

Adószám: 21812284-2-42

Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága

Cégjegyzékszám: 01-09-917857

**Új Színház Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

1061 Budapest, Paulay Ede u. 35.

Kiegészítő melléklet

2016.

Fordulónap: 2016. december 31.

Beszámolási időszak: 2016. január 1. -2016.december 31.

Dörner György
ügyvezető igazgató

Budapest, 2017. március 9.

T a r t a l o m j e g y z é k

I. Általános rész

1. A Társaság bemutatása
2. A Társaság főbb cél szerinti közhasznú tevékenysége
3. A Társaság számviteli politikájának általános előírásai , főbb jellemzői.
alkalmazott számviteli rendszerek
4. A Társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének bemutatása

II. Specifikus rész

1. Mérlegtételekhez kapcsolódó kiegészítések
2. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

III. Tájékoztató rész

1. Kapcsolat társult vállalkozással
2. Az üzleti év gazdálkodásának körülményei
3. A beszámoló nyilvánossága
4. A közhasznú szervezet vezető tisztségviselőknél nyújtott juttatások értéke
5. A társaság alkalmazottainak létszáma, a társulat

I. Általános rész

1. A társaság bemutatása

A Társaság neve:	Új Színház Nonprofit Kft.
Székhelye:	1061 Budapest, Paulay E. u. 35.
Tulajdonos:	Budapest Főváros Önkormányzata 100 %-os tulajdonos
Alapítás időpontja:	2009. április 20.
Cégbejegyzés dátuma:	2009. május 06.
Alapítói vagyon:	3.000.000,- Ft
KSH szám:	21812284-9003-572-01
Cégjegyzék szám:	01-09-917857
Képviselő:	Dörner György ügyvezető igazgató
Besorolása:	Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Internetes honlap	
Elérhetősége:	www.ujszinhaz.hu

A Fővárosi Önkormányzat Közgyűlése 668/2003. (IV.24.) számú határozata alapján az Új Színházat 2003. június 30-ával, mint költségvetési intézményt jogutód nélkül megszüntette és 2003. július 1-ével létrehozta az Új Színház Közhasznú Társaságot, 2009. május 6-tól Nonprofit Kft.-ként működik.

Az Új Színház Közhasznú Társaság 2003. július 1-én 3.000.000,- Ft alaptőkével alakult, a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság a Cg.01-14-00473/7 számú cégjegyzékbe 2003. szeptember 22-én jegyezte be, 2003. július 1. napjától 2003. szeptember 22-ig elő társaságként működött.

Az Új Színház Nonprofit Kft. 100%-ban a Fővárosi Önkormányzat tulajdonaként alakult, a tulajdoni hányad a megalakulás óta változatlan.

A vállalkozás képviselőjére jogosult, és a beszámoló aláírására kötelezett személy Dörner György ügyvezető igazgató (2016 Leányfalú, Pincehegyi utca 4.).

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett, amelyet 2011. szeptember 01-től a BPO-AUDIT Könyvvizsgáló és Vezetési Tanácsadó Kft. (cím: 1146 Bp., Zichy Géza út 5., adószáma: 13314664-2-42, kamarai névjegyzékszám: 002331) képviselőjében Miszori Ildikó bejegyzett könyvvizsgáló (engedély szám: MKVK 003327) auditálja, akit a Fővárosi Közgyűlés 2016. április 27-i ülésén 2021. május 31-ig újra megválasztotta.

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve és regisztrációs száma:

Fekete Mária 1158 Budapest, Drégelyvár utca 23. a Pénzügyminisztérium által MK174618 számon nyilvántartásba vett, könyvviteli szolgáltatásra jogosult készítette el.

A Társaság Alapító Okirata 2016. februárjában lett módosítva utoljára, egységes szerkezetben a jogszabályi változásokkal. Az okirat az alábbiak szerint határozta meg a társaság tevékenységeit:

1. A Társaság közhasznú tevékenységei (TEÁOR '08 szerint):

9003' 08	Alkotóművészet, <u>főtevékenység</u>
9002' 08	Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
9004' 08	Művészeti létesítmények működtetése
8532' 08	Szakmai középfokú oktatás
8552'08	Kulturális képzés
8559'08	M.n.s. egyéb oktatás
9001' 08	Előadó-művészet
7990' 08	Egyéb foglalás
9329' 08	M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
9102' 08	Múzeumi tevékenység
9103' 08	Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése

2. A Társaság üzletszerű gazdasági tevékenységei (TEÁOR '08) szerint:

5811' 08	Könyvkiadás
5812' 08	Címtárak, levelezőjegyzékek kiadása
1820' 08	Egyéb sokszorosítás
4761' 08	Könyv-kiskereskedelem
4762' 08	Újság-, papíráru-kiskereskedelem
4763' 08	Zene-, videofelvétel kiskereskedelme
4778' 08	Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
7722' 08	Videokazetta, lemez kölcsönzése
7729' 08	Egyéb személyi használatú, háztartási cikk kölcsönzése

7021' 08	PR, kommunikáció
7022' 08	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7490' 08	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
8560' 08	Oktatást kiegészítő tevékenység
7311' 08	Reklámügynöki tevékenység
7312' 08	Médiareklám
6399' 08	M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
7410' 08	Divat-, formatervezés
7740' 08	Immateriális javak kölcsönzése
8230' 08	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8299' 08	M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
5911' 08	Film-, video-, televízióműsor-gyártás
5912' 08	Film-, videogyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai

A Nonprofit Kft. által végzett üzletszerű gazdasági tevékenység kiegészítő jellegű, vállalkozási tevékenységét közhasznú tevékenysége elősegítése érdekében, a Társaság közhasznú céljait nem veszélyeztetve végzi.

A társaság a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen nem végzett rendszeres gazdasági tevékenységet.

2. A társaság főbb cél szerinti közhasznú tevékenységei

A társaság működésének segítésére és ellenőrzésére 3 tagú Felügyelő Bizottságot és 1 fő könyvvizsgálót nevezett ki az alapító Budapest Főváros Önkormányzata, valamint Fenntartói megállapodást kötött a társasággal, mely szabályozza a társaság működését, feladatait, finanszírozását.

2016. évben a Fenntartói megállapodás szerint az alábbi feltételeknek kell teljesülnie:

- a klasszikus és kortárs magyar drámairodalom bemutatását a műfaji sokszínűség jegyében
- lehetőség biztosítását kísérletező jellegű előadások számára
- a közönségkapcsolati rendszer bővítését a gyermek-és ifjúsági korosztályt megszólító előadásokkal, programokkal
- fiatal drámaírók számára bemutatkozási lehetőség biztosítását
- színházhoz kötődést erősítő programok szervezését
- hazai és nemzetközi kapcsolatok ápolását.

Az előadó-művészeti szolgáltatást az alábbi mutatószámoknak megfelelően kell teljesíteni:

- évente legalább 230 előadást tart,
- saját társulattal legalább évi két bemutatót hoz létre,
- a megtartott előadások legalább 75 %-a a színház saját előadása, valamint
- valamennyi játszóhelyét figyelembe véve átlagosan legalább 75 %-os kihasználtsággal (látogatottsággal) működik.

2016. évi szakmai mutatószámok

Megnevezés	2015. év tény	2016. év tény	2016/2015 (%)
Bemutatószám (db)	6	7	116,7
- Ebből saját bemutató (db)	6	7	116,7
Előadásszám (db)	291	283	97,3
- Ebből saját előadások száma (db)	271	256	94,5
Fizető nézők száma (fő)	54.699	54.537	99,7
Jegybevétel (eFt)	88.496	89.807	101,5
Átlagos kihasználtság valamennyi játszóhelyre (%)	79,7	84,6	106,1

Székhelyen 263 előadást tartottunk, ebből saját előadás 237 db, vendég előadás 26 db. Nagyszínpadon a saját előadások száma 140 db, a Stúdiószínpadon 97 db, a vendég előadás a Nagyszínpadon 8 db, a Stúdiószínpadon 18 db volt.

Ezen felül 19 alkalommal szerepeltünk tájelőadásokon vidéki játszóhelyeken.

A 263 db székhelyi előadásunknak összesen 49 538 nézője volt. Saját előadásainkat (237 db) székhelyen 46 370 fő nézte meg.

A Nagyszínpadon az új bemutatók száma 6 db volt:

2016. január 15. Tersánszky Józsi Jenő: Kakuk Marci

2016. február 26. Fazekas István: Béres

2016. április 8. Hubay Miklós: A szfinx – Te Imre itt valami ketyeg

2016. május 20. Kocsis István: A királynő aranyból van

2016. október 14. Jókai Mór: A kőszívű ember fiai

2016. december 16. Szerb Antal: Ex

A Stúdiószínpadon az új bemutatók száma 1 db volt:

2016. szeptember 23. Gyökössy Zsolt: A második teríték

A 2016-os évben a művészeti és működési fenntartói támogatás összege 353.200 ezer forint volt, ebből 13.000 ezer forint volt a tulajdonos által meghatározott Budapesti Színházi Keretből biztosított célzott művészeti támogatás, mely 2016-ban teljes mértékben felhasználásra került.

3. A Társaság számviteli politikájának általános előírásai, főbb jellemzői, alkalmazott számviteli rendszerek

Az Új Színház Nonprofit Kft. számviteli politikájának alapelve, hogy a Társaságnál olyan számviteli rendszert működtessen, amely alapján megbízható és valós

információkat tartalmazó éves beszámoló állítható össze és amely egyidejűleg a vezetői döntések számára is használható információ bázissal szolgál. A 2016.évi nyitó adatok rendezése a számviteli törvény változásai tekintetében megtörtént.

3.1. Beszámoló formája és típusa

Az Új Színház Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra rendes éves beszámolót készít.

- mérlegét a számviteli törvény 1. számú melléklete „A” változata szerint állítja össze, az úgynevezett mérlegszerű elrendezéssel, a két oldal (eszközök, források) automatikus egyezőség ellenőrzésével, amely az eszközöket fordított likviditási sorrendben, a forrásokat fordított lejáratú sorrendben mutatja be.
- összköltség eljárással készült eredmény-kimutatását. Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye az üzleti évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, az egyéb bevételeknek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás, és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként kerül megállapításra.
- kiegészítő mellékletét a beszámolóknak megfelelő követelmények szerint állítja össze.
- közhasznú jogállás miatt a elkészíti a közhasznúsági mellékletet.

Számviteli beszámoló készítésének időpontjára vonatkozó adatok:

üzleti év:	megegyezik a naptári évvel
mérleg fordulónapja:	üzleti év december 31.
mérleg készítésének időpontja:	tárgyévet követő év január 31.

3.2. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvvezetés módja: kettős könyvvitel.

A kettős könyvvitel az eszközök (aktívák), források (passzívák) és a saját tőke állományáról valamint az ezekben bekövetkezett változásokról a valóságnak megfelelően vezetett, áttekinthető, folyamatos, okmányokkal alátámasztott nyilvántartás.

A kettős könyvvitel rendszere lehetővé teszi a gazdasági események idősoros és számlasoros elszámolását, biztosítja az ellenőrizhetőséget és az egyeztetési lehetőséget a könyvvitelben.

A Társaság könyveit forintban, magyar nyelven vezeti, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás. A Társaság költségeit elsődlegesen költség-nemenként vezeti az 5. számlaosztályban, de az év végi zárás során a költségek átvezetésre kerülnek a 8. számlaosztály megfelelő számlájára.

3.3. Üzleti jelentés

Az Új Színház Nonprofit Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

3.4. A számviteli rend további sajátosságai

A számviteli feladatok ütemezése az alábbiak szerint történik:

Főkönyvi kivonat készítése	havonta
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	negyedévente

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

3.5. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

A 2016. január 1-től érvényes Számviteli politikában foglaltaknak megfelelően továbbra is (2011. óta) a produkciók bemutatásáig jelentkező, a színre állítással kapcsolatban felmerülő egyszeri díjazások – így különösen a következőket: író, fordító, tervező, rendező, zeneszerző, koreográfus, scenika és a színész, zenész, énekes és táncos próbadíjak – ha azok számla alapján jelennek meg, szellemi termékként az 1-es számlaosztályba felaktiválásra kerülnek.

Az új produkciók díszleteinek hasznos élettartama összehangolásra kerül a bemutatókhoz kapcsolódó színreviteli költségek szellemi termékként aktivált értéke hasznos élettartamával. Ennek megfelelően az értékcsökkenés 3 év alatt kerül elszámolásra.

A nem műemlék jellegű ingatlanok értékcsökkenése szintén elszámolásra kerül.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - negyedévente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Költség elszámolás választott módszere

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás. A Társaság költségeit elsődlegesen költség-nemenként vezeti az 5. számlaosztályban, de az év végi zárás során a költségek átvezetésre kerülnek a 8. számlaosztály, értékesítés elszámolt önköltsége és ráfordítások számlaosztály megfelelő számlájára.

A közhasznúsági melléklet és a kiegészítő melléklet összeállításához, továbbá önköltség megállapításához szükséges alapinformációk biztosítása érdekében Társaságunk további gyűjtési szempontokat határozott meg az alábbiak szerint

- Produkciónként költség és bevétel
- Produkciónként bemutató előtti és utáni költségkalkuláció

Sajátos egyedi értékelés elve:

Az eszközöket és a kötelezettségeket a könyvvezetés és a beszámoló-készítés során egyedileg kell rögzíteni és értékelni. Sajátosan érvényesülhet az egyedi értékelés elve a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség, a költség-haszon összevetése számviteli alapelvek alkalmazásakor, továbbá a csoportosan nyilvántartott, azonos jellemzőkkel, feltételekkel rendelkező eszközöknél.

Társaságunknál sajátosan érvényesülhet az egyedi értékelés a következő esetekben:

- tárgyi eszközöknél a számításba vett érték és a később számlázott, kivetett összeg különbözete, ha az adott eszköz bekerülési értékét jelentősen módosítja (30%),

- terven felüli értékcsökkenés elszámolásánál, ha a könyv szerinti érték tartósan és jelentősen magasabb, mint a piaci érték (egy év és 50%),
- értékvesztés elszámolásánál, ha a könyv szerinti érték és a piaci érték különbözete tartósan mutatkozik és jelentős összegű (50%),
- vevőnként, adósónként kisösszegű követeléseknél (100 E Ft alatt), ahol százalékos arányban is lehet értékvesztést elszámolni (50%).

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 (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Nem 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 (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

3.6. *Alkalmazott számviteli rendszerek*

Társaságunk a könyvek vezetésére a Hessyn Kft. programját alkalmazza. A program a főkönyvi könyvelés, a folyószámla analitika, és az önköltség-számítást segítő (szervezeti, illetve tevékenységi, produkcionkénti), kalkulációs kód szerinti gyűjtések tekintetében zárt egységet alkot. A valuta pénztár, a devizaforgalom, a riport elszámolások, jogdíj elszámolások tételei és az egyéb vegyes könyvelések tételi papíralapú feladásból kerülnek rögzítésre.

A jövedelem elszámolás önálló programja (Orgware) zárt rendszerben papíralapú feladást készít a főkönyvi programnak.

A jegyértékesítés, foglalás, statisztika munkáit a szervezői elszámolást is dokumentáló önálló programban történik. A jegyértékesítés a színház minden jegypénztárában és szervezési irodájában az Interticket program segítségével folyik.

Az eszközök és források analitikus nyilvántartása részben a főkönyvi számlák részletezésével, részben az ügyviteli rendszeren belül folyószámlák vagy önálló modulok alkalmazásával, részben az ügyviteli rendszertől független programban vagy kézzel) vezetett nyilvántartásban történik, a következők szerint:

Megnevezés	Analitikus nyilvántartás módja
immaterális javak, tárgyi eszközök	Hessyn Tárgyi eszköz program
használatba kapott vagyontárgyak nyilvántartása	SÁFÁR program
készletek (árak)	kézzel vezetett nyilvántartás
használatban lévő eszközök mennyiségi nyilvántartása	kézzel vezetett nyilvántartás
követelések vevőnként, adósóként	ügyviteli rendszer folyószámla nyilvántartása, főkönyvi részletezés kiegészítéssel
követelések egyéb jogcímenként	főkönyvi nyilvántartás részletezésével, kézzel vezetett részletezéssel (pl: utalványok)
házi pénztár	Kézzel vezetett nyilvántartás
jegypénztár, szervezés, ügynöki elszámolás	Interticket program
eredménytartalék évenkénti megoszlása	főkönyvi nyilvántartás részletezésével
kötelezettségek szállítónként	ügyviteli rendszer folyószámla nyilvántartása
kötelezettségek egyéb jogcímenként	főkönyvi nyilvántartás részletezésével

4. A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének bemutatása

	Bázis év	Tárgy év
1., Befektetett eszközök aránya		
<u>Befektetett eszközök</u> eszköz érték	= $\frac{108.219}{289.607} = 37,3 \%$	$\frac{122.196}{247.568} = 49,3\%$

Befektetett eszközök aránya a bázis évhez viszonyítva 12 %-kal nőtt, ez a mutató az eszköz beszerzések hányadát fejezi ki.

2., Forgó eszközök aránya

<u>Forgóeszk.+aktív idő. elhat.</u> eszközök értéke	$\frac{181.388}{289.607} = 62,6\%$	$\frac{125.372}{247.568} = 50,6\%$
--	------------------------------------	------------------------------------

A forgóeszközök aránya az összes eszköz értékhez képest 50,6 %-os volt, előző évben 62,6 %.

3., Saját tőke aránya

<u>Saját tőke</u> összesen forrás -	$\frac{193.611}{289.607} = 66,9 \%$	$\frac{160.799}{247.568} = 65,0 \%$
--	-------------------------------------	-------------------------------------

A saját tőke aránya az összes forráshoz viszonyítva 65,0 %-os, mely a bázis évhez viszonyítva 1,9 %-os csökkenést mutat.

4., Likviditási mutató:

<u>Forgóeszköz</u> Rövid lej.köt	$\frac{176.990}{26.262} = 6,7$	$\frac{112.802}{31.740} = 3,6$
-------------------------------------	--------------------------------	--------------------------------

5., Vevők és szállítók aránya

<u>Vevők</u> Szállítók	$\frac{13}{3.445} = 0,4 \%$	$\frac{1.254}{7.685} = 16,3\%$
---------------------------	-----------------------------	--------------------------------

6., Tőkearányos jövedelmezőség

<u>Adózás előtti eredmény</u> Saját tőke	$\frac{10.931}{193.611} = 5,6\%$	$\frac{-32.812}{160.799} = -20,4\%$
---	----------------------------------	-------------------------------------

7., Árbevétel arányos jövedelmezőség

<u>Adózás előtti eredmény</u>	<u>10.931</u>	= 1,9 %	<u>-32.812</u>	= -5,8%
ÉNÁ+egyéb bevétel	576.385		564.539	

8., Eszköz arányos jövedelmezőség

<u>Adózás előtti eredmér</u>	=	<u>10.931</u>	= 3,8 %	<u>-32.812</u>	= -13,3 %
Eszközök összesen		289.607		247.568	

9., Nettó forgótőke (működő tőke) növelés

Forgóeszközök-rövid lejáratú kötelezettség	150.728	81.062
--	---------	--------

10., Hosszú távú pénzügyi biztonság megtartása

Saját tőke+hosszú lejáratú kötelezettség+hátrasorolt kötelezettség/befektetett eszközök

193.611/108.219=1,8	160.799/122.196=1,3
---------------------	---------------------

II. Specifikus rész

a) A mérlegtételekhez kapcsolódó kiegészítések

Befektetett eszközök

Immateriális javak és tárgyi eszközök

Megnevezés	Bruttó érték Ft	Halmazott érték- csökkenés Ft	Nettó érték Ft
Szellemi termék	58.116.000	29.644.572	28.471.428
Épületek, épületrészek felújítás	35.103.304	128.621	34.974.683
Szakmai gépek, berendezések, felszerelések	90.115.185	38.279.537	51.835.648
Működtetett gépek, berendezések	7.861.446	3.820.682	4.040.764
Számítástechnikai eszközök	3.310.576	2.449.087	861.489
Gépjármű	2.490.000	477.534	2.012.466
0-ig leírt vagyoni értékű jogok	697.000	697.000	0
0-ig leírt szellemi termékek	3.758.018	3.758.018	
Kisértékű tárgyi eszközök	3.123.271	3.123.271	
0-ig leírt számítástechnikai eszközök	5.342.054	5.342.054	0
0-ig leírt gép,berendezés	14.324.029	14.324.029	0
Összesen:	224.240.883	102.044.405	122.196.478

Kisértékű eszközök tárgyévi beszerzése

Gépek, berendezések

642.201 ,- Ft

Értékcsökkenés

Megnevezés	Lineáris értékcsökkenés Ft	Egyösszegű értékcsökkenés Ft	Összesen Ft
Épületek, épületrészek felújítása	0	0	0
Gépek, berendezések, felszerelések	20.411.686		20.411.686
Ügyviteli és számítástech. eszköz	945.295	-	945.295
Szellemi termékek	16.176.962	-	16.176.962
Gépjármű	477.534		477.534
Kis értékű szellemi, gép, berendezés	-	642.201	642.201
Mindösszesen	38.011.477	642.201	38.653.678

A tulajdonos Budapest Főváros Önkormányzata - 2003. július 1-től - a megszűnt költségvetési intézmény (színház) ingó vagyonát ingyenes, ingatlan vagyonát bérleti díj ellenében adta használatba, melyet a 0-s számlaosztályban tartunk nyilván és értékkel nem szerepelnek az eszközök között, ezek értéke 2016-ban az alábbi:

Megnevezés	Bruttó érték Ft	Értékcsökkenés Ft	Nettó Érték Ft
Alaptev. telkei aktivált állomány	113.685.000	0	113 685.000
Épületek aktivált állományának értéke	573.976.898	143.118.428	430.858.470
Összesen	687.661.898	143.118.428	544.543.470
Hangszerek	272.000	272.000	0
0-ig írt gép berendezés, felszerelés értéke	60.484.793	60.484.793	0
Összesen	60.756.793	60.756.739	0
Mindösszesen	748.418.691	203.875.221	544.543.470

Az Új Színház Nonprofit Kft. saját költség keretéből a bemutatókra fordított ráfordításokon kívül egy digitális fényszabályozó pultot vásárolt a Stúdiószínpadra.

b) Forgóeszközök

Követelések alakulása

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) 1.254 eFt

Az itt kimutatott követelések között 3 db lejárt követelés szerepel, melynek lejáratát 1 és 30 nap között volt.

Egyéb követelések 7.109 eFt

Egyéb követelésként került kimutatásra a IV. negyedéves visszaigényelhető ÁFA 2.990,- e Ft, továbbá 4.119 e Ft értékben a közönségszervezés és jegyértékesítés által beváltott utalványok, kuponok, bankkártyás fizetés összege és a munkavállalókkal szembeni követelések.

Követelések összesen 8.363 eFt

c) Aktív időbeli elhatárolások

Költségek, ráfordítások

biztosítási díj	74 e Ft
program bérleti díj	13 e Ft
gázpalack bérleti díja	18 e Ft
raktár bérleti díj	190 e Ft
Mammut jegyárusító pult bérleti díja	88 e Ft
<u>újság, szakkönyv</u>	<u>386 e Ft</u>
Összesen	769 e Ft

Bevételek

jegybevétel	610 e Ft
pályázat, támogatás	10.000 e Ft
hírdetés	300 e Ft
büfé bérleti díj	207 e Ft
<u>parkoló díj</u>	<u>684 e Ft</u>
Összesen:	11.801 e Ft

Mindösszesen: 12.570 e Ft

d) Saját tőke változása

Megnevezés	Előző év EFt	Tárgyév EFt	Változás ± EFt	Változás %
1.Saját tőke				
1.1 Jegyzett tőke	3.000	3.000	0	0
1.3 Tőketartalék	0	0	0	0
1.4 Eredménytartalék	179.697	190.611	10.914	6 %
1.5 Közhasznú tevékenység tárgyévi eredménye	5537	-37.786	-43.323	
1.6 Vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye	5.377	4.974	-403	
Saját tőke összesen (1+2)	193.611	160.799	-32.812	-20%

A Társaság fordulónapi saját tőkéje a tárgyévi veszteség ellenre a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

e) Céltartalékok

Az Új Színház Nonprofit Kft.-vel szemben Csurka Endre és társai felperesek Fővárosi Törvényszék előtt 3.P.20.913/2016. szám alatt indítottak szerzői jogsértés megállapítása és jogkövetkezményei iránti perrel kapcsolatos keresetet, melyben 1.852.604 Ft és annak 2014. január 1-től a törvényes kamatai, illetve 400.000 Ft összegű igényt terjesztettek elő gazdagodás jogcímén a bizonyítás eredményétől függően jogfenntartással, illetve a bíróság által megítélendő perköltségre, a színház a felperesek keresetének jogalapját vitatja. Jelenleg az elsőfokú eljárás és abban a bizonyítási eljárás folyik, az ügy kimenetelét sem megállapítani sem megbecsülni nem lehet, ezért a társaság céltartalék képzését nem tartja indokoltnak.

Várható kötelezettségekre, költségekre, egyéb céltartaléokra a mérlegben céltartalékot 2016. évben nem képeztünk.

f) Kötelezettségek

Hátrасorolt és hosszú lejáratú kötelezettség a tárgyévi beszámolóban nem szerepel.

Rövid lejáratú kötelezettségek összege 31.740 e Ft, ebből az összegből a társaság szállítói állománya 7.685 eFt. A társaságnak köztartozása és a szállítók felé lejárt tartozása nem volt.

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségként került kimutatásra a 2016. évi december hónapi munkabér, a személyi kifizetésekre jutó adó-, illetve járulékos kötelezettségek.

g) Passzív időbeli elhatárolások

Költségek, ráfordítások

Takarítás ktg-e	823 e Ft
Telefon ktg.	267 e Ft
Víz, csatorna díj	57 e Ft
Művészeti szolg. díjak	2.902 e Ft
Fel nem vett jogdíjak	842 e Ft
Igénybevett szolg. elhatárolása	2.212 e Ft
MVM áramdíj	994 e Ft
Magyar Telekom/E.On gázdíj	2.697 e Ft
Reklám költség elhatárolás	16 e Ft
Karbantartási ktg. elhatárolása	165 e Ft
Könyvvizsgálati díj	86 e Ft
<u>Bérleti díj elhatárolása</u>	<u>538 e Ft</u>
Összesen:	11.599 e Ft

Bevételek

Kapott támogatás	5.900 e Ft
Bérlet bevétel	2.598 e Ft
<u>Jegybevétel</u>	<u>1.898 e Ft</u>
Összesen:	10.396 e Ft.

Halasztott bevételek

A funtineli boszorkány díszlet	2.127 e Ft
Hangember	250 e Ft
A Noszty fiú esete Tóth Marival előadás	5.134 e Ft
A királynő bajusza díszlet	959 e Ft
A királynő bajusza előadás	1.267 e Ft
Béres előadás	4.302 e Ft
Béres díszlet	3.811 e Ft
Fényvezérlő pult	4.031 e Ft
Fényvetők 8 db CE Soure	1.406 e Ft
Ködgép	198 e Ft
Füstgép	127 e Ft
Digitális keverőpult	5.633 e Ft
A királynő aranyból van	1.194 e Ft
<u>Projektor+tartozékok</u>	<u>2.595 e Ft</u>
Összesen	33.034 eFt.

Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

Társaságunknak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos jövőbeni kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni kötelezettségek

Olyan a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely pénzügyi szempontból jelentőséggel bír a fordulónapon nem volt.

1. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Bevételek alakulása és megoszlása

	Előző év eFt	Előző év %	Tárgyév eFt	Tárgyév %
Belföldi értékesítés árbevétele	101.819	17,6 %	107.421	19,0 %
Aktivált saját teljesítmények	-		-	
Egyéb bevételek	474.566	82,1 %	457.118	80,8 %
Pénzügyi műveletek bevételei	1.438	0,3 %	729	0,2 %
Rendkívüli bevételek	-		-	
Bevételek összesen	577.823	100 %	565.268	100 %

Közhasznú tevékenység bevétele

Jegybevétel	86.020 e Ft
Székhelyen kívüli jegybevétel	3.786 e Ft
<u>Egyéb bevétel</u>	<u>475.462 e Ft</u>
Összesen:	565.268 e Ft

Vállalkozási tevékenység bevétele

Büfé üzemeltetés bérleti díja	2.794 e Ft
Egyéb vállalkozási bevétel	70 e Ft
Hirdetési tevékenység bevétele	560 e Ft
Ruhatári bevétel	3.388 e Ft
<u>Telefonköltség bevétele</u>	<u>997 e Ft</u>
Összesen:	7.809 e Ft

Végleges jelleggel kapott támogatások

Pályázati úton elnyert támogatás (eFt)

Támogató	Támogatás rendelkezésre bocsátott összege	Támogatás célja	Felhasználás (eFt)			
			Előző év	Tárgy év	Halasztott bevétel	Következő év
EMMI	900	Azok a boldog szép napok előadás				900
NKA	1.000	Kőszívű ember fiai		1.000		
NKA	1.500	A királynő aranyból van			1.500	
NKA	700	Áldozat		700		
NKA	10.000	Béres előadás		710	9.290	
NKA	3.000	Béres előadás		1.218	1.783	
NKA	500	Meztelen éj – Veszprém		500		
NKA	170	Kihívással élők támogatása	170	170		
EMMI	5.000	III. Keresztény Fesztivál		5.000		
Összesen	22.770		170	9.298	12.573	900

Nem pályázati úton elnyert támogatások

Támogató	Támogatás teljes összege e Ft	Támogatás célja	Rendelkezésre bocsátás dátuma	Rendelkezésre bocsátott összeg e Ft	Felhasználás (eFt)		
					Előző év	Tárgy év	Halasztott bevétel
Budapest Főv. Önkorm.	79.225	I. név. működési támogatás	2016.01.05.	79.225	0	79.225	0
Budapest Főv. Önkorm	75.875	II. név. működési támogatás	2016.04.05.	75.875	0	75.875	0
Budapest Főv. Önkorm	100.050	III. név. működési támogatás	2016.07.05.	100.050	0	100.050	0
Budapest Fővárosi Önkorm.	13.000	BSZK egyedi kérelem	2016.08.30.	13.000	0	13.000	0
Budapest Főv. Önkorm	85.050	IV. név. működési támogatás	2016.10.05.	85.050	0	85.050	0
Összesen	353.200			353.200	0	353.200	0

Költségvetési támogatás felhasználása

A Fővárosi Önkormányzat a működési költségekre és művészeti támogatásra 2016-ban 340.200 ezer forintot biztosított. A Budapesti Színházi Keretből egyedi kérelem alapján 13.000 ezer forintos támogatást kaptunk. A támogatást a működési és produkciós költségekre fordítottuk. 2016. évben a Nagyszínpadon 6 db új bemutatóra, a Stúdiószínpadon 1 db új bemutatóra.

A társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. Törvény rendelkezik az előadó-művészeti szervezetek támogatásának adókedvezményéről.

Az tárgyévet megelőző év nettó jegybevétele 80 % - nak erejéig 2016-ban 70.792 e Ft TAO támogatást, egyéb címen 5.000 e Ft támogatást fogadtunk be. A vissza nem térítendő támogatásokat a színház művészeti programjának megvalósítására fordítottuk.

Ráfordítások alakulása

Az Új Színház Nonprofit Kft. ráfordításai és azok %-os megoszlása

Ráfordítások	Előző év eFt	Előző év %	Tárgyév eFt	Tárgyév %
Anyagjellegű ráfordítások	165.036	29,1%	197.896	33,1 %
Személyi jellegű ráfordítások	361.960	63,8 %	356.708	59,6 %
Értékcsökkenési leírás	30.371	5,3 %	38.654	6,5 %
Egyéb ráfordítások	9.525	1,8 %	4.822	0,8 %
Összes ráfordítás	566.892	100 %	598.080	100 %

Anyagjellegű ráfordítások részletezése

Anyagköltség

Vásárolt anyagok költségei	23.103 e Ft
<u>Éven belül elhasználódó anyagok költségei</u>	<u>21.588 e Ft</u>
összesen	44.691 e Ft

Igénybevett szolgáltatások költségei

Szállítási költség	8.859 e Ft
Bérleti díjak	5.992 e Ft
Karbantartási költségek	16.823 e Ft
Hirdetés, reklám költségek	19.457 e Ft
Takarítási költségek	9.147 e Ft
Egyéb szolgáltatások	8.931 e Ft
Művészeti szolgáltatás költségei	34.866 e Ft
Művészeti kisegítő szolgáltatás költségei	6.568 e Ft
Telefon költség	2.728 e Ft
Postaköltség	233 e Ft
Újság, szakkönyv	294 e Ft

Egyéb igénybevett szolgáltatások (porta, nézőtér, stb)	31.979 e Ft
Vállalkozási tevékenység igénybevett szolg	1.537 e Ft
Csatornadíj	337 e Ft
Összesen	147.751 eFt

Egyéb szolgáltatások költségei

- Különféle egyéb költség (bank, biztosítás) 4.457 e Ft

ELÁBÉ

- Közvetített szolgáltatások (továbbszámlázott telefonköltség) 997 e Ft

Személyi jellegű ráfordítások részletezése

Béreköltség

Főfoglalkozásúak bére	131.651 e Ft
Főfoglalkozású nyugdíjas dolgozók bére	35.821 e Ft
Készenléti, ügyeleti díj	16.238 e Ft
Prémium, jutalom	1.293 e Ft
Megbízási díjak	21.819 e Ft
EKHO-s jövedelem	64.435 e Ft
Összesen	271.257 e Ft

Személyi jellegű egyéb kifizetések

Utazási költségtérítés	2.289 e Ft
Betegszabadság	348 e Ft
Jutalék	2.948 e Ft
Reprezentáció	4.466 e Ft
Táppénz	88 e Ft
Foglalkozás eü. szolgálat	350 e Ft
Jóléti és kulturális költségek	6.459 e Ft
Természetbeni juttatás	1.624 e Ft
<u>Egyéb személyi jellegű költségek</u>	<u>39 e Ft</u>
Összesen	18.611 e Ft

Bérbiztosítások

Nyugdíj- és egbizt járulék	40.668 e Ft
Egészségügyi hozzájárulás	3.044 e Ft
<u>Minden egyéb bérbiztosítás</u>	<u>23.128 e Ft</u>
Összesen	66.840 e Ft

A számviteli politika szerinti kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások nem voltak.

Társasági adófizetési kötelezettség

Adózás előtti eredmény -32.812 e Ft

Adóalap növelő

Sztv. szerinti écs. 38.654 e Ft

Kivezetett TE 2.951 e Ft

Összesen 41.605 e Ft

Adóalap csökkentő

TAO szerinti értékcsökkenés 28.900 e Ft

Kivezetett TE könyv szerinti értéke 6.884 e Ft

Összesen 35.784 e Ft

Korrigált adóalap -26.991 e Ft

TAO 0 e Ft

Arányszám 0,01

Fizetendő TAO 0 e Ft

Az adózott eredmény felhasználása az arra jogosult szerv döntése alapján az eredménytartalékba kerül.

III. Tájékoztató adatok

1. Kapcsolat társult vállalkozással

Az Új Színház Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan társaságban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatnak, közös vezetésű vállalkozásnak, társult vállalkozásnak, egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásnak minősül.

2. Az üzleti év gazdálkodásának körülményei

Jelen beszámoló a 2016. január 1. és a 2016. december 31-i időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2016. december 31.

3. A beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabály által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen és a honlapon is megtekinthetők. A székhely pontos címe: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 35.

A honlap címe: www.ujszinhaz.hu

4. A közhasznú szervezet vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások értéke

A színház ügyvezető igazgatója Dörner György.

Megnevezés	Előző évi összeg	Tárgy évi összeg	Eltérés ± EFt
Bruttó bér	10.200 eFt	10.200 eFt	0
Költségtérítés	208 eFt	197 eFt	-11 eFt
Természetbeni juttatás	24 eFt	80 eFt	+56 eFt
Egyéb juttatás pénzben kifejezett értéke	2.450 eFt	2.380 eFt	-70 eFt
Összesen	12.882 eFt	12.857 eFt	-25 eFt

Az egyéb juttatás címen kifizetett összeg a Javadalmazási Szabályzatban foglaltak szerint kifizethető díjazások összege.

Felügyelő Bizottság tagjainak juttatása

Felügyelő Bizottság elnöke	1.200.000,- Ft
Felügyelő Bizottsági tagok (2 fő)	1.920.000,-Ft
MINDÖSSZESEN:	3.120.000,- Ft

A könyvvizsgáló díjazása

A könyvvizsgáló részére 86.000 Ft + ÁFA/hó könyvvizsgálati díj került kifizetésre, egyéb szolgáltatást 80.000,- Ft + ÁFA ellenérték fejében nyújtott.

5. A társaság alkalmazottainak létszáma, a társulat

Foglalkoztatottakra vonatkozó adatok

A színház statisztikai átlagos állományi létszáma	78 fő
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	76 fő
- Fizikai foglalkozásúak	8 fő
- Szellemi foglalkozásúak	68 fő
- Nem teljes munkaidős - fizikai foglalkozásúak	0 fő
- szellemi	2 fő

A társulatról részletesebben

Az Új Színház Nonprofit Kft. társulata 76 fő munkavállaló alkalmazottból áll.

A vezetői feladatokat 7 fő lát el: ügyvezető igazgató, gazdasági igazgató, produkciós vezető, üzemeltetési vezető, szervezési és marketing vezető, gazdasági vezető, zenei vezető.

A színház 19 fő színművészt foglalkoztat alkalmazotti munkaviszonyban. Ez a szám – az előadásoktól és rendezői igényektől függően - havi kb. 10-15 fő neves vendégművésszel, gyermekszereplőkkel, zenészekkel egészül ki. A rendezőkkel és a díszlet-, valamint jelmeztervezőkkel vállalkozói jogviszonyban állunk.

A művészeti ügykezelési feladatokat – ide értve a művészeti titkár, igazgatósági titkár, rendező asszisztensek, dramaturgok, ügyelők, sűgók, korrepetitor – 11 fő alkalmazott látja el.

A közönségszervezési osztályt 1 fő vezeti, mellette 3 fő szervező és 2 fő jegypénztáros alkalmazottként végzi a jegyértékesítést.

A kommunikáció, marketing és PR feladatokat 2 fő alkalmazott látja el.

A gazdasági osztályt 1 fő vezeti, és 3 fő alkalmazott látja el a pénzügyi-gazdasági feladatokat. Infomatikai feladatokat 1 fő lát el, az anyagbeszerzést 1 fő végzi.

A műszaki technikai személyezet létszáma összesen 25 fő – melyből díszítő 10 fő, kellékes 2 fő, világosító 4 fő, öltözető 5 fő, hangosító 2 fő, fodrász 2 fő,– munkavállalóként foglalkoztatunk.

Az épületfenntartási, üzemeltetési feladatokat 2 fő karbantartó látja el.

6. A társaság tevékenységének főbb adatai	Előző év	Tárgyév	Változás %
Jegybevétel	88.496	89.807	1,5
Közhasznúszerződés alapján kapott fenntartói támogatás	413.900	353.200	-14,7
Adókedvezményre jogosító kapott támogatás	61.825	70.793	14,5
Minden eddig nem nevesített, egyéb bevétel (91-98 ig)	13.602	51.468	278,4
Bevételek összesen (eredménykimutatással egyezően)	577.823	565.268	-2,2
Elhatárolt bevételek (39)	4.288	11.801	175,2
Elhatárolt bevételek (48)	8.051	10.396	29,1
Bemutatószám	6	7	16,7
Előadásszám	291	283	-2,8
Fizető néző szám	54.699	54.537	-0,3
Munkabér (munkavállaló, megbízás, tiszteletdíj, alkalmi munka, adószámos magánszemély)	277.764	271.257	-2,4
Produkciók (saját) költsége (bemutatóval kezdődően) összesen	165.413	166.123	0,4
Ebből:			
Művészi szolgáltatás számfejtett munkabér	40.547	46.315	14,2
Művészi szolgáltatás számlázott értéke	19.568	23.139	18,2
Műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számfejtett munkabér	83.429	75.081	-10,0
Műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számlázott értéke			
Szakmai anyagköltségek (jelmez, kellék, színpadi fogyóanyag)	13.477	21.588	60,0
Jogdíjak	8.392	5.411	-35,5
Ebből:			
Számfejtett járulék nélkül	834	206	-75,3

Számlázott	7.558	5.205	-31,1
Működési költségek közül az áram, gáz, víz, csatorna, telefon és posta költség	26.509	26.401	-0,4
Új (megkezdett és befejezett) produkció (saját) tárgyévi költsége (kiadása)	41.350	45.855	10,9
Díszlet és színrevitel aktiválandó költsége	35.174	37.893	7,7
Színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	7.557	7.962	5,4
Produkció felújítás tárgyévi költsége (kiadása)			
Díszlet és színrevitel aktiválandó és nem aktiválandó költsége			
színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)			
Kezelésben lévő ingatlanok tárgyévi felújítása	27.173		
karbantartása	13.957	16.823	20,5
Egyéb immateriális javak, tárgyi eszközök (még nem aktivált, beruházási állomány is) tárgyévi növekedése			
Hitel- és kölcsönállomány			
Nettó eladósodottság (Kötelezettség-Követelés/Saját tőke) x 100	10,03	14,51	44,7
Tárgyév (12.31.) tárgyi eszköz állománya	84.428	93.725	11,0
Ebből:			
Szakmai berend., díszlet	41.648	53.848	29,3
Tárgyév (12.31.) immateriális javak állománya	23.791	28.471	19,7
Ebből:			
- színrevitel	23.618	23.168	1,91