

Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzata
Szita Károly polgármester

Kaposvár

Kossuth tér 1.
7400

**Tárgy: Csiky Gergely Színház Közhasznú
Nonprofit Kft. felügyelőbizottságának
beszámolója**

Tisztelt Polgármester Úr!

Felkérése alapján az alábbiakban megküldöm a Csiky Gergely Színház Közhasznú Nonprofit Kft. felügyelőbizottságának beszámolóját a kért tartalom szerint:

1. A Társaság általános adatai:

- **a társaság alapító tagjai:**
Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzata
- **az alakulás időpontja:** 2008. december 15.
- **a társaság működési formája:** korlátolt felelősségű társaság
- **a társaság alaptevékenysége:** TEAOR'08: 90.01 Előadó-művészet
- **jegyzett tőke nagysága:** 3.000.000 Ft
- **tulajdonosi szerkezet a jegyzett tőkében:**
 - Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzata 3.000.000 Ft 100 %
- **a jegyzett tőke – saját tőke aránya 2018. december 31-én:** a Társaság saját tőkéje 2018. december 31.-én 24.444 ezer Ft, jegyzett tőkéje 3.000 ezer Ft, arányuk: $3.000 / 24.444 = 12,27 \%$.
- **foglalkoztatottak átlaglétszámának alakulása:**
 - 2018. évben: 104 fő
- **vezető tisztségviselők (Igazgatóság, FEB, könyvvizsgáló) neve, megbízás ideje, tiszteletdíja**

A Társaságnál igazgatóság nem működik.

A felügyelőbizottság tagjai 2019.12.31-ig:

- Oláh Lajosné (FEB elnök) díjazás 2017. március 1-től 70.000 Ft/hó
- dr. Kaposvölgyi Livia díjazás 2017. március 1-től 70.000 Ft/hó
- Mihalecz András díjazás nélkül (másik önkormányzati társaságnál rendelkezik díjazással)

A Társaság könyvvizsgálója Farkas Márta, aki tevékenységét havi 83.333 Ft+áfa/hónap díjazás mellett látja el. Megbízatása 2020. május 31-ig tart.

II. Gazdálkodással kapcsolatos adatok:

- **bevételek alakulása (tevékenység-csoportonkénti bemutatása bázis- és tervadatokhoz viszonyítva)**

	2018. év	2018. terv	2017. bázis
Értékesítés nettó árbevétele:	107.056 eFt	104.400 eFt	95.435 eFt

Aktívált saját teljesítmények értéke: -5.409 eFt -10.000 eFt 4.566 eFt

Egyéb bevételek:

	2018. év	2018. terv	2017. bázis
állami, Önkormányzati támogatás:	430.337 eFt	428.400 eFt	467.653 eFt
NKA támogatás:	17.157 eFt	6.000 eFt	4.750 eFt
TAO-Vállalkozói támogatás:	89.634 eFt	89.600 eFt	43.442 eFt
Egyéb támogatás:	0 eFt	0 eFt	50 eFt
Kártérítés-biztosító	52 eFt	0 eFt	0 eFt
Támogatás Kormányhivataltól:	13.211 eFt	8.000 eFt	7.803 eFt
OEP költségterítés	48eFt	0eFt	73eFt
Egyéb bevétel:	1614 eFt	100 eFt	1 eFt
összesen:	552.053 eFt	532.100 eFt	523.772 eFt

Pénzügyi műveletek bevételei: 237 eFt 0 eFt 0 eFt

Rendkívüli bevételek: 0 eFt 0 eFt 0 eFt

A Színház összes bevétele 659.346 ezer Ft, mely a 2017. évhez képes 40.139 ezer Ft-tal növekedett. A bevételekből az értékesítés nettó árbevétele 107 056eFt, mely 11.621e Ft-tal nőtt a 2017. évihez képest, valamint 2.656eFt-tal meghaladja a tervezettet.

A bérletbevétel soron tapasztalható csökkenés oka nem az értékesített bérletek számának számottevő csökkenése, hanem a színdarabok bemutatásával összefüggő ún. elhatárolásból eredő átcsoportosítás. A jegybevételek 931e Ft csökkenést mutatnak. Ennek oka, hogy az ideiglenes játszóhely adottságai nem kedveznek a bérletszünetes előadások megvalósításának, kevesebb vendégprodukciót tudtak meghívni, mert a kőszínházi díszletek nem férnek be az ideiglenes játszóhely színpadjára.

Pozitív eltérést a tájékoztatások bevételei, valamint az egyéb szolgáltatások bevételei mutatnak. Itt kerülnek elszámolásra a fesztiválokon való részvételek díjai, valamint a vendégjátékok bevételei, amelyek nem jegybevételeként realizálódnak.

- **a költségek és ráfordítások alakulása (éves mérlegbeszámoló csatolva)**

A társaság összes kiadása tárgyévben 664.813 ezer Ft, amely a 2017. évi kiadásoknál 41.046 ezer Ft-tal nőtt az előző évihez képest, és 38.313e Ft-tal több a tervezett költségektől.

Megtakarítás a szakmai anyag, valamint a bérleti díjak soron látható. Negatív irányú eltérés a személyi jellegű ráfordítások, a számlás művészeti tevékenységek, a marketing költségek, az utazási és kiküldetési költségek, valamint az egyéb igénybe vett szolgáltatások költségeinél tapasztalható.

A közvetített szolgáltatások értéke 2018. évben 20.177eFt volt. A tervezetthez képest 10.177eFt-tal növekedett.

A bérköltség 2018. évben 310.512eFt, értéke 512eFt-tal nőtt a tervezetthez képest. A személyi jellegű kifizetések értéke 38.131eFt, amely a tervezettől 8.021eFt-tal nőtt.

2018. évben a színház 276 saját előadást, valamint 75 vendégelőadást mutatott be. A bérletekhez kapcsolódó kedvezmények nem változtak, diák, nyugdíjas, Kaposvár kártya, Csiky kártya, csoportos vidéki diák, valamint a bérlethez kapcsolódó stúdió jegyár kedvezmény továbbra is elérhető maradt. A gyermekbérletek számában jelentős előrelépést sikerült elérniük, 385 gyermekkel több vásárolt bérletet az előző évhez képest.

• **eredmény alakulása (részletes eredmény-kimutatás csatolva)**

A bevételek és ráfordítások egyenlegeként -11.110 ezer Ft összegű üzemi (üzleti) tevékenység eredménye mellett az adózott eredmény -10.876 eFt.

A társaság felügyelőbizottsága megtárgyalta a 2018. évi beszámolót és azt elfogadta. Az alapító a független könyvvizsgálói jelentés figyelembevételével 113.014eFt egyező eszköz és forrásoldali mérlegfőösszeggel és -10.876eFt adózott eredménnyel elfogadta a társaság 2018. évi gazdálkodásáról szóló éves beszámolót, a kiegészítő mellékletet és a közhasznúsági jelentést.

Az alapító a Társaság adózott eredményét eredménytartalékba helyezi.

• **a beruházások, a fejlesztések, a vagyoni helyzet bemutatása**

2018. év végén a mérlegfőösszeg 113.014eFt volt, amely érték az előző évhez viszonyítva 14.171eFt-os csökkenést mutat.

A befektetett eszközök összegek értéke 2018. évben 58.450eFt volt, ami 8.375eFt-tal több az előző évhez képest. A Társaságnak befektetett pénzügyi eszközei nem voltak.

A forgóeszközök értéke 2018. évben 52.905eFt, ami 20.156e Ft-tal csökkent a bázishoz képest. Az eltérés egyik oka, a készletre adott előleg csökkenése, másrészt a produkciós költségek elhatárolásából adódó, befejezetlen saját termelésű készletek csökkenése.

A készletek 2018. év végi nyilvántartási értéke 24.001 eFt volt, amely 27.682eFt-tal kevesebbet mutat az előző évhez képest.

A saját tőke 2018. évi záró értéke 24.444eFt. 2018. évben a színház céltartalékot nem képzett.

A kötelezettségek 2018. év végi nyilvántartási értéke 41.215eFt volt, az előző évihez képest 8.239eFt-tal kevesebb. A Színháznak sem hátrasorolt, sem pedig hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt a tavalyi évben. A rövid lejáratú kötelezettségek értéke év végén 41.215eFt, 8.239eFt-tal kevesebb, mint a bázis időszakban. Szállítókkal szembeni kötelezettség 7.474eFt, egyéb kötelezettség 33.741eFt.

A passzív időbeli elhatárolások értéke 2018. év végén 47.355eFt, amely 4.945eFt-tal több mint az előző időszakban.

III. Eredmény felhasználása:

- **nyereség felosztása**

A beszámolót a Társaság alapítója elfogadta, a -10.876ezer Ft mérleg szerinti eredmény eredménytartálékba helyezésével.

- **fejlesztési elképzelések**

A Társaságnál a 2019. évi gazdasági év a felújított, átépített színházépületbe történő visszaköltözéssel jelentős kihívással fog járni.

IV. A felügyelőbizottság tevékenységének bemutatása

A felügyelőbizottsága 2018. évi munkaterve

I. negyedév:

2018. évi üzleti terv megtárgyalása

II. negyedév:

2017. évi üzleti évre vonatkozó beszámoló megtárgyalása

A 2017/2018-as évad költségvetésének vizsgálata

Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának belső ellenőrzése által – a Társaság 2017. évi gazdálkodása tárgyában – végzett vizsgálat alapján készült jelentés megtárgyalása

III. negyedév:

2018. évi üzleti terv végrehajtásának időközi ellenőrzése

A működést szabályozó dokumentumok felülvizsgálata (2017. évi ellenőrzés eredményének figyelembevételével)

IV. negyedév:

2018. évi üzleti terv végrehajtásának időközi ellenőrzése

A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok, problémák kapcsán a feladatok végrehajtásának ellenőrzése

Az elvégzett ellenőrzések tartalmi összefoglalója

A felügyelőbizottság a 2018. május 4-i ülésén megtárgyalta a Csiky Gergely Színház Közhasznú Nonprofit Kft. 2017. évi beszámolóját, valamint a Társaság 2018. évre készített üzleti tervét, melyeket a Társaság alapítójának elfogadásra javasolt.

A tavalyi év során a felügyelőbizottság felülvizsgálta a Társaság működést szabályozó dokumentumait a korábbi évben tett észrevételek figyelembevételével. Emellett a Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzése által feltárt hiányosságok, problémák kapcsán a feladatok végrehajtását is folyamatosan figyelemmel kísérte a felügyelőbizottság. A

felügyelőbizottság elvégezte az 2018. évi üzleti terv végrehajtásának időközi ellenőrzését, illetve a Csiky Gergely Színház Nonprofit Kft. tárgyeszköz-nyilvántartásának ellenőrzését.

Kaposvár, 2019. augusztus 21.

Tisztelettel:



Oláh Lajosné
felügyelőbizottság elnöke

melléklet: a Csiky Gergely Színház Kft. 2018. évi egyszerűsített éves beszámolója

Csiky Gergely Színház Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 14-09-308782, Adószám: 14590652-2-14)

2018. január 01. - 2018. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Készült: 2019. szeptember 13. (13:25:36)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 15.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 13. 13:25:36) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzétevő cég adatai:

Csiky Gergely Színház Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 14-09-308782

Adószám: 14590652-2-14

KSH szám: 14590652-9001-572-14

Székhely: Magyarország, 7400 Kaposvár Rákóczi tér 1.

Első létesítő okirat kelte: 2008. december 15.

A vonatkozó időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2019.(05.16.); szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)
- közhasznúsági melléklet (szövege: magyar)

Könyvelő

Zókáné Orbán Gyöngyi

Regisztrációs száma: 194531

Könyvvizsgáló

SZÁMVEVŐK Könyvvizsgáló és Könyvviteli Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 14-09-303418

Adószám: 11488710-2-14

Székhely: Magyarország, 7400 Kaposvár Pacsirta utca 1. B. épület

Farkas Márta

Regisztrációs száma: 001347

Beküldő

Csiky Gergely Színház Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 14-09-308782

Adószám: 14590652-2-14

Székhely: Magyarország, 7400 Kaposvár Rákóczi tér 1.

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

Dr. Fülöp Péter

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	104	100	104

Készült: 2019. szeptember 13. (13:25:36)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 15.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 13. 13:25:36) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Aláíráásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2019. május 15.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Dr. Fülöp Péter

Készült: 2019. szeptember 13. (13:25:36)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 15.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 13. 13:25:36) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Csiky Gergely Színház Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 14-09-308782
Adószáma: 14590652-2-14

Pénznem: HUF
Pénzegység: egy

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	50 075		58 450
003.	I. Immateriális javak	142		93
004.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
005.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
006.	3. Vagyoni értékű jogok	142		93
007.	4. Szellemi termékek			
008.	5. Üzleti vagy cégérték			
009.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
010.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
011.	II. Tárgyi eszközök	49 933		58 357
012.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	32 387		28 421
013.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	10 278		24 616
014.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 268		5 320
015.	4. Tenyészállatok			
016.	5. Beruházások, felújítások			
017.	6. Beruházásokra adott előlegek			
018.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
019.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
020.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
021.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
022.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
023.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
024.	5. Egyéb tartós részesedés			
025.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
026.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
027.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
028.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
029.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
030.	B. Forgóeszközök	73 421		52 905
031.	I. Készletek	51 683		24 001
032.	1. Anyagok	4 771		2 958
033.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	26 312		20 903
034.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. szeptember 13. (13:25:36)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 15.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 13. 13:25:36) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Csiky Gergely Színház Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 14-09-308782
Adószáma: 14590652-2-14

Pénznem: HUF
Pénzegység: egy

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
035.	4. Késztermékek			
036.	5. Áruk	149		140
037.	6. Készletekre adott előlegek	20 451		
038.	II. Követelések	19 741		5 442
039.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 617		674
040.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
041.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
042.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
043.	5. Váltókövetelések			
044.	6. Egyéb követelések	18 124		4 768
045.	7. Követelések értékelési különbözete			
046.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
047.	III. Értékpapírok	0		0
048.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
049.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
050.	3. Egyéb részesedés			
051.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
052.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
053.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
054.	IV. Pénzeszközök	1 997		23 462
055.	1. Pénztár, csekkek	651		704
056.	2. Bankbetétek	1 346		22 758
057.	C. Aktív időbeli elhatárolások	3 689		1 659
058.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 064		1 659
059.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 625		
060.	3. Halasztott ráfordítások			
061.	Eszközök (aktívák) összesen	127 185		113 014
062.	Források (passzívák)			
063.	D. Saját tőke	35 321		24 444
064.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
065.	Ebből: — Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
066.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
067.	III. Tőketartalék	0		0
068.	IV. Eredménytartalék	30 898		30 903

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. szeptember 13. (13:25:36)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 15.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 13. 13:25:36) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Csiky Gergely Színház Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 14-09-308782
Adószáma: 14590652-2-14

Pénznem: HUF
Pénzegység: egy

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
069.	V. Lekötött tartalék	1 417		1 417
070.	VI. Értékelési tartalék	0		0
071.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
072.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
073.	VII. Adózott eredmény	6		-10 876
074.	E. Céltartalékok	0		0
075.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
076.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
077.	3. Egyéb céltartalék			
078.	F. Kötelezettségek	49 454		41 215
079.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
080.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
081.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
082.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
083.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
084.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
085.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
086.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
087.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
088.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
089.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
090.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
091.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
092.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
093.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
094.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	49 454		41 215
095.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
096.	Ebből: — Az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
097.	2. Rövid lejáratú hitelek			
098.	3. Vevőktől kapott előlegek			
099.	4. Kötelezettségek áruszállításból és	14 655		7 474

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. szeptember 13. (13:25:36)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 15.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 13. 13:25:36) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Csiky Gergely Színház Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 14-09-308782
Adószáma: 14590652-2-14

Pénznem: HUF
Pénzegység: egy

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
	szolgáltatásból (szállítók)			
100.	5. Váltótartozások			
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	34 799		33 741
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások	42 410		47 355
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	30 166		36 677
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12 244		10 678
110.	3. Halasztott bevételek			
111.	Források (passzívák) összesen	127 185		113 014

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. szeptember 13. (13:25:36)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 15.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM CSZ online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 13. 13:25:36) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Csiky Gergely Színház Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 14-09-308782
Adószáma: 14590652-2-14

Pénznem: HUF
Pénzegység: egy

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	95 435		107 056
002.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
003.	I. Értékesítés nettó árbevétele	95 435		107 056
004.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	4 566		-5 409
005.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
006.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	4 566		-5 409
007.	III. Egyéb bevételek	523 772		552 053
008.	Ebből: – Visszaírt értékvesztés			
009.	05. Anyagköltség	48 022		41 296
010.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	161 331		166 305
011.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	4 800		5 815
012.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	511		9
013.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	10 074		20 177
014.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	224 738		233 602
015.	10. Bérköltség	285 948		310 512
016.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	33 695		38 131
017.	12. Bérjárulékok	63 370		62 498
018.	V. Személyi jellegű ráfordítások	383 013		411 141
019.	VI. Értékcsökkenési leírás	15 095		16 528
020.	VII. Egyéb ráfordítások	915		3 539
021.	Ebből: – Értékvesztés			
022.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	12		-11 110
023.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
024.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
025.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
026.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
027.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
028.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
029.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			237
030.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
031.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
032.	Ebből: – Értékelési különbözet			
033.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		237
034.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. szeptember 13. (13:25:36)

A cégnylvannosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 15.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 13. 13:25:36) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Csiky Gergely Színház Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 14-09-308782
Adószáma: 14590652-2-14

Pénznem: HUF
Pénzegység: egy

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
035.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott			
036.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
037.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott			
038.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
039.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott			
040.	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
041.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	6		3
042.	Ebből: — Értékelési különbözet			
043.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	6		3
044.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-6		234
045.	C. Adózás előtti eredmény	6		-10 876
046.	X. Adófizetési kötelezettség	0		0
047.	D. Adózott eredmény	6		-10 876

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. szeptember 13. (13:25:36)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 15.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 13. 13:25:36) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2018.évi
Éves beszámolóhoz

Kaposvár, 2019. március 31.

dr. Fülöp Péter MBA
ügyvezető igazgató

Tartalomjegyzék

I. Általános rész

1. A Társaság rövid bemutatása
2. Számviteli politika fő vonásai
 - 2.1. A könyvvizetés módja
 - 2.2. Értékelési eljárás
 - 2.2.1. Befektetett eszközök
 - 2.2.2. Készletek
 - 2.2.3. Követelés – kötelezettség
 - 2.2.4. Rendkívüli esemény
 - 2.2.5. Aktív – passzív időbeli elhatárolás
 - 2.2.6. Jelentős összegű hibák értelmezése

II. Speciális rész

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések
 - 1.1. Befektetett eszközök
 - 1.2. Forgóeszköz
 - 1.2.1. Készletek
 - 1.2.2. Követelések
 - 1.2.3. Pénzeszközök
 - 1.3. Aktív időbeli elhatárolás
 - 1.4. Saját tőke
 - 1.5. Céltartalék
 - 1.6. Kötelezettségek
 - 1.6.1. Hosszú lejáratú kötelezettség
 - 1.6.2. Rövid lejáratú kötelezettség
 - 1.7. Passzív időbeli elhatárolás
2. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések
 - 2.1. A színház bevételszerző tevékenységei
 - 2.2. Aktivált saját teljesítmények értéke
 - 2.3. Egyéb bevételek
 - 2.4. Költségek, ráfordítások
 - 2.4.1. Anyagjellegű ráfordítások
 - 2.4.1.1. Anyagköltség
 - 2.4.1.2. Igénybevett szolgáltatás
 - 2.4.1.3. Egyéb szolgáltatás
 - 2.4.1.4. Eladott, közvetített szolgáltatás
 - 2.4.2. Személyi jellegű ráfordítás
 - 2.4.3. Értékcsökkenés
 - 2.4.4. Egyéb ráfordítás
 - 2.5. Pénzügyi műveletek bevételei
 - 2.6. Pénzügyi műveletek ráfordításai

I. Általános rész

1. A Társaság rövid bemutatása

A társaság elnevezése: Csiky Gergely Színház Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített cégneve: Csiky Gergely Színház Nonprofit Kft
Székhelye: 7400 Kaposvár, Rákóczi tér 1.

Cégjegyzék száma: 14-09-308782
Alakulás időpontja: 2008.12.15.
Cégbejegyzés időpontja: 2009. 01.09.

A társaság alaptevékenysége: Előadó-művészet
Besorolása: közhasznú

A társaság jegyzett tőkéje: 3.000.000 Ft, amely teljes egészében készpénz

A társaság 100 %-os tulajdonosa:

Név	Székhely
Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzata	7400 Kaposvár, Kossuth tér 1.

Képviselőre jogosult:

Név	Székhely
dr. Fülöp Péter	8638 Balatonlelle, Hullám u. 11.

Könyvvizsgáló: Számvevők Könyvvizsgáló és Könyvviteli Kft
7400 Kaposvár, Pacsirta u. 1/b.
regisztrációs száma: 000647
Könyvvizsgálatért személyében is felelős személy: Farkas Márta kamarai tag könyvvizsgáló tagsági száma: 001437

Felügyelőbizottság: Oláh Lajosné
dr. Kaposvölgyi Livia
Mihalecz András

Internetes honlapja: www.csiky.hu

A könyvek vezetése forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.
A Társaság éves beszámolót készít.
A mérlegkészítés időpontja 2019.03.31.

2. Számviteli politika fő vonásai

A Csiky Gergely Színház Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a 2000. évi C. törvény által meghatározott alapelvek figyelembevételével elkészített számviteli politikájának célja olyan beszámoló összeállítása, amely a törvényeknek megfelelően a társaság anyagi, vagyoni és pénzügyi helyzetét a valóságnak megfelelően, a reális eredményt megbízhatóan és összehasonlíthatóan mutatja be, és rendszeres információt nyújt a tulajdonosok számára döntéseik és jövőbeni terveik megalapozásához.

2.1 A könyvvizetés módja

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükör fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

Az éves beszámoló részét képező Mérleget a társaság a számviteli törvény 1.sz. melléklet „A” változata szerint állítja össze, az ún. mérlegszerű elrendezéssel.

A társaság mérleg szerinti eredményét a számviteli törvény 2.sz. melléklet „A” változata szerinti összköltség eljárással határozza meg, figyelembe véve az 1997. évi CLVI. Törvény 18. §-ának rendelkezéseit, melyek szerint a közhasznú szervezetek a cél szerinti tevékenységéből, illetve a vállalkozási tevékenységéből származó bevételeit és ráfordításait elkülönítetten tartja nyilván.

A közhasznú és vállalkozási tevékenység közvetlen költségeit a főkönyvi könyvelés elkülönítetten tartalmazza. A közvetett költség felosztása a közhasznú és a vállalkozói tevékenység között az árbevétel arányában történik.

2.2. Értékelési eljárások

A társaság a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

2.2.1. Befektetett eszközök

Az immateriális javak beszerzési értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A negyedévente elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában lineárisan történik.

Az 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül.

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 e Ft-ot.

Ha a társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést számolunk el.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

Amortizáció elszámolásának módja:

Immateriális javak	
- Alapítás- átszervezés	3 év
- Vagyoni értékű jog	3 év
Ingatlanok	2 %
- Bérelt ingatlanon végzett beruházás	5 %
- Idegen tulajdonú, használatba átvett ingatlan – egyedi tárgyi eszköz analitika készül a KMJV Önkormányzata részére, mellyel negyedévente elszámol a Kft.	2 %
Műszaki és egyéb gépek – 100 e Ft-200 e Ft beszerzési érték között	2 év
Műszaki és egyéb gépek – 200 e Ft felett	14,5 %
- Számítástechnikai eszköz	33 %
- Járművek	20 %

A társaság az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelezőjelleggel.

2.2.2. Készletek értékelése és elszámolása

Vásárolt készleteit beszerzéskor költségként elszámolja. Év végén kötelezően leltározz, a leltár értékének meghatározásához az utolsó beszerzési árakat alkalmazza.

Tovább nem számlázott alvállalkozói teljesítmények számla szerinti értéken kerülnek leltár felvételre.

Színházi produkciós költségei a színházi évad és a naptári év eltérése miatt, befejezetlen állományként kerülnek kimutatásra. A színházi darabok előadásainak száma megosztásra kerül a két naptári év között. A produkciós költségek a bemutatók arányában befejezetlen saját termelésű készletként kerülnek nyilvántartásra. (Összemérés elve alapján)

2.2.3. Követelés - Kötelezettség

Analitikus nyilvántartást vezet a társaság a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról.

A várható veszteségek fedezetére a határidőn túli és kétes követeléseire értékvesztés elszámolását végzi el a fordulónapra vonatkoztatva, a követelések egyedi értékelése során, egyéb ráfordításként elszámolja.

Behajthatatlan követeléseit egyéb ráfordításként leírja.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba történő átszámítása a számlavezető Magyar Kereskedelmi és Hitelbank által közzétett, hivatalos középárfolyamon történt.

A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

2.2.4. Kivételes nagyságú, különösen jelentős értékű költségek, ráfordítások összege: 3 000 000 forint feletti, egyedi értékű ráfordítások.

2.2.5. Aktív- passzív időbeli elhatárolás: sztv előírásai szerinti képzés

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Bevételek passzív időbeli elhatárolása: bérletbevételek megosztása a színházi évad bérleti előadásainak arányában.

Halasztott bevételek: beruházási célból kapott támogatás passziválása, évenként feloldása az értékcsökkenés arányában.

2.2.6. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegű hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve meghaladja az 1 000.000 forintot.

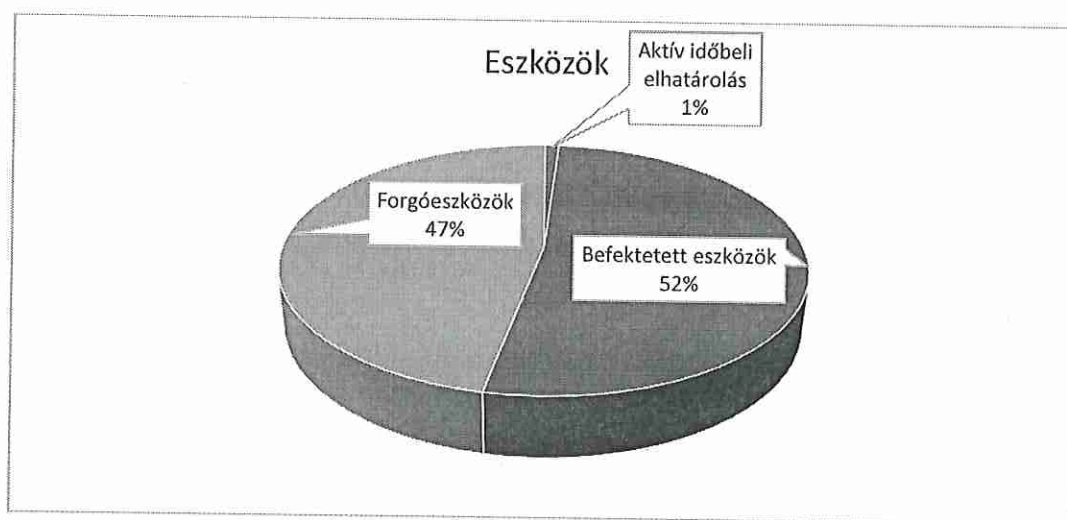
A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

II. Speciális rész

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2018. év végén a mérlegfőösszeg **113 014 e Ft** volt, amely érték az előző évhez viszonyítva **14 171 e Ft**-os csökkenést mutat.

A Társaság eszközeinek összetétele 2018. december 31-én



1.1. Befektetett eszközök

A befektetett eszközök értéke 2018. évben **58 450 e Ft** volt, ami **8 375 e Ft**-tal több az előző évhez képest.

A Társaságnak befektetett pénzügyi eszközei nem voltak.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök mozgását a tárgyi eszköz tükör mutatja.

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉK
VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA
(2018.)**

Befektetett eszköz megnevezése		Bekerülési érték (bruttó érték)					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
					Növekedés	Csökkenés	
I.	Immateriális javak	1 718 952	0	141 884	0	0	1 577 068
1.	Alapítás-átszerv. akt. ért.	105 000	0	0	0	0	105 000
2.	Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	1 300 950	0	0	0	0	1 300 950
4.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5.	Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0
6.	Kisértékű immateriális javak	313 002	0	141 884	0	0	171 118
	INGATLANOK	43 635 408	0	59 835	0	0	43 575 573
8.	Földterület	0	0	0	0	0	0
9.	Színházépület	25 778 443	0	0	0	0	25 778 443
10.	Baross u. szolg lakás	2 313 796	0	0	0	0	2 313 796
11.	Garzon szolg lakás	15 483 169	0	59 835	0	0	15 423 334
12.	Jegyiroda	0	0	0	0	0	0
13.	Baljcsy szolgálati lakás	60 000	0	0	0	0	60 000
	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK	81 020 396	24 042 084	2 381 398	0	0	102 681 082
1.	Műszaki ber. gépek, járm.	75 017 832	23 004 410	1 545 339	0	0	96 476 903
2.	Kisértékű műszaki termelőgépek	5 938 588	1 037 674	836 059	0	0	6 140 203
3.	Műszaki termelőgépek écs	0	0	0	0	0	0
4.	Használatba átvett számtech.	63 976	0	0	0	0	63 976
	ÜZEMI BERESENDEZÉSEK	20 833 488	2 684 697	2 493 001	1 818 178	1 818 178	21 025 184
1.	Egyéb berend. felsz. járm.	3 103 172	470 000	231 496	0	100 000	3 341 676
2.	Irodai berendezések. felszerelések	2 914 817	80 000	528 637	0	528 637	2 466 180
3.	Kisértékű üzemi gépek	7 484 683	256 519	1 732 868	0	1 189 541	6 008 334
4.	Üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések	2 922 488	1 878 178	0	1 818 178	0	4 800 666
5.	Egyéb járművek	4 408 328	0	0	0	0	4 408 328
6.	Üzemi gépek écs.	0	0	0	0	0	0
	BERUHÁZÁSOK	0	0	0	0	0	0
1.	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
2.	felújítások	0	0	0	0	0	0
	Összesen	147 208 244	26 726 781	5 076 118	1 818 178	1 818 178	168 858 907
II.	Tárgyi eszköz	145 489 292	26 726 781	4 934 234	1 818 178	1 818 178	167 281 839

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK HALMOZOTT
ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK BEMUTATÁSA
(2018.)**

Befektetett eszköz megnevezése		Halmozott értékcsökkenés					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
					Növekedés	Csökkenés	
I.	Immateriális javak	1 576 442	49 651	141 884	0	0	1 484 209
1.	Alapítás-átszerv. akt. ért.	105 000	0	0	0	0	105 000
2.	Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	1 158 440	49 651	0	0	0	1 208 091
4.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5.	Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0
6.	Kisértékű immateriális javak	313 002	0	141 884	0	0	171 118
	INGATLANOK	11 248 519	3 966 431	59 835	0	0	15 155 115
8.	Földterület	0	0	0	0	0	0
9.	Színházépület	8 106 426	1 386 691	0	0	0	9 493 117
10.	Baross u. szolg lakás	972 706	115 685	0	0	0	1 088 391
11.	Garzon szolg lakás	2 146 737	2 461 052	59 835	0	0	4 547 954
12.	Jegyiroda	0	0	0	0	0	0
13.	Baljcsy szolgálati lakás	22 650	3 003	0	0	0	25 653
	MŰSZAKI BEREDEZÉSEK	70 742 738	9 703 376	2 381 398	0	0	78 064 716
1.	Műszaki ber. gépek, járm.	65 056 815	8 521 766	1 545 339	0	0	72 033 242
2.	Kisértékű műszaki termelőgépek	5 621 947	1 181 610	836 059	0	0	5 967 498
3.	Műszaki termelőgépek écs	0	0	0	0	0	0
4.	Használatba átvett számtech.	63 976	0	0	0	0	63 976
	ÜZEMI BEREDEZÉSEK	13 565 386	3 280 993	1 141 072	466 249	466 249	15 705 307
1.	Egyéb berend. felsz. járm.	891 283	896 199	223 275	0	91 779	1 564 207
2.	Irodai berendezések, felszerelések	2 466 787	340 049	374 470	0	374 470	2 432 366
3.	Kisértékű üzemi gépek	7 432 542	308 660	543 327	0	0	7 197 875
4.	Üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések	2 577 898	873 249	0	466 249	0	3 451 147
5.	Egyéb járművek	196 876	862 836	0	0	0	1 059 712
6.	Üzemi gépek écs.	0	0	0	0	0	0
	BERUHÁZÁSOK	0	0	0	0	0	0
1.	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
2.	felújítások	0	0	0	0	0	0
	Összesen	97 133 085	17 000 451	3 724 189	466 249	466 249	110 409 347
II.	Tárgyi eszköz	95 556 643	16 950 800	3 582 305	466 249	466 249	108 925 138

A színház 2018. évi befektetett eszköz beszerzései a következőképpen alakultak:

Megnevezés		Beszerzések	2018. év
			e Ft
Beszerzések összesen			24 909
Immateriális javak			0
Tárgyi eszközök			24 909
	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		0
	Műszaki berendezések, gépek, járművek		
		hangtechnika	11 574
		számítástechnika	403
		világítástechnika	10 695
		szolgálati lakások	760
		háztartási gépek	79
		takarítóeszközök	20
		hangszerek	1 319
		klíma	59

1.1. Forgóeszközök

A forgó eszközök értéke 2018. évben **52 905 e F**, ami 20 516 e Ft-tal csökkent a bázishoz képest. Az eltérés egyik oka, a készletre adott előleg csökkenése, másrészt a produkciós költségek elhatárolásából adódó, befejezetlen saját termelésű készletek csökkenése.

1.2.1. Készletek A készletek 2018. év végi nyilvántartási értéke **24 001 e Ft** volt, mely 27 682 e Ft-tal kevesebbet mutat az előző évhez képest.

Megnevezés	2017. év	2018.év	Eltérés
	e Ft	e Ft	e Ft
	(1)	(2)	(2)-(1)
Készletek	51 683	24 001	-27 682
Méterárú raktár készlet	2 659	2 512	-147
Férfi varroda készlet	280	233	-47
Női varroda készlet	215	213	-2
Tisztítószer raktár	1 617	0	-1 617
Befejezetlen és félkész termelés	26 312	20 903	-5 409
Áruk beszerzési áron	149	140	-9

A Színház produkciós költségei a bemutatók arányában befejezetlen saját termelésű készletként kerülnek nyilvántartásra, az alábbiak szerint:

Produkciós költségek időbeli elhatárolása 2019. évre

Produkció	Bemutató időpontja	2018. december 31-ig megtartott előadások száma	2019. január 1. - június 30-ig tervezett előadások száma	Összes előadásszám	Produkció nettó bekerülési költsége (Ft)	1 előadásra jutható nettó produkciós bekerülési költség (Ft)	Elhatárolt összeg (Ft)
A koncert	2018.01.26	17	3	20	6 570 670	328 534	985 602
Szegény Dzsoni és Árnika	2018.09.19	14	6	20	5 799 350	289 968	1 739 808
Tanulmány a nőkről	2018.11.16	15	11	26	9 160 943	352 344	3 875 784
Chicago	2018.12.21	4	13	17	12 422 593	730 741	9 499 633
A nagybögő	2018.01.20	14	2	16	1 714 694	107 168	214 336
Müller táncosai	2018.03.17	14	11	25	5 104 118	204 165	2 245 812
Moha és páfrány	2018.04.27	16	5	21	1 649 277	78 537	392 685
Bogyó és Babóca	2018.05.04	22	19	41	2 332 195	56 883	1 080 777
Osztály vigyázz!		0	20	20	563 297	28 165	563 297
Hókirálynő		0	22	22	305 038	13 865	305 038
Összesen:		116	112	228	45 622 175	2 190 370	20 902 772

1.2.2. Követelések

A követelések értéke 2018. évben **5 442 e Ft** volt, ami 14 299 e Ft-tal csökkent a bázishoz képest.

Vevő követelések

A vevő követelések 2018. december 31-i értéke 674 e Ft volt.

Mérlegkészítésig befolyt: 350 eFt

Hitelezési veszteségként leírt: 66 eFt

Egyéb követelések

Az egyéb követelések értéke 2018. évben 4 768 e Ft volt, ami 13 356 e Ft-tal csökkent a bázishoz képest.

Megnevezés	2017. év	2018. év	Eltérés	Index
	e Ft	e Ft	e Ft	%
	(1)	(2)	(2)-(1)	(2)/(1)
Egyéb követelések	18 124	4 768	-13 356	26,3
Szolgáltatásra adott előleg	0	2 560	2 560	
Kaució Kapos-Fűszért Kft, telefon	389	481	92	123,7
Eltérő időszaki áfa	215	155	-60	72,1
OEP követelés	563	617	54	109,6
Erzsébet utalvány	20	0	-20	0,0
NAV áfa	16 936	932	-16 004	5,5
Cégautóadó	1	1	0	100,0
Nem pénzbéli vagyoni érték adója	0	22	22	

1.2.3. Pénzeszközök

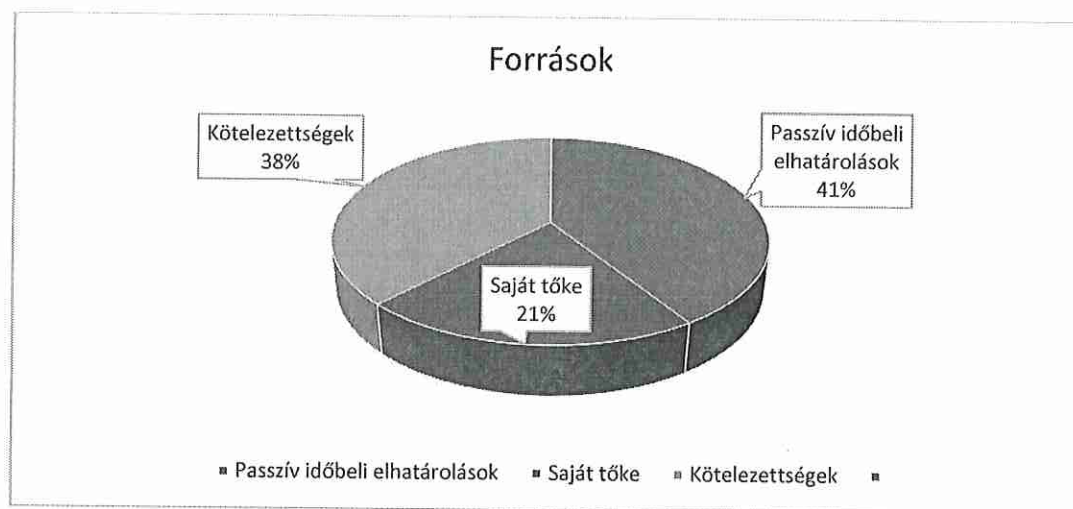
A pénzeszközök értéke 2018. év végén, **23 462 e Ft**, amely 21 465 e Ft-tal több, mint a bázis időszakban.

Házipénztár:	704 e Ft pénztárrovanccsal egyező
Elszámolási betétszámla:	22 758 e Ft bankszámla kivonatokkal egyező

1.3. Aktív időbeli elhatárolás

Bevételek aktív időbeli elhatárolása **1 659 e Ft** volt, 405 e Ft-tal kevesebb az előző évhez képest.

A Társaság forrásainak összetétele 2018. december 31-én



1.4. Saját tőke

A Saját tőke 2018. évi záró értéke **24 444 e Ft**.

Megnevezés	2017. év	2018. év	Eltérés	Index
	e Ft	e Ft	e Ft	%
	(1)	(2)	(2)-(1)	(2)/(1)
Saját tőke	35 321	24 444	-10 877	69,2
Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	100,0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	100,0
Tőketartalék	0	0	0	100,0
Eredmény tartalék	30 898	30 903	5	100,0
Lekötött tartalék	1 417	1 417	0	100,0
Értékelési tartalék	0	0	0	100,0
Mérleg szerinti eredmény	6	-10 876	-10 882	-181 266,7

1.5. A Színház 2018. évben céltartalékot nem képzett.

1.6. Kötelezettségek

A kötelezettségek 2018. év végi nyilvántartási értéke **41 215 e Ft** volt, az előző évihez képest 8 239 e Ft-tal kevesebb.

Megnevezés	2017. év	2018. év	Eltérés	Index
	e Ft	e Ft	e Ft	%
	(1)	(2)	(2)-(1)	(2)/(1)
Egyéb kötelezettségek	34 799	33 741	-1 058	97,0
Személyi jövedelem adó elszámolás	2 645	3 038	393	114,9
Egészségügyi hozzájárulás	193	139	-54	72,0
Jövedelem elszámolási számla	18 021	19 907	1 886	110,5
Egészségbiztosítási járulék	1 640	1 753	113	106,9
Nyugdíjbiztosítási járulék	2 015	2 156	141	107,0
Szociális hozzájárulási adó	4 352	4 176	-176	96,0
EKHO	4 292	2 200	-2 092	51,3
Gyerektartás	69	7	-62	10,1
Bírósági végrehajtás letiltás	118	78	-40	66,1
Szakszervezeti tagdíj	121	54	-67	44,6
Önkéntes nyugdíjpénztás	20	20	0	100,0
Egészségpénztári tagdíj	8	8	0	100,0
Egyszerűsített fog. Járulék	567	36	-531	6,3
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	608	169	-439	27,8

1.6.1. A Színháznak sem hátra sorolt, sem pedig hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt a 2018-es évben.

1.6.2. Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek értéke 2018. év végén, 41 215 e Ft, 8 239 e Ft-tal kevesebb, mint a bázis időszakban.

Szállítókkal szembeni kötelezettség: 7 474 e Ft

- lejárt határidejű: 3 428 e Ft

Egyéb kötelezettség: 33 741 e Ft

1.7. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások értéke 2018. év végén, **47 355 e Ft**, amely 4 945 e Ft-tal több, mint az előző időszakban.

A 2018. évre vonatkozó költségek, melyek 2019. évben a beszámoló készítéséig kerültek befogadásra (szerzői jogdíj, tiszteletdíjak, rezsi költségek).

Megnevezés	2017.év	2018. év	Eltérés	Index
	e Ft	e Ft	e Ft	%
	(2)	(2)	(2)-(1)	(2)/'(1)
Passzív időbeli elhatárolás	42 410	47 355	4 945	111,7
Bevételek időbeli elhatárolása	30 166	36 677	6 511	121,6
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12 244	10 678	-1 566	100,0

2. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

2.1. A Színház bevételszerző tevékenységei

A Színház összes bevétele **659 346 e Ft**, mely a 2017. évhez képest 40 139 e Ft-tal növekedett. A bevételekből az értékesítés nettó árbevétele **107 056 e Ft**, mely 11 621 e Ft-tal nőtt a 2017. évihez képest, valamint 2 657 e Ft-tal meghaladja a tervezettet.

A bérletbevétel soron tapasztalható 3 476 e Ft csökkenés, amelynek oka nem az értékesített bérletek számának számottevő csökkenése, hanem a színdarabok bemutatásával összefüggő ún. elhatárolásból eredő átcsoportosítás.

A jegybevételek 931 e Ft csökkenést mutatnak. Ennek oka, hogy az ideiglenes játszóhely (Együd Árpád Művelődési Központ) adottságai nem kedveznek a bérletszünetes előadások megvalósításának, kevesebb vendégprodukciót tudtunk meghívni, mert a kőszínházi díszletek nem férnek be az ideiglenes játszóhely színpadjára.

Pozitív eltérés a tájelőadások (1 311 e Ft) bevételei, valamint az egyéb szolgáltatások (6 957 e Ft) bevételei mutatnak. Itt kerülnek elszámolásra a fesztiválokon való részvételek díjai, valamint a vendéjátékok bevételei, amelyek nem jegybevételeként realizálódnak. A 2018-as pénzügyi évben egyfelől az előző évhez képest több fesztiválmeghívásnak örülhettünk, másrészt jóval több előadást tudtunk eljuttatni a város határain túlra.

A bérbeadásból (lakások, jelmez- és technikai eszközök bérbeadása) származó bevétel meghaladta a tervezettet.

Megnevezés	2017. év	2018.év	Eltérés	Index
	e Ft	e Ft	e Ft	%
	(1)	-2	(2)-(1)	(2)/'(1)
Értékesítés nettó árbevétele	95 435	107 056	11 621	112,2
Egyéb bevétel	523 772	552 053	28 281	105,4
Pénzügyi műveletek bevétele	0	237	237	
Bevétel összesen:	619 207	659 346	40 139	106,5

2.1.1. Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenységei szerinti bontásban

Megnevezés	2017. év	2018. év	Eltérés	Index
	e Ft	e Ft	e Ft	%
	(1)	(2)	(2)-(1)	(2)/'(1)
Alaptevékenység árbevétele	92 540	103 388	10 848	111,7
Vállalkozási tevékenység árbevétele	2 895	3 668	773	126,7
Bevétel összesen:	95 435	107 056	11 621	112,2

Az alaptevékenység árbevétele a Csiky Gergely Színház jegy-bérletbevételeiből, valamint egyéb szolgáltatás bevételeiből (vendégjátékok, fesztiválok, reklám tevékenység, ruhatári jegybevételek, kölcsönzés bevétele, stb.) áll.

A vállalkozási tevékenység bevétele a teljes bevétel 3 %-a volt, mely arányszám a tavalyi évvel azonos.

A vállalkozási tevékenység bevétele a szolgálati lakásokhoz kapcsolódó tovább számlázott lakbér, rezsiköltség összegéből származik.

2018/19. évad Bérlethányad kimutatás (bruttó adatok)

		2018.08.-2018.12.31.				2019.01.01-től		
	Bérlet	Bérletbevétel Ft	Bérlethányad Ft	ea. szám	bevétel Ft	ea. szám	bevétel Ft	össz. bérlet
1	Berzsenyi	1 865 250	373 050	2	746 100	3	1 119 150	206
2	Blaháné	2 000 710	400 142	2	800 284	3	1 200 426	197
3	Csiky	2 531 150	506 230	3	1 518 690	2	1 012 460	183
4	Déryné	1 839 160	367 832	2	735 664	3	1 103 496	192
5	Egyetemi	2 255 400	451 080	1	451 080	4	1 804 320	258
6	Erkel	1 805 470	361 094	2	722 188	3	1 083 282	192
7	Főpróba	1 269 360	253 872	3	761 616	2	507 744	168
8	Katona	1 994 570	398 914	3	1 196 742	2	797 828	211
9	Kiss Manyi	2 239 890	447 978	1	447 978	4	1 791 912	240
10	Komor István	2 423 730	484 746	2	969 492	3	1 454 238	273
11	Madách	1 694 760	338 952	2	677 904	3	1 016 856	192
12	Munkácsy	2 028 180	405 636	1	405 636	4	1 622 544	248
13	Noszlopy	2 324 480	464 896	2	929 792	3	1 394 688	239
14	Petőfi	2 162 460	432 492	2	864 984	3	1 297 476	226
15	Somlay	1 832 960	366 592	3	1 099 776	2	733 184	188
16	Táncsics	2 618 440	523 688	2	1 047 376	3	1 571 064	294
17	Uray	1 750 290	350 058	2	700 116	3	1 050 174	177
	Összesen	34 636 260		35	14 075 418	50	20 560 842	3 684

Operett bérlet

	Operett délután	2 297 010	765 670	1	765 670	2	1 531 340	164
	Operett este	2 902 380	967 460	1	967 460	2	1 934 920	210
	Összesen	5 199 390		2	1 733 130	4	3 466 260	374

Ifjúsági bérlet

		2018.08.-2018.12.31.				2019.01.01-től		
	Bérlet	Bérletbevétel Ft	Bérlethányad Ft	ea. szám	bevétel Ft	ea. szám	bevétel Ft	össz. bérlet
1	Jókai I.	982 160	491 080	1	491 080	1	491 080	299
2	Jókai II.	775 640	387 820	1	387 820	1	387 820	234
3	Jókai III.	837 400	418 700	1	418 700	1	418 700	254
	Összesen	2 595 200		3	1 297 600	3	1 297 600	787

Gyerekbérlet

	Bérlet	Össz. Bérlet Bevétel Ft	Bérlethányad Ft	ea. szám	bevétel Ft	ea. szám	bevétel Ft	össz. Bérl.
1	A	667 650	333 825	1	333 825	1	333 825	276
2	B	742 450	371 225	1	371 225	1	371 225	301
3	C	737 320	368 660	1	368 660	1	368 660	295
4	D	679 140	339 570	1	339 570	1	339 570	272
5	E	691 340	345 670	1	345 670	1	345 670	280
6	F	707 280	353 640	1	353 640	1	353 640	287
7	G	701 210	350 605	1	350 605	1	350 605	279
8	H	741 500	370 750	1	370 750	1	370 750	295
9	I	694 100	347 050	1	347 050	1	347 050	283
10	K	698 900	349 450	1	349 450	1	349 450	282
11	L	722 680	361 340	1	361 340	1	361 340	285
12	M	658 800	329 400	1	329 400	1	329 400	269
13	N	694 400	347 200	0	0	2	694 400	272
14	P	716 520	358 260	0	0	2	716 520	289
15	R	727 400	363 700	0	0	2	727 400	288
16	S	699 900	349 950	0	0	2	699 900	287
17	T	750 200	375 100	0	0	2	750 200	301
18	V	217 800	108 900	0	0	2	217 800	89
	Összesen	12 248 590		12	4 221 185	24	8 027 405	4 930

Pöttöm bérlet

	Bérlet	Össz. Bérlet Bevétel Ft	Bérlethányad Ft	ea. szám	bevétel Ft	ea. szám	bevétel Ft	össz. Bérl.
1	Pöttöm I.	84 500	42 250	1	42 250	1	42 250	65
2	Pöttöm II.	114 400	57 200	1	57 200	1	57 200	88
3	Pöttöm III.	74 100	37 050	0	0	2	74 100	57
4	Pöttöm IV.	71 500	35 750	0	0	2	71 500	55
5	Pöttöm V.	79 300	39 650	1	39 650	1	39 650	61
6	Pöttöm VI.	154 050	51 350	1	51 350	2	102 700	79
7	Pöttöm VII. *	84 500	42 250	0	0	2	84 500	65
8	Pöttöm VIII.	30 500	15 250	0	0	2	30 500	26
9	Pöttöm IX.	52 000	26 000	0	0	2	52 000	40
10	Pöttöm X.	52 000	26 000	0	0	2	52 000	40
	Összesen	796 850		4	190 450	17	606 400	576

Szabad bérletek

	Össz. Bérlet Bevétel Ft	NÉZŐ	bevétel Ft	NÉZŐ	bevétel Ft	össz. Bérlet	NÉZŐ
Kredit II.*	1 035 000	668	988 950			233	699
Kredit I.***	1 344 600	598	885 600	308	459 000	302	906
Kredit II.**							
Jókai szabad bérlet	195 600	60	97 800	60	97 800	60	120
Csiky kártya új	27 860	5	9 950	9	17 910	14	14
Csiky kártya hossz.	190 500	3	4 500	124	186 000	127	127
Kamasz bérlet	280 180	4	5 510	202	274 670	103	206
Glaomur bérlet	98 000	12	28 000	30	70 000	14	42
Stúdió bérlet	102 900	11	16 823	55	86 077	22	66
Összesen	3 274 640	1 361	2 037 133	788	1 191 457	875	2 180

2019. évben vásárolt bérlet (Ezek az adatok csak tájékoztató jellegűek, folyamatosan változnak))

	Össz. Bérlet Bevétel Ft	NÉZŐ	bevétel Ft	NÉZŐ	bevétel Ft	össz. Bérlet	NÉZŐ
Pöttöm bérlet	2 600	0	0	4	2 600	2	4
Kamasz bérlet	5 800	0	0	4	5 800	2	4
Kamasz bérlet 3 ea.	108 950	0	0	78	108 950	26	78
Kredit I.	35 550	0	0	24	35 550	8	24
Összesen	152 900			110	152 900	38	110

Elhatárolás mindösszesen BRUTTÓ	35 149 964
Elhatárolás mindösszesen NETTÓ	27 677 137

* Ez a Kredit II 2018. febr 1-től került értékesítésre!

Kredit II. ** még várható 2019-ben!

Kredit II.** értékesítése 2019. febr 4-jén indul

Kredit I.*** a bérlet 2019. január 31-ig vásárolható!

2.2 Aktivált saját teljesítmények értéke

Az aktivált saját teljesítmény 2018. évi értéke – 5 409 e Ft volt, amely a tervezetthez képest 9 974 e Ft-tal változott a produkciókkal kapcsolatban felmerülő költségeket elhatárolás miatt.

2.3 Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek főbb tételeinek összetétele a következő táblázatban látható:

Megnevezés	2017. év	2018. év	Eltérés	Index
	e Ft	e Ft	e Ft	%
	(1)	(2)	(2)-(1)	(2)/(1)
Állami, Önkormányzati támogatás	467 653	430 337	-37 316	92,0
NKA támogatás	4 750	17 157	12 407	361,2
TAO -Vállalkozói támogatás	43 442	89 634	46 192	206,3
Egyéb támogatás	50	0	-50	0,0
Kártérítés - biztosító	0	52	52	0,0
Kormányhivatali bértámogatás	7 803	13 211	5 408	169,3
OEP költség térítés	73	48	-25	65,8
Egyéb bevétel	1	1 614	1 613	161 400,0
Egyéb bevétel:	523 772	552 053	28 281	105,4

Az állami (272 500 e Ft) és önkormányzati (157 837 e Ft) támogatás összege 2018. évre 430 337 e Ft volt, mely a tervezetthez képest 1 937 e Ft-tal több összeg, viszont az előző évhez (467 653 e Ft) képest 37 316 e Ft-tal kevesebb. A kapott támogatást a Színház felhasználta.

A színház 2018. évben több a Nemzeti Kulturális Alaphoz és az Emberi Erőforrások Minisztériumához benyújtott pályázatot is nyert. Az elmúlt évhez képest több pályázati lehetőség kínálkozott, így a befolyt pályázati összeg 17 157 e Ft volt, amely a tervezetthez képest 11 157 e Ft növekedést mutat.

A 2018. évi TAO-hoz kapcsolódó vállalkozói támogatás összege 89 634 e Ft, amelyből 35 073 e Ft 2017. évi támogatás.

A Somogy Megyei Kormányhivatal - pályázat útján - 2018. évben 13 211 e Ft bértámogatást nyújtott a Színháznak, mely a tervezetthez képest 5 211 e Ft-tal több összeg.

2.4 A Színház költségei, ráfordításai

A Színház költségeinek, ráfordításainak összege **664 813 e Ft**, mely 41 046 e Ft-tal nőtt az előző évihez képest, és 38 313 e Ft több a tervezett költségektől.

Megtakarítás a szakmai anyag, valamint a bérleti díjak soron látható.

Negatív irányú eltérés a személyi jellegű ráfordítások, a számlás művészeti tevékenységek, a marketing költségek, az utazási és kiküldetési költségek, valamint az egyéb igénybe vett szolgáltatások költségeinél tapasztalható.

A Színház vezetésének alapfeladata, hogy tevékenysége során a legmagasabb szakmai követelményeknek megfelelően, a jelenlegi átmeneti helyzetben is megtartsa nézőit.

Megnevezés	2017. év	2018. év	Eltérés	Index
	e Ft	e Ft	e Ft	%
	(1)	(2)	(2)-(1)	(2)/(1)
Anyagjellegű ráfordítás	224 738	233 602	8 864	103,9
Személyi jellegű ráfordítás	383 013	411 141	28 128	107,3
Értékcsökkenési leírás	15 095	16 528	1 433	109,5
Egyéb ráfordítás	915	3 539	2 624	386,8
Pénzügyi műveletek ráfordítása	6	3	-3	0,0
Ráfordítások összesen:	623 767	664 813	41 046	106,6

2.4.1.1 Anyagköltség

Megnevezés	2017. év	2018. év	Eltérés	Index
	e Ft	e Ft	e Ft	%
		(2)	(2)-(1)	(2)/(1)
Szakmai anyag	26 464	22 790	-3 674	86,1
Közüzemi költség	11 335	12 977	1 642	114,5
Kisértékű eszköz	2 414	664	-1 750	27,5
Irodaszer	1 542	995	-547	64,5
Munkaruha, védőruha	269	22	-247	0,0
Egyéb anyag	5 998	3 848	-2 150	1,0
Anyagköltség	48 022	41 296	-6 726	86,0

2.4.1.2 Igénybe vett szolgáltatás

Megnevezés	2017. év	2018.év	Eltérés	Index
	e Ft	e Ft	e Ft	%
	(1)	(2)	(2)-'(1)	(2)/'(1)
Szállítás-rakodás, raktározás	1 204	1 942	738	161,3
Bérleti díjak	12 377	13 389	1 012	108,2
Karbantartási költség	9 029	2 896	-6 133	32,1
Propaganda költség	16 854	14 325	-2 529	85,0
Oktatás	980	463	-517	0,0
Utazási és kiküldetési ktg,	3 114	6 939	3 825	1,0
Művészti szolgáltatás	73 334	81 965	8 631	111,8
Telefon, internet, posta	4 218	4 460	242	0,0
Egyéb igénybevett sz. (jogdíj, színpadi szolg.)	40 221	39 926	-295	1,0
Igénybevett szolgáltatások	161 331	166 305	4 974	103,1

2.4.1.3Egyéb szolgáltatások alakulása

Megnevezés	2017. év	2018. év	Eltérés	Index
	e Ft	e Ft	e Ft	%
	(1)	(2)	(2)-'(1)	(2)/'(1)
Hatósági, igazgatási, szolg. díjak, illetéke	1 072	1 739	667	162,2
Pénzügyi szolgáltatási díjak	2 646	2 580	-66	97,5
Biztosítási díjak	796	1 258	462	158,0
Különféle egyéb költségek	286	238	-48	83,2
Egyéb szolgáltatások értéke :	4 800	5 815	1 015	121,1

2.4.1.4 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

A közvetített szolgáltatások értéke 2018.évben 20 177 e Ft volt.

A tervezetthez képest 10 177 e Ft-tal növekedett.

Megnevezés	2017.év	2018.év	Eltérés	Index
	e Ft	e Ft	e Ft	%
Közvetített szolgáltatások értéke	10 074	20 177	10 103	200,3
Eladott áruk beszerzési értéke	511	9		
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke:	10 585	20 186	9 601	190,7

2.4.2 Személyi jellegű ráfordítások:

A bérkölttség 2018. évben 310 512 e Ft, értéke 512 e Ft-tal nőtt a tervezetthez képest.

A személyi jellegű kifizetések értéke 38 021 e Ft, amely a tervezettől 8 021 e Ft-tal nőtt.

Megnevezés	2017. év	2018. év	Eltérés	Index
	e Ft	e Ft	e Ft	%
	(1)	(2)	(2)-(1)	(2)/(1)
Bérkölttség	285 948	310 512	24 564	108,6
Személyi jellegű egyéb kifizetések	33 695	38 131	4 436	113,2
Bérjárulék	63 370	62 498	-872	98,6
Személyi jellegű ráfordítások	383 013	411 141	28 128	107,3

2.4.3 Értékcsökkenési leírás

2018. évben az értékcsökkenési leírás értéke 16 528 e Ft, amely a tervezetthez képest 1 528 e Ft-tal nőtt.

Megnevezés	2017. év	2018. év	Eltérés	Index
	e Ft	e Ft	e Ft	%
	(1)	(2)	(2)-(1)	(2)/(1)
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	12 470	15 038	2 568	120,6
Haszálatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenés	2 625	1 490	-1 135	56,8
Értékcsökkenési leírás	15 095	16 528	1 433	109,5

2.4.4. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítás értéke 2018. évben **3 539 e Ft**, mely 3 439 e Ft-tal több a tervezett értéktől.

Az eltérés oka, hogy itt került elszámolásra a Csiky Gergely Színházért Alapítvány részére adott támogatás összege.

Megnevezés	2017. év	2018. év	Eltérés	Index
	e Ft	e Ft	e Ft	%
	(1)	(2)	(2)-(1)	(2)/'(1)
Bírságok, késedelmi kamatok	45	29	-16	64,4
Költségek ellentételezésére adott támogat	0	3 000	3 000	
Értékvesztés	243	72	-171	29,6
Adók, illetékek	94	114	20	121,3
Egyéb ráfordítás	533	324	-209	60,8
Egyéb ráfordítások:	915	3 539	2 624	386,8

2.5 – 2.6 Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

A pénzügyi műveletek eredmény 234 e Ft-ra alakultak a 2018. évben.

Megnevezés	2017. év	2018. év	Eltérés	Index
	e Ft	e Ft	e Ft	%
	(1)	(2)	(2)-(1)	(2)/'(1)
Kamatbevétel	0	237	237	
Kamatjellegű ráfordítása	6	-3	3	
Pénzügyi műveletek eredménye	-6	234	240	-3 900,0

Tájékoztató rész

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet elemzés mutatószámai

AZ EREDMÉNY ÉS A JÖVEDELMEZŐSÉG MUTATÓSZÁMAI

adatok ezer Ft-ban

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	2017.12.31	2018.12.31
Üzemi tevékenység eredménye	11	-11 110
Pénzügyi műveletek eredménye	-6	234
Adózás előtti eredmény összesen	5	-10 876
Adózott eredmény	5	-10 876

A JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA

adatok ezer Ft-ban

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	2017.12.31	2018.12.31
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye Ért. nettó árbevétele	11 95 435 = 0,01 %	-11 110 107 056 = -10,38 %
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény Saját tőke	5 35 320 = 0,01 %	-10 876 24 444 = -44,49 %
Eszközhatékonyság	Adózott eredmény Teljes eszközállomány	5 127 185 =	-10 876 113 014 = -9,62 %

A KÖLTSÉGSZERKEZET ALAKULÁSA

adatok ezer Ft-ban

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	2017.12.31 ezer Ft	%	2018.12.31 ezer Ft	%
Nettó árbevétel	95 435		107 056	
Saját termelésű készletek állományváltozása				
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	4 566		-5 409	
Bruttó árbevétel (termelési érték)	100 001		101 647	
Egyéb bevétel	523 772		552 053	
Összes árbevétel	623 773	100	653 700	100
Anyagköltség	48 022	8	41 296	6
Igénybe vett szolgáltatások értéke	161 331	26	166 305	25
Egyéb szolgáltatások értéke	4 800	1	5 815	1
Eladott áruk beszerzési értéke	511		9	
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	10 075	2	20 177	3
Anyagjellegű ráfordítások összesen	224 739	36	233 602	36
Béreköltség	285 948	46	310 512	48
Személyi jellegű egyéb kifizetések	33 695	5	38 131	6
Béjárulékok	63 370	10	62 498	10
Személyi jellegű ráfordítások összesen	383 013	61	411 141	63
Értékcsökkenési leírás	15 095	2	16 528	3
Egyéb ráfordítások	915		3 539	1
Összes költség és ráfordítás	623 762	100	664 810	102
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	11		-11 110	-2

A PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓSZÁMAI

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	2017.12.31	2018.12.31
Likviditási mutató	Forgóeszközök	73 421	52 905
	Rövid lejáratú köt.	49 455 = 1,48	41 214 = 1,28
Likviditási gyorsráta	Pénze.+értékp.+köv.	42 189	28 904
	Rövid lejáratú köt.	49 455 = 0,85	41 214 = 0,70
Készpénzlikviditás	Pénzeszközök+értékp.	1 997	23 462
	Rövid lejáratú köt.	49 455 = 0,04	41 214 = 0,57
Nettó működő tőke	Forgóeszközök - Rövid lejáratú köt.	23 966 ezer Ft	11 691 ezer Ft
Vevőintélevőség napokban	Záró vevőállomány	1 617	674
	Átlagos napi árbevétel	261 = 6,20	293 = 2,30
Készletállomány napokban	Zárókészlet	31 232	24 001
	Átlagos napi ELÁBÉ	1 = 31 232,00	=

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓSZÁMAI

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	2017.12.31	2018.12.31
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke	35 320	24 444
	Kötelezettségek	49 455 = 71,42 %	41 214 = 59,31 %
Saját tőke és jegyzett tőke aránya	Saját tőke	35 320	24 444
	Jegyzett tőke	3 000 = 1 177,33 %	3 000 = 814,80 %
Befektetett eszközök	Saját tőke	35 320	24 444
	Befektetett eszközök	50 075 = 70,53 %	58 450 = 41,82 %
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök	50 075	58 450
	Forgóeszközök	73 421 = 68,20 %	52 905 = 110,48 %
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	50 075	58 450
	Teljes eszközállomány	127 185 = 39,37 %	113 014 = 51,72 %

Munkavállalók bér és létszámadatai

Állománycsoport	2017. év		2018.év	
	Statisztikai átlag létszám	Bér- és személyi jellegű kifizetés	Statisztikai átlag létszám	Bér- és személyi jellegű kifizetés
	(fő)	(e Ft)	(fő)	(e Ft)
Főállású teljes munkaidős szellemi	70,3	209 289	71,3	221 387
Főállású teljes munkaidős fizikai	22,7	67 579	25,8	80 109
részmunkaidős szellemi	1,0	2 977	1,0	3 055
Főállású részmunkaidős fizikai	6,0	17 862	5,9	18 320
Állományon kívüli	31,0	4 643	18,0	3 027
Összesen	131,0	302 350	122,0	325 898

CASH FLOW KIMUTATÁS

2018.12.31

	Megnevezés	CASH-FLOW
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	29 840
1.	Adózás előtti eredmény	-10 876
2.	Elszámolt amortizáció	0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0
3.1	Tértítés nélküli eszközmozgások eredményhatása	0
3.2	Nem realizált árfolyamkülönbözet eredményhatása	0
3.3	Véglegesen kapott és adott pénzeszközök miatti korrekciók	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0
6.	Szállítói kötelezettség változása	-7 182
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-1 059
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	4 946
9.	Vevőkövetelés változása	943
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	41 038
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	2 030
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0
		0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-8 375
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-8 375
15.	Befektetett eszközök eladása	0
16.	Kapott osztalék, részesedés	0
		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0
		0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	21 465