



KÖZHASZNÚ JELENTÉS 2011

Tartalomjegyzék

1.)	Éves beszámoló	
	Részei: Mérleg	
	Eredménykimutatás	
	Kiegészítő melléklet	1-26. old.
2.)	Alapítótól kapott költségvetési támogatás felhasználása	27. old.
3.)	Nem az alapítótól kapott államháztartási támogatások	28. old.
4.)	Kimutatás a vagyon felhasználásáról	29. old.
5.)	Nyújtott támogatások bemutatása	29. old.
6.)	A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások	30. old.
7.)	A közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámoló	31. old.
	1.sz.melléklet: A valós vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet bemutatása	
	2.sz.melléklet: Cash Flow kimutatás	

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2011. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

I. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK

1.) A társaság bemutatása

A társaság neve: **Pro Kultúra Sopron Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

Székhelyének címe: 9400, Sopron, Liszt Ferenc utca 1.

Statisztikai számjele: 18533093900159908

Cégjegyzék száma: **08-09-017481,**

A Sopron Megyei Jogú Város Közgyűlése a 202/1996/XI.26. K.gy. Számú határozata alapján a megszűnő Petőfi Színházat 1997. január 01-től közhasznú társasági formában működtette tovább. 2008-ban döntés született a nonprofit korlátolt felelősségű társasággá alakulásról 2009-től. A társaság általános jogutódja a megszűnt Soproni Petőfi Színháznak. A közgyűlés a Kht törzstőkéjét 33.000 eFt-ban határozta meg, melyből 10.000 eFt készpénz és 23.000 eFt tárgyi apport, 1997 októberében ezt 2.410 eFt tárgyi eszköz apporttal emelte a Magyar Művelődés Háza hozzászólása miatt. A Gyermek és Ifjúsági Közművelődési Közhasznú Társaság 2007 október 31-vel történő beolvadása miatt további 3.000 eFt-tal növekedett a jegyzett tőkénk.

A Kft finanszírozása az előző évek gyakorlatának megfelelően 2011-ben is központi és önkormányzati formában történt, az ezzel kapcsolatos feladatok pedig közszolgáltatási szerződésben kerültek rögzítésre.

A Kft fő tevékenysége, hogy működteti az állandó társulattal rendelkező Petőfi Színházat, mint a város kőszínházát. Szervezi a Tavaszi Napok és Ünnepi Hetek programjait (színházi előadások, koncertek, kiállítások, szabadtéri rendezvények).

Működteti a Festőtermet és az Önkormányzat használatában, de Fertőrákos község tulajdonában lévő Barlangszínházat.

A Liszt Ferenc Konferencia és Kulturális Központ kulturális, közművelődési, közösségi és üzleti rendezvények reprezentatív helyszíne.

2008-tól feladatunk a Liszt Fesztivál megszervezése és lebonyolítása.

A Kft feladata a Tourinform Sopron Iroda és a Turisztikai Központ működtetése, továbbá az önkormányzat nonprofit turisztikai rendezvényeinek megszervezése és bonyolítása, a turisztikai marketing anyagok elkészíttetése és terjesztése.

2008 évtől kezdődően társaságunk működteti a sopron-balfi József Attila Művelődési Házat is. Társaságunk az általa működtetett színtereken a város lakosságának, önszerveződő kulturális-közművelődési közösségeinek - a lehetőségek korlátai között- teret biztosít. Részt veszünk Sopron művészeti értékeinek feltárásában, gazdagításában, az ünnepek kultúrájának, az ismeretszerző, az amatőr művészeti tevékenységek gondozásában, a nemzeti és nemzetiségi kultúra értékeinek megismertetésében.

2008 második felétől társaságunk feladata Sopron város lakóinak tájékoztatása a helyi ingyenes hetilapban elhelyezett hirdetésekén keresztül a város eseményeiről, lakói életéről.

2.) Számviteli politika fő vonásai

A Kft választása szerint 2003-tól éves beszámolót készít, az "A" típusú változat szerint, melynek részei:

- Mérleg
- Eredménykimutatás
- Kiegészítő melléklet

A 224/2000.(XII.19.) Korm.rendelet szerinti közhasznú eredmény-kimutatást a kiegészítő melléklet tartalmazza.

Az éves beszámoló elkészítésének időpontja: február 28.

A társaság az éves beszámolóhoz szükséges számviteli adatokat a kettős könyvvitel rendszerében rögzíti, a bruttó elszámolás elvét alapul véve.

A könyvvezetés alapjául szolgáló számlarend számlatükörből és szöveges számlamagyarázattól áll, amelyek együttesen foglalják magukba a Szt.161.§-ában meghatározott követelményeket.

Értékelési módok és eljárások:

A mérlegbe az immateriális javakat nettó értékkel (a beszerzési értéket a tervezett és terven felüli értékcsökkenéssel csökkentve, a visszairással növelve) kell felvenni.

A tárgyi eszközöket a mérlegben nettó értéken (a bekerülési értékek és az elszámolt értékcsökkenés és a visszairás különbözeteként), a beruházásokat a bekerülési értéken, a beruházásra adott előlegeket - a levonható forgalmi adóval csökkentett - az átutalt összegben kell szerepeltetni.

A tárgyi eszközöket - az értékhelyesbítés kivételével- a beszerzési, illetve előállítási költségüknél magasabb értéken nem szabad a mérlegbe felvenni.

A befektetett pénzügyi eszközök értékelése a mérlegben könyv szerinti értéken történik.

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetés bekerülési értéke a vásárláskor a részvényekért, üzletrészekért vagyoni betétekért fizetett ellenérték (vétélár).

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél értékvesztést kell elszámolni, a befektetés könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósnak mutatkozik és jelentős összegű. A befektetés piaci értéke meghatározásakor figyelembe kell venni a gazdasági társaság tartós piaci megítélését, a piaci megítélés tendenciáját, a gazdasági társaság saját tőkéje és a jegyzett tőke, illetve a befektetés könyv szerinti értéke és névértéke arányát.

Amennyiben a befektetés mérlegkészítéskori piaci értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a befektetés könyv szerinti értéke, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszairással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszairásával a befektetés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a beszerzési értéket.

A Társaság alapvetően szolgáltatási jellegű tevékenységet folytat, saját termelésű készlet előállítása nem jellemző. A vásárolt készletek évközi beszerzését folyamatosan számoljuk el költségként a megfelelő költségnem számlára. A készletek értékelése az év végi leltár alapján, a legutolsó vásárlások alapján történik.

A mérlegbe csak az adós által elismert követelés állítható be. A követeléseket a mérlegben az elismert, elfogadott összegben kell szerepeltetni. A követelésekkel kapcsolatos várható veszteségeket értékvesztés elszámolásával, a visszairást is figyelembe véve kell figyelembe

venni. A belföldi vevőkkel szembeni követelést a számlázott, elismert összegben kell a mérlegben kimutatni. Az egyéb követeléseket (munkavállalói tartozás, visszatérítendő adó) a mérlegben a könyv szerinti értékben kell szerepeltetni.

A pénzeszközök értékelése a mérlegben könyv szerinti értéken történik.

A pénzeszközök fogalmába tartoznak: a készpénz, a csekkek és a bankbetétek.

A pénzeszközök lehetnek: forintban és devizában-valutában.

Aktív időbeli elhatárolásként - elkülönítetten - kell kimutatni a számviteli politikában leírt tételeket, jellemzően a bevételek aktív időbeli elhatárolásánál a tárgyévben elszámolt, be nem érkezett önkormányzati támogatást, a költségek aktív időbeli elhatárolásánál a bemutatók bekerülési költségéből a következő évben lejátszandó előadásokra jutó részt.

A források értékelésénél a Számviteli Törvény meghatározása szerint kell kimutatni a

- saját tőke
- induló tőke
- tőketartalék
- eredménytartalék

összegeit. Ezeket a mérlegbe könyv szerinti értéken kell felvenni.

A forintban kimutatott kötelezettségeket a nyilvántartás szerinti értéken kell a mérlegben kimutatni. A mérlegben a külföldi pénzürtékre szóló kötelezettséget az üzleti év mérleg fordulónapjára vonatkozó MNB középárfolyamon átszámított forintértéken kell kiszámítani.

A passzív időbeli elszámolásokat a mérlegben könyv szerinti értékkel kell szerepeltetni.

Társaságunknál a passzív időbeli elhatárolásoknál jellemzően előforduló tétel a bevételek passzív időbeli elhatárolása között szereplő színházi jegy és bérletbevételek időbeli elhatárolása.

Jelentősebb hiba meghatározása:

A Társaság a számviteli elszámolás szempontjából jelentősnek tekinti az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt olyan hibákat, amelyek az egyes évek vonatkozásában már közzétett beszámoló adatait jelentősen megváltoztatják.

Jelentős hibák a Társaságnál azok a hibák, amelyek az előző év mérleg főösszegét 2 %-kal módosítják.

Ha a jelentősnek minősített hibák, hatások összevont egyenlegeként számított értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti évben kimutatott saját tőke értékét legalább 20 %-kal változtatja, a hiba lényegesnek minősül.

A költségelszámolás módja:

A Társaság a felmerült költségeit elsődlegesen az 5. számlaosztályban könyveli, de emellett a 6. és 7. számlaosztály számláit is vezeti a vezetői információk igények kiszolgálására, valamint a 224/2000.(XII.19.) Korm.rendeletben megfogalmazott könyvvézetési és beszámolási kötelezettségek teljesítésére.

Az értékcsökkenés elszámolásának rendje:

Az értékcsökkenés elszámolásának alapja a bruttó érték (beszerzési ár).

. Az egyes tárgyi eszközök várható használati idejét és a használati idő végén várható maradványértéket egyedi elbírálással a társaság gazdasági vezetője állapítja meg a technikai igazgató javaslata alapján és dokumentálja az állományba vételi bizonylaton.

Nem számolható el értékcsökkenés a képzőművészeti alkotás, a telek, a befejezetlen beruházások értéke és a nullára leírt immateriális javak és tárgyi eszközök után.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök terv szerinti és terven felüli értékcsökkenése negyed-évente kerül elszámolásra az üzembe helyezés napjától a teljes leírás időpontjáig, illetve az értékesítés, átadás, selejtezés időpontjáig.

A 100 eFt egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket üzembe helyezéskor egy összegben amortizáljuk. A 200 eFt egyedi beszerzési érték alatti eszközök két év alatti leírásának lehetőségével a konferenciaközpont 2002-2003 évi felújításához beszerzett eszközök esetén éltünk, egyébként nem.

A várható használati idő figyelembevételével alkalmazott leírási kulcsaink:

Immateriális javak	16,67% -tól	33,34% -ig
Épületek	2% -tól	10% -ig
Építmények	2% -tól	6,67% -ig
Szakmai gépek, berendezések	8,33% -tól	33,34% -ig
Szakmai számítástechnikai eszközök. techn.eszk.		20%
Szakmai járművek	14,29% -tól	20% -ig
Működtetési gépek, berendezések	8,33% -tól	20% -ig
Működtetési járművek		20%
Irodai. igazgatási berendezések, felszerelések	10% -tól	33,34% -ig
Irodai ügyviteli és számítástechnikai eszközök	20% -tól	33,34% -ig

3.) A valós vagyoni, jövedelmi és pénzügyi helyzet alakulásának értékelése

a.) Eszközök összetételének alakulása

Megnevezés	2010.év	Részarány		2011	Részarány
	eFt	%		eFt	%
Befektetett eszközök	1242703	81,98%		1 262 269	84,40%
Forgóeszközök	87775	5,79%		222 633	14,89%
Aktív időbeli elhatárolások	185475	12,23%		10 567	0,71%
Összesen	1515953	100,00%		1 495 469	100,00%

b.) Források összetételének alakulása

Megnevezés	2010.év	Részarány		2011	Részarány
	eFt	%		eFt	%
Saját tőke	506357	33,40%		549 791	36,76%
Céltartalék	0	0,00%		0	0,00%
Kötelezettségek	73910	4,88%		42 389	2,84%
Passzív időbeli elhatárolások	935686	61,72%		903 289	60,40%
Összesen	1515953	100,00%		1 495 469	100,00%

c.) Eladósodás mértéke

Megnevezés	2010.év	Részarány		2011	Részarány
	eFt	%		eFt	%
Saját tőke	506357	100,00%		549 791	100,00%
Hosszú lejáratú kötelezetts.	0	0,00%		0	0,00%
Összesen	506357	100,00%		549 791	100,00%

A vagyoni, pénzügyi helyzetet jellemző mutatókat az 1. és a Cash Flow kimutatást a 2.számú mellékletben csatoljuk.

II. MÉRLEGHEZ, EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

II.1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Befektetett eszközök alakulása 2011.

	nyitó	növekedés	csökkenés és miatt	egyéb csökkenés	záró
I. Immateriális javak	627	75	306	0	396
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0				0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0
Vagyoni értékű jogok	627	75	306	0	396
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0				0
Immateriális javakra adott előleg	0				0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0				0
II. Tárgyi eszközök	1 236 076	69 717	49 415	505	1 255 873
Ingatlanok és kapcs. vagyoni ért. jogok	1 191 854	64 877	33 129	0	1 223 602
Műszaki berendezések, felszerelések, járművek	31 755	1 312	10 913	0	22 154
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	12 467	3 528	5 373	505	10 117
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előleg	0	0		0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0				0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	6000	0	0	0	6 000
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0				0
Egyéb tartós részesedés	6000	0	0		6 000
Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0				0
Egyéb tartósan adott kölcsön	0				0
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0				0
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0		0		0
Befektetett eszközök összesen	1 242 703	69 792	49 721	505	1 262 269

A befektetett pénzügyi eszközök állományának alakulása

	névérték	részesedés		2010	2011
Egyéb tartós részesedés Pannon Sopron TV-ben	5000 eFt	2,63%	nyitó	5000 eFt	5000 eFt
	5000 eFt	2,63%	záró érték	5000 eFt	5000 eFt
Egyéb tartós részesedés Sopron Régió Kft-ben	1000 eFt	10%	nyitó	1000 eFt	1000 eFt
	1000 eFt	10%	záró érték	1000 eFt	1000 eFt

A táblázatban az immateriális javak és a befektetett tárgyi eszközök nettó értékének alakulása került kimutatásra. A növekedésből beszerzés 4915 eFt, felújítás 64877 eFt.

Az egyéb csökkenés a kivezetett eszközök kivezetéskori nettó értékét tartalmazza. Értékesítés (53 eFt), selejtezés, hiány (452 eFt).

A nettó érték változására ható egyéb tényezőket, valamint a bázisévhez viszonyított változást a következő oldalon mutatjuk be.

Immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása (eFt-ban) 2011.év

Megnevezés	Imm.javak		Ingatlanok		Műszaki berend, felsz. és járművek		Egyéb berend, felsz. és járművek		Folyamatban lévő beruházások		Beruházási előlegek		Összesen		2011/2010
	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	%
BruttóTárgyévi nyitó állomány	10899	9793	1445032	1444052	392521	388153	155888	133771	0	0	0	0	2004340	1975769	98,57%
beszerzés, létesítés	548	75	0	0	8437	1312	3455	3528					12440	4915	39,51%
tértésmentes átvétel					0	0							0	0	
felújítás			0	64877			1297	0					1297	64877	5002,08%
beolvadás miatti növekedés													0	0	
összes növekedés	548	75	0	64877	8437	1312	4752	3528	0	0	0	0	13737	69792	508,06%
selejtezés, megsemmis.	1654	850	980	0	7666	1699	5094	3299	0	0			15394	5848	37,99%
Tértésmentes átadás							0	0					0	0	
értékesítés					5139	0	21775	1861					26914	1861	6,91%
beruházás aktiválása											0	0	0	0	
összes csökkenés	1654	850	980	0	12805	1699	26869	5160	0	0	0	0	42308	7709	18,22%
Záró bruttó érték összesen	9793	9018	1444052	1508929	388153	387766	133771	132139	0	0	0	0	1975769	2037852	103,14%
ÉCS Tárgyévi nyitó állomány	10041	9166	219831	252198	351689	356398	129188	121304	0	0	0	0	710749	739066	103,98%
növekedés	779	306	32663	33129	15844	10913	13130	5373					62416	49721	79,66%
csökkenés	1654	850	296	0	11135	1699	21014	4655					34099	7204	21,13%
Záró értékcsökkenés összesen	9166	8622	252198	285327	356398	365612	121304	122022	0	0	0	0	739066	781583	105,75%
Nettó érték összesen	627	396	1191854	1223602	31755	22154	12467	10117	0	0	0	0	1236703	1256269	101,58%

Az ingatlanok bruttó állományában 2011-ben változás történt változás: 64877 eFt értékben történt a Soproni Petőfi Színház épületén homlokzat felújítás.

Műszaki berendezések, felszerelések bruttó állományának változása:

Mivel a 2009-es év folyamán jelentős többletbevételünk keletkezett a 2004-2005 éves áfa visszaigénylése miatt, lehetőségünk volt arra , hogy az elavult, amortizálódott hangtechnikai eszközeink egy részét lecseréljük, majd 2010-ben mintegy 5690 eFt-ért szereztünk be fénytechnikai eszközöket. 2011-ben ezért már kevesebb selejtezés és eszközpótlás történt.

Egyéb berendezések, felszerelések bruttó állományának változása: A működtetést szolgáló eszközök állomány-növekedése közt 2010-ben a legjelentősebb tétel a Liszt Ferenc Konferencia és Kulturális Központ meglévő elektromos galambriasztójának felújítása (1297 eFt) és új mechanikus szakasz kialakítása (219 eFt) volt.

Folyamatban lévő beruházások állományának változása:

2011-ben befejezetlen beruházásunk nem volt.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése állományának növekedését a következő oldalon mutatjuk be eszközcsoportonkénti bontásban.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése állományának csökkenését növelte a 2011 évi tárgyi eszköz értékesítésünk,(305 eFt) és a már majdnem teljesen leírt eszközök selejtezésekor kivezetett értékcsökkenés (6899 eFt) .

Az értékesítés bemutatása 2011. évre

	Azonnali		Lineáris, napra		Összesen		%
	2010.	2011.	2010.	2011.	2010.	2011.	
Immateriális javak	548	75	231	231	779	306	39,28%
Épületek	0	0	30606	31072	30606	31072	101,52%
Építmények	0	0	2051	2051	2051	2051	100,00%
Ingtalanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok			6	6		6	
Szakmai gépek, berendezések	1135	650	14170	10116	15305	10766	70,34%
Szakmai számítástechnikai eszközök. techn.eszk.	123	52	416	95	539	147	27,27%
Szakmai járművek	0	0	0	0	0	0	
Működtetési gépek, berendezések	1441	109	6899	3389	8340	3498	41,94%
Működtetési járművek	0	0	2513	0	2513	0	0,00%
Irodai. igazgatási berendezések, felszerelések	260	69	213	144	473	213	45,03%
Irodai ügyviteli és számítástechnikai eszközök	232	70	1572	1592	1804	1662	92,13%
Önálló képzőművészeti alkotás	0	0			0	0	
Összesen	3739	1025	58677	48696	62416	49721	79,66%

Készletek

	2010.	2011.	%
Propagandaanyagok	0	0	
Egyéb anyagok	652	0	0,00%
Kereskedelmi áruk (TOURINFORM)	237	269	113,50%
Összesen	889	269	30,26%

Követelések

	2010.	2011.	%
Vevők	19458	13406	68,90%
Vevők értékvesztése	0	0	
Egyéb követelések:	31 867	18 582	58,31%
- szállítói előleg, egyéb száll. követelés	1 869	0	0,00%
- táppénz hozzájárulás elszámolása	0	0	
- Rehabilitációs hozzájárulás	0	436	
- Óvadék, kaució	1 760	1 758	99,89%
-Rövid lejáratú kölcsönök	2500	2500	100,00%
- Kölcsön értékvesztése	-2500	-2500	100,00%
-Következő évben levonható áfa	6335	5378	84,89%
-ÁFA visszaigénylés	21 459	10 852	50,57%
-Előírt tartozás (munkavállalók)	79	99	125,32%
- Kultúra utalvány beváltás elszámolása	365	59	16,16%
-Egyéb fel nem sorolt követelés	0	0	
Összesen	51 325	31 988	62,32%

A követelések állománya majdnem mindegyik követelésfajtnál csökkent.

Vevőállományunk az előző évi maga szinthez képest jelentősen lecsökkent.

Vevők részletezése fizetési lejárat szerint

	2010.	2011.	Különbség
Határidőn belüliek	14756	9914	-4842
Határidőn túliak 30 nap alatti	4092	1587	-2505
Határidőn túliak 31-60 nap közötti	206	59	-147
Határidőn túliak 61-90 nap közötti	191	9	-182
Határidőn túliak 91-180 nap közötti	26	25	-1
Határidőn túliak 181-365 nap közötti	0	0	0
Határidőn túliak 365 napon túli	187	1812	1625
Összesen	19458	13406	-6052

A követelések értékvesztése:

- a rövid lejáratú kölcsönök között szereplő 2500 eFt-ra 2500 eFt értékvesztést számoltunk el az előző években.

- Követeléseink között 2010-ben és 2011-ben sem tartottuk szükségesnek értékvesztés elszámolását.

Pénzeszközök összetétele

	2010.	2011.	%
Pénztárak	1 966	1 825	92,83%
Elszámolási betétszámlák	0	101266	
Devizabetét számlák	13588	17159	126,28%
Megtakarítási bankszámla	20000	70120	350,60%
Készpénz-helyettesítő eszközök	0	0	
Pénztár-bank átvezetési számlák	7	6	85,71%
Összesen	35 561	190 376	535,35%

Aktív időbeli elhatárolások

	2010.	2011.	%
Kiadások: Következő évet terhelő, tárgyévben kifizetett számlák és a bekerülési költségek következő évet illető része	30881	9978	32,31%
Bevételek: Következő évben realizálódó, de tárgyévet illető bevételek	154594	589	0,38%
Összesen	185475	10567	5,70%

A kiadások aktív időbeli elhatárolása társaságunknál jellemzően a saját bemutatók bekerülési költségének elhatárolása, ennek összege csökkent a saját bemutatók arányának 2011 évi csökkenése miatt. Az egyéb előfizetési díjak illetve szerződés alapján több évet terhelő költségek állománya is csökkent az előző év végéhez képest.

A bevételek aktív időbeli elhatárolása csökkenésének fő oka, hogy a 2010-re járó önkormányzati támogatás utolsó részleteinek kiutalása 2011-ben történt meg, (154.218 eFt). Tárgyévben a 2011-re járó támogatás év végéig kiutalásra került, ezért nem kellett az időbeli elhatárolással szemben elszámolni.

Saját tőkénk összegének alakulása

	2010.	2011.	%
Nyitó	527 930	506 357	95,91%
Tárgyévi eredményből	-21 573	43 434	-201,34%
	0	0	
	0	0	
Záró	506357	549 791	108,58%

A közhasznú jelentés 4. pontjában részletezve saját tőke elemenként.

Rövid lejáratú kötelezettségek

	2010.	2011.	%
Rövid lejáratú hitel ERSTE 2008	0	0	
Folyószámlahitel hitel	31 040	0	0,00%
Vevőtől kapott előlegek	0	0	
Kötelezettségek áruszállítás és szolgáltatásból (szállítók)	31 637	31 722	100,27%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	11 233	10 667	94,96%
Összesen	73 910	42 389	57,35%

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

	2010.	2011.	%
SZJA befizetési kötelezettség	3557	2489	69,97%
Egyszerűsített foglalkoztatási járulék	0	14	
Munkavállalói járulék befizetési kötelezettség	0	0	
EHO befizetési kötelezettség	62	186	300,00%
Rehabilitációs hozzájárulás befiz. köt.	216	0	0,00%
Helyi adó befizetési kötelezettség	0	0	
Társasági adó befizetési kötelezettség	0	0	
Szakképzési hozzájárulás	335	408	121,79%
Kötelezettség munkavállalókkal szemben	187	0	0,00%
TB befizetési köt.és magánnyugdíjpénztár	6547	5731	87,54%
Magánszemélytől levont különadó	0	0	
Egyéb elszámolás	292	389	133,22%
Cégautó adó befizetési kötelezettség	37	0	
Vevőkhöz kapcsolódó köv. évi áfa	0	1450	
Összesen	11 233	10 667	94,96%

Passzív időbeli elhatárolások

	2010.	2011.	%
Kiadások:-tárgyvetet terhelő, következő évben fizetendő költségek, kiadások	11846	9328	78,74%
Bevételek: Tárgyévben befolyt, következő évet illető bevételek(jegy-és bérletbevétel,támogatás,pályázat)	35948	37652	104,74%
Halasztott bevételek:(fejlesztésre kapott pénzeszközök elhatárolása)	887892	856309	96,44%
SMJV színház fu. fejl.tám. 2006	34921	31844	91,19%
Fertőrákosi Barlangfelújítás	11952	10202	85,36%
Konferenciaközpont felújítás	800886	775968	96,89%
SMJV érdekeltségnev. pály. fejl.tám.	3263	2532	77,60%
SMJV Balfi MMH fejl.tám.2008.	0	0	
TRFC I pont 2008. tám.	1356	1012	74,63%
GYIK beolvadás miatti fejl. tám.	35514	34751	97,85%
Összesen	935686	903289	96,54%

Halasztott bevételek változása 2011.évben

	nyitó	tárgyévi növekedés elszám.	écs és ráfordítás elszám.	záró
SMJV színház fu. fejl.tám. 2006	34921	0	3077	31844
Fertőrákosi Barlangfelújítás	11952	0	1750	10202
Konferenciaközpont felújítás	800886	0	24918	775968
SMJV érdekeltségnev. pály. fejl.tám.	3263	0	731	2532
SMJV Balfi MMH fejl.tám.2008.	0	0	0	0
TRFC I pont 2008. tám.	1356	0	344	1012
GYIK beolvadás miatti fejl. tám.	35514	0	763	34751
Összesen	887892	0	31583	856309

A hatályos számviteli törvény szerint a tárgyévben költségként, ráfordításként elszámolt összeggel (értékcsökkenési leírás, kivezetett nettó érték) - egyezően kell a passzív időbeli elhatárolást feloldani az egyéb bevételekkel szemben.

II.2. Eredménykimutatás kiegészítése

EREDMÉNY-KIMUTATÁS		e Ft	2010.	2011.	
			Tárgyév	Tárgyév	%
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		229 898	192 674	83,81%
2	Export értékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (1 + 2)		229 898	192 674	83,81%
3	Saját termelésű készletek állományváltozása				
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke				
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (3 + 4)		0	0	
III.	Egyéb bevételek		678 636	584 524	86,13%
	ebből: visszaírt értékvesztés				
5	Anyagköltség		69 071	49 625	71,85%
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke		510 631	392 333	76,83%
7	Egyéb szolgáltatások értéke		4 526	3 407	75,28%
8	Eladott áruk beszerzési értéke		701	259	
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások beszerzési értéke		9 616	10 483	109,02%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (5 + 6 + 7 + 8 + 9)		594 545	456 107	76,72%
10	Béreköltség		159 755	148 419	92,90%
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések		43 299	28 131	64,97%
12	Bérfelrakások		49 391	41 660	84,35%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10 + 11 + 12)		252 445	218 210	86,44%
VI.	Értékcsökkenési leírás		62 416	49 721	79,66%
VII.	Egyéb ráfordítások		22 929	11 280	49,20%
	ebből: értékvesztés		0	0	
A	Üzleti eredmény (I + II + III - IV - V - VI - VII)		-23 801	41 880	-175,96%
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés		0	0	
14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		0	0	
15	Befektetett pü. eszk. kamata, árfolyamnyeresége				
16	Egyéb kapott (járó) kamat, kamatjellegű bevételek		2 673	826	30,90%
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		339	2 082	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13 + 14 + 15 + 16 + 17)		3 012	2 908	96,55%
18	Befektetett pü. eszk. árfolyamvesztése				
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		345	801	232,17%
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		0	0	
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		482	570	118,26%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18 + 19 + 20 + 21)		827	1 371	165,78%
B	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII - IX)		2 185	1 537	
C	Szokásos vállalkozási eredmény (A + B)		-21 616	43 417	-200,86%
X.	Rendkívüli bevételek		237	17	7,17%
XI.	Rendkívüli ráfordítások		194	0	0,00%
D	Rendkívüli eredmény (X - XI)		43	17	39,53%
E	Adózás előtti eredmény (C + D)		-21 573	43 434	-201,34%
XII.	Adófizetési kötelezettség		0	0	
F	Adózott eredmény (E - XII)		-21 573	43 434	-201,34%
22	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		0	0	
23	Fizetett (jóváhagyott) osztalék és részesedés		0	0	
G	Mérleg szerinti eredmény (F + 22 - 23)		-21 573	43 434	-201,34%

Az értékesítés árbevétele

	2010.	2011.	%
Színházi előadások árbevétele (SÜH is)	102089	97047	95,06%
Tavaszi Napok színházon kívüli jegybevétel	1126	1146	101,78%
Egyéb kult.tev.jegy és bérlet	6822	6203	90,93%
Gyermek és ifjúsági rendezvények árbevétele	3408	4547	133,42%
Bérleti díj (Színház, Barlangszínház)	1026	838	81,68%
Bérleti díj (Liszt F.Konferencia és Kult.K)	23956	25017	104,43%
Bérleti díj (Idegenforg. tev.)	3035	1297	42,73%
Bérleti díj (GYIK.)	2696	943	34,98%
Eszközkölcsönzés bevétele	10	614	6140,00%
Továbbszámlázások (közüz., karbant.,egyéb sz.)	9861	9378	95,10%
Egyéb megtérülés jellegű árbevétel	6946	4972	71,58%
Gazdasági tevékenységet segítő szolgáltatás	8677	8044	92,70%
LFKKK Konferenciák üzl.rend. árbevétele	28851	25079	86,93%
Idegenforgalmi tevékenység árbevétele	20916	1172	5,60%
GYIK egyéb vállalkozási árbevétele	10289	6033	58,64%
Balfi MH egyéb vállalkozási árbevétele	190	344	181,05%
Összesen	229898	192674	83,81%

Színházi előadásaink száma az előző évihez képest (254 előadás) 7,48 %-kal csökkent (235ea.)

A jegy és bérletbevétel, az előadások egyéb árbevétele a színházi előadásoknál az előző évihez képest csökkent 5042 eFt-tal, ennek oka a székhelyi előadások nézőszámának 6,54 %-os csökkenése. Az egyéb kulturális rendezvényeihez kapcsolódó jegy és bérletbevétel a tavalyi évhez képest 600 eFt-os csökkenést mutat.

A színház bérleti díja csökkenését az okozta, hogy a Barlangszínházban a bázisévben volt eseti bérleti díj bevételünk, 2011-ben más konstrukcióban történt a hasznosítás.

Idegenforgalmi helyiségeink bérbeadási bevételének csökkenését a kiadható bérlemények csökkenése okozta. A továbbszámlázott közüzemi, karbantartási számlák értékének csökkenésében is közrejátszott ez a tényező.

Az egyéb megtérülés jellegű bevételek között számoljuk el a szállásdíjakat, az alkalmazottak térítési díjait, készletértékesítés bevételét, szállítási költségek megtérítését. A saját bemutatókhoz kapcsolódó szállás és szállítási díjak csökkenését a saját bemutatók számának csökkenése okozta. A gazdasági tevékenységet segítő szolgáltatások között számoltuk el a kulturális hírszolgáltatást, rendezvényekhez kapcsolódó forgalmi jutalék bevételeket, a ruhatári bevételeket, reklámszolgáltatás bevételét. Az előző évhez képest ez szintén csökkent.

Az idegenforgalmi tevékenység árbevételének drasztikus csökkenése látható. A több, mint 17 milliós csökkenésből 7300 eFt a Barátság határok nélkül elnevezésű programsorozat lebonyolításának ellenértéke, 10376 eFt pedig a Soproni Szüreti napok, Advent és Szilveszter szervezésének árbevétele volt 2010-ben. 2011-ben a városi nagyrendezvények szervezésével nem társaságunkat bízta meg tulajdonosunk.

A GYIK egyéb vállalkozási bevétele sorban szerepelnek a Gyermek és Ifjúsági Központ bérleti díjaiból az eseti jellegű terembér óradíjak, a tánciskolák díjai, a koszorúcskák díjai, a kerítésen lévő reklámfelület használatáért fizetett díjak.

A társaságunk által üzemeltetett GYIK 2011-ben részlegesen működött. A rendezvényház-ként való üzemeltetésére kiírt pályázat nyertese a soproni civil szervezetekkel együtt vállalta a rendezvényház működtetését.

Egyéb bevételek

	2010.	2011.	%
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele	6 925	50	0,72%
Káreseménnyel kapcs. bev. (Biztosítók)	91	6	6,59%
Kötbér, kártérítés (nem biztosítóktól)	320	252	78,75%
Önkormányzattól kapott támogatás	543510	481665	88,62%
Egyéb államháztartási támogatás	9862	610	6,19%
Egyéb, nem államháztartási támogatások	80 000	70 317	87,90%
Halasztott bevételek	37 905	31 583	83,32%
Különféle egyéb bevételek	23	41	178,26%
Összesen	678 636	584 524	86,13%

Az egyéb bevételek összege és összetétele az előző évhez képest jelentősen megváltozott. A tárgyévben csupán szinte teljesen amortizált eszközt értékesítettünk, ennek nem volt jelentős bevétele. Közhasznú tevékenységeink támogatása nagy mértékben csökkent. Az egyéb, nem államháztartási támogatások 80 mFt-os összege az előadó-művészeti törvényben megfogalmazott feltételekhez (maximum a színházi jegybevétel 80 %-a) képest a maximális elérhető támogatás volt 2010-ben, 2011-ben kevesebb bevétel után 69500 eFt támogatást sikerült realizálnunk.

Az önkormányzattól a következő címenek kaptunk támogatást	2010-ben	2011-ben	
Központi támogatás	223700	247200	110,51%
Önkormányzati színházi támogatás*	182200	120000	65,86%
Önkormányzati céltámogatás, Barlangszínház közet-megerősítés	0	6750	
Fő alaptevékenység államháztartási támogatása összesen:	405900	373950	92,13%

SÜH önkormányzati támogatása **10000** **10000** 100,00%

Önkorm. tám. Érembiennalé	0	1215	
Önkorm. tám. Liszt Fesztivál	0	8000	
Önkormányzati támogatás GYIK	100	0	0,00%
Önkormányzati támogatás, egyéb kulturális tevékenység	70000	46667	66,67%
	0	0	
Egyéb kulturális tevékenység önkormányzati támogatása összesen:	70100	55882	79,72%

Önkormányzati céltámogatás, Városmarketing	15000	7500	50,00%
Idegenforgalmi Központ támogatása	10000	5000	50,00%
Önkormányzati céltámogatás, kiadvány és rendezv. tám (id.forg.)	2510	0	0,00%
Közösségi sajtókiadvány	30000	29333	97,78%
Id.forg. És városmarketing tevékenység önkormányzati támogatása összesen:	57510	41833	72,74%
Összesen	543510	481665	88,62%

*A fejlesztési célú támogatás nélkül, azt a halasztott bevételek között mutatjuk ki. A támogatások számbavétele az időbeli elhatárolások figyelembe vételével történt.

Egyéb államháztartási támogatás:

Pályázati támogatások színház:

NKA Színházi produkciók támogatása	9240	0	0,00%
NKA Kőszívű ember fiai ea. támogatása	500	0	0,00%

Pályázati támogatások Egyéb kulturális tevékenység:

NKA/Érembiennalé katalógus készítésre	0	424	
---------------------------------------	---	-----	--

Pályázati támogatások Vállalkozási tevékenység:

0 0
9740 424

Egyéb költségvetési támogatás színház:

APEH SZJA 1 % felajánlásokból 122 186 152,46%
összesen 122 186 152,46%

Egyéb támogatások nem államháztartási:

Közhasznú támogatás *színház* 0 0
Hungarofest World Liszt Day *egyéb kulturális* 817
Előadóművészeti szervezetek támogatása *színház* 80000 69500 86,88%
összesen 80000 70317 87,90%

Halasztott bevételek feloldása	2010-ben	2011-ben	%
Színház fejl.tám. tárgyévi része	3052	3077	100,82%
Barlangszính.fejl.tám.tárgyévi része	1750	1750	100,00%
Konf.Központ fejl. Tám.tárgyévi része	31145	24918	80,01%
Közműv.érd.növ.pályázatok (fejl.tám)	852	731	85,80%
GYIK épület felújítás fejl.tám. elszám.	762	763	100,13%
SMJV Balfi MH eszközvás. 2008 évi	0	0	
2008.TRFC I-pont fejl.tám.	344	344	100,00%
Összesen	37 905	31583	83,32%

A fejlesztési támogatás sorokban a halasztott bevételekből a tárgyévben elszámolt, ráfordítással ellentételezett (écs és kivezetett nettó érték) összegek szerepelnek.

Anyagköltségek

	2010.	2011.	%
Üzemanyag	4 444	4 381	98,58%
Energia költségek, közüzemi díjak	44 488	35 135	78,98%
Fenntartási, karbantartási anyagok	8 913	4 270	47,91%
Számítástechnikai, irodai anyagok, nyomtatványok	2 902	1 361	46,90%
Jelmez, kellék, díszletanyagok	2 465	675	27,38%
Egyéb anyagok	4 537	3 226	71,10%
Munkaruha, szerszám, felszerelési tárgy	1 322	577	43,65%
Összesen	69 071	49 625	71,85%

Anyagköltségeink között a legnagyobb súllyal az energiaköltségek, közüzemi díjak szerepelnek. Az energia költségek, közüzemi díjak sor 2010 évi összege a vízdíjhoz kapcsolódó csatornadíjakat és a fűtés hődíját is tartalmazza, míg 2011-től ezeket a költségeket az igénybe vett szolgáltatások között számoljuk el. 2011-ben fokozott takarékosagra törekedtünk az anyagköltségek terén is.

A bemutatókhoz szükséges jelmezek, kellékek, díszletek elkészítésének költsége két soron

kerül bemutatásra, egyik az anyagköltségek, másik az igénybe vett szolgáltatások között. Mindkét költségneven csökkenés mutatkozik az előző évhez képest,

Igénybe vett szolgáltatások

	2010.	2011.	%
Szennyvízelvezetési díjak	0	3007	
Fűtésszolgáltatási díjak	0	7723	
Szállítás, rakodás	3 895	1 150	29,53%
Bérleti díjak	38 212	33 317	87,19%
Karbantartási díjak	19 525	14 710	75,34%
Köztisztaság, takarítás, tűzrendészet	26 089	20 785	79,67%
Mosoda és vegytisztítás	498	645	129,52%
Biztonsági szolgáltatás	30 681	22 556	73,52%
Számítástechnikai szolgáltatások	1 947	2 390	122,75%
Hirdetés, prospektus, fotózás, kiadvány	72 463	54 822	75,66%
Oktatás és továbbképzés	312	235	75,32%
Kiküldetési utazási költségek	3 742	2 465	65,87%
<i>Előkészítési és művészeti szolgálat.</i>	<i>260 158</i>	<i>191 278</i>	<i>73,52%</i>
ebből Jogdíjak	11 174	12 484	111,72%
Jelmez,kellék,díszletkészítés	8 816	8 547	96,95%
előadóművészek, vásárolt előadások	198 785	143 840	72,36%
Rendezés	9 097	8 397	92,31%
Jelmeztervezés	2 095	1 820	86,87%
Díszlettervezés	3 277	3 060	93,38%
Előkészítés, szervezés	9 084	4 747	52,26%
Nézőtéri személyzet, színpadtechnika	17 830	8 383	47,02%
<i>Egyéb igénybe vett szolgáltatások</i>	<i>53 109</i>	<i>37 250</i>	<i>70,14%</i>
ebből idegenforg. kiállítások, vásárok költségei	1 128	522	46,28%
posta, telefonktg	5 305	4 454	83,96%
kölcsonzési díjak	2 750	2 626	95,49%
napilapok, folyóiratok, szakkönyvek	465	422	90,75%
szakértői szolg.	13 100	12 333	94,15%
jogi személyeknek fizetett tagsági díjak	904	827	91,48%
egészségügyi szolgáltatások	390	335	85,90%
fénymásolás, sokszorosítás	197	218	110,66%
forgalmi jutalék	1 482	838	56,55%
egyéb fel nem sorolt igénybe vett sz.	27 388	14 675	53,58%
Összesen	510 631	392 333	76,83%

A szállítási költségek csökkenése az előző évi kiugróan magas szinthez képest jelentős a színházi tevékenységnél. Bérleti díjaink alakulására az idegenforgalmi helyeink számának csökkenése, a díszletraktár és a színházi próbahely díjának csökkenése mérséklőleg hatott, ezt részben ellensúlyozta a gépkocsik bérleti díjainál az, hogy 2011-ben már teljes évi összeg jelentkezett.

Karbantartási szolgáltatásokra a konferenciaközpont épületfenntartásánál 2011-ben csak a legfontosabb munkákat végeztettük el, a GYIK üzemeltetésre átadásával és a gépkocsik bérlésével is jelentősen csökkentettük karbantartási költségeinket, de a Barlangszínház közet-megerősítését el kellett végeztetni, hogy használható legyen. Ez utóbbira önkormányzati céltámogatást kaptunk 6750 eFt értékben. Takarítási és biztonsági költségeink szinte mindegyik tevékenységünkönél csökkentek, de a legjelentősebb megtakarítást a GYIK-nál realizáltuk. (több, mint 10 mFt-ot)

Hirdetési, reklám és propaganda költségeink csökkentek a bázis évhez képest. Itt számoljuk el a városmarketinges kiadványaink elkészítésének költségeit is, forráshiány miatt 2011-ben jelentős mértékben

kényszerültünk csökkenteni a kiadványokra, műsorfüzetekre, szórólapokra fordítható összegeket. Az előkészítési és művészeti szolgáltatások a bázisévihez képest majdnem 69 millió forinttal csökkentek. Tömegében a legnagyobb mértékű csökkenés az előadóművészek, vásárolt előadások soron tapasztalható. Itt a színházi tevékenységen (Petőfi színház, Liszt központ és barlangszínház együttesen) 45,5 mFt-os, az egyéb kulturális tevékenységen 1,3mFt-os, a vállalkozási tevékenységen 7,7 mFt-os megtakarítást realizáltunk.

Az előkészítés, szervezés során láthatók a színházi előadásokkal kapcsolatban felmerült művészeti tanácsadás, scenika és látványtervezés, zenei előkészítés, fordítás díjai valamint ugyanezen a soron az egyéb kulturális tevékenységen belüli előkészítési szolgáltatások díja szerepel.

A szakértői szolgáltatások a közbeszerzési eljárások lebonyolításához, a munkavédelmi előírások végrehajtásához, színpadbiztonsági előírások betartásához igénybe vett szolgáltatások díjait, az előadó-művészeti törvényben foglalt támogatók felkutatásával megbízott szakértők díjait tartalmazzák a jogi és könyvvizsgálói díjakon felül. A KFT könyvvizsgálatáért havi 110 eFt összeget fizettünk 2010-ben és 2011-ben is, ez éves szinten 1320 eFt költséget jelent.

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások sor tartalmazza a városmarketing feladatok keretén belül a közérdekű tájékoztatáshoz kapcsolódó újságírói szolgáltatások értékét, a színházi tevékenységen belül a Színházhoz kapcsolódó tűzijátékok (2010-ben), az egyéb kulturális tevékenységnél a rendezvényekhez kapcsolódó tűzi játékok (2010-ben) valamint a GYIK-kal kapcsolatban felmerült szakkörök, tanfolyamok, táborok, játszóházak, tánciskolák vezetőinek, előadóinak díjait. Itt is nagy mértékű csökkenés látható.

Össességében a tavalyi évhez képest csökkenés következett be az igénybe vett szolgáltatások körében, ami a bevezetett takarékosági intézkedések és program átcsoportosítások, valamint a városmarketing rendezvények száma csökkenésének a következménye volt.

Egyéb szolgáltatások

	2010.	2011.	%
Hatósági. igazg.szolg.díjak, illetékek	202	225	111,39%
Pénzügyi, befektetési, szolgáltatási díjak	2 138	1 847	86,39%
Biztosítási díj	2 186	1 335	61,07%
Összesen	4 526	3 407	75,28%

A biztosítási díj csökkenését okozta, hogy a bérelt gépjárművek bérleti díjában a biztosítási díj is benn foglaltatik, nekünk ezekre külön nem kell biztosítást fizetnünk.

ELÁBÉ (Eladott áruk beszerzési értéke)

	2010.	2011.	%
ELÁBÉ Tourinform iroda	701	257	36,66%
ELÁBÉ Egyéb	0	2	
Összesen	701	259	36,95%

Közvetített szolgáltatások

	2010.	2011.	%
Közvetített szolgáltatás (közüzemi, karb)	8 856	8 747	98,77%
Közvetített szolgáltatás Konferenciák	0	503	
Közvetített szolgáltatás Egyéb	760	1 233	162,24%
Összesen	9 616	10 483	109,02%

Személyi jellegű ráfordítások

	2010.	2011.	%
Állományba tartozók bérköltése	150 912	141 783	93,95%
Állományon kívüliek bérköltése	8 843	6 636	75,04%
<i>Bérköltés összesen</i>	<i>159 755</i>	<i>148 419</i>	<i>92,90%</i>
Betegszabadság	450	822	182,67%
Munkába járás költségtérítése	990	882	89,09%
Ruházati költségtérítés	2 226	17	0,76%
Mváll. egyéb természetbeni juttatás	20 832	16 231	77,91%
Szerzői jogdíj	460	9	1,96%
Reprezentáció	6 808	2 115	31,07%
Kifizetői SZJA	8 780	3 101	35,32%
Végkielégítés	0	455	
Táppénz hozzájárulás	164	330	201,22%
Üzleti ajándék	1 542	255	16,54%
Egyéb természetbeni jutt.	458	1 410	307,86%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	589	2 504	425,13%
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>43 299</i>	<i>28 131</i>	<i>64,97%</i>
TB járulék	43 062	36 150	83,95%
Kifizetőt terhelő EKHO	2 939	3 001	102,11%
Egészségügyi hozzájárulás	364	743	204,12%
Egyszerűsített foglalkoztatói járulék	0	35	
Szakképzési hozzájárulás	1 081	863	79,83%
Rehabilitációs hozzájárulás	1 945	868	44,63%
<i>Bérrámulékok összesen</i>	<i>49 391</i>	<i>41 660</i>	<i>84,35%</i>
Összesen	252 445	218 210	86,44%

A bérköltések változásának részletesebb magyarázatát a III. Tájékoztató részében foglalt táblázatok mutatják be.

Egyéb ráfordítások

	2010.	2011.	%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	51	69	135,29%
Adott támogatások	13 030	10 700	82,12%
Költségmentes elsz.adók (helyi adók)	244	0	0,00%
Selejtezett áruk nyilvántart.sz. értéke	1 004	0	0,00%
Értékvesztések	0	0	
Eladott tárgyi eszközök könyvi értéke	7 355	53	0,72%
Selejtezett, kivezetett eszközök k.sz.ért.	854	452	52,93%
Cégautó adó 2009-től	370	0	0,00%
Egyéb ráfordítások	21	6	28,57%
Összesen	22 929	11 280	49,20%

2010-ben 2000 eFt támogatást adtunk a Filharmónia Budapest Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak,

30 eFt-ot az Alternatívák Alapítványnak, 11000 eFt-ot pedig a MKB Musical Arénában színre vitt musical előadások (Szép nyári nap, Oltári srácok, Elisabeth) támogatására áldoztunk.

2011-ben társaságunk a következő célokra adott támogatást:

2000 eFt támogatás a Filharmónia Budapest Nonprofit Kft-nek, 8700eFt a MKB Musical Arénában színre vitt musical előadások (Miss. Saigon, West Side Story) támogatása.

A helyi adók közül 2010-ben súlyadó és kommunális adó fizetésére voltunk kötelezettek, mivel előző évben társasági adó fizetési kötelezettségünk nem keletkezett. Tárgyévben társaságunknak helyi adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett, mert 2010-ben gépjárműveinket értékesítettük, a vállalkozók kommunális adója pedig 2011-ben megszűnt.

2011-ben csak szinte teljesen amortizálódott, és számunkra feleslegessé vált eszközök értékesítése történt.

Selejtezett áruk soron az eladatlan, ezért leselejtezett Teátrum újság értéke szerepel 2010-ben.

Pénzügyi műveletek bevételei

	2010.	2011.	%
Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	
Egyéb kapott kamat és kamatjellegű bevétel	2 673	826	30,90%
Részesedés árfolyamnyeresége	0	0	
Árfolyamnyereség	339	2 082	614,16%
Összesen	3 012	2 908	96,55%

Az egyéb kapott kamat a számlavezető bankok által jóváírt betétkamatok összegét mutatja.

2009-ben a 2004 és 2005 évi le nem vonható áfák visszaigénylése miatt jelentős mértékű pénzeszköz növekedésünk keletkezett a negyedik negyedévben, emiatt 2010 év első felében kaptunk több kamatot.

A számviteli törvény változásával kötelezővé vált a devizás tételek év végi átértékelése, ennek az átértékelésnek a következménye az előző évi árfolyamnyereségnek a többszöröse 2011-ben.

Pénzügyi műveletek ráfordításai

	2010.	2011.	%
Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	345	801	232,17%
Részesedések értékvesztése	0	0	0,00%
Pénzügyileg rendezett árfolyamvesztés	482	570	118,26%
Egyéb pénzügyi ráfordítások	0	0	0,00%
Összesen	827	1 371	165,78%

Az első sor adata az évközi finanszírozási problémák áthidalására igénybe vett folyószámlahitel után fizetendő kamatot tartalmazza.

Rendkívüli bevételek	2010.	2011.	%
Ajándék, többlet eszközök piaci értéke	237	17	7,17%
Összesen	237	17	7,17%

Rendkívüli ráfordítások

	2010.	2011.	%
Térítés nélkül nyújtott szolgáltatások	194	0	0,00%
Térítés nélküli eszközátadás	0	0	
Összesen	194	0	0,00%

A térítés nélkül nyújtott szolgáltatások nyilvántartás szerinti értéke sor a színházi ingyenes tiszteletjegyek értékét mutatja.

A társasági adó összegének megállapítása

	2010.	2011.
Adózás előtti eredmény	-21 573	43 434
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	100 726	106943
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	99 554	63456
Adóalap	-22 745	-53
Adófizetési kötelezettség (10 % és 16 %)	0	0
Adómentes	0	0
Társasági adó fizetési kötelezettség	0	0

Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek:

A korábbi adóévek elhatárolt veszteségéből figyelembe vehető összeg Tao.tv. 7 § (1) a.*	0	11991
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege és az eszközök kivezetésekor a számított nyilvántartási érték /Tao tv.7 §(1) d.	100 726	94952
A kapott, bevételként elszámolt osztalékTao.tv.7§ (1) g.	0	0
	0	0
Összes csökkentő tétel	100 726	106943

Adózás előtti eredményt növelő jogcímek:

A Számviteli tv alapján költségként elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírás, és a tárgyi eszközök nyilvántartásból való kivezetésekor a ráfordításként elszámolt összeg Tao tv.8§ (1)b.	77 980	50 226
A nem vállalkozási bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege Tao tv.8§(1) d.3.sz.melléklet Reprezentációs ktgek	8 350	2 370
A nem vállalkozási bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege Tao tv.8§(1) d.3.sz.melléklet /Egyszerűsített foglalkoztatás	0	160
A nyújtott támogatás, ha az adózó nem rendelkezik a támogatott nyilatkozatával, miszerint a támogatás nélkül sem lenne negatív a társasági adóalapja	13 030	10 700
Térítés nélkül átadott eszköz értéke, a térítés nélküli szolgáltatások értéke	194	0
Az ellenőrzés során megállapított, adóévi költségként elszámolt összeg	0	0
Összes növelő tétel	99 554	63456

Közhasznú, kiemelkedően közhasznú jogállású társaság eredmény-kimutatása
a 224/2000.(XII.19.) rendelet alapján

A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítás	Tárgyév	%
A ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	713275		637323	89,35%
1.Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	566000		510149	90,13%
a) alapítótól	486000		439832	90,50%
b) központi költségvetéstől				
c) helyi önkormányzattól				
d) egyéb	80000		70317	87,90%
2.Pályázati úton elnyert támogatás	9862		610	6,19%
3.Közhasznú tevékenységből származó bevétel	113445		108943	96,03%
4.Tagdíjból származó bevétel	0		0	
5. Egyéb bevétel	23968		17621	73,52%
B VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	198508		142800	71,94%
C ÖSSZES BEVÉTEL (A+B)	911783		780123	85,56%
D KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	729519		592829	81,26%
Anyagjellegű ráfordítások	475853		371222	78,01%
Személyi jellegű ráfordítások	201023		183583	91,32%
Értékcsökkenési leírás	39464		27554	69,82%
Egyéb ráfordítások	12330		9331	75,68%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	655		1139	173,89%
Rendkívüli ráfordítások	194		0	0,00%
E VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	203837		143860	70,58%
Anyagjellegű ráfordítások	118692		84885	71,52%
Személyi jellegű ráfordítások	51422		34627	67,34%
Értékcsökkenési leírás	22952		22167	96,58%
Egyéb ráfordítások	10599		1949	18,39%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	172		232	134,88%
Rendkívüli ráfordítások	0		0	
F ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D+E)	933356		736689	78,93%
G ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY(B-E)	-5329		-1060	19,89%
H ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0		0	
I TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY(G-H)	-5329		-1060	19,89%
J TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY A-D	-16244		44494	-273,91%

A bevételek és a ráfordítások megosztásának (közhasznú vagy vállalkozási) bemutatása:

A bevételek besorolása

	közhasznú	nem közhasznú	összesen
911 Színházi előadások jegy és bérletbevétele	97047		97047
913 Tavaszi Napok színházon kívüli jegybevétel	1146		1146
914 Egyéb kult. Tev. Jegyeladás	6203		6203
915 GYIK közh.árbevétele	4547		4547
921 Bérleti díj		28095	28095
922 Eszközkölesönzés		614	614
924, 925 Egyéb vállalkozási árbevétel		13016	13016
926Tszlázott közüzemi számlák bevétele		9378	9378
927 Konferenciák árbevétele		25079	25079
928 Idegenforgalmi tev.váll.árbevétele		1172	1172
92901 GYIK egyéb vállalkozási árbevétele		6033	6033
92902 Balfi MH vállalkozási árbevétele		344	344
9631,9632 Kártérítés, káreseménnyel kapcs. bev.		258	258
9634 Költségekre kapott támogatás	0	0	0
961 Ért.imm.javak,tárgyi e. bev.		50	50
967 Önkormányzati támogatás	439832	41833	481665
967 Egyéb államháztartási támogatás	610	0	610
9674 Közhasznú támogatás	0		0
9675 Különféle egyéb támogatás	70317	0	70317
969 Egyéb bevételek		41	41
Tételesen elkülönített bevételek összesen	619702	125913	745615
Bevételi arány	83,11%	16,89%	100%
	0	0	0
97.Pénzügyi tevékenység bevétele Bevételarányosan	2417	491	2908
Fejlesztési támogatás Színház	10826	0	10826
Fejlesztési támogatás Egyéb kult.	4 378	0	4378
Fejlesztési támogatás Váll. tev.	0	16 379	16379
Halasztott bevételek összesen:	15204	16379	31583
Rendkívüli bevétel	0	17	17
Összes bevétel főkönyv szerint	637323	142800	780123

A megosztandó bevételek megosztásánál bevételi arány számítása:

Közhasznú bevételek aránya=	$\frac{\text{Közhasznú bevétel}}{\text{közhasznú bevétel és vállalkozói bevétel}}$	$\frac{619702}{745615}$	83,11%
-----------------------------	--	-------------------------	--------

A ráfordítások besorolása:

Az 5-ös számlaosztályban elszámolt költségek kimutatása a könyvviteli elszámolásban alkalmazott tevékenységenkénti elkülönítés alapján történik.

A közhasznú törvény előírásai szerint:

A 861. Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartás szerinti értéke
vállalkozási ráfordításnak minősül.

53

A tételesen el nem különíthető egyéb ráfordítások megosztása bevételarányosan történik:

8632.Bírság, kötbér, késedelmi kamat	69
8633.Költségekre, ráfordításokra adott juttatás	10 700
8692.Állományból kivezetett immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartás szerinti értéke	452
8672 Önkormányzati adók	0
8634 Egyéb ráfordítások	6

Megosztandó egyéb ráfordítás összesen 11227

Közvetlen egyéb ráfordítás 0

Egyéb ráfordítás összesen:

	megosztott egyéb	tárgyi eszköz	közvetlen egyéb ráf.	összesen
--	---------------------	------------------	-------------------------	----------

Közhasznú egyéb ráfordítás 9331 0 9331

Vállalkozási egyéb ráfordítás 1896 0 0 1896

Összesen 11227 0 0 11227

A 87.Pénzügyi tevékenység ráfordítása kimutatása bevételarányosan történik:

Összes pénzügyi ráfordítás: 1 371

Közhasznú rész 683

Vállalkozási rész 144

A 88. Rendkívüli ráfordítás körében a közhasznú tevékenységet terhelő tétel a színházi tiszteletjegyek értéke. 2011-ben az adójogszabályok változása miatt az ingyenes tiszteletjegyet nem adtunk ki.

III. Tájékoztató rész

A foglalkoztatottakra vonatkozó adatok

	2010.		2011.		index	
	létszám	bér eFt	létszám	bér eFt	létszám	bér
Fizikai	26,0	40459	23,0	37126	88,46%	91,76%
Nem fizikai	42,0	110453	35,0	104657	83,33%	94,75%
ebből vezető	5,0	37577	5,0	39110	100,00%	104,08%
Állományba tartozó összesen	68,0	150912	58,0	141783	85,29%	93,95%
Állományon kívüli		8843		6636		75,04%
Összes bérköltés		159755		148419		92,90%

A táblázat adatai átlagléttszámokat tartalmaznak.

Az állományba tartozók bérköltésének alakulását két tényező határozta meg: a létszámcsökkenés, ami a bérköltés csökkenését eredményezte a fizikai és nem fizikai állomány körébe is, valamint az, hogy 2011-ben nem fizettünk 13. havi bért és jutalmazásra is kevesebbet fordítottunk.

A fizikai átlagos létszám csökkentésének oka a létszámcsökkentésen kívül a tartós betegállomány is.

Az állományon kívüliek bérköltésének elemzésénél figyelembe kell venni, hogy társaságunknál a rendezvények, színházi előadások megbízási díjas szereplőinek, létre hozóinak száma az évek között nagy ingadozást mutat.

Összességében az előző évhez képest jelentős (11.336 eFt) bérmegtakarítást értünk el.

Egyéb tájékoztató adatok:

A társaság az érvényes előírások alapján könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgálatot végző cég: Beck-Audit Könyvvizsgáló, Könyvvezető, Adótanácsadó Bt.

Eljáró könyvvizsgáló: Beckné Orbán Judit, kamarai tagszáma: 004425

Az éves beszámoló elkészítéséért felelős mérlegképes személy: Gecse Éva gazdasági vezető,

Pénzügyminisztériumi regisztrációs száma: MK178071

Az éves beszámoló aláírására kötelezett a KFT ügyvezetője:

Nyerges Ferenc

9400 Sopron, Tölgyfa sor 1/C.

Sopron, 2012. március 30.

Nyerges Ferenc
ügyvezető igazgató

2. Az alapítótól kapott költségvetési támogatás felhasználása

Társaságunk a 2011. évben közhasznú célra, a következő költségvetési támogatásban részesült:

Támogatás fajtája	Az elszámolás időpontja				
	I.n.év	II.n.év.	III.n.év	IV.n.év	Összesen
Alapítótól					
Állami színházi működési támogatás	61800	61800	61800	61800	247200
Önkormányzati színházi működési támogatás	30000	30000	30000	30000	120000
Önkorm.tám.Egyéb kulturális tevékenység	11667	11667	11667	11666	46667
Céltámogatás Soproni Ünnepi Hetek		5000	5000		10000
Céltámogatás Barlangszínház közet-megerősítésére		6750			6750
Céltámogatás Érembiennálé			1215		1215
Céltámogatás Liszt Fesztivál	8000				8000
					0
					0
					0
					0
					0
összesen	111467	115217	109682	103466	439832

Az alapítótól kapott költségvetési támogatás aránya a közhasznú tevékenység forrásai közt:

$$\frac{439832}{637323} \times 100 = 69,01\% \quad \text{2010-ben ez a mutató} \quad \frac{486000}{713275} \times 100 = 68,14\%$$

Társaságunk 2011. évben vállalkozási célra, a következő költségvetési támogatásban részesült:

Támogatás fajtája	Az elszámolás időpontja				
	I.n.év	II.n.év.	III.n.év	IV.n.év	Összesen
Alapítótól					
Céltámogatás Idegenforgalmi Közp. üzemeltetése	1250	1250	1250	1250	5000
Céltámogatás Várospropaganda	1875	1875	1875	1875	7500
Céltámogatás Közösségi tájékoztatás	9000	9000	9000	2333	29333
Céltám. Idegenforg. Kiadvány és rendezvény					0
összesen	3125	3125	12125	3125	41833

Az alapítótól kapott költségvetési támogatás aránya a vállalkozási tevékenység forrásai közt:

$$\frac{41833}{142800} \times 100 = 29,29\% \quad \text{2010-ben ez a mutató} \quad \frac{57510}{198508} \times 100 = 28,97\%$$

Az alapítótól kapott, 2011-ben elszámolt költségvetési támogatás összesen:

481 665

E támogatás aránya az összes bevételhez viszonyítva:

$$\frac{481665}{780123} \times 100 = 61,74\% \quad \text{2010-ben ez a mutató} \quad 59,61\%$$

3.Kimutatás a nem az alapítótól kapott államháztartási támogatásokról:

Közhasznú tevékenységre

Támogató	Támogatott cél	Támogatás összege		Változás Ft		Változás%	
		Bázisév	Tárgyévv	+	-	+	-
NKA	Színházi produkciók tám.	9240	0		9240		100,00%
NKA	Kőszívű ember fiai ea. Tám.	500	0		500		100,00%
NKA	Érembiennálé katalógus	0	424	424		100,00%	
APEH	SZJA 1 %-ok felajánlásából	122	186	64		52,46%	
Összesen		9862	610	488	9740	4,95%	98,76%

Közhasznú bevételeink közt a költségvetés alrendszerétől kapott támogatás aránya a következő:

$$\frac{610}{637323} \times 100 = 0,10\%$$

2010-ben ez az arány a következő volt:

$$\frac{9862}{713275} \times 100 = 1,38\%$$

NEM közhasznú tevékenységre

Támogató	Támogatott cél	Támogatás összege		Változás Ft		Változás%	
		Bázisév	Tárgyévv	+	-	+	-
Összesen		0	0	0	0		

2011-ben vállalkozási tevékenységünkhöz nem kaptunk államháztartási támogatást, csak az alapítótól.

Vállalkozási bevételeink közt a nem az alapítótól kapott államháztartási támogatás 2011-ben:

$$\frac{0}{198508} \times 100 = 0,00\%$$

A nem az alapítótól kapott államháztartási támogatás összesen

610 eFt

Ez összes bevételeink között a következő arányt képvisel:

$$\frac{610}{780123} \times 100 = 0,08\%$$

2010-ben ez az arány a következő volt:

$$\frac{9862}{911783} \times 100 = 1,08\% \text{ volt.}$$

4.Kimutatás a vagyon felhasználásáról

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás Ft	Változás%
Saját tőke nyitó	527930	506357	-21573	-4,09%
Saját tőke záró	506357	549791	43434	8,58%
Jegyzett tőke nyitó	38410	38410		
növelésre ható tényezők	0	0		
csökkenésre ható tényezők	0	0		
Jegyzett tőke záró értéke	38410	38410		
Eredménytartalék nyitó értéke	341 559	489520	147961	43,32%
növelésre ható tényezők	147 961		-147961	
csökkenésre ható tényezők	0	21573	21573	
Eredménytartalék záró értéke	489520	467947	-21573	-4,41%
Tárgyévi eredmény				
növelésre ható tényezők (bevételek)	911783	780123	-131660	-14,44%
csökkenésre ható tényezők(ráfordítások)	933356	736 689	-196667	-21,07%
	-21573	43434	65007	-301,34%

A táblázat adataiból megállapítható, hogy tárgyévi eredményünk előző évihez viszonyított növekedésének oka az, hogy bevételeink csökkentek 14,44 %-kal, ráfordításaink ezt meghaladóan, 21,07 %-kal csökkentek.

5. Közhasznú társaságunk cél szerinti tevékenysége keretében nem nyújt támogatásokat.

6.Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás Ft		Változás%	
			+	-	+	-
Bér	10914000	10560000		354000		3,24%
Tiszteletdíj	2089894	2090496	602	0	0,03%	
Költségtérítés	120000	0		120000		100,00%
Megbízási díj	0	0	0	0		0
Folyósított kölcsön teljes összege	0	0	0	0		0
fennálló tartozás	0	0	0	0		0
visszafiz. összeg	0	0	0	0		0
fizetendő kamat			0	0		
Cafeteria, napidíj	826395	1005022	178627	0	21,62%	
Egyéb juttatás (munkaszerz.sz)	596079	584279	-11800	0	-1,98%	
Összesen	14546368	14239797	167429	474000	1,15%	3,26%

A ktv. értelmező rendelkezései alapján a közhasznú szervezet vezető tisztségviselőjének minősülnek:

Az ügyvezető

A felügyelő bizottság elnöke

A felügyelő bizottság tagjai

A tiszteletdíj soron a felügyelő bizottság elnökének és tagjainak folyósított tiszteletdíjak összege szerepel.

A költségtérítés soron a számlával igazolt ruházati költség hozzájárulás összege szerepel.

Természetbeni juttatásként alkalmazottaink körében 2009-ben vezettük be a "cafeteria" rendszert.

Tájékoztató adatok

Megnevezés	2010.	2011.	%
	Tárgyév	Tárgyév	
A. Személyi jellegű ráfordítások	252 445	218 210	86,44%
1.Bérköltség	159 755	148 419	92,90%
Ebből: megbízási díjak	8 843	4 545	51,40%
Tiszteletdíjak	2 091	2 091	100,00%
2.Személyi jellegű kifizetések	43 299	28 131	64,97%
3.Bérráulék	49 391	41 660	84,35%
A szervezet által nyújtott támogatások	13 030	10 700	82,12%

2010-ben 2000 eFt támogatást adtunk a Filharmónia Budapest Nonprofit Kft-nek, 30 eFt-ot az Alternatívák Alapítványnak, 11000 eFt-os pedig a MKB Musical Arénában színre vitt musical előadások (Szép nyári nap, Oltári srácok, Elisabeth) támogatására áldoztunk.

2011-ben társaságunk a következő célokra adott támogatást:

2000 eFt támogatás a Filharmónia Budapest Nonprofit Kft-nek, 8700eFt a MKB Musical Arénában színre vitt musical előadások (Miss. Saigon, West Side Story) támogatása.

7. A közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámoló

a.) A Kft fő tevékenysége, hogy működteti az állandó társulattal rendelkező Petőfi Színházat, mint a város kőszínházat:

	Bázisév	Tárgyév	index
Előadások számának alakulása			
Saját és közös előadások száma:	191	128	67,02%
Fogadott előadások száma:	63	107	169,84%
Előadások száma összesen	254	235	92,52%
-ebből Gyerek és ifjúsági előadások (bérletes+ bérleten kívüli+táj)	37	47	127,03%
-ebből saját kamara előadások (bérletes+ bérleten kívüli)	61	35	57,38%
-ebből Tájéloadások száma összesen	38	36	94,74%
Fizető nézők számának alakulása			
Saját és közös előadásokon :	51086	39329	76,99%
Fogadott előadásokon:	25698	39535	153,84%
Fizető nézők száma összesen	76784	78864	102,71%
-ebből Gyerek és ifjúsági előadásokon (bérletes+ bérleten kívüli+táj)	11811	15087	127,74%
-ebből Saját kamara előadásokon (bérletes+ bérleten kívüli)	4685	2231	47,62%
-ebből Tájéloadásokon összesen	11986	18305	152,72%

b.) A társaság 2011-ben is megszervezte a Tavaszi Napok és Ünnepi Hetek programjait (színházi előadások, koncertek, kiállítások, szabadtéri rendezvények).

Működtettük a Festőtermet és az Önkormányzat használatában, de Fertőrákos község tulajdonában lévő Barlangszínházat.

A Liszt Ferenc Konferencia és Kulturális Központ kulturális, közművelődési, közösségi rendezvények reprezentatív helyszíne volt 2011-ben is. 2008-tól feladatunk a Liszt Fesztivál megszervezése és lebonyolítása, 2011 kiemelt év volt a 200 éves évforduló kapcsán tartott rendezvények miatt.

2011-től társaságunk az Gyermek

és Ifjúsági Központ KHT beolvadásával a város közművelődésében is tevékenyen részt veszünk.

2008-tól a Balfi József Attila Művelődési Házat is társaságunk üzemelteti.

A 224/2000.(XII.19.) Korm.rendelet előírásai alapján elkészített eredmény-kimutatás adataiból kitűnik, hogy közhasznú bevételeink 10,65%-kal csökkentek, míg közhasznú ráfordításaink 17,8%-kal csökkentek.

Közhasznú tevékenységünk eredménye 44494 eFt.

A vállalkozási tevékenység bevételei 28,06 %-kal csökkentek, ráfordításai pedig 29,42 %-kal csökkentek az előző évihez képest. A vállalkozási eredmény 1060 eFt veszteség.

Sopron, 2012. március 30.

Nyerges Ferenc
ügyvezető igazgató

A valós vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet bemutatása

1. A vagyoni helyzet alakulása

Mutatószámok	2010.	2011.	%
Tőkeerősség= Saját tőke Források összesen x100	$\frac{506\,357}{1\,515\,953} \times 100 = 33,40\%$	$\frac{549\,791}{1\,495\,469} \times 100 = 36,76\%$	110,06%
Kötelezettségek részaránya= Kötelezettségek Források összesen x100	$\frac{73\,910}{1\,515\,953} \times 100 = 4,88\%$	$\frac{42\,389}{1\,495\,469} \times 100 = 2,83\%$	57,99%
Befektetett eszközök fedezete= Saját tőke+Halasztott bevétel Befektetett eszközök x100	$\frac{1\,394\,249}{1\,242\,703} \times 100 = 112,19\%$	$\frac{1\,406\,100}{1\,262\,269} \times 100 = 111,39\%$	99,29%
Eszköz igényességi mutató= Eszközök összesen Saját tőke	$\frac{1\,515\,953}{506\,357} = 2,993842$	$\frac{1\,495\,469}{549\,791} = 2,720068$	90,86%

2. A pénzügyi helyzet alakulása

Mutatószámok	2010.	2011.	%
Likviditás I.= Forgóeszközök Rövid lej. kötelezettségek	$\frac{87\,775}{73\,910} = 1,19$	$\frac{222\,633}{42\,389} = 5,25$	441,18%
Likviditás II.= Pénzeszközök Rövid.lej.kötelezettségek	$\frac{35\,561}{73\,910} = 0,48$	$\frac{190\,376}{42\,389} = 4,49$	935,42%

Cash Flow kimutatás

Megnevezés	2010.	2011.
	Tárgyév	Tárgyév
I.Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash Flow, 1-13.sorok)	17418	255 597
1. Adózás előtti eredmény (osztalék nélkül)	-21573	43 434
2. Elszámolt amortizáció	62416	49 721
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
4. Készletek állományváltozása	-150	620
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	1284	455
6. Szállítói kötelezettség változása	14565	85
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-4846	-566
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	-24709	-32397
9. Vevőkövetelés változása	-6723	6052
10.Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszk.nélkül) változása	2290	13 285
11.Aktív időbeli elhatárolások változása	-84789	174908
12.Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	0	0
13.Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
II.Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (befektetési cash Flow, 14-16.sorig)	-6812	-69742
14. Befektetett eszközök beszerzése	-13737	-69 792
15.Befektetett eszközök eladása	6925	50
16.Kapott osztalék, részesedés	0	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás Finanszírozási cash Flow, 17-24.sorok	-1375	-31040
17.Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
18.Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0
19.Hitel és kölcsön felvétele	31040	0
20.Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0	0
21.Véglegesen kapott pénzeszköz (GYIK beolvadáskori pénzeszközei)	0	0
22.Részvénybevonás, tőke kivonás	0	0
23.Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
24.Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-32415	-31 040
25.Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0
26.Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
27.Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0	0
IV. Pénzeszközök változása (+-I+-II+-III sorok)	-70422	154815