

Rating & Audit Kft.

KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

2017. évi

Egyszerűsített éves beszámolójáról





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

Az Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. tulajdonosainak

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Vélemény

Elvégeztük a **Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.** („a Társaság”) 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a **2017. december 31-i** fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **173 398 E Ft**, az adózott eredmény **3 163 E Ft (nyereség)**, a saját tőke összege **103 944 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 2017. 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

Könyvvizsgálatainkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelőségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgálóegyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelősége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, 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 egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni 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.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati 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 egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati 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 hívunk 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 könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, 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.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - 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, ha voltak ilyenek.

Szombathely, 2018.03.29

Csendesné Kóbor Ildikó

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

Csendesné Kóbor Ildikó

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



Weöres Sándor Színház
Szombathely

BESZÁMOLÓ

A Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. 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 2017-ben az alábbi művészeti programot valósította meg:

A 2016/2017. szezon tavaszi bérletes sorozatában szereplő előadások próbafolyamata már 2016. december végén elkezdődött. Az év elején még a két decemberben bemutatott Mohácsi János rendezte Szirmai Albert – Bakonyi Károly – Geszti Péter – Mohácsi testvérek – Kovács Márton: **Mágnás Miska** és Valló Péter rendezte Roberto Cossa: **A Dédi** című kortárs drámát láthatta a közönség.

A 2016/2017. szezon tavaszi bérletes sorozatában szereplő előadások:

A **2016/2017. szezon tavaszi bérletes** sorozatában szereplő előadások próbafolyamata már 2016. decemberében elkezdődött.

A kamarateremben Réthly Attila rendezésében **Moritz Rinke: Vineta köztársaság** című kortárs drámáját mutattuk be februárban, amely egyben magyarországi ősbemutató is volt.

A színházteremben februártól Lukáts Andor rendezésében **Anton Csehov: Ivanov** című drámájával vártuk nézőinket.

Béres Attila aktualizálta **Molière: Tartuffe** című darabját a Márkus Emília Teremben.

A bérletes évadot Alföldi Róbert rendezése zárta. **Ben Jonson: Volpone** című komédiája a színházteremben kapott helyet.

A 2017/2018. szezon őszi bérletes sorozatában szereplő előadások:

A szezont Mohácsi János rendező munkája nyitotta, **Szép Ernő: Vőlegény** című előadását a nagyszínpadon láthatta a közönség élő zenével.

Mihail Ugarov: Oblom-Off című színpadi változata Valló Péter rendezői koncepciója alapján került a kamaraterem színpadára, amelyben Bajomi Nagy György kapott újabb főszerepet.

Réthy Attila rendező egy kortárs darabot rendezett a nagyteremben **Petr Zelenka: Hétköznapi örületek** címmel.

Lukáts Andor rendező ismét egy érdekes, **Yasmina Reza: Művészet** című előadással ajándékozta meg a kamaraterem közönségét.

Bérleten kívüli előadások:

A Savaria Történelmi Karnevál keretein belül Réthy Attila **W. Shakespeare: Vízkereszt vagy bánom is én** című modernizált, zenés vígjátékán szórakozhatott a közönség.

Novemberben volt a bemutatója **Oscar Wilde: A boldog herceg** novellájából dramatizált változatnak (címe: **Ott és itt**). Az előadás a Sugár/Érintő Színi Csoport (tagjai 17 és 40 év közötti, enyhén és közepesen súlyos értelmi fogyatékosok) közreműködésével valósult meg.

A bérletes előadások mellett újra műsorra tűztük a korábban bemutatott előadásaink közül az alábbiakat: **A dzsungel könyve, A padlás, A jó pálinka itassa magát, Mandragóra, A falu rossza, A mi osztályunk, A Grönholm-módszer, Tartuffe, Volpone, Ahogy tetszik.**

Több előadásunk is meghívást kapott **vendégjátékra:**

- A mi osztályunk – Budapest, Jurányi Ház 3 alkalommal
- A padlás – Pécs
- A falu rossza – Pécs – POSZT
- A falu rossza – Budapest – Városmajori Színházi Szemle
- Ivanov - Budapest – Thália

Díjak 2017-ben:

- Városmajori Színházi Szemle közönségdíj – A falu rossza
- Városmajori Színházi Szemle a legjobb rendezés - Mohácsi János (A falu rossza)
- XVII. Pécsi Országos Színházi Találkozó – legjobb 30 év alatti női színész – Sodró Eliza (A falu rossza)
- XVII. Pécsi Országos Színházi Találkozó – Magyar Művészeti Akadémia Színházművészeti Tagozatának díja – Szerémi Zoltán (A falu rossza)

2017. év során az alábbi **vendégelőadásokat hívta** meg a Weöres Sándor Színház:

- Tünet együttes – Sóvirág
- A kékszakállú herceg csodálatos élete... – Bezerédi Zoltán Esterházy estje
- FÜGE – I. Erzsébet
- Jurányi produkció – A dohány utcai serif
- Mu Társulat – Karamazov
- Orlai Produkció – Hernádi pont
- Pintér Béla és Társulata – Kaisers TV Ungarn
- Orlai Produkció - John Patrick Shanley: Kétely
- Orlai Produkció - Egyasszony

Tavasszal rendeztük meg első alkalommal a Néhai Szent Imre herceg Iskola Alapítvánnyal együttműködve a **TÉR-ERŐ** - Színházi nevelési programot, amely keretében hét színházpedagógiával egybekötött előadást tekinthettek meg a gyerekek.

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

- Hétköznapi szonettek – Kelemen Zoltán és Völgyi Attila koncertje
- Meseautó – zenés utazás négy tételben (Szabó Tibor önálló estje)
- Tibke '60 – Szabó Tibor születésnapi jótékonysági koncertje

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 Egressy Zoltánnal, Lévai Balázzsal, Darvas Lászlóval és Szilárdi Bélával beszélgettünk a legújabb kiadású könyvükről.

A **Balogh József Öröksége Alapítvány** 2017-ben 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.

Kiseb koncertek befogadására különösen alkalmas a színház Krúdy Klubja, amely az évek óta sikeresen működő Lamantin Klubnak is otthont ad.

A színház változatos programokkal becsatlakozott az Ünnepi könyvhét és a Színházak éjszakája eseménysorozatba is.

Nemzetközi együttműködések is újabb lendületet vettek az év során:

- a Színház felvételre került az **Európai Színházi Konvenció (ETC)** tagjai közé, amely lehetőséget biztosít számunkra, nemzetközi projektekben való részvételre. Ehhez igényelhetünk támogatásokat is a szervezettől.
- Megtörtént a kiválasztás és a kapcsolatfelvétel a Szombathelyre tervezett Nemzetközi Kortárs drámafesztivál együttműködő színházaival is.

November végén a színház volt a házigazdája 3 napig a színházi gazdasági igazgatók éves szakmai találkozásának, amelyen számos színházigazgató is részt vett.

2017-ben a Weöres Sándor Színház 10 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 62.333 fizető néző 342 színházi előadást/eseményt tekinthetett meg az év során, amely nézőszám tekintetében kismértékű csökkenés (7%), mint egy évvel korábban.

Ez a csökkenés inkább a bérletes bemutatók dátumainak alakulásával áll összefüggésben, amely évad-évad relációban egyenlítődik ki és nem naptári években. A nézők színházhoz való viszonyának alakulását jól mutatja, hogy a látogatottság magas szinten maradt (89 %).

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

A 2017-es év működése a fenntartói szerződésben rögzített elvárások/vállalások tükrében:

A színház a tevékenysége során továbbra is megfelelt a **legmagasabb szakmai minőségi** követelményeknek, amelyet jól tükröznek 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 megvalósultak **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 2017-ben:

	Elvárt (2015-ös szerződés alapján)	Megvalósult 2015-ben*	Megvalósult 2016-ban*	Megvalósult 2017-ben*
<i>Bemutatószám:</i>	7	13	12	10
<i>Kortárs bemutatószám:</i>	1	6	6	4
<i>Klasszikus magyar szerzők:</i>	1	1	2	1
<i>Gyerekbemutatók (legfeljebb):</i>	2	1	0	0
<i>Előadásszám:</i>	250	351	357	342
<i>Ebből saját előadás:</i>	90%	96 %	%	92 %
<i>Élő zenekari előadások száma:</i>	15	40	39	62
<i>Stúdió előadások száma:</i>	40	48	40	63
<i>Színházi évben tájéltások száma:</i>	6	10	10	7
<i>Látogatottság:</i>	70%	87%	90%	89%
<i>Összes nézőszám:</i>	42 000	63 330**	67 564**	62 333**
<i>Fizető nézőszám:</i>	40 000	63 330	67 564	62 333

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

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

A Színház a **kiemelt minősítését** 2017. 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 a színházak éjszakájának műsorai is biztosították.

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

A **szombathelyi általános iskolások és középiskolások** részére megvalósult **TÉR-ERŐ** - Színházi nevelési programhét és 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 2017-ben.

2017-es éves beszámoló sajátossága

A 2016. évi gazdálkodáshoz képest az alábbi torzító tényezőt kell kiemelni:

A színháznak nyújtható adókedvezményt biztosító támogatásokból egy 38 Mio Ft összegű tétel – 2015. december helyett 2016. januárban került kiutalásra, ezzel többletbevételt és eredményt generált 2016-ban. 2017-ben ilyen áthúzódó tétel nem volt.

Bevételek alakulása

2017. évben ténylegesen realizált összes bevételünk **631.379 eFt**, amelynek összetevői:

Az önkormányzat **175.000 eFt** összegű fenntartói támogatást folyósított 2017-ben. 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 **124.193 eFt** (ebből jegybevétel: 62.291 eFt, bérletbevétel: 53.219 eFt, előadások értékesítése és egyéb közhasznú bevétel: 8.683 eFt).

A színház jegybevételéhez kapcsolódóan **95.131 eFt** – adókedvezményt biztosító – támogatás került összegyűjtésre a vállalkozóktól. A ruhatárból és egyéb ajándéktárgyakból, és egyéb tevékenységből **9.722 eFt**, a helyiségek és eszközök bérbeadásából **6.143 eFt**, hirdetésből pedig **3.904 eFt** bevétel származott.

Eszközértékesítésből, biztosítási kártérítésből és különféle egyéb bevételekből **318 eFt** bevétel realizálódott.

Egyéb bevételek, pályázati és Sza 1%-os támogatások, valamint a korábbi években pályázatokon odaítélt támogatások halasztott bevétele együttesen **4.758 eFt** volt. 2017-ben egy sikeres produkciós pályázat mellett, több fogadott előadásra is sikeresen pályáztunk.

A pénzügyi műveletek **10 eFt** bevételt generáltak.

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

Bevétel Típusa	Előirányzott*	2015-ben megvalósult	2016-ban megvalósult	2017-ben megvalósult
Központi költségvetésből "normatív" támogatás	32,9%	35,0%	31,3%	33,6%
Fenntartói támogatás (működésre)	28,7%	27,4%	24,4%	27,7%
Jegy, bérlet és előadás értékesítés bevétele	18,0%	22,6%	19,6%	19,7%
Egyéb bevétel (reklám, bérbeadás, TAO-s, produkciós támogatás stb.)	20,4%	15,0%	24,7%	19,0%

*2015-ben módosított feladat-ellátási szerződés alapján

Összeségében színház bevételei összhangban voltak az üzleti tervben foglaltakkal.

Kiadások, költségek alakulása

I. Anyagjellegű ráfordítások

- 1.) Az **anyagköltségek (összesen 24.426 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 elhasználódó anyagok. **A költségnem összege kis mértékben, de alatta maradt a tervben szereplő összegeknek és összhangban van az előző évvel.**

- 2.) Az **alvállalkozói ráfordítások (összesen 150.811 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. Mivel egyre több – társulati tag – színész választja ezt a közreműködési formát, ezért ez a költségnem összege is növekedett, **ez a növekedés, azonban összhangban volt az üzleti tervben foglaltakkal.**

- 3.) Az **anyagjellegű szolgáltatások (107.733 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 képviselet, könyvelés, könyvvizsgálat, nézőtér és portaszolgálat, foglalkozás-egészségügy, 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 eszközbérleti 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 **4.128 eFt.**

II. Személyi jellegű ráfordítások

- 1.) 2017-ben is nagyságrendileg a már korábban kialakult létszámmal működött a Színház. Az év során az üzleti tervben foglalt (kismértékű általános és nagyobb mértékben a kritikus területekre fókuszáló) béremelések végrehajtása megtörtént. A bértömeg ennek ellenére az egy évvel korábbi szinten maradt. Ez egyrészt annak a hatása, hogy év közben maradtak időszakosan betöltetlen pozíciók, másrészt a társulati tag színészek közül év közben többen is vállalkozási formában történő közreműködést választották. Ez utóbbi tényezőt is beleszámítva a személyi jellegű kifizetések már meghaladják a 2016-os szintet, de ez a tervvel összhangban van.

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

Bérjellegű ráfordítások és járulékaik összesen: 264.379 eFt.

- 2.) A **személyi jellegű ráfordítások (12.648 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 (16.916 eFt)** között szerepel többek között az eredményt terhelő és helyi adók összege. 2016-hoz hasonlóan 2017-ben is nagyobb összegű (13.665 eFt) terven felüli értékcsökkenés került elszámolásra a már nem játszott színdarabok díszleteihez kapcsolódóan.

IV. Értékcsökkenés

Az értékcsökkenés elszámolt összege **47.067 eFt**. Az értékcsökkenés – a terven felül elszámolttal együtt – teljes egészében fedezetet biztosított az év során a díszlet, a jelmez, a kisértékű és a 100 eFt feletti tárgyi és egyéb eszközök beszerzéseikhez.

A színház műszaki állapota és technikai szintje még megfelelő. Eddig érdemi beruházásra az épület 2011. évi átadása óta nem volt szükség. Azonban így is évről évre növeljük a fejlesztésekre fordított összegeket. Ezek a fejlesztések és díszlet/jelmezekre fordított összegek együttesen nem érte el 2017-ben 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 2017-es művészeti program megvalósításához a színháznak szüksége volt mind a központi költségvetésből folyósított, mind a Tao tv. szerint folyósított támogatásokra.

A **TAO tv. szerinti támogatást** az előadó-művészeti tevékenységében közreműködő – műszaki és művészeti ügykezelési területen foglalkoztatott – munkavállalói bérek és járulékaik egy részének kifizetésekhez került felhasználásra az alábbiak szerint:

• munkavállalók bére:	80.146.265,- Ft
• munkavállalók bérének járulékaik:	14.984.799,- Ft
Összesen:	95.131.064,- 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:	43.466.350,- Ft
• színész munkavállalók béréhez kapcsolódó járulékok:	8.553.694,- Ft
• előadó-művészeti tevékenységben közreműködő vállalkozók (színészek, rendezők, korrepetitor) részére történő kifizetések:	72.279.956,- 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 képviselő) került felhasználásra az alábbiak szerint:

• munkavállalók bére és járulékaik:	64.167.550,- Ft
• munkavállalók béréhez kapcsolódó járulékok:	12.062.740,- Ft
• Számlás kifizetések:	8.669.710,- 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 2017-ben feladatellátás céljából folyósított 175.000 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	2.300 eFt
- épület energiaköltségéből	7.796 eFt
- Egyéb bérleti díjak (raktár, meghívott művészeknek lakás)	5.500 eFt
- munkavállalók bére és bérjárulékok	27.800 eFt
- produkciók kellékei és egyéb anyagköltségei	5.500 eFt
- egyéb közvetett költségek között kimutatott illetékek, díjak	3.400 eFt
- szállítás költségek	3.500 eFt
- jogdíjak	14.000 eFt

- telekommunikációs költségek 1.800 eFt
- anyagi jellegű szolgáltatásokból (biztonsági szolgálat, nézőtéri felügyelet, épületkarbantartások, bérleti díjak, könyvvizsgálat, ügyvédi, könyvvezetési, informatikai díjak,) 15.000 eFt
- előadásokhoz kapcsolódó közreműködői díjak 51.000 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

2017-ben sikerült tovább erősíteni a korábbi évek intézkedései nyomán létrejött stabil pénzügyi helyzetet.

2017. év során a Színház működése nem volt hatással fenntartó önkormányzat pénzügyi likviditási helyzetére.

Összefoglalva a korábban leírtakat, a színház 2017-ben is teljesítette a kitűzött szakmai céljait és a szakmai elvárásoknak is eleget tett. Színvonalas és változatos programokat kínált az év bármely szakaszában.

A színház gazdálkodása – összhangban az üzleti tervvel – eredményes volt, a pénzügyi, likviditási helyzete tovább erősödött.

Szombathely, 2018. március 26.



Jordán Tamás
ügyvezető igazgató

Mellékletek:

- I/1. Kimutatás a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi eredményeiről tevékenységi körönként
- I/2. Kimutatás a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017.12.31-i esedékes követeléseiről és kötelezettségeiről
- I/3. Kimutatás a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi vagyonnövekményeiről
- I/4. Kimutatás a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi pénzügyi eredményeiről és rendkívüli tevékenységéről
- I/5. Kimutatás a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi létszám és bér adatainak alakulásáról
- I/6. Kimutatás a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi eredményének levezetéséről

KIMUTATÁS

WEŐRES SÁNDOR SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. 2017. ÉVI EREDMÉNYEIRŐL TEVÉKENYSÉGI KÖRÖNKÉNT 1.000 Ft-ban

I/1. számú melléklet

Bevételek - költiségek	2014.*		2015.*		2016		2017		2016/2015	
	bázis	bázis	bázis	bázis	bázis	bázis	tény	tény	%	%
Arbevétel és egyéb bevétel	604 281	601 033	676 943	631 369						93%
Költségek :										
- közvetlen anyag ebból ELÁBÉ	20 296	25 971	24 347	24 426						100%
	89	280	77	57						
- alvállalkozók	141 208	144 993	137 699	150 811						110%
- közv.anyagjellegű	99 659	101 761	106 095	107 733						102%
- közvetlen bér	207 194	200 871	207 972	213 271						103%
- közv. személyi jell.	10 669	17 218	14 201	12 648						89%
- Szoc. H. adó, járuléka	53 714	56 757	56 048	51 108						91%
- értékcsökkenés	49 381	60 646	61 485	47 067						0%
Szűkített önköltség	582 121	608 217	607 847	607 064						100%
Egyéb közvetett költiségek	3 414	3 617	3 321	4 128						124%
Egyéb ráfordítás	15 222	3 757	13 897	16 916						122%
Teljes önköltség	600 757	615 591	625 065	628 108						100%
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	3 524	-14 558	51 878	3 261						6%
Összesen :										
Megjegyzés:										
*bevétel elhatárolásával korrigált összegek										



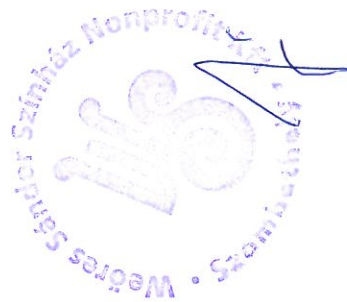
KIMUTATÁS
Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.
2017. december 31-i határidőn túl esedékes követelesei és kötelezettségeiről 1000 eFt-ban

	Követelések (eFt)				Szállítók	Kötelezettségek (eFt)			
	0-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	Éven túli köv.		0-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	Éven túli köt.
Vevők									
ETC European Theatre Convention	99								
Figura Dekor Kft.	37								
Györi Nemzeti Színház	4								
MACIVA Magyar Cirkusz és Varieté	10								
Thea-Club Kft.	870								
Osszesen :	1 020	0	0	0					0
Céltartalék									
Mérlegsor szerint:									
Egyéb követelések:									
Mérlegsorok alapján									
Osszesen:									0
Egyéb kötelezettségek:									0
Mindösszesen:									0



KIMUTATÁS
Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi vagyonnövekményeiről 1000 Ft-ban

Beruházások megnevezése	2016 bázis	2017 tény	Források				Egyéb
			Saját erő		Hitel		
			nyereség	amortizáció	rövid lejáratú	hosszú lejáratú	
produkciónak:							
- díszlet költség	38 703	32 899		32 899			
- jelmez költség	22 571	14 116		14 116			
Műszaki eszközök beszerzése pótlása	7 761	9 325		9 325			
Összesen:	69 035	56 340		56 340	0	0	
Megjegyzés:							



KIMUTATÁS

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi pénzügyi műveleteiről és rendkívüli tevékenységéről 1000 eFt-ban

Pénzügyi műveletek Jogcíme	2015		2016		2017		Rendkívüli tevékenység	
	Bázis	bázis	bázis	tény	bázis	tény	Bázis	Tény
Kapott kamat	63		101		2			
Fizetett kamat	29							
Árfolyam nyereség	36				8			
Árfolyam veszteség	20				13			
Osztalék, részesedés								
Pénzügyi befektetés leírása								
Egyéb								
Pénzügyi műv. eredm.:	50		101		-3		Rendk.tev. eredm.:	
Megjegyzés:								



KIMUTATÁS
Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi létszám és bér adatainak alakulásáról

Létszámadatok (fő) :	Éves Kifizetett béradatok (1.000 Ft-ban) :						
	2015. Bázis	2016. Bázis	2017. Tény	2015. Bázis	2016. bázis	2017. Tény	Tény/Bázis
Állománycsoportok							
Fizikai dolgozók	35	38	39	70 700	73 461	79 521	108%
- műszak	27	32	33	59 218	62 799	68 050	108%
- portaszolg., takarító	8	6	6	11 482	10 662	11 472	108%
Szellemi foglalkozásúak	38	36	35	120 358	119 487	122 953	103%
- színész	15	13	13	53 430	46 606	47 442	102%
- adminisztratív	16	15	14	47 639	52 924	54 731	103%
- művészeti ügykezelés	7	8	8	19 289	19 957	20 780	104%
Teljes munkaidős összesen:	73	74	74	191 057	192 948	202 474	105%
Egyéb	3	3	3	720	720	720	100%
Egyéb állományi létszámba nem tartozók				9 094	14 304	10 077	70%
Átlagos statisztikai állományi létszám:	71	67	69				
Megjegyzés :							
Az egyéb állományi létszámba nem tartozók részére történő kifizetések a 2017-es produkciók létrehozásában megbízásos munkaviszonnyal alkalmazott közreműködők kifizetéseit takarja.							



KIMUTATÁS

I/6. melléklet

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi eredményének levezetéséről 1000 eFt-ban

	2015. Bázis	2016. Bázis	2017. Tény
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	-14 588	51 878	3 261
Pénzügyi tevékenység eredménye	50	101	-3
Szokásos vállalkozói eredmény	-14 508	51 979	3 258
Rendkívüli eredmény			
Adózás előtti eredmény	-14 508	51 979	3 258
- adófizetési kötelezettség		306	95
Adózott eredmény	-14 508	51 673	3 163
- fizetett, jóváhagyott osztalék			
Mérleg szerinti eredmény	-14 508	51 673	3 163
A társaság igénye a mérleg szerinti eredmény felhasználását illetően:			
Maradjon a társaságnál.			



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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

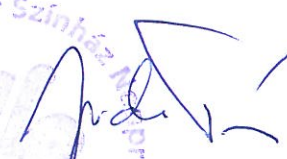
9700 Szombathely, Akacs M. u. 7.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2017.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Szombathely, 2018.03.26.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

(Circular stamp: Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. Szombathely)

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

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

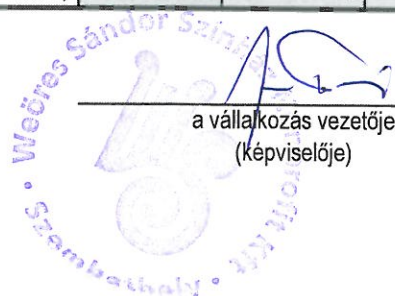
adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	47 530	0	43 138
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	34	0	331
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	47 496	0	42 807
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	127 666	0	130 065
6.	I. KÉSZLETEK	94	0	38
7.	II. KÖVETELÉSEK	25 077	0	26 727
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	102 495	0	103 300
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 708	0	195
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	176 904	0	173 398

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	100 781	0	103 944
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	34 108	0	85 781
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	51 673	0	3 163
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	36 981	0	29 005
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	36 981	0	29 005
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	39 142	0	40 449
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	176 904	0	173 398

Szombathely, 2018.03.26.


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	156 498	0	143 963
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	520 445	0	487 406
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	271 462	0	287 098
V.	Személyi jellegű ráfordítások	278 221	0	277 027
VI.	Értékcsökkenési leírás	61 485	0	47 067
VII.	Egyéb ráfordítások	13 897	0	16 916
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	51 878	0	3 261
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	101	0	10
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	13
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	101	0	-3
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	51 979	0	3 258
X.	Adófizetési kötelezettség	306	0	95
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	51 673	0	3 163

Szombathely, 2018.03.26.



Sándor Weöres a vállalkozás vezetője
(képviselője)





Weöres Sándor Színház
Szombathely

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

2017. ÉVI

Közhasznúsági melléklet

Szombathely, 2018. március 26.

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 Réthy Attila rendezte Moritz Rinke: Vineta köztársaság című darab volt. ☛ A nagyszínpadon Lukáts Andor rendezése Anton Csehov: Ivanov kínált szórakozási lehetőséget a nézőknek. ☛ Ezt követően a nagyszínpadon az Alföldi Róbert rendezte Ben Jonson: Volpone, ☛ A tavaszi évadot a kamarateremben Béres Attila rendezésében Molière: Tartuffe zárta. ☛ Az őszi bérletsorozatban Szép Ernő: Vőlegény művéből Mohácsi János rendezett előadást. ☛ A kamarateremben Mihail Ugarov: Oblom-Off, Valló Péter rendezői koncepciója alapján készült. ☛ Az évet a nagyszínpadon Réthy Attila rendezte Petr Zelenka: Hétköznapi őrületek című zenés színdarab, a kamarateremben pedig Lukáts Andor rendezte Yasmina Reza: Művészet zárta. ☛ Bérleten kívüli bemutató volt az év során Oscar Wilde: A boldog herceg novellájának dramatizált változatnak (a címe: Ott és itt) Az előadás a Sugár/Érintő Színi Csoport (enyhén és közepesen súlyos értelmi fogyatékosok) közreműködésével valósult meg. <p>A színházi kínálat a repertoáron tartott előadások segítségével is nagyon színes maradt: A dzsungel könyve, A padlás, A jó pálinka itassa magát, Mandragóra, A falu rossza, A mi osztályunk, A Grönholm-módszer, Tartuffe, Volpone, Ahogy tetszik, Mágnes Miska és a Dédi.</p> <p>A karnévszínházi előadás a Shakespeare: Vízkereszt vagy bánom is én című bemutató volt.</p> <p>A Thea-tér programok főként a Krúdy Klubban és a Stúdióban kaptak helyet, ahol a saját sorozatainkon kívül, befogadtunk más arra érdemes produciókat is (koncertek, kiállítások, önálló estek, gálaműsorok, beszélgetések stb.).</p>			
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: kulturális tevékenység (előadóművészet)			
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 részeseülők létszáma:	62333 fő		
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	<p>2016-ben a Weöres Sándor Színház 10 darab saját bemutatót állított színpadra. Az összesen 342 színházi előadás/esemény került bemutatásra.</p> <p>XVII. POSZT - legjobb 30 év alatti női színész – Sodró Elza (Falu rossza)</p> <p>XVII. POSZT - Magyar Művészeti Akadémia Színházművészeti Tagozatának díja – Szerémi Zoltán (Falu rossza)</p> <p>Városmajori Színházi Szemlén Közönségdíj – Falu rossza</p> <p>Városmajori Színházi Szemle a legjobb rendezés - Mohácsi János (Falu rossza)</p> <p>Fiatalközönségdíj – Magyar 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	7517	8011
Felügyelő bizottság	720	720
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	8237	8731
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	677044	631379
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	198	899
D. közszolgáltatási bevétel	132779	124193
E. normatív támogatás	212200	212200
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	331867	294087
H. Összes ráfordítás (kiadás)	625065	628121
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	278221	277027
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	621204	624874
K. Adózott eredmény	51673	3163
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	39	20
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2≥0]	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	<u>Igen</u>	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]	Igen	<u>Nem</u>
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő]	<u>Igen</u>	Nem

Szombathely, 2018. március 26.


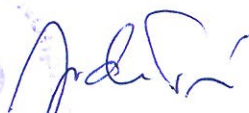

 Jordán Tamás
 ügyvezető igazgató



Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft
Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatás
Időszak 2017.01.01-2017.12.31.

	előző időszak	tárgyidőszak
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	653 326	611 609
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	516 558	483 863
a) alapítótól	377 200	387 200
b) központi költségvetésből	0	0
c) helyi önkormányzattól	7 994	186
d) egyéb	131 364	96 477
2. Pályázati úton elnyert támogatás	2 274	1 310
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	132 779	124 193
4. Tagdíjból származó bevétel		
5. Egyéb bevétel	1 614	2 233
6. Pénzügyi műveletek bevétele	101	10
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	23 718	19 770
C. Összes bevétel (A+B)	677 044	631 379
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	621 204	624 874
Anyagjellegű ráfordításai	268 544	284 310
Személyi jellegű ráfordítások	277 757	276 568
Értékcsökkenési leírás	61 006	47 067
Egyéb ráfordítások	13 897	16 916
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	13
Rendkívüli ráfordítások		
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	3 861	3 247
Anyagjellegű ráfordítások	2 918	2 788
Személyi jellegű ráfordítások	464	459
Értékcsökkenési leírás	479	0
Egyéb ráfordítások	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Rendkívüli ráfordítások		
F. Összes ráfordítás (D+E)	625 065	628 121
G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	19 857	16 523
H. Adófizetési kötelezettség	306	95
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	19 551	16 428
J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	32 122	-13 265
Tájékoztató adatok		
A. Személyi jellegű ráfordítások	278 221	277 027
1. Bérköltség	207 972	213 271
ebből: - megbízási díjak	1 788	1 673
- tiszteletdíjak	720	720
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 201	12 648
3. Bérjárulékok	56 048	51 108
B. A szervezet által nyújtott támogatások	0	0

Szombathely 2017. március 26.

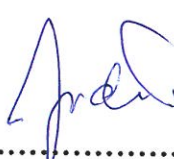
 
 Jördán Tamás
 ügyvezető

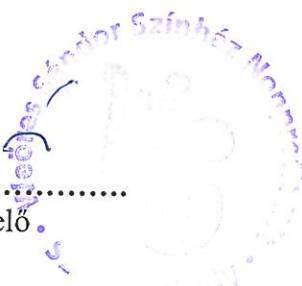
Adószám: 14070697-2-18

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.
2017. 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 eljárás alapján.

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

A mérlegkészítés időpontja tárgyévét követő március 15-e.

Az egyszerűsített éves beszámolót (mely december 31. nappal, mint fordulónappal készül) tárgyévét 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 2017. gazdasági évben.

A Kft nél 2017 ban hatósági ellenőrzés volt, mely megállapítással nem zárult.

A Társaság a tárgyévben nem élt az érték helyesbítés 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

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlan	Műszaki berendezés	Egyéb gép, felszerelés	Összesen
Bruttó érték					
Nyitó állomány	5 051	13 400	507 022	25 641	551 114
Növekedés	350	0	53 081	2 612	56 043
Csökkenés	0	0	27	82	109
Átsorolás	0	0	0	0	0
Záró állomány	5 401	13 400	560 076	28 171	607 048
Értéksökkenés					
Nyitó állomány	5 017	10 259	466 444	22 811	504 531
Növekedés	53	293	58 246	2 139	60 731
Csökkenés	0	0	27	82	109
Átsorolás	0	0	0	0	0
Záró állomány	5 070	10 552	524 663	24 868	565 153
Nettó érték	331	2 848	35 413	3 303	41 895

Az *immateriális javak* a szellemi termékek elszámolt értékét tartalmazza, 2017. évben 350 eFt történt beszerzés.

A társaság *tárgyi eszközeinek* nettó értéke 42.807 eFt, melyből *a befejezetlen beruházások* értéke 1.243 eFt. Az *ingatlanok nettó* értéke 2.848 eFt, mely a cég székhelyének ingatlan fejlesztését tartalmazza; *Műszaki gépek, berendezések nettó* értéke 35.413 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 2017. évben a már többször bemutatásra nem kerülő produkciók díszleteinél - a továbbiakban a műsor változása miatt rendeltetésszerűen nem használhatók - terven felüli értéksökkenést számolt el 13.665 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 1.400.864 eFt összegben.

A Társaság *befektetett pénzügyi eszközzel* nem rendelkezik.

B. Forgóeszközök

A *forgóeszközök* értéke 2017. december 31-én **130.065 eFt.**

A társaság *készlet állománya* elenyésző 38 eFt-os árukészlet, mely az ajándéktárgyak értékét tartalmazza.

A követelések összege 2017.12.31-én 26.727 eFt, ebből a vevői követelések értéke 9.081 eFt, értékvesztés elszámolására nem került sor. Az egyéb követelések között jelentős tétel az áfa visszaigénylésből származó követelés összege (10.020 eFt) .Itt kerül kimutatásra az egyéb elszámolásból adódó követelések összege is.(munkavállalókkal, jegyirodával kapcsolatos elszámoltatások)

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

C. Aktív időbeli elhatárolások

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

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 85.781 eFt.

F. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség a Társaságnál tárgyidőszakban nem volt.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 29.005 Ft. Ebből a határidőn belüli szállítói kötelezettség összege 12.883 eFt, esedékes (nem lejárt) adótartozás 11.224 eFt áll össze.

G. Passzív időbeli elhatárolás

A passzív időbeli elhatárolások között kerül kimutatásra egyrészt a fordulónapot követően felmerült, de a tárgyidőszakot terhelő költség 4.129 eFt összegben. A tárgyévben befolyt kiszámlázott, de a következő év bevételének minősülő bérlet és jegybevétel elhatárolt összege 30.651 eFt, egyéb értékesítés 578 eFt a működési pályázati támogatások még fel nem használt összege 5.091 eFt

4. EREDMÉNYKIMUTATÁS BEMUTATÁSA A TÁRSASÁGNÁL

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

Értékesítés nettó árbevétele: 143.963 eFt

Egyéb bevételek: 487.406 eFt

A tárgyidőszakban közhasznú tevékenységből származó jegy és bérletbevétel 115.911 eFt egyéb művészeti tevékenység ill. saját előadás értékesítés bevétele 8.282 eFt. A közhasznú tevékenységet segítő vállalkozási tevékenység árbevétele 19.770 eFt

A tulajdonos Önkormányzat a 2017. évi feladatok ellátása érdekében határozatával 387.200 eFt működési támogatást biztosított. A támogatás pénzügyi rendezése 2017. évben folyamatosan történt.

Az előadó- művészeti tevékenységet támogató vállalkozóktól kapott Tao kedvezményre jogosító támogatás összege 95.131 eFt pályázati úton elnyert bevétel 2.842 eFt.

Egyéb különféle bevétel összege 2.233 eFt.

Költségek ráfordítások:

Anyagköltségben szerepelnek egyrészt a Társaság működéséhez szükséges költségek (energia költség), másrészt a termékekhez tartozó anyagok, kellékek és fenntartási anyagok.

Értéke: 21.257 eFt

Igénybe vett szolgáltatások között legnagyobb tételként a színházi termékekhez igénybevett szolgáltatások, a szervezési és közreműködési díjak szerepelnek melyek 58%-ot tesznek ki a teljes igénybe vett szolgáltatáson belül. Nagyobb költség tétel még a bérleti díj 17%, valamint a szállítás- rakodási költség, és a hirdetési szolgáltatás igénybevétele.

Értéke 258.544 eFt

Egyéb szolgáltatás között a hatósági díjak, illetékek pénzügyi befektetési szolgáltatás díjai, és a biztosítások szerepelnek. 4.128 eFt értékben.

Közvetített szolgáltatások, eladott áruk beszerzési értéke a szerződött partnerektől igénybe vett szolgáltatásokat tartalmazza. 3.169 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.

Bérek költségként az alkalmazottak részére 138.285 eFt, Ekhos jövedelemként 64.104 eFt, a FEB tagok tiszteletdíja 720 eFt, valamint egyéb megbízási díjak összege került kimutatásra 10.162 eFt összegben.

Személyi jellegű kifizetések összege 12.648 eFt (betegszabadság, költségtérítések reprezentáció) a bérjárulékok összege 51.108 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 16.916 eFt, mely a terven felüli értékcsökkenést és a költségvetéssel, önkormányzatokkal elszámolt adókat tartalmazza.

Pénzügyi műveletek között kamat bevétel szerepel.

A. Üzemi tevékenység eredménye:	3.261 eFt
B. Pénzügyi műveletek eredménye:	- 3 eFt
C. Adózás előtti eredménye:	3.258 eFt
<i>Adófizetési kötelezettség:</i>	<i>95eFt</i>
D. Adózott eredmény:	3.163 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.

5. EGYÉB GAZDÁLKODÁSI ADATOK

A társaságnál nincs olyan kötelezettség, amelynek hátralévő futamideje 5 évnél hosszabb. Fügő- 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 68 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, 2018. március 26.

S70/2018.

HATÁROZAT

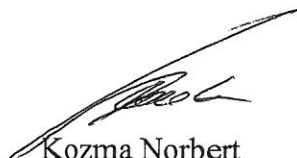
1. A Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. évi éves beszámolójának és az ahhoz kapcsolódó részletező szakmai beszámolóinak az elfogadása

3./2018. (IV.19.) a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának határozata.

Határozat:

A Felügyelő Bizottság a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. 2017. 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 2018. április 19-i jegyzőkönyvének szövegével.



Kozma Norbert
FEB elnök



Jordán Tamás
ügyvezető igazgató



Kelt: Szombathely, 2018. április 19.