

Fórum Színház Nonprofit Közhasznú KFT
2018. évi
Egyszerűsített éves beszámolójának
KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLETE

1. A szervezet által végzett közhasznú tevékenységek, ezen tevékenységek fő célcsoportjai és eredményei.

Cél szerinti közhasznú tevékenységek:

A Mötv. 13. §-a a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok körében jelöli meg a sport- ifjúsági ügyekről való gondoskodást (15. pont), a kulturális szolgáltatást, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítását; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatását, a kulturális örökség helyi védelmét; a helyi közművelődési tevékenység támogatását. A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény IV. rész (A közművelődésről) szerint, a helyi közművelődési tevékenység támogatása a települési önkormányzat kötelező feladata.

Cél szerinti közhasznú tevékenységek

Főtevékenység:

9001'08 **Előadó-művészet.**

Egyéb tevékenység:

9004'08 **Művészeti létesítmény működtetése.**

- a) az iskolarendszeren kívüli, öntevékeny, önképző, szakképző tanfolyamok, életminőséget és életesélyt javító tanulási, felnőttoktatási lehetőségek, népfőiskolák megteremtése,
- b) a település környezeti, szellemi, művészeti értékeinek, hagyományainak feltárása, megismertetése, a helyi művelődési szokások gondozása, gazdagítása,
- c) az egyetemes, a nemzeti, a nemzetiségi és más kisebbségi kultúra értékeinek megismertetése, a megértés, a befogadás elősegítése, az ünnepek kultúrájának gondozása,
- d) az ismeretszerző, az amatőr alkotó, művelődő közösségek tevékenységének támogatása,
- e) a helyi társadalom kapcsolatrendszerének, közösségi életének, érdekérvényesítésének segítése,
- f) a szabadidő kulturális célú eltöltéséhez a feltételek biztosítása,
- g) egyéb művelődést segítő lehetőségek biztosítása

9003'08 Alkotóművészet

9002'08 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

9001'08 Előadó-művészet

6020'08 Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása

6010'08 Rádióműsor-szolgáltatás

5911'08 Film-, video-, televízióműsor-gyártás

8559'08 M.n.s. egyéb oktatás

9329'08 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

5914'08 Filmvetítés

5913'08 Film-, video- és televízióprogram terjesztés

9499'08 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

5920'08 Hangfelvétel készítése, kiadása

A közhasznú tevékenységek ellátása minden évben Kossuth Művelődési Központ Nonprofit Kft-vel (2700 Cegléd, Kossuth tér 5/a.) megkötött Közszolgáltatási keretszerződésben kerül rögzítésre.

A Társaság a jelen pontban meghatározott tevékenysége által a következő közfeladatok ellátásához járul hozzá:

- a) kulturális tevékenység (2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól 13. § (1) bekezdés 7. pont)
- b) nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés, (2011. évi CXC. törvény a nemzeti köznevelésről 4. § 1. pont)
- c) kulturális örökség megóvása, (2001. évi LXIV. törvény a kulturális örökség védelméről 5 § (1) bek.)

Vállalkozási tevékenységek (egyéb tevékenység)

- 4762'08 Újság-, papíráru-kiskereskedelem
- 1812'08 Nyomás (kivéve: napilap)
- 1811'08 Napilapnyomtatás
- 5630'08 Italszolgáltatás
- 5819'08 Egyéb kiadói tevékenység
- 5814'08 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- 4799'08 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
- 4771'08 Ruházati kiskereskedelem
- 4765'08 Játék kiskereskedelem
- 4763'08 Zene-, videofelvétel kiskereskedelme
- 4761'08 Könyv- kiskereskedelme

A Társaság a megalakulása óta befogadó színházként működik.

A Társaság közhasznú tevékenységként minden olyan tevékenységet végez, amely a jelen létesítő okiratban megjelölt közfeladat teljesítését közvetlenül vagy közvetve szolgálja, ezzel hozzájárulva a társadalom és az egyén közös szükségleteinek kielégítéséhez.

A Fórum Színház kiemelkedő szerepet tölt be a közösségi élet szervezésében, a fővárosban illetve a környéki városokban (Dunakeszi, Gödöllő, Cegléd), az itt élők szívesen veszik igénybe a nyújtott szolgáltatásokat.

A társaság közhasznú tevékenységének árbevétele és támogatásból származó bevételei az alábbiak:

Közhasznú bevétel:	Összesen	2018.12.31. Közhasznú tevékenység	2018.12.31. Vállalkozási tevékenység
Jegybevétel (9131, 9132)	28 069 401	28 069 401	
Külső helyszín, jegybevétel (9134)	9 406 292	9 406 292	
Közvetített szolgáltatás közhasznú (9152)	1 728 350	1 728 350	
Nettó árbevétel szolgáltatásokból	39 168 034	39 168 034	

Közhasznú bevétel:	Összesen	2018.12.31. Közhasznú tevékenység	2018.12.31. Vállalkozási tevékenység
Emmi, TAO támogatás	57 203 959	57 203 959	
Egyéb bevételek	82 550	82 550	
Összes egyéb bevétel	57 286 509	57 286 509	
Összes közvetlen közhasznú bevétel, pénzügyi bevétel nélkül:	96 454 552	96 454 552	
Pénzügyi bevétel (bevétel arányosan):	1 193	1 193	
Összes közvetlen közhasznú bevétel:	96 455 745	96 455 745	

A társaság vállalkozói nettó árbevétele 2.498.793 Ft volt, melynek a részletezése az alábbi:

Vállalkozási bevétel:	Összesen	2018.12.31. Közhasznú tevékenység	2018.12.31. Vállalkozási tevékenység
Hírdetés, reklámszolgáltatás (9231)	2 498 793		2 498 793
Nettó árbevétel szolgáltatásokból	2 498 793		2 498 793

A felmerült költségeket szintén megosztotta a társaság, a közhasznú és vállalkozói tevékenység között a társaság számviteli politikája alapján:

	Összesen (eFt)	2018.12.31. Közhasznú tevékenység (eFt)	2018.12.31. Vállalkozási tevékenység (eFt)
Anyagköltség (51)	467 685	455 875	11 810
Igénybevett szolgáltatás (52 lentieken kívül)	68 880 384	67 141 000	1 739 384
Rendezvények bérleti díja (5222)			
Előadó művészek költsége (5299)			
Anyagjellegű szolgáltatás (815-115)	12 500 000	12 500 000	
Egyéb szolgáltatások költségei (531,532,533):	5 108 140	4 979 148	128 992
Béreköltség:	6 095 680	5 941 750	153 930
Személyi jellegű egyéb kifizetések :	200 800	195 729	5 071
Bérfelrakások :	1 198 000	1 167 748	30 252
Értékcsökkenési leírás :	1 794 931	1 794 931	
Összes költség:	96 245 620	94 176 182	2 069 438

Egyéb ráfordítások a következő keppen alakultak:

	Összesen (eFt)	2018.12.31. Közhasznú tevékenység (eFt)	2018.12.31. Bérbeadási tevékenység (eFt)
Egyéb ráfordítások IPA:	573 983	559 489	14 494
Egyéb ráfordítások:	19 698	19 698	
Pénzügyi műveletek ráfordításai (87)	1 824	1 824	
Egyéb ráfordítások összesen:	595 505	581 011	14 494

Tehát a társaság eredménye a fentiek tükrében az alábbi lett a társasági adó levonása után:

	Összesen	2018.12.31. Közhasznú tevékenység (eFt)	2018.12.31. Bérbeadási tevékenység
Eredmény	2 113 413	1 698 552	414 861
TAO	4 802		4 802
Eredmény TAO után	2 346 308	1 698 552	410 059

A Non-profit Kft éves Közhasznú tevékenységből származó eredménye 1.698 eFt, vállalkozási tevékenységének adózás előtti eredménye 415 eft. A Non-profit Kft éves eredménye társasági adófizetést követően 2.108 eft. A Non-profit Kft. társasági adófizetési kötelezettsége 5 eft volt.

2. Közhasznú mérleg és eredménykimutatás a 224/2000. (XII.19) kormányrendelet alapján és egyéb kiegészítő magyarázatok

sorszám	A tétel megnevezése	2017.12.31		2018.12.31
a	b	c		e
1	A. Befektetett eszközök (2.-4. sorok)	3 993		8 742
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 993		8 742
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök (7. - 10. sorok)	15 144		21 986
6	I. KÉSZLETEK	2 121		1 241
7	II. KÖVETELÉSEK	7 734		3 579
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	5 289		17 166
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	10 612		767
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+ 6. + 11. sor)	29 749		31 495
12	D. Saját tőke (14. - 19. sorok)	5 053		7 162
13	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
14	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	- 284		2 053
15	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
16	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
17	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	2 233		1 698
18	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	105		410
19	E. Céltartalékok			
20	F. Kötelezettségek (21. - 23. sorok)	20 181		15 290
21	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	20 181		15 290
24	G. Passzív időbeli elhatárolások	4 515		9 043
25	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.+20.+21.+24. sor)	29 749		31 495

A tétel megnevezése	2017	2018
	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
Összes közhasznú tevékenység bevétele	22 391	96 456
Közhasznú célú működésre kapott támogatás	0	0
a) alapítótól		
b) központi költségvetésből	0	0
c) helyi önkormányzattól	0	0
d) egyéb támogatás	0	0
Pályázati úton elnyert támogatás (NKA, Média)	5 896	57 204
Közhasznú tevékenységből származó bevétel	16 495	39 168
Tagdíjból származó bevétel		
Egyéb bevétel	0	84
Vállalkozási tevékenység bevétele	1 000	2 499
A . Összes bevétel	23 391	98 955
Közhasznú tevékenység ráfordításai	20 157	94 757
6. Anyagjellegű ráfordítások	18 157	85 076
7. Személyi jellegű ráfordítások	1 691	7 305
8. Értékcsökkenési leírás	308	1 795
9. Egyéb ráfordítások	0	579
10. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	2
Vállalkozási tevékenység ráfordításai	885	2 084
6. Anyagjellegű ráfordítások	810	1 880
7. Személyi jellegű ráfordítások	76	189
8. Értékcsökkenési leírás	0	0
9. Egyéb ráfordítások	0	14
10. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B. Összes ráfordítás (6.+ 7.+ 8.+ 9. + 10. + 11.)	21 043	96 841
Adózás előtti vállalkozási eredmény	115	415
12. Adófizetési kötelezettség	9	5
Tárgyévi vállalkozási eredmény	106	410
Tárgyévi közhasznú eredmény	2 234	1 698

A társaság a tevékenységet a gazdasági évben **2 108** e Ft pozitív eredménnyel zárta.

3. A közhasznú cél szerinti juttatások kimutatása

Költségvetési támogatás felhasználása

Társaságunk az elmúlt évben több támogatást nyert pályázat útján.

Az elnyert támogatásból a felhasznált összegeket folyamatosan elszámoljuk, és utófinanszírozással kerül bevételként elszámolásra az alábbiak szerint:

- EMMI támogatás (34743/2018/KULTIG, 4101-17)
2017-ben elnyert támogatás összege: 15.800.000 Ft. A pályázat teljesítésre, elszámolásra került.
2018-ben felhasznált összeg: 4.279.969 Ft

2. EMMI támogatás (87359/2018, 4103-18)
 2018-ben elnyert támogatás összege: 43.400.000 Ft. A pályázat teljesítése 2019. március 31-vel lezárult.
 2018-ben felhasznált összeg: 41.421.899 Ft

Kapott cél szerinti támogatás elszámolása

				Adatok ft-ban
Támogató megnevezése	Mértéke	Típusa	Felhasználás jogcíme	Felhasználás célja
Emberi Erőforrások Minisztériuma 2017/2018	4 279 969	Támogatási szerződés	Személyi jellegű ráfordítások, dologi kiadások	Működési költségek
Emberi Erőforrások Minisztériuma 2018/2019	41 421 899	Támogatási szerződés	Személyi jellegű ráfordítások, dologi kiadások	Működési költségek
TAO támogatások	11 502 091,00	Együttes kérelem, felajánlás	Dologi kiadások	Előadó-művészeti tevékenységhez kapcsolódó kiadások

A pénzügyi támogatások közhasznú célokra került felhasználásra 57.204 eft összegben.

4. A közhasznú jogállás megállapításához szükséges adatok, mutatók.

A közhasznú státusz megőrzéséhez, illetőleg elnyeréséhez szükséges feltételeknek a Fórum Színház megfelel. A társaság olyan tevékenységet folytat, mely bizonyos állami vagy önkormányzati feladattal azonos, azaz közfeladatot lát el.

A Civiltv. 32. §-a a fentiekén túl további három feltételt határoz meg a közhasznú státusz eléréséhez.

Teljesítendő feltételek a következők:

- hozzá kell járulni a társadalom és az egyén közös szükségleteinek kielégítéséhez (ez gyakorlatilag közfeladatot ellátási kötelezettség másképpen megfogalmazva). Ez a feltétel akkor teljesül, ha a szervezet szolgáltatásai a szervezet tagjain kívüli személyek számára is hozzáférhetőek (Civiltv. 32. § (3) bekezdés)
- megfelelő erőforrásokkal kell rendelkezni; azaz a) évi átlagos bevételnek meg kell haladnia az egymillió forintot vagy b) két év egybeszámított adózott eredménye nem lehet negatív vagy c) a személyi jellegű ráfordítások - a vezető tisztségviselők juttatásainak figyelembevétele nélkül - el kell érjék az összes ráfordítás egynegyedét [Civiltv. 32. § (4) pont].
- Végezetül, megfelelő társadalmi támogatottsággal kell rendelkezni, mely követelmény akkor teljesül, ha az alábbi feltételek valamelyikét teljesíti a szervezet:
 - a) a személyi jövedelemadó meghatározott részének (azaz az 1%-os felajánlásoknak) a szervezetnek felajánlott összegből kiutalt összeg eléri a Civiltv. 54. §-a szerinti bevétel nélkül számított összes bevétel kettő százalékát, vagy
 - b) a közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások eléri az összes ráfordítás felét a két év átlagában, vagy
 - c) közhasznú tevékenységének ellátását tartósan (két év átlagában) legalább tíz közérdekű önkéntes tevékenységet végző személy segíti a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően. [Civiltv. 32. § (5) bekezdés]

A közhasznú jogállás megállapításához szükséges adatok, mutatók:

Alapadatok	2017 (eFt)	2018 (eFt)
B. Éves összes bevétel	23.391	98.954
ebből		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	0	0
E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	23.391	98.955
H. Összes ráfordítás (kiadás)	21.043	96.839
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	1.691	7.494
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	20.157	94.757
K. Adózott eredmény	2.234	2.108
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben, a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	20	10
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	Nem	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	Nem	Nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	Nem	Nem
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	Igen	Igen

A szervezet a törvény szerinti mutatóknak megfelel.

A 2017 és 2018 év összbevételének az átlaga meghaladta az 1.000.000 Ft-ot.

A 2017 és 2018 év adózott eredményének az átlaga meghaladta az 0 Ft-ot.

A 2017 és 2018 év önkénteseinek száma átlagosan meghaladta a 10 főt

5. Vezető tisztségviselők felsorolása és nyújtott juttatás

Vezető tisztségviselők felsorolása 2018-ben:

- Bizottsági tag - 0 fő
- Vezető tisztségviselő – 1 fő

	2017 (eFt)	2018 (eFt)
Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás	0	3.591
Felügyeleti tagoknak nyújtott juttatás	0	0
Összesen	0	3.591

6. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenység bemutatása:

A Társaság a Muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény IV. rész (A közművelődésről) szerint, a közművelődés feltételeinek biztosítása érdekében, művelődési központot működtet.

Az ellátandó feladat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény („Mötv”) 13. § értelmében a helyi közszolgáltatások körébe tartozóan a települési önkormányzat feladata, amelyről az önkormányzat gondoskodni köteles. Ebből tevékenyen részt vállalunk, így

megemlíthetjük többek között az ifjúsági ügyekről való gondoskodást, a kulturális szolgáltatást, különösen a filmszínház, előadó-művészeti szervezeti működést, a kulturális örökség helyi védelmét; a helyi közművelődési tevékenységet.

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény IV. rész (A közművelődésről) szerint, a helyi közművelődési tevékenység támogatása a települési önkormányzat kötelező feladata.

Ezen tevékenység keretében társaságunk tevékenységével hozzájárul az egyén és a közösség közművelődési igényeinek kielégítéséhez.

A Társaság közhasznú tevékenységként minden olyan tevékenységet végez, amely a létesítő okiratban megjelölt közfeladat teljesítését közvetlenül vagy közvetve szolgálja, ezzel hozzájárulva a társadalom és az egyén közös szükségleteinek kielégítéséhez.

7. Közhasznú tevékenységek bemutatása:

Közhasznú tevékenység megnevezése: Előadó-művészet

Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 1990. évi LXV törvény 8. §. közreművelődési feladatok ellátása.

Közhasznú tevékenység célcsoportja: bárki azonos feltételekkel

Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 13.324 fő

Közhasznú tevékenység főbb eredményei: A Fórum Színház Nonprofit Kft. a Közszolgáltatási keretszerződés szerint programjaival nagymértékben hozzájárult a magyar hagyományok ápolásához, a helyi értékek megőrzéséhez és közvetítéséhez.

Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

Adatok eFt-ban

Felhasznált vagyon megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
Jegyzett tőke	3 000	
Eredménytartalék	2 054	
Tárgyévben kapott közhasznú támogatások	57 204	Működési költségek, dologi kiadások, beruházások, előadó-művészeti tevékenységhez kapcsolódó kiadások

A Fórum Színház nem folytat közvetlen politikai tevékenységet, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt.

A Fórum Színház a gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratában meghatározott közhasznú tevékenységére fordítja.

A Fórum Színház a vállalkozási tevékenységet csak közhasznú vagy a létesítő okiratában meghatározott alapcél szerinti tevékenység megvalósítását nem veszélyeztetve végzi.

Budapest, 2019.05.27.

.....
Vezető tisztségviselő aláírása