

Rating & Audit Kft.

KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

2016. évi
Egyszerűsített éves beszámolójáról



Rating & Audit Kft.
Könyvvizsgáló Minősítő és
Finanszírozási Tanácsadó Kft.
Szombathely Rákóczi F. u. 1.

A Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. tulajdonosainak

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Vélemény

Elvégeztük az Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. társaság („a Társaság”) 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a **2016. december 31-i** fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **176 904 E Ft**, az adózott eredmény **51 673 E Ft** (nyereség) és a saját tőke összege **100 781 E Ft** -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrolléért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

[Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.]

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítunk ki és hajunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhatja összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteni kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Keltezés: Szombathely, március 27.



Csentesné Kóbor Ildikó

Rating & Audit Kft
Ügyvezető
9700, Szombathely
Rákóczi F. u. 1.
Kamarai tagsz: 001746



Csentesné Kóbor Ildikó

Bejegyzett vállalkozási-, pénzügyi- és költségvetési
minősítésű könyvvizsgáló
Reg sz.: 002275

1	4	0	7	0	6	9	7	9	0	0	1	5	7	2	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	8	-	0	9	-	1	0	7	4	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Céjegyének száma

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

9700 Szombathely, Akacs M. u. 7.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2016.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Szombathely, 2017.03.27.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statiztikai számjel: 14070697-9001-572-18
Cégjegyzék szám: 18-09-107478

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

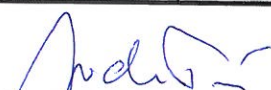
Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	52 901	0	47 530
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	317	0	34
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	52 584	0	47 496
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	60 556	0	127 666
6.	I. KÉSZLETEK	187	0	94
7.	II. KÖVETELÉSEK	23 356	0	25 077
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	37 013	0	102 495
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	145	0	1 708
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	113 602	0	176 904

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	49 107	0	100 781
13.	I. JEGYZETT TŐKE	15 000	0	15 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	48 615	0	34 108
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII.ADÓZOTT EREDMÉNY	-14 508	0	51 673
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	27 680	0	36 981
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	27 680	0	36 981
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	36 815	0	39 142
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	113 602	0	176 904

Szombathely, 2017.03.27.




a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 14070697-9001-572-18
Cégjegyzék szám: 18-09-107478

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	155 531	0	156 498
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	445 502	0	520 445
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	276 342	0	271 462
V.	Személyi jellegű ráfordítások	274 846	0	278 221
VI.	Értékcsökkenési leírás	60 646	0	61 485
VII.	Egyéb ráfordítások	3 757	0	13 897
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-14 558	0	51 878
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	99	0	101
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	49	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	50	0	101
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-14 508	0	51 979
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	306
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-14 508	0	51 673

Szombathely, 2017.03.27.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

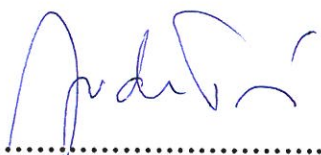


Adószám: 14070697-2-18

Cégbíróság: Vas Megyei Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 18-09-107478

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.
2016. évi egyszerűsített éves beszámolójához


.....
ügyvezető/képviselő



1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A Társaságot a Vas Megyei Cégbíróság 2007. október 18-én jegyezte be, az alábbiak szerint:

Működési forma:	nonprofit korlátolt felelősségű társaság
Cégbejegyzés száma:	cg.18-09-107478
Jegyzett tőke összege:	15.000 e Ft
Adószám:	14070697-2-18
Társaság jogállása:	közhasznú
Székhelye:	9700 Szombathely Akacs M.u.7.

A társaság célja: Szombathelyen létrehozott állandó társulattal, meghívott művészekkel magas színvonalú színházi működés megvalósítása.
Szilárdítsa meg és terjessze ki a városban a már eddig kialakult színházi életet, kultúrát.

A Társaság tagjai:

A társaság alapítója Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata a 460/2007.(IX.27.Kgy.határozat alapján;

A tulajdonosi összetétel: 100%-os önkormányzati tulajdon;

A beszámoló aláírására jogosult személy:

Jordán Tamás ügyvezető
9700 Szombathely Hadnagy u. 6.

A Társaságnál a könyvviteli feladatok ellátásáért felel:

Neve:	Logner Könyvvezető Kft.
Címe:	9700 Szombathely, Szent Imre herceg u. 7.
Regisztrációs szám:	001229

A Társaságnál a könyvvizsgálati feladatok ellátásáért felelős

Neve:	Rating & Audit Kft. személyében Csendesné Kóbor Ildikó
Címe:	9700 Szombathely, Rákóczi u. 1.
Regisztrációs szám:	MKVK tagsági szám: 002275

2. ALKALMAZOTT SZÁMVITELI MÓDSZEREK

2.1 Számviteli politika

A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, a tevékenysége során előforduló, a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetére kiható gazdasági eseményekről a kettős könyvvitel rendszerében vezet nyilvántartást.

Az üzleti tevékenység eredményének megállapítása összköltséges eljáráson alapul.

A társaság a mérleg és eredmény kimutatást az „A” változatban készíti el.

A mérlegkészítés időpontja tárgyévet követő március 15-e.

Az egyszerűsített éves beszámolót (mely december 31. nappal, mint fordulónappal készül) tárgyévet követő év május 31-ig tesszük közzé.

2.2 Értékelési eljárások

A számviteli törvény előírásait szem előtt tartva alakítottuk ki értékelési eljárásunkat.

A számviteli törvény 57 §-a szerint a befektetett eszközöket, a forgóeszközöket a törvény 60-62 §-ban foglaltak figyelembevételével 47-51 § szerinti bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve 52-56 § szerint alkalmazott leírásokkal, növelve azt a visszairás összegével.

A 100 eFt alatti egyedi beszerzési, előállítási értéket meg nem haladó tárgyi eszközök, immateriális javak beszerzési értékét a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként, egy összegben elszámoljuk.

2.2.1. Befektetett eszközök

A számviteli politikában rögzítettük az eszközök bekerülési értékének részét képező tételeket.

A bekerülési érték az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezéséig, a raktárba történő beszállításig felmerült az adott eszközhöz egyedileg hozzárendelhető tételek együttes összege.

Eszközök értékcsökkenésénél alkalmazott eljárások:

Az 100 eFt alatti egyedi beszerzési, előállítási értéket meg nem haladó tárgyi eszközök beszerzési értékét a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként, egy összegben elszámoljuk.

A 100 eFt és 200 eFt egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök értékcsökkenését két adóév alatt számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

A 200 eFt feletti tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása lineáris módszerrel történik, a bekerülési értéket azokra az évekre osszuk fel, amelyekben az eszközöket várhatóan használni fogjuk.

A díszletek értékcsökkenésének elszámolása 3 év alatt degresszív módszerrel történik.

Maradványérték meghatározása: nulla a maradványérték, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős.

A hasznos élettartam végén várható maradványérték meghatározása a számviteli politikában rögzítettek szerint történik,

Immateriális javaknál is élünk azzal a lehetőséggel, hogy az 100 eFt alatti javak beszerzési értékét használatba vételkor értékcsökkenési leírásként elszámoljuk.

Az értékcsökkenés leírás elszámolásának gyakorisága negyedévente történik.

2.2.2 Forgóeszközök

A forgóeszközök értékelésénél is a számviteli törvény előírásait vettük figyelembe. Ennek alapján a következőképpen történik az értékelés:

- vásárolt készletek értékelése a tényleges legutolsó beszerzési áron történik
- követelések az adós által elismert összegben kerülnek kimutatásra
- a bankbetét a bankszámla nyilvántartással egyező összegben kerül kimutatásra
- pénztárban lévő pénzkészlet leltárral egyező összegben kerül kimutatásra
- értékvesztés, céltartalék-képzés egyedi értékelés szerint történik

Források értékelése:

A mérlegben a saját tőkét, a céltartalékot, a kötelezettségeket könyv szerinti értéken mutatjuk ki, figyelembe véve a 60. § előírásait.

2.2.3 Jelentős, lényeges összegű hiba

- jelentős összegű hiba meghatározása a számviteli törvény 3.§ 3. bekezd. 3. pontja alapján történik

A Kft-nél a **kivételes nagyságú jelentős hiba nem volt** a 2016. gazdasági évben.

A Kft-nél 2016-ban hatósági ellenőrzés volt, mely megállapítással nem zárult.

A Társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott érték helyesbítése nincs.

A társaság nem élt a valós értékelés lehetőségével.

3. MÉRLEG TÉTELEK BEMUTATÁSA A TÁRSASÁGNÁL

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek. A mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

A. Befektetett eszközök

A befektetett eszközök értéke 2016. december 31-én eFt volt.

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlan	Műszaki berendezés	Egyéb gép, felszerelés	Összesen
Bruttó érték					
Nyitó állomány	5 051	13 400	439 136	24 273	481 860
Növekedés	0	0	68 021	1 368	69 389
Csökkenés	0	0	135	0	135
Átsorolás	0	0	0	0	0
Záró állomány	5 051	13 400	507 022	25 641	551 114
Értékcsökkenés					
Nyitó állomány	4 734	9 966	395 348	20 211	430 259
Növekedés	283	293	71 231	2 600	74 407
Csökkenés	0	0	135	0	135
Átsorolás	0	0	0	0	0
Záró állomány	5 017	10 259	466 444	22 811	504 531
Nettó érték	34	3 141	40 578	2 830	46 583

Az *immateriális javak* a szellemi termékek elszámolt értékét tartalmazza, 2016. évben nem történt beszerzés.

A társaság tárgyi eszközeinek nettó értéke 47.496 eFt, melyből a befejezetlen beruházások értéke 947 eFt. Az ingatlanok nettó értéke 3.141 eFt, mely a cég székhelyének ingatlan fejlesztését tartalmazza; Műszaki gépek, berendezések nettó értéke 40 578 eFt, ebből legjelentősebb a színháztechnikai berendezések és díszletek értéke. Az egyéb berendezések nettó értéke elsődlegesen az irodai és igazgatási berendezéseket és eszközöket tartalmazzák.

A társaság 2016. évben a már többször bemutatásra nem kerülő produkciók díszleteinél - a továbbiakban a tevékenység változása miatt rendeltetésszerűen nem használhatók - terven felüli értékcsökkenést számolt el 12.922 eFt összegben, a számviteli törvény előírásának megfelelően.

A nullás számlaosztályban került kimutatásra az Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzattól üzemeltetésre átvett színház épülete és a hozzá tartozó telek értéke 1.449.645 eFt összegben.

A Társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

B. Forgóeszközök

A *forgóeszközök* értéke 2016. december 31-én **127.666 eFt.**

A társaság *készlet állománya* elenyésző 94 eFt-os árukészlet, mely az ajándéktárgyak értékét tartalmazza.

A mérlegben csak az adós által elismert *követelés* szerepel a vevői követelések értéke 6.950eFt, idei évben értékvesztés elszámolására nem került sor. Az egyéb követelések között került kimutatásra az egyéb elszámolásból adódó követelések - jegyiroda elszámolás, bankkártyás fizetés, ajándékutalvány - ill. az áfa visszaigénylésből származó követelés összege (10.178 eFt).

A fordulónapi forint pénzkészletet a pénztárban ténylegesen meglévő értéken szerepeltetjük a mérlegben. A pénzeszközök mérlegben kimutatott összege megegyezik a pénzügyi kivonatok és a pénztárzárás egyenlegével.

C. Aktív időbeli elhatárolások

A tárgyévben befolyt bevételek, illetve kifizetett olyan költségek, ráfordítások összegeit tartalmazza, mely a következő beszámolási időszakot illet.

A kiadások összege 1.357 eFt (jogdíj) a bevétel elhatárolás összege 350 eFt .

D. Saját tőke

A jegyzett tőke összege nem változott, 15.000 eFt, ami 100%-ban az Önkormányzat tulajdonában van, a tulajdonosi körben változás nem történt.

Visszavásárolt üzletrész nincsen; A Társaságnak lekötött tartaléka nincs.

Az eredménytartalék a korábbi évek adózott eredményét tartalmazza összege 34 108 eFt.

F. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség a Társaságnál tárgyidőszakban nem volt.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 19.591e Ft összegű határidőn belüli szállítói kötelezettségből és az esedékes (nem lejárt) adótartozásból áll össze.

G. Passzív időbeli elhatárolás

A passzív időbeli elhatárolások között kerül kimutatásra egyrészt a fordulónapot követően felmerült, de a tárgyidőszakot terhelő költség, mely 2016. évben 3.399 eFt összegben került elszámolásra. A tárgyévben befolyt kiszámlázott, de a következő év bevételének minősülő bérlet és jegybevétel elhatárolt összege 33.099 eFt összegben. Továbbá halasztott bevételként került kimutatásra az egyéb fejlesztésre kapott pénzeszközök értékcsökkenésként még el nem számolt összege 186 eFt, a működési pályázati támogatások még fel nem használt összege 2.458 eFt.

4. EREDMÉNYKIMUTATÁS BEMUTATÁSA A TÁRSASÁGNÁL

Az előző üzleti évtől eltérő eljárásokból eredő eredményt befolyásoló tényező nem volt.

Értékesítés nettó árbevétele: 156.498 eFt

Egyéb bevételek: 520.445 eFt

A tárgyidőszakban közhasznú tevékenységből származó jegy és bérletbevétel 118.914 eFt egyéb művészeti tevékenység ill. saját előadás értékesítés vidéket bevétele 13.288 eFt.

A tulajdonos Önkormányzat a 2016. évi feladatok ellátása érdekében határozatával 377.200 eFt működési támogatást biztosított, továbbá egyéb Önkormányzati hozzájárulás a Szent Márton évhez kapcsolódóan 6.000 eFt. A támogatás pénzügyi rendezése 2016. évben folyamatosan történt.

Az előadó- művészeti tevékenységet támogató vállalkozóktól kapott Tao kedvezményre jogosító támogatás összege 131.166 eFt.

A közhasznú tevékenységet segítő vállalkozási tevékenység bevétele 23.718 eFt. Egyéb különféle bevétel összege 578 eFt.

A felmerült költségek a közhasznú, illetve a vállalkozói tevékenység érdekében történtek.

Költségek ráfordítások:

Anyagköltségben szerepelnek egyrészt a Társaság működéséhez szükséges költségek (energia költség), másrészt a termeléshez tartozó anyagok, kellékek, és fenntartási anyagok, amelyek az anyagköltség 84%-t teszik ki. Értéke: 21.297 eFt

Igénybe vett szolgáltatások között legnagyobb tételként a színházi termeléshez igénybe vett szolgáltatások, a szervezői és közreműködési díjak szerepelnek, mely 56%-ot tesznek ki a teljes igénybe vett szolgáltatáson belül, továbbá jelentősnek minősül a bérleti díj, szállítási költségek, és a hirdetési szolgáltatás igénybevétele; egyebekben a vállalkozás működésével kapcsolatos egyéb igénybe vett költségek szerepelnek. Értéke: 243.793 eFt

Egyéb szolgáltatás között a hatósági díjak, illetve pénzügyi befektetési szolgáltatás díjai, és a biztosítások szerepelnek. 3.321 eFt értékben.

Közvetített szolgáltatások a szerződött partnerektől igénybe vett szolgáltatásokat tartalmazza. 77 eFt értékben

Személyi jellegű ráfordítások: A személyi jellegű egyéb kifizetések között található a munkavállalóknak kifizetett bérek a járulékokkal együtt, továbbá kifizetett utazási költségtérítés és a táppénz hozzájárulás értékben.

Bérekültségként az alkalmazottak részére 120.878 eFt, Ekho-s jövedelemként 84.587 eFt, a FEB tagok tiszteletdíja 720 eFt, valamint egyéb megbízási díjak összege került kimutatásra 1.788 eFt összegben.

Személyi jellegű kifizetések összege 14.201 eFt (betegszabadság, költségtérítések reprezentáció) a bérjárulékok összege 56.047 eFt (szociális hozzájárulás, rehabilitációs hozzájárulás, EKHO, SZJA járulék)

Értékcsökkenési leírás: A Társaság a terv szerinti értékcsökkenést lineárisan számolja el. Az „alkalmazott számviteli módszerek”-nél található a Társaság által alkalmazott értékcsökkenési módszerek leírása.

Egyéb ráfordítások összege 13.987 eFt, mely a terven felüli értékcsökkenést és a költségvetéssel, önkormányzatokkal elszámolt adókat tartalmazza.

Pénzügyi műveletek között kamat bevétel szerepel.

A. Üzemi tevékenység eredménye:	51.878 eFt
B. Pénzügyi műveletek eredménye:	101 eFt
C. Adózás előtti eredménye:	51.979 eFt
<i>Adófizetési kötelezettség:</i>	<i>306 eFt</i>
D. Adózott eredmény:	51.673 eFt

A közhasznú eredmény kimutatást elkészítettük.

A társaság a korábbi évekhez hasonlóan eredményes gazdálkodást folytatott vagyoni pénzügyi helyzete stabil, likviditása folyamatosan biztosított, köszönhetően az Önkormányzati támogatásnak, a TAO támogatásnak és társaság közhasznú és a közhasznú tevékenységet segítő eredményes gazdálkodásának.

A 2016 évi kiemelkedő eredményt az is befolyásolta, hogy a 2015 évre megkötött TAO támogatás pénzügyi rendezése (NAV TAO előlegből) a 38.000 eFt összegben 2016 január 12-én történt meg. A TAO támogatások elszámolását szabályozó rendelet miatt azonban ezt a bevételt a 2016 -os üzleti évre kellett elszámolni, amely miatt viszont az előző üzleti évünk veszteséges lett. A fenti elszámolás nem befolyásolta likviditásunkat és többlet forrást sem kellett biztosítani.

5. EGYÉB GAZDÁLKODÁSI ADATOK

A társaságnál nincs olyan kötelezettség, amelynek hátralévő futamideje 5 évnél hosszabb. Független és biztos kötelezettségvállalások nincsenek. Kapcsolt vállalkozásával nincs szokatlan ügylet és nem adott és nem kapott hosszúlejáratú kölcsönt a kapcsolt vállalkozásától

Foglalkoztatásra vonatkozó adatok:

Átlagos állományi létszám alakulása 67 fő.

A vezető tisztségviselők járandóságának összege, előleg és folyósított kölcsön összege

A vezető tisztségviselők részére a Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

A társaságnál 3 tagú felügyelő bizottság működik.

Környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettségünk nincs.

A **könyvvizsgálónak** fizetett járandóság teljes egészében könyvvizsgálatért járó díjazást tartalmazza.

Szombathely, 2017. március 27.


.....
ügyvezető/képviselő





Weöres Sándor Színház
Szombathely

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

2016. ÉVI

Közhasznúsági melléklet

Szombathely, 2016. március 27.

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név:	Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft	
székhely:	9700 Szombathely, Akacs Mihály utca 7	
bejegyző határozat száma:	18-09-107478	
nyilvántartási szám:	18-09-107478	
képviselő neve:	Jordán Tamás	
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása		
<ul style="list-style-type: none"> ☞ Az első kamaratermi előadás Lukáts Andor rendezte A mi osztályunk című darab volt. ☞ A nagyszínpadon Göttinger Pál rendezése a Nyolc nő kínált szórakozási lehetőséget a nézőknek. ☞ A tavaszi évadot a nagyszínpadon az Mohácsi János rendezte A falu rossza, a kamarateremben pedig Valló Péter rendezésében Mandragóra zárta. ☞ Az őszi bérletsorozatban Ibsen Kísértetek művéből Zsótér Sándor rendezett előadást. ☞ A közönség egyik kedvence volt az Ahogy tetszik, amely Horgas Ádám rendezői koncepciója alapján készült. ☞ Az évet a nagyszínpadon Mohácsi János rendezte Mágnás Miska című zenés színdarab, a kamarateremben pedig Valló Péter rendezte magyarországi ősbemutató a Dédi zárta. ☞ Bérleten kívüli bemutatóink voltak az év során a Babarczy László rendezte Szivárvány havasán, a Koltai Róbert rendezte Végállomás és Nagy Cili rendezte Grönholm módszer. <p>A színházi kínálat a repertoáron tartott előadások segítségével is nagyon színes maradt: Ványa Bá, A padlás, Gubanc, Makrancos Kata, Jelentek két házasságból, Vitéz Mihály, A jó pálinka itassa magát, Bábelna, Hamlet, Telefondoktor, A dzsungel könyve, Játszd újra Sam! és a A kút.</p> <p>A karneválszínházi előadás Nem fizetek! című bemutató volt.</p> <p>A legkisebbek továbbra is láthatták a Kék pék című előadásokat.</p> <p>A Thea-tér programok főként a Krúdy Klubban és a Stúdióban kaptak helyet, ahol a saját sorozatainkon kívül, befogadtunk más arra érdemes produkciókat is (koncertek, kiállítások, önálló estek, gálaműsorok, beszélgetések stb.).</p>		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: kulturális tevékenység (előadó-művészet)		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2011. évi CLXXXIX. tv. 6. §, a-b , 13. §, (1) 7., 23.§ (4) 13. 1997. évi CLVI. törvény 26§. c. 5., 73.§ 1991. évi XX. tv. 121. § 2008. évi XCIX. tv. 3.§ 1997. évi CXL. tv. 5.§ (1) c., 73.§, 2001. évi LXIV. Tv 5.§(1),	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	felnőtt, ifjúsági és gyermekközönség, művészek	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	67564 fő	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	<p>2016-ben a Weöres Sándor Színház 12 darab saját bemutatót állított színpadra. Az összesen 357 színházi előadás/esemény került bemutatásra.</p> <p>Bajomi Nagy György - Gábor Miklós-díj (az év legjobb Shakespeare-alkításáért).</p> <p>Városmajori Színházi Szemlén Közönségdíj - Makrancos Kata Fiala művészek kibontakozásának támogatása és kortárs magyar szerzők műveinek bemutatása.</p>	
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
Saját tőke	0	-
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	0	0
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		

Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Ügyvezető igazgató	6887	7517
Felügyelő bizottság	720	720
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	7607	8237
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	601132	677044
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	1286	198
D. közszolgáltatási bevétel	137596	132779
E. normatív támogatás	210100	212200
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	3150	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	249000	331867
H. Összes ráfordítás (kiadás)	615640	625065
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	274846	278221
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	609350	621204
K. Adózott eredmény	-14508	51673
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	26	39
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<u>Igen</u>	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	Igen	<u>Nem</u>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	<u>Igen</u>	Nem

Szombathely, 2017. március 27.


 Jordán Tamás
 ügyvezető igazgató



Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft
Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatás
Időszak 2016.01.01-2016.12.31.

	előző időszak	tárgyidőszak
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	583197	653326
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	443170	516558
a) alapítótól	375100	377200
b) központi költségvetésből	0	0
c) helyi önkormányzattól	12333	7994
d) egyéb	55737	131364
2. Pályázati úton elnyert támogatás	1309	2274
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	137596	132779
4. Tagdíjból származó bevétel		
5. Egyéb bevétel	1023	1614
6. Pénzügyi műveletek bevétele	99	101
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	17935	23718
C. Összes bevétel (A+B)	601132	677044
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	609350	621204
Anyagjellegű ráfordításai	271229	268544
Személyi jellegű ráfordítások	274429	277757
Értékcsökkenési leírás	59886	61006
Egyéb ráfordítások	3757	13897
Pénzügyi műveletek ráfordításai	49	0
Rendkívüli ráfordítások		
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	6290	3861
Anyagjellegű ráfordítások	5113	2918
Személyi jellegű ráfordítások	417	464
Értékcsökkenési leírás	760	479
Egyéb ráfordítások	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Rendkívüli ráfordítások		
F. Összes ráfordítás (D+E)	615640	625065
G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	11645	19857
H. Adófizetési kötelezettség	0	306
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	11645	19551
J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	-26153	32122
Tájékoztató adatok		
A. Személyi jellegű ráfordítások	271577	278221
1. Bérköltség	200871	207972
ebből: - megbízási díjak	3078	1788
- tiszteletdíjak	720	720
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	17218	14201
3. Bérjárulékok	56757	56048
B. A szervezet által nyújtott támogatások	0	0

Szombathely 2017. március 27.




 Jordán Tamás
 ügyvezető



Weöres Sándor Színház
Szombathely

BESZÁMOLÓ

A Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2016. évi gazdálkodásáról és megvalósult művészeti programjáról, valamint a támogatások felhasználásáról

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a 460/2007. (IX.27.) K.gy. sz. határozatával létrehozta a Weöres Sándor Színházat. A szervezet közhasznú jogállása szerint nonprofit gazdasági társaságként működik. Alapító Okiratában meghatározott elsődleges közhasznú tevékenysége: kulturális, ezen belül előadó-művészi tevékenység.

A Weöres Sándor Színház 2016-ban az alábbi művészeti programot valósította meg:

A 2015/2016 szezon tavaszi bérletes sorozatában szereplő előadások:

A **2015/2016. szezon tavaszi bérletes** sorozatában szereplő előadások próbafolyamata már 2015. decemberében elkezdődött.

A kamarateremben Lukáts Andor rendezésében Tadeusz Slobodzianek: **A mi osztályunk** című drámáját mutattuk be.

A színházteremben februártól Göttinger Pál rendezésében Robert Thomas: **Nyolc nő** című krimijével vártuk nézőinket.

Valló Péter aktualizálta Niccolò Machiavelli: **Mandragóra** című darabját a Márkus Emília teremben.

A bérletes évadot Mohácsi János rendezése zárta. Tóth Ede - Mohácsi János - Mohácsi István: **A falu rossza** című népszínmű a színházteremben kapott helyet.

A 2016/2017 szezon őszi bérletes sorozatában szereplő előadások:

A szezont Zsótér Sándor rendező munkája nyitotta. Henrik Ibsen: **Kísértetek** című előadásában Bajomi Nagy György kapott újabb főszerepet.

W. Shakespeare: **Ahogy tetszik** című színpadi változata Horgas Ádám rendezői koncepciója alapján került zenés formában a nagyszínpadra.

Valló Péter rendező egy ősbemutatót rendezett a kamarateremben Roberto Costa: **Dédi** címmel.

Mohácsi János rendező ismét egy remek zenés előadással ajándékozta meg a közönséget. Szirmai Albert - Bakonyi Károly - Geszti Péter - Mohácsi-testvérek - Kovács Márton: **Mágnás Miska** című operettjét telt házak előtt minden korosztály szívesen nézte meg.

Bérleten kívüli előadások:

Bérleten kívül márciusban mutattuk be a nagyszínpadon Babarczy László rendezésében Szombath András: **Szivárvány havasán - Köpönyeg és palást** című előadást. Ez a mű lett színpadra állítva a Szombathely Megyei Jogú Város által kiírt Szent Márton drámapályázatra érkezett művek közül.

A Savaria Történelmi Karnevál keretein belül Réthly Attila rendezte Eduardo De Filippo: **Nem fizetek!** című zenés olasz vígjátékon szórakozhatott a közönség.

Októberben két bérleten kívüli bemutató is volt. A stúdiószínpadon Koltai Róbert rendezte a „**Végállomás**” című Lev Tolsztoj átíratát. A színház igazgatói irodája pedig szintén átalakításra került játszóhellyé. Ebben a speciális környezetben vitte színpadra – a társulati tag – Nagy Cili Jordi Galcerán: **A Grönholm-módszer** című modern drámáját.

A bérletes előadások mellett újra műsorra tűztünk korábban bemutatott előadásaink közül az alábbiakat:

Ványa Bá, A kék Pék, A padlás, Gubanc, Makrancos Kata, Jelenetek két házasságból, Vitéz Mihály, A jó pálinka itassa magát, Babelna, Hamlet, Telefondoktor, A dzsungel könyve, Játssz újra Sam! és A kút.

Több előadásunk is meghívást kapott **vendégjátékra:**

Játssz újra Sam! - Pápa

Hamlet – Budapest Átrium Színház

Makrancos Kata – Átrium Színház 2 alkalommal és Városmajori Színházi Szemle

Jelenetek 2 házasságból - Szentgotthárd

Kőszívű ember fiai – Győr

Ványa Bá – Budapest Thália Színház

A kút - Pannonhalma

Díjak 2016-ban:

A Hamlet vendégjátéka kapcsán Bajomi Nagy György vehette át a **Gábor Miklós-díjat** (az év legjobb Shakespeare-alakításáért).

A **Városmajori Színházi Szemlén** pedig a Makrancos Kata elnyerte a **közönségdíjat**.

2016. során az alábbi **vendégelőadásokat hívta meg** a Weöres Sándor Színház:

- Radnóti Színház – **Heltai naplója**
- Pintér Béla és Társulata – **42. hét**
- Szkéné Színház – **Bányavakság**
- Aulea Alapítvány – **Felhőcirkusz**
- Színfolt Film – **Szabadság FM**
- Orlai Produkció – **A csemegepultos naplója**

Ezekon kívül lehetőséget biztosítottunk a **társulati tagok részére a saját előadásaik létrehozására és bemutatására is:**

- Szállj költemény - Kelemen Zoltán és Varga Richárd előadóestje
- Hétköznapok sanzonjai - Kelemen Zoltán és Völgyi Attila koncertje
- Meseautó - zenés utazás négy tételben (Szabó Tibor estje)

Thea-tér programok:

Újra műsorra tűztük a „**Császárok napja**” című vacsorával egybekötött történelmi témájú estünket is, valamint műsoron tartottuk a kortárs irodalmi műveket bemutató „**Kötelező olvasmány**” sorozatot is, ahol Nyáry Krisztiánnal, Spiró Györggyel és Grecsó Krisztiánnal beszélgettünk a legújabb kiadású könyvükről.

A stúdióban egy drámapedagógiai kísérleti előadást mutatunk be a Reményik Sándor Általános Iskolával koprodukcióban „**Gubanc**” címmel.

A **Balogh József Öröksége Alapítvány** 2016-ban is, immár hagyományosan megrendezte a megyei szintű versmondó találkozót középiskolásoknak. Az eseménynek a Stúdiószínpad adott otthont.

Kéthavi rendszerességgel jelentkezett a „**Miért szép?**” című sorozatunk, amelyben Oroszy Csaba, Jordán Tamás, Mérei Tamás és dr. Fűzfa Balázs színházi, zenei és képzőművészeti alkotásokról beszélgettek meghívott művészekkel.

A fenti sorozatokon kívül több olyan kiállításnak is otthont adott a színház, amely helyi, illetve más városokban működő szervezetekkel együttműködve valósult meg.

Kisebb koncertek befogadására különösen alkalmas a színház Krúdy Klubja, amely az évek óta sikeresen működő Lamantin Klubnak is otthont ad. A klub keretében az idei évadban is kiváló jazz- és blues koncerteket hallhatott a közönség. Júniusban a méltán országos hírű **Lamantin Jazz Fesztivál** egyik koncerthelyszíne is a színház volt.

2016-ban a Weöres Sándor Színház 12 saját bemutatót állított színpadra, amely mellett repertoáron tartott számos korábbi darabot. Ennek köszönhetően a színház változatos programot tudott biztosítani a látogatók részére az év bármely időpontjában.

Az összesen 67.564 fizető néző 357 színházi előadást/eseményt tekinthetett meg az év során, amely nézőszám tekintetében kismértékű növekedés (6%), mint egy évvel korábban. Ez a növekedés azonban inkább a bérletes bemutatók dátumainak alakulásának a hatása, mely évad-évad relációban egyenlítődik ki és nem naptári években. A nézők színházhoz való viszonyának alakulását jól mutatja, hogy a látogatottság is kis mértékben tovább növekedett (90 %).

A korábban leírtak alapján megállapítható, hogy az üzleti tervben év elején megfogalmazott művészeti célokat, feladatokat a színház teljesítette.

A 2016-as év működése a fenntartói szerződésben rögzített elvárások/vállalások tükrében:

A színház a tevékenysége során továbbra is megfelelt a **legmagasabb szakmai minőségi** követelményeknek, melyet jól tükröz az év során kapott fesztiválmeghívások és az **elnyert díjak**. A társulat folyamatos **szakmai fejlődését** biztosította az országosan **elismert rendezői gárda**, amely mellett a társulat saját kezdeményezései is meg tudtak valósulni **műhelymunka** keretében.

A színház közönsége továbbra is **elsősorban az ifjúsági és felnőtt korosztályból** tevődik össze. Kifejezetten az ifjúsági és gyermek közönség részére is tartunk előadásokat.

Számszerűsített elvárások/vállalások és az azok teljesülése 2016-ban:

	Elvárt (2015-ös szerződés alapján)	Megvalósult 2014-ben*	Megvalósult 2015-ben*	Megvalósult 2016-ban*
<i>Bemutatószám:</i>	7	13	13	12
<i>Kortárs bemutatószám:</i>	1	4	6	6
<i>Klasszikus magyar szerzők:</i>	1	4	1	2
<i>Gyerekbemutatók (legfeljebb):</i>	2	2	1	0
<i>Előadásszám:</i>	250	349	351	357
<i>Ebből saját előadás:</i>	90%	93 %	96 %	%
<i>Élő zenekari előadások száma:</i>	15	54	40	39
<i>Stúdió előadások száma:</i>	40	54	48	40
<i>Színházi évben tájéltatók száma:</i>	6	5	10	10
<i>Látogatottság:</i>	70%	87%	87%	90%
<i>Összes nézőszám:</i>	42 000	67 899**	63 330**	67 564**
<i>Fizető nézőszám:</i>	40 000	67 899	63 330	67 564

* naptári év, az évad szerinti teljesüléseket az évadbeszámoló tartalmazza.

** Ez a szám csak becslhető, így itt most a fizetőnézők számát szerepeltetjük, de a tényleges szám magasabb.

A Színház a **kiemelt minősítését** 2016 évben is megőrizte.

A Színház műsorstruktúrája tavaly is biztosította a **műfaji sokszínűség** megőrzését, hiszen a közönség láthatott klasszikus és kortárs magyar és külföldi szerzők műveiből, drámát, komédiát és musicalt is.

A közönségkapcsolatok erősítését nemcsak a **közönségtalálkozók**, hanem a bérletkampányok és az advent alkalmából megszervezett ingyenes műsorok is biztosították.

Az év során a Színház különböző saját programjai keretében is **együttműködött** az AGORA-val és a Karnevál Irodával is.

A szombathelyi általános iskolások és középiskolások részére ismét műsorra tűztük „A kút” című előadásunkat.

A Thea-tér programoknak köszönhetően a színházban helyet kaptak **más művészeti ágak** is (képzőművészet, zene, szépirodalom stb.).

A Színház a fenntartói elvárásokat teljesítette 2016-ban.

2016-os éves beszámoló sajátossága

A korábbi évekkal ellentétben 2016-ra már terv szinten is jelentős üzemi eredményt számoltunk, amelyet a tényleges működés során realizált még meg is haladt (51,8 Mio Ft).

A tervben is már kiemelésre került, hogy az eredményből egyetlen tétel hatása 38 Mio Ft. A **2015-ben befogadható TAO-s adókedvezményt biztosító támogatásból 38 Mio Ft összeget a NAV csak 2016. január elején utalt át az előzetesen ígért 2015. decemberrel szemben.** Így ez az egyszéri tétel a 2015-ös eredményt rontotta, de a 2016-ost javította.

Bevételek alakulása

2016. évben ténylegesen realizált összes bevételünk **677.044 eFt**, melynek összetevői:

Az önkormányzat **165.000 eFt** összegű fenntartói támogatást folyósított 2016-ban. Ebből 37.404 eFt-ot a színházépülethez kapcsolódó bérleti díjhoz.

A színháznak – mint nyilvántartásba vett előadó-művészeti szervezetnek – a központi költségvetésből a fenntartó önkormányzaton keresztül **212.200 eFt** támogatást folyósítottak.

A színház saját jegy- és bérletértékesítéséből és az előadásai eladásából származó bevétele **132.779 eFt** (ebből jegybevétel: 67.369 eFt, bérletbevétel: 51.545 eFt, előadások értékesítése: 13.865 eFt).

A színház jegybevételéhez kapcsolódóan **131.166 eFt** – adókedvezményt biztosító – támogatás került összegyűjtésre a vállalkozóktól (ebből a 2015-ről áthúzódó 38.000 eFt, a teljes befogadható keretet sikerült lefedni). A ruhatárból és egyéb ajándéktárgyakból, és egyéb tevékenységből **11.687 eFt**, a helyiségek és eszközök bérbeadásából **6.009 eFt**, hirdetésből pedig **6.022 eFt** bevétel származott.

Eszközértékesítésből, biztosítási kártérítésből és különféle egyéb bevételekből **1.614 eFt** bevétel realizálódott.

Egyéb bevételek, pályázati és szja 1%-os támogatások, valamint a korábbi években pályázatokon odaítélt támogatások halasztott bevétele együttesen **10.466 eFt** volt, ebből kiemelendő a fenntartó önkormányzat által folyósított 6.000 eFt, mely a Szent Márton drámapályázat kapcsán bemutatásra került Szivárvány havasán (Köpönyeg és palást) színdarab színpadra állításához. 2016-ban egy sikeres produkciós pályázat mellett, több fogadott előadásra is sikeresen pályáztunk.

A pénzügyi műveletek **101 eFt** bevételt generáltak.

A bevételek összetételének alakulása a fenntartói szerződés 5.2-es pontjában rögzített előírányozotthoz képest:

Bevétel Típusa	Előirányzott*	2014-ban megvalósult	2015-ben megvalósult	2016-ban megvalósult
Központi költségvetésből "normatív" támogatás	32,9%	33,0%	35,0%	31,3%
Fenntartói támogatás (működésre)	28,7%	26,2%	27,4%	24,4%
Jegy, bérlet és előadás értékesítés bevétele	18,0%	19,6%	22,6%	19,6%
Egyéb bevétel (reklám, bérbeadás, TAO-s, produkciós támogatás stb.)	20,4%	21,2 %	15,0%	24,7%

*2015-ben módosított feladat-ellátási szerződés alapján

Összességében a színház gazdálkodásának fő célja 2016-ben is teljesült, amikor kismértékben, de sikerült tovább növelni a jegy és bérletbevételt. Itt is meg kell említeni, hogy torzítja a képet a 2015-ös TAO-s támogatásból áthúzódó 38.000 eFt összeg. Összeségében színház bevételei meghaladták a tervezett szintet.

Kiadások, költségek alakulása

I. Anyagjellegű ráfordítások

- 1.) Az **anyagköltségek (összesen 24.347 eFt)** között kerülnek kimutatásra a színház játszóhelyeinek és a Király u. 11. szám alatt működtetett jegyirodának a közüzemi díjai (villamos energia, gáz, távhő, víz- és csatornadíj, szemétszállítás költségei). Az általános működést szolgáló nyomtatványok, irodaszerek beszerzése, a tisztítószeres költsége, a munkaruha beszerzése is itt szerepel. A közüzemi díjakon kívül a másik jelentős tétel az anyagköltségeken belül a színház működéséhez szükséges anyagbeszerzéseink – kellékek, produkciókhoz kapcsolódó anyagok, fenntartási és elhasználandó anyagok. **A költségnem összege kis mértékben, de alatta maradt az egy évvel korábbi és a tervben szereplő összegeknek.**
- 2.) Az **alvállalkozói ráfordítások (összesen 137.699 eFt)** között szerepeltetjük a színházi produkciók bekerülési költségeiből az alkotók (rendező, tervezők, zeneszerzők, írók, koreográfusok, fordítók, vendégművészek, statiszták, zenészek, csoportos szereplők egyéb közreműködők próba- és előadásdíjai, jogdíjak, stb.) honoráriumait. A Thea-tér és a színházi működést kiegészítő egyéb művészeti programok megvalósulásának költségei is itt kerülnek kimutatásra. Itt szerepelnek továbbá azon társulati tag színészek kifizetései, akik vállalkozási formában működnek közre. **Az év során megvalósult művészeti program volumenében megegyezett a 2014. évvel, így a költségnem összege is nagyságrendileg megegyezik az egy évvel korábbival.**
- 3.) Az **anyagjellegű szolgáltatások (106.095 eFt)** között kerülnek kimutatásra a kommunikációs költségek (posta, telefon), az internet előfizetés, a felmerülő szállítások

költségei, az éves általános propaganda és marketing költségek, a jegy- és bérletértékesítés jutaléka mellett, az általános működés érdekében felmerülő rendszeres, havi megbízási díjak összege (jogi képviselő, könyvelés, könyvvizsgálat, nézőtér és portaszolgálat, foglalkozás-egészségügyi, biztonsági felügyelet, IT szolgáltatások, nézőtéri felügyelet és ruhatár, színpadfelügyelő, tűzvédelemi felügyelő, munkavédelmi felügyelő, riasztó felügyelet stb.) is itt kerülnek kimutatásra. Továbbá a színház által egyéb igénybe vett szolgáltatások (pl. biztosítás, egyéb eseti megbízások, gépek, berendezések, lift, légtechnika légkondicionáló felülvizsgálati díjai, raktár-, ingatlan- és eszökbérleti díjak, stb.) költségei is itt jelennek meg. Ez a tétel tartalmazza a fenntartónak a színházépületért fizetendő bérleti díjat is (évi 37.404 eFt).

- 4.) Az egyéb közvetett költség soron a bankköltség, illetékek és díjak együttes összege **3.321 eFt**.

II. Személyi jellegű ráfordítások

- 1.) 2016-ban is nagyságrendileg a már korábban kialakult létszámmal működött a Színház. A bértömeg növekedésével már az üzleti terv is számolt. Egyrészt – terveknek megfelelően – márciusban általános béremelésként „visszaadásra” került a 2011. évi 5%-os bércsökkenés. Másrészt a műszaki terület (díszítők, kellékesek, stb.) munkavállalói esetében, Ausztria közelsége (és ennek a régió fizetéseire kifejtett hatása) miatt az eddigi bérszinten már nem tudtuk megtartani őket. Ez a folyamat 2016. november-december időszakban jelentősen felgyorsult. Ebben két hónapban a műszaki állományból 10 fő mondott fel. Így bizonyos munkakörökben soron kívüli béremelést kellett végrehajtani, az üzembiztonság megőrzéséhez.

A bruttó bérköltség tartalmazza a színház 3 tagú felügyelő bizottságának éves javadalmazásának járulékokkal növelt költségeit (720 eFt).

Bérjellegű ráfordítások és járulékaik összesen: 264.020 eFt.

- 2.) A **személyi jellegű ráfordítások (14.201 eFt)** között szerepeltetjük a színház dolgozóinak béren túli juttatásként a munkába járás jogcímén adott utazási költségtérítést, a tájéltadásokhoz kapcsolódó napidíj és szállás költségeit, a meghívott művészek szállásköltségeit, valamint a reprezentációs kiadásokat, betegszabadságot stb.

III. Egyéb ráfordítás

Az **egyéb ráfordítások (13.897 eFt)** között szerepel többek között az eredményt terhelő és helyi adók összege. 2014-hez hasonlóan 2016-ban is nagyobb összegű (12.922 eFt) terven felüli értékcsökkenés került elszámolásra a már nem játszott színdarabok díszleteihez kapcsolódóan.

IV. Értékcsökkenés

Az értékcsökkenés elszámolt összege **61.485 eFt**. A színház 2013. szeptemberétől a korábbi lineáris leírási kulcs helyett progresszív amortizáció elszámolását alkalmazza a díszletek esetében. Ennek hatása 2015-ben tetőzött, így 2016-ban már érdemi változás az amortizáció összegében nem volt a korábbi évhez képest.

Az értékcsökkenés teljes egészében fedezetet biztosított az év során a díszlet, a jelmez, a kis értékű és a 100 eFt feletti tárgyi eszköz beszerzéseire.

A színház műszaki állapota és technikai szintje még megfelelő. Eddig érdemi beruházásra az épület 2011-es átadása óta nem volt szükség. Azonban így is évről évre növeljük a fejlesztésekre fordított összegeket. 2016-ban több kisebb beszerzés mellett a felújításra került a nagyszínpad padlózata és forgószínpad elektronikája, továbbá beszerzésre került egy új mediaszerver is, mivel az előző (8 éves) meghibásodott. Ezek a fejlesztések és díszlet/jelmezre fordított összegek együttesen nem érte el 2016-ban elszámolt értékcsökkenés összegét (terven felüli értékcsökkenést is beleszámolva), megteremtve ezen keresztül a forrást a jövőbeni nagyobb összegű fejlesztésekhez.

A központi költségvetésből nyújtott támogatások felhasználása:

A 2016-os művészeti program megvalósításához a színháznak szükséges volt mind a központi költségvetésből folyósított, mind a Tao tv. szerint folyósított támogatásokra.

A **TAO tv. szerinti támogatást** az előadó-művészeti tevékenységében közreműködő (műszaki, közönségszervezési és ügykezelési területen foglalkoztatott – munkavállalói bérek és járulékaik egy részének és az előadásokhoz kapcsolódó vállalkozási formában közreműködő művészek (rendezők, dramaturgok, koreográfusok, zenészek és zeneszerzők) díjainak részbeni kifizetésekhez került felhasználásra az alábbiak szerint:

• munkavállalók bére:	89.813.276,- Ft
• munkavállalók bérének járulékaik:	19.802.151,- Ft
• közreműködő vállalkozók részére történő kifizetéske:	21.550.583,- Ft
Összesen:	131.166.010,- Ft

A központi költségvetésből folyósított **művészeti támogatást** a színész munkakörben dolgozó munkavállalók bérének és járulékaik részbeni kifizetéséhez és az előadó-művészeti tevékenységében vállalkozói formában közreműködőkhöz (színész, rendező, korrepetitor, stb.) kapcsolódó kifizetésekhez került felhasználásra az alábbiak szerint:

• színész munkavállalók bére:	46.605.861,- Ft
• színész munkavállalók béréhez kapcsolódó járulékok:	9.576.023,- Ft
• előadó-művészeti tevékenységben közreműködő vállalkozók (színészek, rendezők, korrepetitor) részére történő kifizetések:	71.118.116,- Ft
Összesen:	127.300.000,- Ft

A központi költségvetésből folyósított **működési támogatás** a létesítménygazdálkodásban is érintett munkavállalók (portás, takarító, adminisztráció munkatársai) bérének és járulékaik részbeni kifizetéséhez és a működéshez kapcsolódó

egyéb számlás kifizetésekhez (áramdíj, munkavédelem, portaszolgálat, könyvvezetés, könyvvizsgálat, jogi képviselet) került felhasználásra az alábbiak szerint:

• munkavállalók bére és járulékai:	54.881.740,- Ft
• munkavállalók béréhez kapcsolódó járulékok:	13.229.735,- Ft
• Számlás kifizetések:	16.778.525,- Ft
Összesen:	84.900.000,- Ft

Az előadó-művészeti tevékenység megvalósítása során a központi költségvetési és a TAO tv. szerinti teljes összegű támogatások felhasználásra kerültek 2016-ban.

A Fenntartó által nyújtott támogatás felhasználása:

A fenntartó által 2016-ban feladatellátás céljából folyósított 165.000 eFt az alábbi tételek kiegyenlítéséhez kerültek felhasználásra (a felsorolt költségnemek és ráfordítások az adott költségnemek és ráfordítások támogatásból finanszírozott részösszegei):

- a színházépülethez kapcsolódó bérleti díj 37.404 eFt
- épület fenntartásához kapcsolódó anyagköltségekből 2.400 eFt
- Egyéb bérleti díjak (raktár, színészlakás) 8.600 eFt
- munkavállalók bére és bérjárulékok 28.500 eFt
- produkciók kellékei és egyéb anyagköltségei 5.300 eFt
- egyéb közvetett költségek között kimutatott illetékek, díjak 3.196 eFt
- marketing és egyéb hirdetési költségek 6.200 eFt
- szállítás költségek 3.600 eFt
- jogdíjak 15.600 eFt
- telekommunikációs költségek 1.800 eFt
- anyagi jellegű szolgáltatásokból (biztonsági szolgálat, nézőtéri felügyelet, épületkarbantartások, bérleti díjak, könyvvizsgálat, ügyvédi, könyvvezetési, informatikai díjak,) 15.300 eFt
- dolgozók munkába járásának és egyéb költségtérítése, reprezentációs kiadások 8.000 eFt
- előadásokhoz kapcsolódó közreműködői díjak 29.100 eFt

A folyósított és teljes egészében felhasznált támogatás elengedhetetlen volt a színház működtetéséhez és a művészeti program megvalósításához.

Színház pénzügyi helyzetének értékelése

1.) Kötelezettségek

A Színház év végi kötelezettségállománya a működési méretéhez képest csekély és kezelhető nagyságrendet testesített meg.

2.) Kötelezettségek a fenntartó önkormányzat felé

Az év végén ilyen jellegű kötelezettségállománya, tartozása a színháznak nem volt.

3.) Likviditás, pénzügyi egyensúly

2016-ban sikerült tovább erősíteni a korábbi évek intézkedései nyomán létrejött stabil pénzügyi helyzetet.

2016. év során a Színház működése nem volt hatással fenntartó önkormányzat pénzügyi likviditási helyzetére.

Összefoglalva a korábban leírtakat, a színház 2016-ben is teljesítette kitűzött szakmai céljait és a szakmai elvárásoknak is eleget tett. Színvonalas és változatos programokat kínált az év bármely szakaszában.

A színház gazdálkodása – az egyszeri tétel hatását leszámítva is – eredményes volt, a pénzügyi, likviditási helyzete tovább erősödött.

Szombathely, 2017. március 27.


Jordán Tamás
ügyvezető igazgató



Mellékletek:

- I/1. Kimutatás a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2016. évi eredményeiről tevékenységi körönként
- I/2. Kimutatás a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2016.12.31-i esedékes követeléseiről és kötelezettségeiről
- I/3. Kimutatás a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2016. évi vagyonnövekményeiről
- I/4. Kimutatás a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2016. évi pénzügyi eredményeiről és rendkívüli tevékenységéről
- I/5. Kimutatás a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2016. évi létszám és bér adatainak alakulásáról
- I/6. Kimutatás a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2016. évi eredményének levezetéséről

KIMUTATÁS

WEÖRES SÁNDOR SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. 2016. ÉVI EREDMÉNYEIRŐL TEVÉKENYSÉGI KÖRÖNKÉNT 1.000 Ft-ban I/1. számú melléklet

Bevételek - költségek	2014.*		2015.*		2016		2016/2015	
	bázis	bázis	bázis	fény	fény	fény	%	%
Arbevétel és egyéb bevétel	604 281	601 033	676 943				113%	
Költségek :								
- közvetlen anyag ebból ELABÉ	20 296	25 971	24 347				94%	
	89	280	77					
- alvállalkozók	141 208	144 993	137 699				95%	
- közv. anyagjellegű	99 659	101 761	106 095				104%	
- közvetlen bér	207 194	200 871	207 972				104%	
- közv. személyi jell.	10 669	17 218	14 201				82%	
- Szoc. H. adó, járulék	53 714	56 757	56 048				99%	
- értékcsökkenés	49 381	60 646	61 485				101%	
gép, jármű, egyéb tárgyi eszk. üzem-, és fenntart. ktg.								
- üzemi ált. ktg.								
Szűkített önköltség	582 121	608 217	607 847				100%	
Egyéb közvetett költségek	3 414	3 617	3 321				92%	
Egyéb ráfordítás	15 222	3 757	13 897				370%	
Teljes önköltség	600 757	615 591	625 065				102%	
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye								
	3 524	-14 558	51 878					
Összesen :								
Megjegyzés:	*bevételek elhatárolásával korrigált összegek							



KIMUTATÁS
Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2016. évi vagyonnövekményeiről 1000 Ft-ban

Beruházások megnevezése	2015 bázis	2016 tény	Források					
			nyereség	Saját erő amortizáció	rövid lejáratú hitel	Hitel hosszú lejáratú	Egyéb	
produkción:								
- díszlet költség	31 753	38 703						
- jelmez költség	18 838	22 571						
Műszaki eszközök beszerzése pótlása	3 831	7 761						
Összesen:	54 422	69 035		0	0	0	0	
Megjegyzés:								



KIMUTATÁS
Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2016. évi létszám és bér adatainak alakulásáról

Létszámadatok (fő) :		Éves Kifizetett béradatok (1.000 Ft-ban) :					
Állománycsoportok	2014. Bázis	2015. Bázis	2016. Tény	2014. Bázis	2015. bázis	2016. Tény	Tény/Bázis
Fizikai dolgozók	33	35	38	69 775	70 700	73 461	104%
- műszak	26	27	32	58 824	59 218	62 799	106%
- portaszolg., takarító	7	8	6	10 951	11 482	10 662	93%
Szellemi foglalkozásúak	37	38	36	122 380	120 358	119 487	99%
- színész	16	15	13	54 733	53 430	46 606	87%
- adminisztratív	14	16	15	48 073	47 639	52 924	111%
- művészeti ügykezelés	7	7	8	19 575	19 289	19 957	103%
Teljes munkaidős összesen:	70	73	74	192 156	191 057	192 948	101%
Egyéb	3	3	3	720	720	720	100%
Egyéb állományi létszámba nem tartozók				14 318	9 094	14 304	157%
Átlagos statisztikai állományi létszám:	70	71	67				
Megjegyzés :							
Az egyéb állományi létszámba nem tartozók részére történő kifizetések a 2016-ös produkciók létrehozásában megbízásos munkaviszonnyal alkalmazott közreműködők kifizetéseit takarja.							



KIMUTATÁS

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2016. évi eredményének levezetéséről 1000 eFt-ban

I/6. melléklet

	2014. Bázis	2015. Bázis	2016. Tény
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	3 524	-14 588	51 878
Pénzügyi tevékenység eredménye	374	50	101
Szokásos vállalkozói eredmény	3 898	-14 508	51 979
Rendkívüli eredmény			
Adózás előtti eredmény	3 898	-14 508	51 979
- adófizetési kötelezettség	228		306
Adózott eredmény	3 670	-14 508	51 673
- fizetett, jóváhagyott osztalék			
Mérleg szerinti eredmény	3 670	-14 508	51 673
A társaság igénye a mérleg szerinti eredmény felhasználását illetően:			
Maradjon a társaságnál.			



679/2017.

HATÁROZAT


1. A Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2016. évi éves beszámolójának és az ahhoz kapcsolódó részletező szakmai beszámolónak az elfogadása

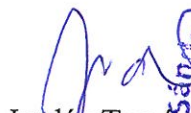
3./2017. (IV.12.) a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának határozata.

Határozat:

A Felügyelő Bizottság a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2016. évi éves beszámolóját és az ahhoz kapcsolódó részletező szakmai beszámolót elfogadta egyhangúlag, ellenszavazat nélkül.

A Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának ezen határozata mindenben megegyezik a Felügyelő Bizottság 2017. április 12-i jegyzőkönyvének szövegével.


Kozma Norbert
FEB elnök


Jordán Tamás
ügyvezető igazgató



Kelt: Szombathely, 2017. április 12.