

**Adószám:** 20636588-2-41  
**Cégbíróság:** Fővárosi Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 01-09-921742

**Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

1024 Budapest, Kis Rókus utca 16-20

**Kiegészítő melléklet  
2021.**

**Fordulónap:** 2021. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2021. január 01. - 2021. december 31.

Budapest, 2022. május 09.



A gazdálkodó  
képviselője

[EsBo program]

## **1. Általános információk a beszámolóhoz**

### **1.1. A gazdálkodó bemutatása**

A társaság tulajdonosa a Magyar Állam. Az alapítói jogkört az egyes állami tulajdonban álló gazdasági társaságok felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló személyek kijelöléséről szóló 1/2018. (VI.25.) NVTMN rendelet alapján az Emberi Erőforrások Minisztériuma gyakorolja.

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft fő tevékenysége Előadó-művészeti tevékenység, melynek keretében a táncművészet egészét és minden ágát befogadó, illetve a táncművészet funkcionáláshoz kapcsolódó, az Alapító Okirat szerinti tevékenységeket lát el. Saját társulattal nem rendelkezik.

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephely címe: 1095 Budapest, Komor Marcell u. 1.

### **1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei**

Jelen beszámoló a 2021. január 01. - 2021. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2021. december 31.

A tárgyévi gazdálkodás sajátos körülmények között zajlott. A tárgyévi gazdálkodásra is jelentős hatást gyakorolt a pandémiás helyzet.

Az év első felében nem tudtunk nézők előtt előadást tartani, online előadásokat és korábban felvett előadásokat mutattunk be. A második félévben igyekeztünk az első félévi kieső előadásokat is megtartani, de a tervezettnél kevesebb előadást tudtunk megtartani. Az előadások elmaradása a jegybevételünk tervezetthez képest jelentős csökkenést eredményezett.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét.

### **1.3. A beszámoló közreműködői**

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrálási száma:

Belicza János főkönyvelő, reg. száma: 137193

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím):

Ertl Péter ügyvezető igazgató, 1124 Budapest, Szendi árok 8.

Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt  
Felelősségű Társaság

Kiegészítő melléklet

[EsBo program]

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma:

K-E-S AUDIT Kft.

1054 Budapest, Báthori u. 20. III./1.

Engedélyszám: 001587

Természetes személy könyvvizsgáló:

Név: Dr Sugár Dezső Csaba

Cím: 1121 Budapest János Zsigmond utca 22.

Kamarai tagsági szám: 003651

#### **1.4. Beszámoló nyilvánossága**

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen és az interneten is megtekinthetők. A székhely pontos címe: 1024 Budapest, Kis Rókus utca 16-20 A beszámolót tartalmazó honlap:

[www.nemzetitancszin haz.hu](http://www.nemzetitancszin haz.hu)

## **2. A számviteli politika alkalmazása**

### **2.1. A könyvvezetés módja**

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

### **2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme**

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

### **2.3. Alkalmazott számviteli szabályok**

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

### **2.4. A számviteli politika tárgyévi változása**

A tárgyévben a Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

## 2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

## 2.6. Üzleti jelentés

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

## 2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: február 28.

## 2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

## 2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételeknél jelentős összegnek az 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

## 2.10. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

## 2.11. Értékcsökkenési leírás elszámolása

### Értékcsökkenési leírás módja

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

### Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

### **Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása**

A 200 EFT, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

### **Nem jelentős maradványérték**

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 EFT-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

### **Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása**

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

## **2.12. Értékvesztések elszámolása**

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 EFT-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

## **2.13. Visszaírások alkalmazása**

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

## **2.14. Értékhelyesbítések alkalmazása**

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

## **2.15. Alapítás-átszervezés költségei**

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

## **2.16. Vásárolt készletek értékelése**

A vásárolt készletek esetén bekerülési értéknek - az előző üzleti évhez hasonlóan - a beszerzési értékek alapján számított átlagos (súlyozott) bekerülési ár minősül.

## **2.17. Saját termelésű készletek értékelése**

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

## 2.18. Céltartalék-képzés szabályai

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

## 2.19. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

## 2.20. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

## 2.21. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok a Közhasznúsági Mellékletben kerülnek bemutatásra. A támogatásokra vonatkozóan közzétett adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

## 3. Elemzések

### 3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	<b>ESZKÖZÖK (aktívák)</b>			
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>65 745</b>	<b>133 316</b>	<b>67 571</b>
<b>A.I.</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>39 767</b>	<b>21 363</b>	<b>-18 404</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>25 978</b>	<b>111 953</b>	<b>85 975</b>
<b>A.III.</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>870 948</b>	<b>658 066</b>	<b>- 212 882</b>
<b>B.I.</b>	<b>Készletek</b>	<b>7 215</b>	<b>8 874</b>	<b>1 659</b>
<b>B.II.</b>	<b>Követelések</b>	<b>107 484</b>	<b>115 154</b>	<b>7 670</b>
<b>B.III.</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.IV.</b>	<b>Pénzeszközök</b>	<b>756 249</b>	<b>534 038</b>	<b>- 222 211</b>
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 369</b>	<b>1 287</b>	<b>-82</b>
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>938 062</b>	<b>792 669</b>	<b>- 145 393</b>
	<b>FORRÁSOK (passzívák)</b>			
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>224 715</b>	<b>263 160</b>	<b>38 445</b>
<b>D.I.</b>	<b>Jegyzett tőke</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>
<b>D.II.</b>	<b>Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.III.</b>	<b>Tőketartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.IV.</b>	<b>Eredménytartalék</b>	<b>246 175</b>	<b>221 715</b>	<b>-24 460</b>
<b>D.V.</b>	<b>Lekötött tartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	-24 460	38 445	62 905
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	114 413	129 938	15 525
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	114 413	129 938	15 525
G.	Passzív időbeli elhatárolások	598 934	399 571	- 199 363
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>938 062</b>	<b>792 669</b>	<b>- 145 393</b>

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	72 531	104 276	43.77
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	34	0	- 100.00
III.	Egyéb bevételek	1 212 673	1 862 298	53.57
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	823 104	1 358 556	65.05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	441 404	518 010	17.36
VI.	Értécsökkenési leírás	37 712	50 917	35.02
VII.	Egyéb ráfordítások	6 373	354	-94.45
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-23 355</b>	<b>38 737</b>	<b>265.86</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	7	118	1 585.71
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 112	389	-65.02
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-1 105</b>	<b>- 271</b>	<b>75.48</b>
C.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-24 460</b>	<b>38 466</b>	<b>257.26</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	0	21	0
D.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>-24 460</b>	<b>38 445</b>	<b>257.17</b>

### 3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>7.00</b>	<b>16.82</b>
Immateriális javak	4.23	2.70
Tárgyi eszközök	2.77	14.12
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
<b>Forgóeszközök</b>	<b>92.85</b>	<b>83.02</b>
Készletek	0.77	1.12
Követelések	11.46	14.53

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	80.62	67.37
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0.15</b>	<b>0.16</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>Saját tőke</b>	<b>23.95</b>	<b>33.20</b>
Jegyzett tőke	0.32	0.38
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	26.24	27.97
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	-2.61	4.85
<b>Céltartalékok</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>12.20</b>	<b>16.39</b>
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	12.20	16.39
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>63.85</b>	<b>50.41</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

### 3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 341.8 %-ban, a tárgyévben 197.4 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 3,114.6 %-ban, a tárgyévben 2,965.5 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 36.4 nap, a tárgyévben 31.1 nap volt.

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 9.6 nap, a tárgyévben 86.4 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 38,445 E Ft értékkel, 17.1 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 24.0 %, a tárgyévben 33.2 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 50.9 %-át, a tárgyévben 49.4 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság kötelezettségei az előző évhez képest 15,525 E Ft értékkel, 13.6 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt  
Felelősségű Társaság

Kiegészítő melléklet

[EsBo program]



### 3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 222,211 EFt értékkel, 29.4 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 7.55, a tárgyévben 5.00 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 92.1 %, a tárgyévben 81.9 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 7.61, a tárgyévben 5.06 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 88.6 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 455 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

### 3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 1,285,211 EFt, a tárgyévben 1,966,692 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 681,481 EFt értékkel, 53.0 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 72,531 EFt, a tárgyévben 104,276 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 31,745 EFt értékkel, 43.8 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény a tárgyévben a mérlegfőösszeg 4.9 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) a tárgyévben 1,281.5 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya a tárgyévben 14.6 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben -337 Ft, a tárgyévben 369 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára a tárgyévben 20 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára a tárgyévben 288 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény a tárgyévben 74 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 198 EFt, a tárgyévben 286 EFt volt.

Az adózott eredmény az előző évben -24,460 EFt, a tárgyévben 38,445 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 62,905 EFt értékkel növekedett.

## 3.6. Cash flow-kimutatás

## Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>I.</b>	<b>Működési cash flow (1-13. sorok)</b>	<b>329 037</b>	<b>- 103 723</b>
1a.	Adózás előtti eredmény +	-24 460	38 466
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	0	0
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	-61 730	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	-86 190	38 466
2.	Elszámolt amortizáció +	37 712	50 917
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása +	5 197	4 588
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	- 144 727	10 937
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	462 614	- 199 363
9.	Vevőkövetelés változása +	18 865	-22 765
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	36 834	13 436
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	-1 268	82
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	0	-21
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési cash flow (14-18. sorok)</b>	<b>-15 604</b>	<b>- 118 488</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	15 604	118 488
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
<b>III</b>	<b>Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +</b>	<b>313 433</b>	<b>- 222 211</b>
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +	0	0
<b>V.</b>	<b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +</b>	<b>313 433</b>	<b>- 222 211</b>

## 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### 4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

### 4.2. A mérleg tagolása

#### Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

#### Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

### 4.3. Befektetett eszközök

#### Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	93 771	672	5 500	0	88 943
Szellemi termékek	23 607	0	0	0	23 607
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>117 378</b>	<b>672</b>	<b>5 500</b>	<b>0</b>	<b>112 550</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 734	0	0	0	3 734
Műszaki berendezések, gépek, járművek	278 834	92 559	0	0	371 393
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	107 024	25 258	0	0	132 282
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>389 592</b>	<b>117 817</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>507 409</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

### Halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Halmozott értékcsökkenés alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	55 483	17 905	5 500	0	67 888
Szellemi termékek	22 128	1 171	0	0	23 299
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>77 611</b>	<b>19 076</b>	<b>5 500</b>	<b>0</b>	<b>91 187</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	1 427	228	0	0	1 655
Műszaki berendezések, gépek, járművek	266 329	19 434	0	0	285 763
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	95 859	12 179	0	0	108 038
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>363 615</b>	<b>31 841</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>395 456</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

### Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés					
Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	17 905	0	0	0	17 905
Szellemi termékek	1 171	0	0	0	1 171
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>19 076</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 076</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	228	0	0	0	228

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Műszaki berendezések, gépek, járművek	9 323	0	0	10 111	19 434
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 603	0	0	6 576	12 179
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>15 154</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 687</b>	<b>31 841</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

### Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

### Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

### Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

## 4.4. Forgóeszközök

### Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Jogcím (1000HUF)	Követelések értékelése				
	Eredeti érték	Könyvszerinti érték	Tárgydőszaki értékvesztés elszámolás	visszairás	Halmazott értékvesztés
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	24 672	0	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	0	90 482	0	0	0
<b>Követelések összesen</b>	<b>0</b>	<b>115 154</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Egyéb követelések részletezése

Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Kiegészítő melléklet

[EsBo program]

Fők. számla szám	Egyéb követelés megnevezés	Tárgyidőszak 1000HUF
355	Adott előlegek	72
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	833
366	Jegyrendszerből értékesítés elszámolása	1 899
366	Következő évben esedékes áfa	4 975
368	Kaució	14 505
468	Általános forgalmi adó elszámolása	68 145
471	Egyéb követelés kötelezettségből	53
<b>Összesen</b>		<b>90 482</b>

### **Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

### **4.5. Aktív időbeli elhatárolások**

#### **Bevételek aktív időbeli elhatárolásai**

A mérlegben bevétel aktív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

#### **Elhatárolt költségek és ráfordítások**

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei: 2022. évet terhelő hődíj 844 eFt, előfizetési díjak 218 eFt, biztosítási díjak 103 eFt.

### **Halasztott ráfordítások**

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

### **4.6. Saját tőke**

#### **Jegyzett tőke alakulása**

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

#### **Jegyzett, de be nem fizetett tőke**

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

#### **Lekötött tartalék jogcímei**

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

#### **Értékhelyesbítések alakulása**

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

### **4.7. Céltartalékok**

#### **Céltartalékok - várható kötelezettségekre**

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

### **Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettsége**

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

### **Céltartalékok - jövőbeni költségekre**

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

### **Céltartalékok - egyéb címen**

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

## **4.8. Kötelezettségek**

### **Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek**

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

### **Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

### **Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

### **Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre**

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

### **Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei**

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összege az alábbiak:

<b>Egyéb kötelezettségek részletezése</b>		
<b>Fők. szla szám</b>	<b>Egyéb kötelezettségek megnevezése</b>	<b>Tárgyidőszak 1000HUF</b>
461	Társasági adó	21
462	Személyi jövedelem adó	9 025
464	Egyéb költségvetési befizetési kötelezettségek	15 750
471	Jövedelem elszámolási számla	24 377
473	TB köteles táppénz	48
474	Önkéntes nyugdíjpénztár	28
479	Kaució	3 000
479	Egyéb kötelezettség	2 424
479	Következő időszakban esedékes áfa	3 773
366, 368	Egyéb kötelezettség követelésből	73

Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt  
Felelősségű Társaság

Kiegészítő melléklet

[EsBo program]

Fők. szla szám	Egyéb kötelezettségek megnevezése	Tárgyidőszak 1000HUF
<b>Összesen</b>		<b>58 519</b>

#### 4.9. Passzív időbeli elhatárolások

##### Elhatárolt bevételek

A bevételek passzív elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

##### Elhatárolt bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Jegybevétel	1 025	21 592
Színházbérlet bevétel	0	0
Működési támogatás	353 076	126 924
Pályázati támogatás	12 650	3 900
Előadóművészeti többlettámogatás	200 000	132 025
<b>Összesen:</b>	<b>566 751</b>	<b>284 441</b>

##### Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

##### Halasztott bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
MÁK 1582 00206 támogatás	1 500	1 500
MÁK 606100003 támogatás	160	160
OKM 13036/2006 támogatás	320	320
5936/2018/PKF	11 365	6 965
46383/2019/PKF	5 090	3 390
II/1250/2020/PKF	13 449	19 866
VI/1190/2020	0	63 456
II/999/2021/PKF	0	9 949
MANK "Tánc" műalkotás	0	9 525
<b>Összesen:</b>	<b>31 884</b>	<b>115 131</b>



## **5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

### **5.1. Előző évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

### **5.2. Összehasonlíthatóság**

#### **Adófizetési kötelezettség változása**

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

### **5.3. Az eredménykimutatás tagolása**

#### **Új tételek az eredménykimutatásban**

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

#### **Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban**

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

### **5.4. Bevételek**

#### **Bevételek alakulása**

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

**Bevételek alakulása és megoszlása**

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	72 531	5.6	104 276	5.3
Aktivált saját teljesítményérték	34	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	1 212 673	94.4	1 862 298	94.7
Pénzügyi műveletek bevételei	7	0.0	118	0.0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 285 245</b>	<b>100.0</b>	<b>1 966 692</b>	<b>100.0</b>

#### **Árbevétel tevékenységenként**

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

**Tevékenységenkénti árbevétel alakulása**

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Jegy- és bérletbevétel	52 210	70 030
Export szolgáltatás bevétele	0	0
Rendezvények árbevétele	1 420	7 921
Egyéb közhasznú bevétel	557	88
Vállalkozási tevékenység bérleti díj	9 514	17 557
Vállalkozási tevékenység rendezvényszervezés	3 709	0
Vállalkozási tevékenység egyéb, vegyes	5 121	8 358
Vállalkozási tevékenység eszköz bérbeadás	0	322
<b>Összesen:</b>	<b>72 531</b>	<b>104 276</b>

**Export árbevétel bemutatása**

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

**Végleges jelleggel kapott támogatások**

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatásokat az alábbi táblázat mutatja. A támogatások részletesebb bemutatását a társaság Közhasznúsági melléklete tartalmazza.

## Támogatások kimutatása 2021 év

Támogatás (1 000 HUF)	Tárgyévben vagy tárgyévre vonatkozóan kapott támogatás 2021	Ebből előző évi elhatárolásból	Felhasználás tárgyév 2021	Fel nem használt, visszafizetési kötelezettséggel terhelt rész	Következő évekre elhatárolással átvitt és felhasználható rész 2022
<b>Költségvetésből kapott támogatás</b>	<b>1 975 476</b>	<b>353 076</b>	<b>1 848 148</b>	<b>404</b>	<b>126 924</b>
II/1250/2020/PKF működési támogatás	353 076	353 076	352 672	404	
II/999/2021/PKF működési támogatás	1 622 400		1 495 476		126 924
<b>Költségvetésből kapott támogatás</b>	<b>1 975 476</b>	<b>353 076</b>	<b>1 848 148</b>	<b>404</b>	<b>126 924</b>
<b>Előadóművészeti többlettámogatás</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>67 975</b>	<b>0</b>	<b>132 025</b>
VI/1190/2020 többlettámogatás	200 000	200 000	67 975		132 025
<b>Pályázati támogatások</b>	<b>20 150</b>	<b>12 650</b>	<b>15 300</b>	<b>950</b>	<b>3 900</b>
EMMI-KIEMELT-20-TANC3-0008 Bp. Táncfesztivál 2021	3 000	3 000	3 000		3 000
NKA 778113/00051 IZP ea.-ok forgalmazás	3 000	3 000			900
EMT-TE-19-0095 pályázat	900	900			
EMT-TE-19-0121 pályázat	950	950		950	
NKA 778113/00028 pályázat	3 000	3 000	3 000		
NKA 778107/00018 pályázat	800	800	800		
NKA 778133/00010 pályázat	1 000	1 000	1 000		
NKA 109108/00639	7 500	7 500	7 500		
<b>Egyéb szervezettől kapott támogatás</b>	<b>14 025</b>		<b>4 500</b>	<b>0</b>	<b>9 525</b>
Csipelek Kalocsa	4 500		4 500		0
MANK "Tánc" műalkotás	9 525				9 525
<b>Támogatás összesen:</b>	<b>2 209 651</b>	<b>565 726</b>	<b>1 935 923</b>	<b>1 354</b>	<b>272 374</b>
Tárgyévi felhalmozási tám. elhatárolás/feloldás			-73 722		
<b>Tárgyévben felhasznált támogatás</b>			<b>1 862 201</b>		

Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt  
Felelősségű Társaság

Kiegészítő melléklet

[EsBo program]

*Pek*

## 5.5. Ráfordítások

### Ráfordítások alakulása

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

#### Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	823 104	62.8	1 358 556	70.5
Személyi jellegű ráfordítások	441 404	33.7	518 010	26.9
Értécsökkenési leírás	37 712	2.9	50 917	2.6
Egyéb ráfordítások	6 373	0.5	354	0.0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 112	0.1	389	0.0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>1 309 705</b>	<b>100.0</b>	<b>1 928 226</b>	<b>100.0</b>

### Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	59 815
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 119 317
07. Egyéb szolgáltatások értéke	6 533
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	172 891

Fők. számla szám	Igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételei	Tárgyidőszak 1000HUF
521	Szállítási költség	7 614
522	Bérleti díjak	502 778
523	Karbantartási költségek	19 917
524	Hirdetés, reklám, propaganda	86 215
525	Oktatás továbbképzés költségei	381
526	Utazás, szállás költség	4 714
528	Szemétszállítási díj	1 426
529	Postaköltség	2 112
529	Telefonköltség	1 314
529	Internetköltség	2 335
529	Folyóirat, szakkönyv	262

Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Kiegészítő melléklet

[EsBo program]

Fők. számla szám	Igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételei	Tárgyidőszak 1000HUF
529	Nyomdaköltség	14 992
529	Hostess költségek	10 812
529	Takarítás	9 800
529	Könyvvizsgálat	1 620
529	Belső ellenőrzés	2 805
529	Ügyvédi költségek	14 552
529	Színpadai kiegészítő szolgáltatás	24 023
529	Tűz- és munkavédelem	4 417
529	Művészeti szolgáltatás	349 700
529	Egyéb anyagjellegű szolgáltatás	57 529
<b>Összesen</b>		<b>1 119 318</b>

### Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

#### Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	823 104	63.2	1 358 556	70.5
Személyi jellegű ráfordítások	441 404	33.9	518 010	26.9
Értékcsökkenési leírás	37 712	2.9	50 917	2.6
<b>Költségnemek összesen</b>	<b>1 302 220</b>	<b>100.0</b>	<b>1 927 483</b>	<b>100.0</b>

### Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

## 5.6. Adófizetési kötelezettség

### Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

### Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Társaságunk 2021. évben önellenőrzéssel korrigálta a 2020. évre benyújtott adóbevallását. A 2020. évi mérlegbe tévesen 2 859 eFt-tal magasabb összegű támogatás elhatárolás került elszámolásra. A bevétel így ezen összeggel alacsonyabban került kimutatásra. A hiba nem jelentős, a mérleg főösszeg 2%-át nem éri el, ezért a tárgyévi könyvelésben szükséges az eltérést rendezni, azonban az adóalapnál korrekciót kell végrehajtani.

**Adózás előtti eredményt csökkentő tételek**

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Az előző évek negatív adóalapjából az adóévben leírt összeg (kiemelve: tovább vitt veszteség)	17 466
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	51 592
Adóellenőrzés, önellenőrzés miatti bevétel, költség csökkenés, aktivált saját teljesítmény	2 859
<b>Összesen:</b>	<b>71 917</b>

**Adózás előtti eredményt növelő tételek**

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	50 917
<b>Összesen:</b>	<b>50 917</b>

**6. Tájékoztató adatok****6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások****Vezető tisztségviselők munkadíja**

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után kizárólag munkabérben részesültek. Járandóságuk összegét mutatja be az alábbi táblázat:

**Vezető tisztségviselők munkabére**

Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege
Ügyvezetés	14 850
Felügyelő Bizottsági tagok	1 866
<b>Összesen:</b>	<b>16 716</b>

**Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái**

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

**Könyvvizsgáló által felszámított díjak**

A könyvvizsgáló által felszámított tárgyévi díjakat mutatja be az alábbi táblázat.

Jogcím (1000HUF)	Összeg
Beszámoló könyvvizsgálata	1 651
Egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatás	406
<b>Összesen</b>	<b>2 057</b>

## 6.2. Bér- és létszámadatok

### Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos állományi létszám megoszlása	
Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	49
Fizikai	16
<b>Összesen:</b>	<b>65</b>

### Béradatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének alakulását mutatja be alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása	
Állománycsoport (1000HUF)	Bérköltség
Szellemi foglalkozásúak	339 634
Fizikai foglalkozásúak	83 029
Tiszteletdíj	1 866
Megbízási díj	1 000
<b>Összesen:</b>	<b>425 529</b>

### Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseit mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása	
Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Közlekedési költségtérítés	688
Táppénz hozzájárulás	314
Betegszabadság	3 364
Napidíj	25
Béren kívüli juttatások	14 000
Egyes meghatározott juttatások	1 012
Reprezentáció	1 956
Béren kívül juttatásokat terhelő szja.	2 100
Egyes meghatározott juttatásokat terhelő személyi jöv. adó	1 515
Egyéb személyi jellegű kifizetések	3 194
<b>Összesen:</b>	<b>28 168</b>

## Bérf járulékok jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérf járulékokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérf járulék (1000HUF)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	59 453
Szakképzési hozzájárulás	0
Rehabilitációs hozzájárulás	4 782
Egyéb bérf járulékok	78
<b>Összesen</b>	<b>64 313</b>

## 6.3. Környezetvédelem

### Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

### Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

## 6.4. COVID-19 hatások

A COVID-19 koronavírus világjárvány okozta helyzet a Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság gazdálkodására is hatást gyakorol, de az a gazdálkodás folytatásával kapcsolatban lényeges ismert bizonytalanságot nem jelent.