Adószám: 18665161-2-13
Cégbíróság: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 13-09-129463

GÖDÖLLŕ I KIRÁLYI KASTÉLY KÖZHASZNÚ NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŕ SSÉGţ TÁRSASÁG

2100 GödöllŘ, Grassalkovich-kastély 5852.hrsz.

KiegészítŘmelléklet
2013

Fordulónap: 2013. december 31.

Beszámolási idŘszak: 2013. január 01 - 2013. december 31.

GödöllŘ, 2014. március 22.

.....

Gönczi Tibor

ügyvezetŘigazgató

P.h.

Tartalom

1. Általános információk a beszámolóhoz 3
1.1. A Társaság bemutatása 3
1.2. Ellenőrzött társaság irányítói 6
1.3. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei 6
1.4. A beszámoló közreműködői 6
1.5. Beszámoló nyilvánossága 6
2. A számviteli politika alkalmazása 6
2.1. A könyvvezetés módja 6
2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme 6
2.3. Alkalmazott számviteli szabályok 7
2.4. A számviteli politika tárgyévi változása 7
2.5. Beszámoló választott formája és típusa 7
2.6. Mérlegkészítés választott időpontja 7
2.7. Jelentős összegű hibák értelmezése 7
2.8. Értékcsökkenési leírás elszámolása 7
2.9. Értékvesztések elszámolása 8
2.10. Visszaírások alkalmazása 8
2.11. Értékhelyesbítések alkalmazása 8
2.12. Alapítás-átszervezés költségei 8
2.13. Vásárolt készletek értékelése 8
2.14. Céltartalék-képzés szabályai 9
2.15. Ki nem emelt tételek értékelése 9
2.16. Leltározási szabályok 9
2.17. Pénzkezelési szabályok 9
2.18. Önköltségszámítás szabályai 9
2.19. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk 9
3. Elemzések 10
3.1. Adatok változása 10
3.2. Mérlegtételek megoszlása 11
3.3. Vagyoni helyzet 12
3.4. Likviditás és fizetőképesség 12
3.5. Jövedelmezőség 13
3.6. Cash-flow 13
4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések 14
4.1. Előző évek módosítása 14
4.2. Összehasonlíthatóság 14
4.3. A mérleg tagolása 14
4.4. Mérlegen kívüli tételek 15
4.5. Befektetett eszközök 15
4.6. Forgóeszközök 17
4.7. Aktív időbeli elhatárolások 18
4.8. Saját tőke 18
4.9. Céltartalékok 19
4.10. Kötelezettségek 20
4.11. Passzív időbeli elhatárolások 21
4.12. Mérleghez kapcsolódó egyéb kiegészítések 23

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések 24
5.1. ElőzőŐ évek módosítása 24
5.2. Össze nem hasonlítható adatok 24
5.3. Az eredménykimutatás tagolása 24
5.4. Bevételek 24
5.5. Ráfordítások 32
5.6. Adófizetési kötelezettség 35
5.7. Eredmény 36
5.8. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó egyéb sajátosságok 36
6. Tájékoztató adatok 38
6.1. VezetőŐ tisztségviselőŐk, kiemelt juttatások 38
6.3. Bér- és létszámadatok 39
6.4. Környezetvédelem 40
6.5. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok 40

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A Társaság bemutatása

A GödöllŐi Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Korlátolt FelelŐsségŰ Társaság kiemelt adatai:

A Társaság neve: GödöllŐi Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Korlátolt FelelŐsségŰ Társaság

Alapítva: 2009. május 25.

Közhasznúsági fokozat: Kiemelten közhasznú.

A törvényi változások miatt a Társaság 2009. május 25-i Társasági szerzŐdésben foglaltak alapján közhasznú társasági cégforma helyett nonprofit korlátolt felelŐsségŰ társaságként folytatja tevékenységét.

A jogelŐd társaság adatai: GödöllŐi Királyi Kastély Közhasznú Társaság

Alapítva: 1994. június 27.

Cg. 13-14-000003

Cégjegyzékszám: 13-09-129463

Székhely: 2100 GödöllŐ, Grassalkovich-kastély 5852. hrsz.

A Társaság határozatlan idŐre alakult, tevékenységét a jogelŐd társaság 1994-ben kezdte meg.

A Társaság felett a törvényességi felügyeletet a Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága látja el.

Az alapító tulajdonosok fŐ célkiŰzése, hogy a Grassalkovich-kastély együttes minden elemében a magyar kultúra, mŰvészet, szellemiség és annak vonzerejébŐl táplálkozó kulturális és konferencia turizmus élŐ kastélyává váljék.

1995. augusztus 9-i keltezéssel a Társaság részére a MŰvelŐdési és Közoktatási Minisztérium Múzeumi MŰködési Engedélyt adott ki (Nyilv.szám: MK/02/84) történet, képzŐmŰvészet, iparmŰvészet szakgyŰjtemény gyŰjtésére. A szakmai (múzeológiai) felügyeleti szerv: Magyar Nemzeti Múzeum.

A Pest Megyei Cégbíróság a Társaságot 1998. június 15-i, Cg 13-14-000003/36 számú végzésével Kiemelten közhasznú társaságnak minŐsítette.

A beszámolási idŐszakban szervezeti változás nem ment végbe.

A társaság tevékenységi köre az alábbi:

A Társaság fŐtevékenysége:

91.02 Múzeumi tevékenység.

A Társaság a "91.02 Múzeumi tevékenység" tevékenységet csak a szükséges hatósági engedély megszerzését követŐen kívánja gyakorolni.

Egyéb tevékenységek:

01.61 Növénytermesztési szolgáltatás
47.19 Iparcikk jellegŰ bolti vegyes kiskereskedelem
47.53 Takaró, szŐnyeg, fal-, padlóburkoló kiskereskedelme
47.59 Bútor, világítási eszköz, egyéb háztartási cikk kiskereskedelme
47.61 Könyv-kiskereskedelem
47.62 Újság-, papíráru-kiskereskedelem
47.65 Játék-kiskereskedelem
47.76 Dísznövény, vetŐmag, mŰtrágya, hobbiállat-eledel kiskereskedelme

47.77 Óra-, ékszer-kiskereskedelem
47.78 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
47.79 Használt cikk bolti kiskereskedelme
49.41 Közúti áruszállítás
52.21 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
56.10 Éttermi, mozgó vendéglátás
56.30 Italszolgáltatás
58.11 Könyvkiadás
59.11 Film-, video-, televízióműsorgyártás
59.12 Film-, videogyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
59.13 Film-, video- és televízióprogram terjesztése
59.14 Filmvetítés
59.20 Hangfelvétel készítése, kiadása
68.20 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
68.32 Ingatlankezelés
73.11 Reklámügynöki tevékenység
73.12 Médiareklám
74.90 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
77.40 Immateriális javak kölcsönzése
79.90 Egyéb foglalás
81.10 Építményüzemeltetés
81.30 Zöldterület-kezelés
82.30 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
85.51 Sport, szabadidős képzés
91.02 Múzeumi tevékenység
91.03 Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése
93.11 Sportlétesítmény működtetése
93.19 Egyéb sporttevékenység
93.29 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

A Társaság közhasznú tevékenysége az 1997. évi CLVI.tv.26 szakasz c.) pontjában foglalt

3. tudományos tevékenység,
5. kulturális tevékenység,
6. kulturális örökség megóvása,
7. műemlékvédelem cél szerinti tevékenységek,

E tevékenységek a TEÁOR '08 besorolásai:

41.10 Épületépítési projekt szervezése
79.90 Egyéb foglalás
90.02 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
90.04 Művészeti létesítmények működtetése
94.99 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
A Társaság fent írt tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről az 1997. évi CXLIV. törvény (A 2011. évi CLXXV. törvény 75. § (5) bekezdés szerinti átmeneti rendelkezéseknek megfelelően az új Civil törvénynek megfelelő társasági szerződés benyújtása folyamatban van.) és a Kulturális örökség védelméről szóló 2001. évi LXIV. tv. 5§-a értelmében állami szervnek kell gondoskodnia.

A Társaság tevékenységei közül vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében végezhet.

A Társaság közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt.

A Társaság alapításkori, és a 2013. május 22-i Társasági szerződés alapján a tulajdonosi, és tőkestruktúra:

Tulajdonos	Törzsbetét pénzbeli (1000HUF)	Törzsbetét apport (1000HUF)	Törzsbetét (1000HUF)	Törzsbetét %
Gödöllő Város Önkormányzata	0	319 000	319 000	28.68
Grassalkovich Kastély Közalapítvány	300 000	0	300 000	26.98
Környezetvédelmi Minisztérium	50 000	443 000	493 000	44.33
MaHill Mérnökiroda Kft.	100	0	100	0.01
Törzstőke névérték alapításkor	**350 100**	**762 000**	**1 112 100**	
Gödöllő Város Önkormányzata	660	319 000	319 660	15.82
Magyar Állam (Képviseli:Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.	1 257 900	443 000	1 700 900	84.17
MaHill Mérnökiroda Kft.	100	0	100	0.01
Törzstőke névérték 2013. december 31.	**1 258 660**	**762 000**	**2 020 660**	

Megjegyzés:

A Fővárosi Bíróság 11.Ok.60219/95/12 sorszámú végzésével a Grassalkovich Kastély Közalapítványt megszűntette és megmaradt vagyonát a Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériumának adta át, amely köteles azt a Közalapítvány céljához hasonlóan a Grassalkovich Kastélyegyüttes helyreállítására fordítani.

Az 1998. évi XXXVI. tv. 2.§(1) e. pontjában foglalt rendelkezés értelmében a volt Környezetvédelmi és Területfejlesztési Minisztérium jogutódai, a Környezetvédelmi Minisztérium és a Nemzeti és Kulturális Örökség Minisztériuma között 1999-ben történt megállapodás alapján a Környezetvédelmi és Területfejlesztési Minisztérium az 1999. évi 753.000 e Ft névértékű, 4433 számú szavazattal rendelkező üzletrészének a megosztása az alábbi arányok szerint történt:

- a Környezetvédelmi Minisztérium vagyonkezelésében maradt 752.900 e Ft névértékű 4432 számú szavazattal rendelkező üzletrész,

- a Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériuma kezelésébe került 100 e Ft, 1 szavazattal rendelkező üzletrész.

A Környezetvédelmi és Vízügyi Minisztérium 2004. január 1. fordulónappal a 752.900 e Ft névértékű, 4432 számú szavazattal rendelkező üzletrészét ingyenesen átadta a Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériumának, a közöttük létrejött együttműködési megállapodás alapján.

A Nemzeti Kulturális Örökségvédelmi Minisztérium jogutódja a Magyar Köztársaság minisztériumainak felsorolásáról szóló 2006. évi LV.tv.2.§ f.) pontja alapján 2006. június 9-től az Oktatási és Kulturális Minisztérium.

A 2007. évi CVI. tv. 17§ c. pontja a Nemzeti Vagyongazdálkodási Tanács tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó állami vagyon közvetlen, vagy polgári jogi szerződések útján történő hasznosítását a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. feladatkörébe sorolta.

Szavazati arányok:

A 2013. május 22-i társasági szerződésben (10/F pont) meghatározott szavazati arányok:

Gödöllő Város Önkormányzata 2868 szavazattal
Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. 7131 szavazattal
MaHill Mérnökiroda Kft. 1 szavazattal rendelkezik.

1.2. Ellenőrzött társaság irányítói

A fordulónapon többségi (50%-ot meghaladó) befolyással bíró tag főbb adatai:

Név és székhely	Szavazati arány%
Magyar Állam (képviseli az állami vagyonról szóló 2007.évi CVI.tv.29§(3) bekezdése alapján) a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. (MNV Zrt.) 1133 Budapest, Pozsonyi út 56.	71.31

1.3. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2013. január 01 - 2013. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2013. december 31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.4. 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, regisztrálási száma:

Mészáros Bertalanné mérlegképes könyvelő
nyilvántartási szám: 130664

A beszámoló aláírója

Az éves beszámoló aláírására Gönczi Tibor, a Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezető igazgatója jogosult.

A mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet megbízhatóságát, szabályszerűségét választott könyvvizsgáló vizsgálta meg. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve, bejegyzési száma:

Hannák György
bejegyzett könyvvizsgáló
nyilvántartási szám: 003388

1.5. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Társaság munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek.

A székhely pontos címe: 2100 Gödöllő, Grassalkovich-kastély 5852. hrsz.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A Társaság könyvvezetését a kettős könyvvitel rendszerében végzi úgy, hogy tevékenységei során felmerülő költségeit költségnem számláin, a ráfordításait ráfordítás számláin, a Számlatükör szerint megnyitott, a Számlarendben előírtak szerint tartja nyilván.

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 szerint került összeállításra, a törvény elŐírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Társaság számviteli politikájában csak olyan változás történt, amely - lévén az korábban nem volt szabályozva, illetŐleg volt szabályozva, de a szabály alkalmazására érintettség hiányában nem került sor - a valós és megbízható kép megítélését érdemben nem befolyásolta.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A Társaság a tárgyidŐszakra az elŐzŐüzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

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

A Társaság az elŐzŐ üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást 'A' változatban állította össze.

Az eredménykimutatás az alap és a vállalkozási tevékenység eredményének alakulását elkülönítetten tartalmazza.

A Társaság éves beszámolója a 2011.évi CLXXV. törvény VI. fejezet szerint tartalmazza:
- a mérleget
- az eredménykimutatást
- kiegészítŐ mellékletet

A Társaság az éves beszámolójával egyidejŤleg közhasznúsági mellékletet is készít.

2.6. 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: 2013. március 10.

2.7. JelentŐs összegŤ hibák értelmezése

A Társaság jelentŐs összegŤ hibának minŐsíti az üzleti év mérlegfŐösszegét 2 százalékkal, illetve, ha a mérleg-fŐösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió Ft-ot, akkor az 500 millió Ft-ot.

A Társaság a megbízható és valós összképet lényegesen befolyásoló hibának minŐsíti azt a hibát, amely a saját tŐke értéket 20%-kal módosítja (növeli vagy csökkenti).

Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, elŐzŐ évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.8. 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.

Nem számolunk el terv szerinti értékcsökkenést

- a földterület, telek bekerülési értéke után,
- az üzembe nem helyezett beruházásoknál,
- a képzŐmŤvészeti alkotásoknál,

- olyan kép-, és egyéb gyűjteményeknél, amely az értékéből a használat során nem veszít, illetve amelynek egyedi értéke az egyedi mivoltából adódóan állandóan, évről évre nő.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti történi 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 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül.

A kisértékű tárgyi eszközök bruttó értékének és elszámolt értékcsökkenésének nyilvántartása a főkönyvben, mennyiségi nyilvántartásuk kivezetésig az analítikában történik.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe, ha annak értéke a tárgyi eszköz 1 évre számított értékcsökkenés összegét nem éri el, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá, ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására a Számv.tv. általános előírásainak megfelelően kerül sor.

2.9. 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.

Az üzleti évben értékvesztés elszámolására került sor a 365 napot meghaladó követelések esetében, 100% mértékben.

2.10. Visszaírások alkalmazása

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

2.11. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.12. Alapítás-átszervezés költségei

A bevételekben várhatóan megtérülő alapítás-átszervezési költségek az immateriális javak között aktiválásra kerülnek.

2.13. Vásárolt készletek értékelése

A tevékenység jellegéből, illetve a készletek nagyságrendjéből adódóan a Társaság a vásárolt készletekről év közben mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet.

A készletek felhasználásának értékelése során minden készletnövekedés alkalmával újraszámolt átlagár kerül alkalmazásra.

A fordulónapi készletek értéke a tárgyidőszaki, értékben könyvelt készletnövekedés- és csökkenés egyenlegeként adódik.

Az év közben azonnali felhasználásra történő beszerzés, jellemzően szakmai anyagok (pl. kiállítási installációs anyagok) a felhasználással egy időben költségként leírásra kerülnek.

2.14. Céltartalék-képzés szabályai

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

2.15. Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.16. 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.

2.17. 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.

2.18. Önköltségszámítás szabályai

A közhasznú valamint a vállalkozási eredmény számításánál a bevételeket és ráfordításokat (költségeket), kiadásokat a számviteli törvény előírásain túlmenően a közhasznú egyéb szervezetre vonatkozó 224/2000. (XII.19.) Korm. rendeletben foglalt előírások figyelembevételével határozza meg a Társaság.

Az alaptevékenységhez, illetve a vállalkozási tevékenységhez közvetlenül nem kapcsolódó ráfordítások (költségek), kiadások a bevételek arányában kerülnek megosztásra a közhasznú és a vállalkozási tevékenység között.

Mivel a Társaság vállalkozási tevékenységet is folytat, a kamat- és hozambevételek, valamint a kapcsolódó (bank)költségek megosztásához az alaptevékenység, valamint a vállalkozási tevékenység (ár)bevételének az összes bevételen belüli arányát e megosztandó kamat és hozam nélkül veszi számításba.

Az eredménykimutatásban egymástól elkülönítetten kerülnek kimutatásra az alaptevékenységgel, valamint a vállalkozási tevékenységgel összefüggő tételek.

A Társaság a kapott alapítói, központi költségvetési, helyi önkormányzati és egyéb támogatásokat, amennyiben jogszabály másként nem rendelkezik, bevételként számolja el.

2.19. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek a közhasznú tevékenység keretén belül a múzeumi, közművelődési tevékenység, kulturális tevékenység, műemlékvédelem tevékenységek.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

	1000HUF	ElőzőIdőszak	TárgyidőszakIdőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
	ESZKÖZÖK (aktívák)				
01.	**A. Befektetett eszközök**	**8 037 338**	**7 915 064**	**- 122 274**	**-1.52**
02.	**I. Immateriális javak**	**27 282**	**20 512**	**-6 770**	**-24.81**
10.	**II.Tárgyi eszközök**	**8 010 056**	**7 894 552**	**- 115 504**	**-1.44**
18.	**III.Befektetett pénzügyi eszközök**	**0**	**0**	**0**	**0.00**
27.	**B. Forgóeszközök**	**249 776**	**130 545**	**- 119 231**	**-47.74**
28.	**I. Készletek**	**20 443**	**25 617**	**5 174**	**25.31**
35.	**II. Követelések**	**14 730**	**11 808**	**-2 922**	**-19.84**
43.	**III.Értékpapírok**	**129 997**	**0**	**- 129 997**	**- 100.00**
49.	**IV. Pénzeszközök**	**84 606**	**93 120**	**8 514**	**10.06**
52.	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	**1 170**	**1 450**	**280**	**23.93**
56.	**ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN**	**8 288 284**	**8 047 059**	**- 241 225**	**-2.91**
	FORRÁSOK (passzívák)				
57.	**D. Saját tőke**	**1 846 425**	**1 686 499**	**- 159 926**	**-8.66**
58.	**I. Jegyzett tőke**	**2 020 660**	**2 020 660**	**0**	**0.00**
60.	**II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)**	**0**	**0**	**0**	**0.00**
61.	**III.Tőketartalék**	**1 354 512**	**1 354 512**	**0**	**0.00**
62.	**IV. Eredménytartalék**	**-1 694 520**	**-1 763 125**	**-68 605**	**-4.05**
63.	**V. Lekötött tartalék**	**207 537**	**234 378**	**26 841**	**12.93**
64.	**VI. Értékelési tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0.00**
67.	**VII.Mérleg szerinti eredmény**	**-41 764**	**- 159 926**	**- 118 162**	**- 282.93**
68.	**E. Céltartalékok**	**955**	**1 272**	**317**	**33.19**
72.	**F. Kötelezettségek**	**3 287 497**	**3 317 671**	**30 174**	**0.92**
73.	**I. Hátrasorolt kötelezettségek**	**0**	**0**	**0**	**0.00**
77.	**II. Hosszú lejáratú kötelezettségek**	**3 231 098**	**3 231 098**	**0**	**0.00**
86.	**III.Rövid lejáratú kötelezettségek**	**56 399**	**86 573**	**30 174**	**53.50**
98.	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	**3 153 407**	**3 041 617**	**- 111 790**	**-3.55**
102.	**FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN**	**8 288 284**	**8 047 059**	**- 241 225**	**-2.91**

Eredménykimutatás adatainak változása

	1000HUF	ElőzőIdőszak	TárgyidőszakIdőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
I.	**Értékesítés nettó árbevétele**	**317 009**	**334 647**	**17 638**	**5.56**
II.	**Aktivált saját teljesítmények értéke**	**1 686**	**0**	**-1 686**	**- 100.00**
III.	**Egyéb bevételek**	**245 418**	**161 746**	**-83 672**	**-34.09**
IV.	**AnyagjellegűRáfordítások**	**197 353**	**233 764**	**36 411**	**18.45**
V.	**Személyi jellegűRáfordítások**	**236 474**	**249 991**	**13 517**	**5.72**
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	**178 185**	**181 669**	**3 484**	**1.96**
VII.	**Egyéb ráfordítások**	**3 430**	**2 717**	**- 713**	**-20.79**

	1000HUF	ElőzőIdőszak	TárgyidőszakIdőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
A.	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE**	**-51 329**	**- 171 748**	**- 120 419**	**- 234.60**
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei**	**2 799**	**3 355**	**556**	**19.86**
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai**	**2 926**	**2 269**	**- 657**	**-22.45**
B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE**	**- 127**	**1 086**	**1 213**	**955.12**
C.	**SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY**	**-51 456**	**- 170 662**	**- 119 206**	**- 231.67**
X.	**Rendkívüli bevételek**	**9 702**	**10 736**	**1 034**	**10.66**
XI.	**Rendkívüli ráfordítások**	**10**	**0**	**-10**	**- 100.00**
D.	**RENDKÍVÜLI EREDMÉNY**	**9 692**	**10 736**	**1 044**	**10.77**
E.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY**	**-41 764**	**- 159 926**	**- 118 162**	**- 282.93**
XII.	**Adófizetési kötelezettség**	**0**	**0**	**0**	**0.00**
F.	**ADÓZOTT EREDMÉNY**	**-41 764**	**- 159 926**	**- 118 162**	**- 282.93**
G.	**MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY**	**-41 764**	**- 159 926**	**- 118 162**	**- 282.93**

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

Eszköz	ElőzőIdőszak (%)	TárgyidőszakIdőszak (%)
Befektetett eszközök	**96.97**	**98.35**
Immateriális javak	0.33	0.25
Tárgyi eszközök	96.64	98.10
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	**3.02**	**1.63**
Készletek	0.25	0.32
Követelések	0.18	0.15
Értékpapírok	1.57	0.00
Pénzeszközök	1.02	1.16
Aktív időbeli elhatárolások	**0.01**	**0.02**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**100.00**	**100.00**

Források összetétele és annak változása

Forrás	ElőzőIdőszak (%)	TárgyidőszakIdőszak (%)
Saját tőke	**22.28**	**20.96**
Jegyzett tőke	24.38	25.11
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	16.34	16.83
Eredménytartalék	-20.44	-21.91
Lekötött tartalék	2.50	2.91
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Mérleg szerinti eredmény	-0.50	-1.99
Céltartalékok	**0.01**	**0.02**
Kötelezettségek	**39.66**	**41.23**

Forrás	ElőzőidőszakŐ (%)	TárgyidőszakŐ (%)
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	38.98	40.15
Rövid lejáratú kötelezettségek	0.68	1.08
Passzív időbeli elhatárolások	**38.05**	**37.79**
FORRÁSOK ÖSSZESEN	**100.00**	**100.00**

3.3. Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök használhatósága

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) az előző évben a bruttó érték 81.9 %-át, a tárgyévben 80.3 %-át tette ki.

Befektetett eszközök pótlása

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 65.6 %-át teszi ki.

Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 23.0 %-ban, a tárgyévben 21.3 %-ban fedezte.

Készletek fedezettsége

A készletek finanszírozására az előző évben 9,032.1 %-ban, a tárgyévben 6,583.5 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

Készletek forgási sebessége

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 23.6 nap, a tárgyévben 27.9 nap volt.

Vevőállomány átlagos futamideje

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 12.6 nap, a tárgyévben 5.7 nap volt.

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 159.926 e Ft értékkel, 8.7 %-kal csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Tőkeerősség

A Társaság saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 22.3 %, a tárgyévben 21.0 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 178.0 %-át, a tárgyévben 196.7 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előzőhöz képest a külső források felé tolódott el.

Kötelezettségek dinamikája

A Társaság kötelezettségei az előzőhöz képest 30.174 e Ft értékkel, 0.9 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 1.7 %-ról 2.6 %-ra nőtt.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 8.514 e Ft értékkel, 10.1 %-kal növekedett. A forgatási céllal vásárolt értékpapír állomány 129.997 e Ft-tal csökkent.

Likviditási gyorsráta

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 4.07, a tárgyévben 1.21 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 2.8 %, a tárgyévben 1.3 % volt.

Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.08, a tárgyévben 0.04 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 0.4 %-a teljesíthető.

Kötelezettségek és likvid eszközök

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 3.2 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 3.619 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

Bevétel alakulása

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 574.928 e Ft, a tárgyévben 510.484 e Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 64.444 e Ft értékkel, 11.2 %-kal csökkent.

Az árbevétel dinamikája

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 317.009 e Ft, a tárgyévben 334.647 e Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 17.638 e Ft értékkel, 5,6 %-kal növekedett.

Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 1.571 e Ft, a tárgyévben 1.399 e Ft volt.

A mérleg szerinti eredmény dinamikája

A mérleg szerinti eredmény az előző évben -41.764 e Ft, a tárgyévben -159.926 e Ft volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 118.162 e Ft értékkel csökkent.

3.6. Cash-flow

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
I.	**Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13.sorok)**	**-15 922**	**40 534**
1	Adózás előtti eredmény (+-)	-41 764	- 159 926
2	Elszámolt amortizáció (+)	178 185	181 669
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás (+-)	-3 207	686
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+-)	55	317
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +)	0	0
6	Szállítói kötelezettség változása (+-)	-3 161	1 698
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+-)	-47 066	817

	Megnevezés (1000HUF)	ElőzőÉv	Tárgyév
8	Passzív időbeli elhatárolás változása (+-)	29 587	- 111 790
9	Vevőkövetelés változása (+-)	2 575	5 363
10	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása (+-)	- 130 298	121 980
11	Aktív időbeli elhatárolás változása (+-)	- 828	- 280
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. sor)**	**-73 102**	**-29 607**
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-73 102	-29 607
15	Befektetett eszközök eladása (+)	0	0
16	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	**Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor)**	**-35 169**	**-2 413**
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	150 190	0
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
19	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	0
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt., bevált.(+)	0	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0
22	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-)	-3 169	-2 413
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+-)	- 182 190	0
IV	**Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)**	**- 124 193**	**8 514**

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előzőévek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés csak nem jelentősnek minősülő hibát tárt fel, a hiba eszközökre és forrásokra gyakorolt hatása a tárgyévi adatok között jelenik meg.

4.2. Összehasonlíthatóság

A Társaság mérlegében az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. A mérleg tagolása

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

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

A mérlegben az előírt sémában arab számmal jelölt tételek közül azok, amelyeknél sem az előző évre, sem az előző évek módosításaként, sem a tárgyévre vonatkozóan adat nem szerepel, elhagyásra kerültek.

4.4. Mérlegen kívüli tételek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4.5. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	29 024	0	0	0	29 024
Vagyoni értékű jogok	16 696	549	671	0	16 574
Szellemi termékek	8 922	196	1 303	0	7 815
Immateriális javak összesen	**54 642**	**745**	**1 974**	**0**	**53 413**
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8 784 187	8 293	310	0	8 792 170
Műszaki berendezések, gépek, járművek	737 354	47 759	8 531	-86	776 582
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	94 479	2 230	9 574	136	87 135
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	144 376	60 068	58 891	0	145 553
Beruházásokra adott előlegek	0	125	0	0	125
Tárgyi eszközök összesen	**9 760 396**	**118 475**	**77 306**	**50**	**9 801 565**
ebből: vagyonkezelésbe átvett eszközök	3 349 183	0	0	0	3 349 183

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	5 069	5 330	0	0	10 399
Vagyoni értékű jogok	16 311	637	671	0	16 277
Szellemi termékek	5 980	1 548	1 303	0	6 225
Immateriális javak összesen	**27 360**	**7 515**	**1 974**	**0**	**32 901**
Ingatlanok és jogok	1 302 667	115 173	310	0	1 417 530
Műszaki berendezések, gépek, járművek	355 020	56 973	7 881	0	404 112
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	92 653	2 292	9 574	0	85 371
Tárgyi eszközök összesen	**1 750 340**	**174 438**	**17 765**	**0**	**1 907 013**
ebből: vagyonkezelésbe átvett eszközök	307 732	32 170	0	0	339 902

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	5 330	0	0	0	5 330
Vagyoni értékű jogok	88	0	0	549	637

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Szellemi termékek	1 460	0	0	0	1 460
Immateriális javak összesen	**6 878**	**0**	**0**	**549**	**7 427**
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékŤ jogok	115 173	0	0	0	115 173
MŤszaki berendezések, gépek, jármŤvek	56 814	0	0	0	56 814
Egyéb berendezések, felszerelések, jármŤvek	742	0	0	1 513	2 255
Tárgyi eszközök összesen	**172 729**	**0**	**0**	**1 513**	**174 242**
ebbŘl: vagyonkezelésbe átvett eszközök	32 170	0	0	0	32 170

Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés

Mérlegtétel (1000HUF)	Terven felüli écs.	Visszaírás
Szellemi termékek	88	0
Immateriális javak összesen	**88**	**0**
MŤszaki berendezések, gépek, jármŤvek	159	0
Egyéb berendezések, felszerelések, jármŤvek	37	0
Tárgyi eszközök összesen	**196**	**0**

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülŘ értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidŘszakban nem került sor.

Befektetett eszközök egyéb sajátosságai

A befektetett eszközök állománya az elŘzŘ idŘszakhoz viszonyítva összesen 122.274 e Ft-tal csökkent, az állományváltozás alakulása:

Növekedés

A befektetett eszközök tárgyévi növekedése összesen 60.329 e Ft, amelybŘl

Tárgyévi beruházások

- Ingatlanok állomány növekedése	8.923 e Ft
- Múzeumi, kiállítási tárgyi eszköz beszerzés, restaurálás értéke	44.073 e Ft
- MŤködési tárgyi eszköz beszerzés	7.072 e Ft
Összesen	60.068 e Ft

A beruházások tárgyévi ráfordításainak összegébŘl üzembe helyezett beruházások értéke 58.591 e Ft volt.

Egyéb növekedés

- Fellelt mŤködési tárgyi eszköz nyilvántartásba vételének értéke	136 e Ft
- Egyedi tárgyi eszköz - online kassza - beszerzésre adott elŘleg	125 e Ft
Összesen	261 e Ft

Tárgyévi beruházások forrásai

- MNV Zrt. 2012. évi kulturális célú támogatás	9.710 e Ft
- NKA pályázati támogatás	4.000 e Ft
- Magánszemélyek személyi jövedelemadó 1% felajánlása	126 e Ft
- Magánszemélyek tárgyi adományának értéke	504 e Ft
- Saját árbevétel	11.728 e Ft
Összesen	26.068 e Ft

A tárgyévi beruházások összegéből 34.000 e Ft szerződés szerint pénzügyileg a következő időszakokban rendezendő, utolsó részlet kifizetési határideje 2021. október 31.

Az online kasszák beszerzéséhez a vonatkozó törvények szerint biztosított költségvetési támogatás igénybevételéhez szükséges dokumentációt a Társaság az Adóhatóság felé benyújtotta.

Csökkenés

A befektetett eszközök tárgyévi csökkenése összesen 182.603 e Ft, amelyből

Értékcsökkenési leírás	
- Terv szerinti értékcsökkenési leírás	181.669 e Ft
- Terven felüli értékcsökkenési leírás	284 e Ft
Összesen	181.953 e Ft
Egyéb csökkenés	
- Selejt, hiány könyv szerinti értéke	650 e Ft

4.6. Forgóeszközök

Készletek

A készletek értéke 25.617 e Ft, a nyitó értékhez, 20.443 e Ft-hoz képest 5.174 e Ft a növekedés. A zárókészlet értékét 78%-ban az árukészlet teszi ki, az árusítás folyamatos. A készletekhez kapcsolódóan értékvesztés elszámolására sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem került sor.

A 2012. évi beszámolóban a Késztermékek mérlegsorban helytelenül, 1.686 e Ft került kimutatásra. A hibás tétel átrendezése a tárgyévi tételek között a megfelelő helyre, az Áruk közé átsorolásra került. Az átrendezés a Mérlegfőösszeget és a Készletek értékét sem tárgyévben, sem az előző évben nem befolyásolja.

Követelések

A követelések záró értéke 11.808 e Ft, a nyitó értékhez, 14.730 e Ft-hoz képest 2.922 e Ft a csökkenés. A vevőkövetelés 5.237 e Ft összegéből 3.650 e Ft mérlegkészítésig rendeződött.

Az egyéb követelések normál működéshez kapcsolódnak.

Egyéb követelések jogcímenként

Jogcím (e Ft)	Összeg
Munkavállalókkal szembeni követelés	1 127
Költségvetéssel szembeni követelés	3 851
Bankkártya, SZÉP kártya elfogadás bankkal szembeni követelés	497
Egyéb követelés	1 096
Összesen	**6 571**

Értékvesztés elszámolására az éven túli követelések esetében került sor.

Követelések értékelése

Jogcím (1000HUF)	Eredeti érték	Könyvszer. érték	Tárgyévi értékvesztés elszámolás	Tárgyévi értékvesztés visszaírás	Halmozott értékv.
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	5 891	5 237	313	0	654
Egyéb követelések	6 663	6 571	89	0	92
Követelések összesen	**12 554**	**11 808**	**402**	**0**	**746**

Értékpapírok

A Társaságnak 2013. január 1-i fordulónapon (nyitó érték) befektethető szabad pénzeszköze a MNV Zrt. által támogatási szerződés alapján biztosított, bankszámlánkon 2012. december 5-én jóváírt kulturális célú támogatásnak köszönhetően volt. Tárgyévben a szabad pénzeszközök folyamatosan lekötésre kerültek, Diszkont kincstárjegy formájában, de 2013.december 31-i fordulónapon értékpapír állománnyal már nem rendelkezett a Társaság.

Pénzeszközök

A pénzeszközök záró állománya 93.120 e Ft, amely címzett, kötött célra felhasználható pénzeszközt nem tartalmaz.

A nyitó 84.606 e Ft pénzeszközből kötött céllal megjelölt pénzeszközök tárgyévben felhasználásra kerültek, az alábbiak szerint:

- MNV Zrt. 2012. évi kulturális célú támogatás 2013-ban felhasználható része 17.850 e Ft volt, ez cél szerint felhasználásra került, Támogató a felhasználásról készült elszámolást elfogadta.

- Gödöllő Város Önkormányzata által 2012-ben kulturális programok finanszírozására folyósított 2.000e Ft támogatásból fel nem használt rész 132 e Ft volt, Támogató felé visszautalásra került

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Egyéb árbevétel	42	657
Diszkont értékpapír tárgyévre jutó időarányos árfolyamnyereség	363	0
Költségek fedezetére mérlegkészítésig befolyt támogatás összege	0	120
Összesen:	**405**	**777**

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Biztosítási díj	270	85
Előfizetési díj	268	339
Hirdetési díj	227	249
Összesen:	**765**	**673**

Halasztott ráfordítások

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

4.8. Saját tőke

Saját tőke változása

A saját tőke összege a 2013. évi mérleg szerinti eredmény összegén kívül nem változott.

Saját tőke alakulása

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	2 020 660	2 020 660	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	1 354 512	1 354 512	

TŖkeelem 1000HUF	ElŖzŖidŖszak	TárgyidŖszak	Változás
Eredménytartalék	-1 694 520	-1 763 125	-68 605
Lekötött tartalék	207 537	234 378	26 841
Értékelési tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredmény	-41 764	- 159 926	- 118 162
Saját tŖke összesen	**1 846 425**	**1 686 499**	**- 159 926**

A saját tŖke egyes elemeinek változása

Jegyzett tŖke

A jegyzett tŖke a tárgyidŖszakban nem változott.

Eredménytartalék

Az eredménytartalék a 2012. évi mérleg szerinti eredmény összegével és a lekötött tartalék képzés-feloldás összegével változott az alábbiak szerint:

- -41.764 e Ft a 2012.évi mérleg szerinti eredmény összege

- -26.841 e Ft tartalékképzés illetve feloldás az eredménytartalék terhére az alábbiak szerint:

- Képzés: 32.170 e Ft a vagyonkezelésbe átvett ingatlan után elszámolt értékcsökkenés összegével arányosan, ezzel eleget téve az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 23.§ (2) bekezdése és a 27.§ (2) bekezdése szerinti visszapótlási kötelezettségnek.

- Feloldás: 5.329 e Ft az alapítás átszervezés könyv szerinti értékével összhangban feloldott tartalék, a 2000. évi 100 tv. 38§ c) pontja alapján.

Lekötött tartalék

- +26.841 e Ft az eredménytartalék terhére képzett, illetve feloldott tartalék összege fentiek alapján.

Lekötött tartalék jogcímei

Lekötött tŖketartalék és eredménytartalék

Jogcím (1000HUF)	TŖke-tartalékból	Eredmény-tartalékból
Még le nem írt alapítás-átszervezési költség		18 625
Jogszabály alapján vagyonkezelésbe kapott eszközök visszapótlási kötelezettségek fedezetére	0	215 753
Összesen:	**0**	**234 378**

TŖkemegfelelés

A Társaság fordulónapi saját tŖkéje a jogszabályokban elŖírt tŖkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelŖ fedezetet biztosít.

4.9. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A Társaságnak 2012-ben még egy peres ügye volt folyamatban a FŖvárosi Bíróság elŖtt 28.K.34.958/2010. szám alatt, mely pernek felperese a GödöllŖi Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft., alperes a Közbeszerzések Tanácsa Közbeszerzési DöntŖbizottsága.

A per tárgya: Közigazgatási határozat bírósági felülvizsgálata, melynek során a társaság az alperes D.689/10/2010. számú közigazgatási határozatát támadja, mely határozatban az alperes megállapította, hogy a felperes megsértette a Kbt. 83. § (1) bekezdését, erre és a Kbt. 88. § (1) bekezdés e) és f)

pontjára tekintettel a Kbt. 81. § (3) bekezdését, ezért a DöntŐbizottság a felperes eljárást lezáró döntését megsemmisítette és a felperest 2.000 e Ft pénzbírság megfizetésére kötelezte. A DöntŐbizottság kötelezte továbbá ajánlatkérőt, hogy 900 e Ft igazgatási díjat fizessen meg kérelmező számára.

Fenti, 2.000 e Ft pénzbírságot a FővárosiÍtélőtábla 2011. november 16-i ítéletével 500 e Ft-ra mérsékelte. A Társaság ezt 2011-ben rendezte, e tekintetben a céltartalék feloldásra került. A 900 e Ft igazgatási díj nem került rendezésre, ezen kötelezettségre képzett céltartalék feloldására nem került sor.

Fentiekhez kapcsolódóan 2012-ben a Társaság jogi szakértőjének véleménye alapján további 55 e Ft céltartalék képzésére került sor, az esetlegesen felmerülő perköltségre.

2013-ban a Közbeszerzések Tanácsa Közbeszerzési DöntŐbizottság alperes ellen a Kúria a Kfv.III.37.316/2012/5. sorszámú ítéletével a FővárosiÍtélőtábla 3.K.27.378/2011/5. sorszámú ítéletét hatályában fenntartotta, azonban a perköltségben és eljárási illetékben történő marasztalást mellőzte. Ennek megfelelően továbbra is fennáll a 900 e Ft igazgatási szolgáltatási díj fizetési kötelezettség, amennyiben a jogosult érvényesíteni kívánja ezt.

Fentiek alapján a 2012-ben képzett 55 e Ft összegű céltartalék feloldásra került, a 900 e Ft összeg tekintetében céltartalék képzése továbbra is fennáll.

A céltartalék fennmaradó összege 372 e Ft, amely képzésének szükségességét a kastélylátogatást szervező utazási irodák között nyilvánosan meghirdetett, hozott forgalomhoz kötött, tárgyidőszakban még nem számlázott jutalék összegének fizetési kötelezettsége indokolja.

4.10. Kötelezettségek

Hosszúlejáratú kötelezettségek

A Kincstári Vagyoni Igazgatóság és a Társaság között létrejött vagyonkezelési szerződés határozatlan időre szól, kezelői jogot biztosít a Grassalkovich-kastély épület és park területekre.

Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek - Kincstári vagyon kezelt eszközei

Mérlegtétel (1000HUF)	Kincstári eszközök
Ingatlanok, vagyoni értékű jogok	3 219 276
Műszaki berendezések, gépek, járművek	11 822
Összesen	**3 231 098**

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Rövidlejáratú kötelezettségek

Előző időszakhoz, 56.399 e Ft-hoz képest a rövidlejáratú kötelezettségek 86.573 e Ft, 30.174 e Ft-tal nőttek. Kiemelendő mérlegtétel a szállítókkal szembeni kötelezettség 61.575 e Ft összege, amelynél az előző időszakhoz viszonyítva a változás 31.770 e Ft, növekedés.

A jelentős változás egy magánszeméllyel kötött adásvételi szerződéshez kapcsolódik, amelynek tárgya a "Farkas-archívum" gyűjtemény megvásárlása. Szerződés szerint a vásárlás 40.000 e Ft összegéből tárgyévben 6.000 e Ft került kifizetésre, a fennmaradó 34.000 e Ft kiegyenlítése az alábbi ütemezésben történik: - 2014. április 30-2016. október 31-ig évente 4.500 e Ft, összesen 13.500 e Ft,
- 2017. április 30-2018. október 31-ig évente 4.250 e Ft, összesen 8.500 e Ft,
- 2019. április 30-2021. október 31-ig évente 4.000 e Ft, összesen 12.000 e Ft esedékes.

Az utolsó részlet kifizetési határideje 2021.október 31.

A szállítói tartozások 61.575 e Ft összegéből beruházáshoz összesen 35.121 e Ft kapcsolódik, ebből a fentiekben említett adásvételi szerződés még nem rendezett tétele 34.000 e Ft.

A szállítói kötelezettség összegéből a mérlegkészítés időpontjáig 26.899 e Ft kötelezettség rendeződött. A fennmaradó 34.676 e Ft-ból 34.000 e Ft a fentiekben említett adásvételi szerződés alapján szerződés szerint még esedékes részlet, a további 676 e Ft szállítói kötelezettség rendezése folyamatban, a kifizetés biztosított.

A Társaságnak lejárt kötelezettsége nincs. Az egyéb kötelezettségek normál működéshez kapcsolódnak.

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek

	(eFt)
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	10 665
Költségvetéssel szembeni kötelezettség	10 403
Pályázati támogatás előlege	1 273
Teljesítési biztosíték	1 347
Egyéb kötelezettség	193
Összesen	**23 881**

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

Elhatárolt, passzív állományban lévő bevételek állományának jelentős részét az előző időszakban a kapott támogatások fel nem használt része adta, tárgyidőszakban ezek felhasználása megtörtént, ilyen jogcímen tárgyévre elhatárolt összeg nem került kimutatásra.

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
MNV Zrt. 2012. kulturális támogatás fel nem használt része	17 850	0
Árbevétel időbeli elhatárolás	100	0
Összesen:	**17 950**	**0**

Visszahatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások tartalmazzák a 2013. évi üzleti tervben az ügyvezető igazgató, ügyvezető igazgató helyettes részére prémium kiírás mellett tervezett prémium, valamint a munkavállalók részére teljesítmény-ösztönző juttatás kifizethető összegét járulékokkal együtt. Kifizetésre a mérlegkészítésig nem került sor.

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Prémium, teljesítményösztönző elhatárolt össze	13 667	15 507
Egyéb költség, ráfordítás elhatárolt összege	1	772
Összesen:	**13 668**	**16 279**

Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek összegeit az előző időszakokban kapott fejlesztési célú támogatások költséggel nem ellentételezett részei képezik.

Ugyanezen mérlegsor tartalmazza az előző időszakban lehívott jóteljesítési bankgarancia összegét is, az alábbiak szerint:

A Barokk színház kivitelezőjével, az Architekton MŰemlékfelújító Rt.-vel szemben hiányos teljesítésre hivatkozva 2005. november 21-én kelt igénybejelentéssel 16.959 e Ft jóteljesítési bankgaranciát érvényesített a Társaság, amely 2005. november 30-án jóváírásra került. A bankgarancia összege cél szerinti felhasználása az alábbiak szerint alakult:

2005. évben	200 e Ft
2006. évben	1.206 e Ft
2007. évben	923 e Ft
összesen	2.329 e Ft

A fennmaradó, fel nem használt összeg 14.630 e Ft, az előző évek (2011-ig bezárólag) beszámolóiban az egyéb kötelezettségek között került kimutatásra.

Időközben a beruházás kivitelezőjével szemben felszámolási eljárás indult. A garanciális munkákra fordítható bankgarancia fel nem használt összegére sem az Architekton MŰemlékfelújító Rt., sem a Cash & Limes Zrt. felszámoló követelést nem nyújtott be, a kötelezettség a társaság jogi szakértőjének véleménye alapján a Társaságtól nem követelhető.

Ettől függetlenül a Társaság úgy döntött, hogy az eddig fel nem használt bankgarancia összegét a jövőben cél szerint fel kívánja használni, így a kötelezettség 14.630 e Ft összege a 2012. évi beszámolóban már a passzív időbeli elhatárolások között szerepelt, onnan a felhasználással egy időben kerül majd kivezetésre. Tárgyévben felhasználás nem történt.

Halasztott bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Alapítóktól kapott támogatás		
- Környezetvédelmi Minisztérium közhasznú támogatás	2 961	2 897
Költségvetésből kapott támogatás		
- MNV Zrt. 2012. évi kulturális célú támogatás fejlesztésre fordított része	8 452	17 600
- NEFMI 2011. évi EU elnökségi rendezvények biztosításához eszközök beszerzésére kapott támogatások (26,9M Ft+35M Ft)	46 716	34 297
- NFÜ kiemelt projekt I. ütem fejlesztési támogatás	161 353	155 986
- MNV Zrt. de minimis/20MFt támogatás fejlesztésre fordított része	17 335	16 563
- MNV Zrt. de minimis/27,9MFt támogatás fejlesztésre fordított része	17 702	17 483
- 1998. évi költségvetési támogatás fejlesztésre fordított része	42 500	41 772
- 1999. évi költségvetési támogatás fejlesztésre fordított része	113 939	112 175
- 2008. évi költségvetési támogatás fejlesztésre fordított része	45 693	44 865
Helyi önkormányzattól kapott támogatás		
- Gödöllő Város Önkormányzattól 2001-2002. évi támogatás fejlesztésre fordított része	9 324	9 253
- Gödöllő Város Önkormányzata kiemelt projekt II. ütem fejlesztésre fordított része	87 638	83 888
Egyéb fejlesztési támogatás		
- Térítés nélkül kapott eszközök	50 836	49 726
Pályázat útján elnyert támogatás		
- Fejlesztési célú támogatás - Európa Uniós pályázatok (Kiemelt projekt I.-II. ütem)	2 165 851	2 088 054
- Fejlesztési célú támogatás - Elkülönített alapok	336 859	336 053
Architekton jóteljesítési bankgarancia fel nem használt összege	**14 630**	**14 630**
Egyéb halasztott bevétel - fellelt készletek	**0**	**96**
Összesen:	**3 121 789**	**3 025 338**

4.12. Mérleghez kapcsolódó egyéb kiegészítések

A mérleg fŐösszeg 8.047.059 e Ft, az elŐzŐ idŐszak 8.288.284 e Ft mérlegfŐösszeghez viszonyítva a csökkenés 241.225 e Ft

Kiemelt változások az eszköz oldalon

- Befektetett eszközök -122.274 e Ft - csökkenés
- Értékpapírok -129.997 e Ft - csökkenés
- Pénzeszközök + 8.514 e Ft - növekedés

Befektetett eszközök

A tárgyévi beruházások értéke, adott elŐleg (pénztárgép beszerzés) összesen 60.329 e Ft-tal növeli, az értékcsökkenés, valamint selejtezés miatti kivezetések értéke összesen 182.603 e Ft-tal csökkenti az eszközök állományának értékét.

Fejlesztésre az értékcsökkenési leírásnál alacsonyabb összegben került sor.

Értékpapírok - pénzeszközök

A Társaságnak év elejével szabad pénzeszköze a MNV Zrt. által támogatási szerzŐdés alapján biztosított, bankszámlánkon 2012. december 5-én jóváírt 119.100 e Ft kulturális célú támogatásnak köszönhetŐen volt, amely az év során fokozatosan felhasználásra került, a záró érték 0 Ft.

A pénzeszközök állományának változása 8.514 e Ft növekedés.

Kiemelt változások a források oldalon

- Saját tŐke -159.926 e Ft - csökkenés
- Kötelezettségek + 30.174 e Ft - növekedés
- Passzív idŐbeli elhatárolások -111.790 e Ft - csökkenés

Saját tŐke

A saját tŐke a tárgyévi mérleg szerinti eredmény összegével, 159.926 e Ft-tal csökkent. Jegyzett tŐke befizetés a tárgy évben nem volt.

A saját tŐke a tŐkekövetelményeknek megfelel.

Kötelezettségek

A kötelezettségeken belül a szállítói kötelezettség 31.770 e Ft-tal növekedett, egy jelentŐs összegŤ beszerzéshez kapcsolódóan. A beszerzés magánszeméllyel kötött adásvételi szerzŐdés alapján megvásárolt "Farkas-archívum" gyŤjtemény volt. SzerzŐdés szerint a vásárlás 40.000 e Ft összegébŐl tárgyévben 6.000 e Ft került kifizetésre, a fennmaradó 34.000 e Ft utolsó részletének kifizetési ideje 2021.október 31.

Passzív idŐbeli elhatárolás

Passzív idŐbeli elhatárolás összege összesen 111.790 e Ft-tal csökkent. EbbŐl

- A bevételek passzív idŐbeli elhatárolásának csökkenése 17.950 e Ft, amelybŐl 17.850 e Ft az MNV Zrt.-tŐl 2012-ben kapott kulturális célú támogatásból 2013-ban felhasználható maradvány összege.

A "maradvány" felhasználásra került, így az elhatárolt összeg feloldható volt.

- A halasztott bevételek csökkenése 96.451 e Ft, amely a tárgyévben kapott fejlesztési támogatások, 14.310 e Ft elhatárolása, növelŐ hatás, valamint a fejlesztési támogatások tárgyévben felmerült költséggel ellentételezetten arányos, 110.761 e Ft feloldásának, csökkentŐ hatás, egyenlege.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. ElőzőévekMódosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés csak nem jelentősnek minősülő hibát tárt fel, a hiba eredményre gyakorolt hatása a tárgyévi adatok között jelenik meg.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Társaság eredménykimutatásában az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

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

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

Az eredménykimutatásban az előírt sémában arab számmal jelölt tételek közül azok, amelyeknél sem az előző évre, sem az előző évek módosításaként, sem a tárgyévre vonatkozóan adat nem szerepel, elhagyásra kerültek.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A Társaság bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	317 009	54.9	334 647	65.5
Aktivált saját teljesítményérték	1 686	0.3	0	0.0
Egyéb bevételek	245 418	42.6	161 746	31.7
Pénzügyi műveletek bevételei	2 799	0.5	3 355	0.7
Rendkívüli bevételek	9 702	1.7	10 736	2.1
Bevételek összesen	**576 614**	**100.0**	**510 484**	**100.0**

Árbevétel tevékenységenként

A 2013. évi árbevétel 334.647 e Ft, az előző időszakhoz, 317.009 e Ft-hoz képest összességében 17.638 e Ft-tal növekedett.

Árbevétel alakulása tevékenységenként

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző év	Tárgyév
Közhasznú tevékenység		
Múzeumi tevékenység	187 403	196 234
Kulturális programok	5 631	6 094
Egyéb múzeumi tevékenység	1 938	2 068
Közhasznú tevékenység árbevétele	**194 972**	**204 396**
Vállalkozási tevékenység		
Kereskedelmi tevékenység	37 310	40 085

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	ElőzőŐ év	Tárgyév
Vendéglátás	44 242	43 720
Ingatlan hasznosítás - bérleti díjak	5 588	4 036
Rendezvényekhez köthető bérleti díjak	22 977	31 122
Közvetített szolgáltatások	8 546	5 790
Egyéb adóköteles árbevétel	3 374	5 498
Vállalkozási tevékenység árbevétele	**122 037**	**130 251**
Összesen:	**317 009**	**334 647**

Látogatói szám, vendégszám alakulása

A Kastély főépületén elhelyezett létszámszámláló kapu a 2013-as évben 357.650 belépést számlált.

Ebből a Kastély kiállításait megtekintő látogatók száma 156.000 fő és mintegy 45.000 fő vett részt egyéb rendezvényen, koncerteken, konferenciákon, civil eseményeken.

A 201.000 múzeumi és program látogató és a belépés számláló közti eltérés oka elsődlegesen a Kastély belépőjegy nélkül látogatható, használható részeire ï például: park, kávézó, ajándékbolt, az Európai Királyi Rezidenciák Szövetségét bemutató szobák, FotóMűterem ï, illetve belépőjegy nélkül látogatható programokra ï családi nap típusú rendezvények (Ibolyanap, Koronázási Hétvége, Vadásznap, Advent) szabadtéri eseményei, április 07-i Huszár-felvonulás, díszudvari ingyenes koncertek, Kutya világkiállítás ï vezethető vissza. Kimondható, hogy bár e látogatók esetén az egyes vendégre visszavezethető bevétel (például: belépődíj) nem kimutatható, ugyanakkor a kávézói, ajándékbolti tevékenység, vagy a vállalkozói rendezvények árbevétele között tényező.**Közhasznú tevékenység**

A közhasznú tevékenységből származó árbevétel összesen 204.396 e Ft volt, ami az előző időszak 194.972 e Ft árbevételéhez képest 9.424 e Ft, 4,8% növekedést jelent.

Múzeumi látogatás árbevétele

2013-ban múzeumi látogatásból származó árbevétel 196.234 e Ft volt, az előző időszakhoz, 187.403 e Ft-hoz képest 8.831 e Ft a növekedés.

Múzeum látogatói szám alakulása

Látogatók	(1000Fő)	
	ElőzőŐ év	Tárgyév
Fizető látogatók	161	147
Ingyenes belépő	9	9
Összesen:	**170**	**156**

A Kastély területén az állandó múzeumi kiállítás és az időszaki kiállítások is belépőjegy-kötelesek voltak.

A növekedés, figyelembe véve a fizető látogatók számának csökkenését is, alapvetően a jegystruktúra átalakításának eredménye.

2013-tól a csoportos látogatások után a szervezők azonnali kedvezmény helyett utólagos elszámolással a szervezett (hozott) látogatók után jutalékot kapnak.

Míg az előző időszakban alkalmazott Ămotivációò árbevétel csökkentő hatású, az utóbbi elszámolás hatása a költségeknél jelenik meg.

Összehasonlíthatóvá téve a két időszak adatát, az 1 főre jutó múzeumi árbevétel az alábbiak szerint alakult:

1 fő múzeum látogatóra jutó múzeumi árbevétel

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Múzeumi tevékenység árbevétele	187 403 e Ft	196 234e Ft
Elszámolt jutalék (költségként elszámolva)	0	-8 020 e Ft
Múzeumi látogatók	170 e fő	156 e fő
1 fő múzeum látogatóra jutó múzeumi árbevétel	**1 102 Ft/fő**	**1 207 Ft/fő**

Kulturális programok árbevétele

A kulturális programokból származó árbevétel 6.094 e Ft volt, az előző időszakhoz, 5.631 e Ft-hoz képest 463 e Ft-tal nőtt.

Az itt elszámolt árbevételt a saját szervezésű kulturális rendezvények, gyermekprogramok, koncertek, színház előadások belépőjegy értékesítéséből származó bevétel adja.

Az elsősorban felnőtteknek szóló előadások közül 2012-ben a 18 saját szervezésű előadást 3.121 fő, 2013-ban a 14 saját szervezésű előadást 3.298 fő látta. A kulturális előadásokra belépőjegyet váltók 2012. évi 173 fő/előadás átlagos száma 2013-ban 235 főre növekedett.

Az elsősorban gyermekeknek szóló, belépőjegy-köteles előadások közül 2012-ben a 7 saját szervezésű előadást összesen 626 fő, 2013-ban a 9 saját szervezésű előadást 795 fő látta. A gyermekelőadásokra belépőjegyet váltók 2012-ben 89 fő/előadás átlagos száma 2013-ban 88 főre csökkent.

A kulturális rendezvények egy főre jutó átlagos egységára a 2012. évi 1.503 Ft/db egységárról 1.489 Ft/db egységárra csökkent. Az értékesített jegyeken belül a kedvezményes ï diák, nyugdíjas ï belépőjegyet váltók aránya növekedett.

Egyéb múzeumi tevékenység árbevétele

A közművelődési programok, múzeumpedagógiai foglalkozások bevétele itt került elszámolásra.

Az előző időszakhoz képest 130 e Ft a növekedés. A múzeumpedagógiai foglalkozásokra belépőjegyet váltók száma 2.891 fő, 191 ővel több, mint a 2012. évi 2.700 fő.

Vállalkozási tevékenység

A 2013. évi vállalkozási tevékenységből származó összes bevétel 130.251e Ft volt, az előző időszak 122.037 e Ft árbevételéhez képest a növekedés 8.214 e Ft, 6,7%.

A vállalkozási tevékenység fő árbevételét saját üzemeltetésű ajándékbolt forgalma, kávézói vendéglátás, rendezvényszervezés adja.

A 2013-as évben tovább nőtt a kastélyban tartott vállalkozási típusú rendezvények száma. A Kastély rendezvényhelyszínei közel 80 rendezvénynek adtak otthont az év folyamán, első sorban a harmadik negyedév magaslott ki a rendezvények ï azon belül is különösen az esküvői rendezvények - számának tekintetében.

Vállalkozási típusú rendezvényeinken közel 15 ezer vendéget fogadtunk.

A rendezvény típusok közötti megoszlás alakulásában egyértelműen látható, hogy az esküvői rendezvények vették át a vezető helyet, ezeket a gálarendezvények és a konferenciák követik. A konferenciák számának növekedése mellett az is megfigyelhető volt, hogy egyre több nagy létszámú gálarendezvény, illetve bál helyszíneként választották a kastélyt, ami nagy részben köszönhető a Lovarda adottságainak is, melyek egyre inkább ismertté és elismertté váltak az elmúlt néhány évben. Az említett rendezvények számának növekedése mellett megfigyelhető volt a 2013-as évben néhány rendezvénytípus Ãhanyatlásaò is, így az utazási irodás partnereink által a turistacsoportoknak szervezett koncertek, ebédek, illetve a cégek nagy létszámú családi napjai is egyre csökkenő számban vannak jelen.

Rendezvényeink legnagyobb része a Díszteremben, a Barokk Színházban és az Erzsébet előkertben került megrendezésre. Ezzel szemben megfigyelhető a Díszudvar, a park és a korábban használt

földszinti terek (Barokk terem, Sisi szalon, Vadász-Festett termek) háttérbe szorulása, ill. általánosságban véve a Sala terrena nem túl kedvezŖ megítélése is az ügyfelek által.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendŖ támogatások fŖbb jellemzŖit mutatja be az alábbi táblázat.

A valós összkép érdekében a támogatás terhére felhasznált, de pénzügyileg tárgyévben illetve a mérlegkészítés idŖpontjáig még nem rendezett támogatások összege mínusz elŖjellel került kimutatásra.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás korábbi	Felhasználás tárgyévi	Pénzügyileg nem rendezett
Helyi önkormányzattól kapott támogatás				
GödöllŖ Város Önkormányzata - KözmŤvelŖdési, múzeumi tevékenység támogatása	2 000	0	2 000	0
GödöllŖ Város Önkormányzata - Kastélypark fenntartása, térítés nélküli szolgáltatás	10 392	0	10 392	0
Központi költségvetési szervtŖl kapott támogatás				
EMMI Költségvetési ï mŤködési támogatás	36 500	0	36 500	0
Magánszemélyek 1% felajánlása	126	0	126	0
Pest Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Kirendeltség - munkavállaló foglalkoztatási támogatás	1 438	543	895	0
MNV Zrt. kulturális célú támogatás ï 2012. évi támogatás áthúzódó maradványa	0	0	17 850	0
Pályázati úton elnyert támogatás				
Európai Uniós pályázat: ĂMunka-Család Egyensúly Program a kisgyermekes szülŖk sikeres foglalkoztatásáértò	1 275	0	2 211	- 936
NKA pályázat - XII. Liszt Fesztivál megrendezése	1 000	0	1 000	0
NKA - Zichy M. Erzsébet királyné Deák Ferenc ravatalánál festmény restaurálása	500	0	500	0
NKA - grafikai tárolószekrények beszerzésére támogatás	250	0	250	- 250
NKA - díszudvari ballusztrád rekonstrukció támogatása	3 500	0	3 500	0
Szabadtéri Néprajzi Múzeum ï Múzeumok ŕ szi Fesztiválja 2013. program támogatása	60	0	60	0
Egyéb jogcímen kapott támogatás				
Kapott pénzadományok	137	0	137	0
Térítés nélküli szolgáltatások értéke	150	0	150	0
Tárgyi adományok értéke	504	0	504	0
Összesen:	**57 832**	**543**	**76 075**	**-1 186**

VisszatérítendŖ kapott támogatások

A Társaság támogatási program keretében a beszámolási idŖszakban visszatérítendŖ (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a közhasznú feladatok ellátására az előző évhez hasonlóan a 2013-as üzleti évre is 36.500 e Ft támogatást biztosított a Társaság számára.

A Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.-től 2012-ben 119.100 e Ft egyedi támogatást kapott a Társaság, ebből kulturális tevékenység finanszírozására 100.000 e Ft, a kulturális célt szolgáló ingatlanok rekonstrukciós, fejlesztési feladatainak ellátására 19.100 e Ft volt fordítható.

A támogatásból 2012-ben a működés fedezeteként 91.860 e Ft, fejlesztési célra 9.390 e Ft került felhasználásra. A 2013-as évre áthúzódó maradvány összege működési célokra 8.140 e Ft, fejlesztési célokra 9.710 e Ft.

A Társaság mindkét támogatást maradék nélkül felhasználta, Támogatók a felhasználásról készült elszámolásokat elfogadták.

Egyéb bevételek

A tárgyévben elszámolt egyéb bevételek pénzadományokból, költségvetési támogatások folyósításából, egyéb, működéshez kapcsolódó bevételből, valamint számviteli elszámolásból erednek.

Az egyéb bevételek összege 161.746 e Ft, az előző időszakhoz, 245.418 e Ft-hoz képest 83.672 e Ft-tal csökkent, ami a támogatások jelentős csökkenésének hatása.

A vissza nem térítendő, tárgyévben kapott összes támogatás az előzőekben tételesen bemutatásra került.

Az egyéb bevételek előző időszakhoz viszonyított alakulását, illetve a kapott támogatásokból az egyéb bevételként elszámolható részt az előzőző időszakkal összehasonlítva az alábbi táblázat tételesen tartalmazza.

Egyéb bevételek jogcímenként

Egyéb bevételek (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Költségvetésből kapott támogatás		
- 2013. évi költségvetési támogatás - EMMI	36 500	36 500
- 2012.évi költségvetési támogatás - kulturális támogatás (MNV ZRT.)	91 860	8 140
- Pest Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ - Munkaerő foglalkoztatási támogatás	1 957	1 438
- Személyi jövedelemadó 1% felajánlásából kapott támogatás	113	126
Helyi önkormányzattól kapott támogatás		
- Gödöllő Város Önkormányzat kulturális/közművelődési célú támogatás	1 868	2 000
- Gödöllő Város Önkormányzattól EU pályázat II. ütem önrészére kapott támogatásból költségek fedezetére fordított rész	417	0
Pályázatok		
- Európai Uniós pályázati támogatás II. ütem költségek fedezetére elszámolható támogatás	3 755	
- Európai Uniós pályázati támogatás költségek fedezetére	0	1 275
- Pályázat útján elnyert támogatások ï NKA	961	1 060
Egyéb tárgyévi támogatások		
- Tárgyévben kapott pénzadományok	153	137
Fejlesztésre kapott támogatások passzív elhatárolásának feloldása		
- Alapítóktól kapott támogatás	**64**	**64**
- Költségvetésből kapott támogatás		
-1998.évi költségvetési támogatás fejlesztésre fordított része	729	728
-1999.évi költségvetési támogatás fejlesztésre fordított része	1 833	1 764
-2008.évi költségvetési támogatás fejlesztésre fordított része	812	828
-2010.évi költségvetési támogatás - NFÜ kiemelt projekt önrész támogatás	5 431	5 367

Egyéb bevételek (1000HUF)	ElŐzŐév	Tárgyév
-2011.évi költségvetési támogatás ï EU elnökségi rendezvények eszközbeszerzésre kapott támogatások (35MFt+26,9MFt)	8 531	12 419
-De minimis támogatás 20M Ft fejlesztésre fordított része	883	772
-De minimis támogatás 27,9M Ft fejlesztésre fordított része	219	219
-MNV Zrt. 2012.évi kulturális célú támogatás fejlesztésre fordított része	938	562
- Pályázatok		
- Európai Uniós pályázatok fejlesztésre fordított része	74 279	77 797
- Elkülönített állami pénzalapoktól kapott fejlesztési célú pályázatok	5 265	4 806
- Helyi önkormányzattól kapott támogatások		
- GödöllŐ Város Önkormányzattól kapott fejlesztési célú támogatás	71	71
- GödöllŐ Város Önkormányzattól EU pályázat II. ütem önrész támogatás fejlesztésre fordított része	3 296	3 750
- Egyéb támogatások		0
- Tárgyi adományok elhatárolt bevételébŐl átvezetett rész	1 643	1 614
Értékvesztés visszaírás	3 280	0
Céltartalék feloldás	0	55
Egyéb mŰködési bevétel	560	254
Összesen	**245 418**	**161 746**

Rendkívüli bevételek

A rendkívüli bevételek összegét a helyi önkormányzattól, valamint vállalkozástól térítésmentesen felajánlott szolgáltatások értéke adja.

Rendkívüli bevételek jogcímenként

Jogcím (1000HUF)	Összeg
GödöllŐ Város Önkormányzat Kastélypark fenntartásra térítés nélküli szolgáltatás	10 392
Vállalkozások tárgyi adománya, térítés nélküli szolgáltatás	150
Egyéb mŰködéshez kapcsolódó rendkívüli bevétel (elévült kötelezettség)	194
Összesen:	**10 736**

Bevételek egyéb sajátosságai

Kapott támogatások tárgyévi elszámolása

Az egyéb és rendkívüli bevételeken belül a kapott támogatások alapítói, központi költségvetési, helyi önkormányzati, és egyéb címen az alábbiak szerint alakult:

Közhasznú célra kapott támogatások

Jogcím (1000HUF)	ElŐzŐév	Tárgy év	Változás
1. Alapítótól	64	64	0
2. Központi költségvetésbŐl	147 736	68 863	-78 873
3. Helyi önkormányzattól	15 304	16 213	909
4. Egyéb kapott támogatás	1 959	1 901	-58
5. Pályázati úton elnyert támogatás	86 217	84 938	-1 279
Támogatások összesen	**251 280**	**171 979**	**-79 301**

1. Alapítóktól kapott támogatás 64 e Ft

Pénzmozgással nem járó bevétel (elszámolás a számviteli törvény alapján)

A Környezetvédelmi Minisztériumtól (mint akkori tulajdonostól) 2000-ben fejlesztési célra kapott hozzájárulás számviteli elszámolásból eredő tárgyévi bevétel.

2. Költségvetésből kapott támogatás 68.863 e Ft

Pénzmozgással járó tárgyévi bevételek (az eredményben bevételként figyelembe vehetők)

- Emberi Erőforrások Minisztériuma

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a 24561/2013/KUKAB támogatási szerződés - előzmény a többször módosított 2006-ban 2.12-220/2006. számon határozatlan időre szóló közhasznú szerződés - alapján 36.500 e Ft működési támogatást biztosított a Társaság számára a 2013-as gazdasági évre. A támogatás tárgyévben felhasználásra került, Támogató a felhasználásról készült elszámolást elfogadta.

- Pest Megyei Kormányhivatal Gödöllői Járási Hivatal Járási Munkaügyi Kirendeltsége

Munkavállalók foglalkoztatására kötött támogatási szerződések alapján biztosított támogatások összege összesen 1.438 e Ft volt.

A támogatási program keretében tárgyévben összesen 6 munkavállaló került foglalkoztatásra, rendész, karbantartó, ügyfélszolgálati koordinátor, valamint közmunka program keretében kisegítő takarító és háztakarító munkakörökben.

A támogatás terhére 2013-ban finanszírozott költségek összege összesen 895 e Ft volt, 543 e Ft támogatás a 2012-ben ugyanezen a jogcímen felmerült kiadások utólagos finanszírozása volt.

- Személyi jövedelemadó 1%-nak felajánlása

A magánszemélyek személyi jövedelemadó 1%-nak felajánlásából tárgyévben 126 e Ft bevétel származott.

Pénzmozgással nem járó bevétel (elszámolás a számviteli törvény alapján)

- A Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. a SZT/38878 számú támogatási szerződés alapján 2012-ben összesen 119.100 e Ft kulturális célú támogatást - 100.000 e Ft-t működésre, 19.100 e Ft-ot fejlesztésre - biztosított a Társaság számára.

A támogatásból a 2012-es üzleti évben 101.250 e Ft került felhasználásra, 2013-ra áthúzódó maradvány 17.850 e Ft volt, amely ebben az évben cél szerint felhasználásra is került.

A támogatás felhasználásáról készült elszámolást Támogató elfogadta.

A támogatásból a tárgyévben bevételként elszámolható rész:
- a működési kiadásokra fordított rész: 8.140 e Ft
- fejlesztésre fordított rész számviteli elszámolásából 562 e Ft

- 1998-ban a Grassalkovich Alapítvány által folyósított 170.000 e Ft költségvetési támogatás fejlesztési célra fordított részének számviteli elszámolásából tárgyévben bevételként elszámolható rész 728 e Ft.

- 2000-ben folyósított 1999. évi 240.000 e Ft költségvetési támogatás fejlesztési célra fordított részének számviteli elszámolásából tárgyévben bevételként elszámolható rész 1.764 e Ft.

- 2008-ban folyósított 280.000 e Ft költségvetési támogatás fejlesztési célra fordított részének (53.630 e Ft) számviteli elszámolásából tárgyévben bevételként elszámolható rész 828 e Ft.

- A "Gödöllői Királyi Kastély komplex, környezetbarát üzemeltetését lehetővé tevő újjáépítése és családbarát szolgáltatásokkal történő fejlesztése" tárgyú, Közép-Magyarországi Operatív Program keretében (KMOP-2007-31.1.1/E.-2008-00002), közel 90%-ban Európai Uniós pályázati forrásból megvalósuló kiemelt projekt önrészének fedezetére a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség 176.520 e Ft vissza nem térítendő támogatást biztosított a Társaság számára.

Fejlesztési célra fordított rész számviteli elszámolásából tárgyévben bevételként elszámolható rész 5.367 e Ft.

- A Nemzeti ErőforrásMinisztérium által a 2011. évi Európai Uniós elnökségi rendezvények bonyolításához szükséges eszközök beszerzésére folyósított támogatások ï I. 35M Ft; II. 27,582M Ft ï számviteli elszámolásából tárgyévben bevételként elszámolható rész 12.419 e Ft.

- A Magyar Nemzeti VagyonkezelőZrt. a kastély épület és park helyreállításával és hasznosításával kapcsolatos munkák végzésére 2010-ben folyósított 20.000 e Ft de minimis támogatás fejlesztési célra fordított részének számviteli elszámolásából tárgyévben bevételként elszámolható rész 772 e Ft.

- A Magyar Nemzeti VagyonkezelőZrt. a kastély épület és park helyreállításával és hasznosításával kapcsolatos munkák végzésére 2011-ben folyósított 27.900 e Ft de minimis támogatás fejlesztési célra fordított rész számviteli elszámolásából tárgyévben bevételként elszámolható rész 219 e Ft.

3. Helyi önkormányzattól kapott támogatás 16.213 e Ft

Pénzmozgással járó bevétel

GödöllőVáros Önkormányzata tárgyévben közművelődési célra 2.000 e Ft támogatást biztosított a Társaság számára, amely cél szerinti felhasználása egyéb bevételként kimutatásra került.

Pénzmozgással nem járó bevételek (elszámolás a számviteli törvény alapján)

- GödöllőVáros Önkormányzata a felújított Kastélypark fenntartási munkálatainak egy részét átvállalta, a rendkívüli bevételként elszámolt térítés nélküli szolgáltatás értéke 10.392 e Ft volt.

- GödöllőVáros Önkormányzatától 2001-2002. években kapott 10.000 e Ft fejlesztési célú támogatás számviteli elszámolásából tárgyévben bevételként elszámolható 71 e Ft.

- A GödöllőiKirályi Kastély komplex, környezetbarát üzemeltetését lehetővé tévő újjáépítése és családbarát szolgáltatásokkal történő fejlesztése - II. ütem (KMOP-31.1.1/E-09-2f-2010-00002) Európai Uniós pályázat önrészének fedezetére GödöllőVáros Önkormányzata 100.000 e Ft keretösszegben fejlesztési támogatást biztosított a Társaság számára, amely a projekt bekerülési költségének a 10%-t fedezte.

Tárgyévben egyéb bevételként elszámolható a támogatás fejlesztési célra fordított részének számviteli elszámolásából 3.750 e Ft.

4. Egyéb kapott támogatás 1.901 e Ft

Az egyéb támogatások összegét egyrészt vállalkozásoktól és magánszemélyektől kapott pénz,- és tárgyi adományok, ingyenesen felajánlott szolgáltatások értéke, másrészt fejlesztési támogatások számviteli elszámolásából adódó rész adja.

Egyéb bevételek között elszámolt támogatások

- Tárgyévi pénzadomány magánszemélyektől, vállalkozástól 137 e Ft
- Fejlesztési támogatások számviteli elszámolásából 1.614 e Ft

Rendkívüli bevételek között elszámolt támogatások

- Térítés nélküli szolgáltatás értéke vállalkozástól 150 e Ft

5. Pályázat útján elnyert támogatások 84.938 e Ft

Pénzmozgással járó bevétel

Tárgyévben pályázat útján összesen 6.585 e Ft, ebből Európai Uniós pályázati forrás 1.275 e Ft, pénzügyileg rendezett bevétele volt a Társaságnak.

A támogatott programokhoz kapcsolódó pályázati támogatások alakulása:

- Nemzeti Kulturális Alap XII. Liszt Fesztivál megrendezése 1.000 e Ft
- Szabadtéri Néprajzi Múzeum Múzeumok ő szi Fesztiválja 2013. 60 e Ft
- Európai Uniós pályázat "Munka-Család Egyensúly Program a kisgyermekes szülők sikeres foglalkoztatásért" (TÁMOP-1.4.3-10/1-2F-2011-0005) keretében az Európai Unió támogatásával az Európai szociális Alap társfinanszírozásával biztosított támogatás keretösszege 5.091 e Ft. A támogatás terhére tárgyévben 2.211 e Ft kiadás merült fel. A projekt utólagos finanszírozású, tárgyévben lehívott, egyéb bevételként elszámolt rész 1.275 e Ft volt.

Pénzmozgással nem járó bevételek (elszámolás a számviteli törvény alapján)

- Az előző, és a tárgyidőszakban fejlesztési célra kapott támogatásokból számviteli törvény alapján elszámolható bevétel 4.806 e Ft.

- Európai Uniós, fejlesztési célra kapott támogatásokból számviteli törvény alapján elszámolható bevétel:
  - KMOP-2007-31.1.1/E.-2008-00002 - kiemelt projekt I. ütem 44.045 e Ft
  - KMOP-31.1.1/E-09-2f-2010-00002 - kiemelt projekt II. ütem 33.752 e Ft.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A tárgyévi összes ráfordítás 670.410 e Ft, az előző évi ráfordítások 618.378 e Ft-hoz képest a növekedés 52.032 e Ft.

Jelentősebb eltérés az anyagjellegű ráfordítások, 36.411 e Ft növekedés, valamint a személyi jellegű ráfordítások, 13.517 e Ft növekedés, összegénél jelentkezik.

Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordításokon belül

- Az anyagköltség összesen 10.013 e Ft-tal növekedett. A növekedés jelentősebb jogcímei a 2012. évi kiadásokhoz viszonyítva:

  - munka,- forma,- és védőruházatra 4.752 e Ft,
  - karbantartó anyagra, anyagjellegű eszközre, szerszámra 2.903 e Ft,
  - közüzemi díjakra 609 e Ft többletköltség merült fel az előző időszakhoz viszonyítva.

- Az igénybevett szolgáltatások költsége 21.999 e Ft-tal növekedett. A növekedés jelentősebb jogcímei a 2012. évi kiadásokhoz viszonyítva:

  - beutaztató irodák részére fizetett jutalék összege 8.020 e Ft, (A múzeumi jegystruktúra átalakítása miatt - 2013-ban a szervezett múzeumlátogatások után az utazás szervezők részére az eddigi árkedvezmény helyett a hozott látogatószám után utólagos elszámolással jutalék elszámolásának lehetősége biztosított - az utazás szervezőknek a hozott látogatók után fizetett jutalék összege 8.020 e Ft volt.)
  - kastély épület karbantartására 2.773 e Ft,
  - kastélypark karbantartására 1.095 e Ft,
  - vezetékes rendszerek, technika karbantartására 2.141 e Ft,
  - hirdetés, reklám, marketing költségekre 4.975 e Ft,
  - szakértői díjakra 2.091 e Ft többletköltség merült fel az előző időszakhoz viszonyítva.

- Az egyéb szolgáltatások költségének növekedése 3.972 e Ft, ebből a 2012. évi költségekhez viszonyítva bankköltségre 1.536 e Ft-tal, biztosítási díjra 1.595 e Ft-tal magasabb költség merült fel az előző időszakhoz viszonyítva.

Személyi jellegŤ ráfordítások

A tárgyévi ráfordítás 249.991 e Ft, az elŘzŘ idŘszaki ráfordítás 236.474 e Ft, a növekedés 13.517 e Ft.

A ráfordítások összegén belül a bérköltség változása 7.467 e Ft növekedés. Az alkalmazotti statisztikai átlaglétszám 2013-ban 87 fŘ, 2012-ben 80 fŘ volt, a növekedés 7 fŘ, amely változás nemcsak a bérköltség, hanem a személyi jellegŤ egyéb kifizetések, valamint a bérjárulékok összegére is növelŘ hatással van.

A ráfordítások összegében az elŘzŘ évhez hasonlóan szerepel az alkalmazotti munkavállalók részére a 2013. évi eredmény alapján fizethetŘ teljesítmény-ösztönzŘ juttatás, átlagosan félhavi munkabérnek megfelelŘ összegben.

A tárgyidŘszaki ráfordítás tartalmazza továbbá az ÜgyvezetŘ igazgató részére a TaggyŤlés által elfogadott prémium feladatok teljesítése esetén adható prémium összegét, valamint az ÜgyvezetŘ igazgató helyettes részére adható prémium összegét is.

A teljesítmény-ösztönzŘ juttatás és a prémium kifizetésére a mérlegkészítésig nem került sor, a beszámolóban elhatárolásként szerepel.

Megbízások adatai

Megbízásos jogviszonyban jellemzŘen a múzeumi tárlatvezetŘk kisegítŘ jelleggel a tárlatvezetŘk, alkalmi munkavállalók a kávézó, illetve a takarítói személyzet munkáját alkalomszerŤen segítették.

Tiszteletdíjak - FelügyelŘ Bizottság

A felügyelŘ bizottság létszáma és juttatásai	elnök	1 fŘ	80 e Ft/fŘ/hó
	tagok	4 fŘ	70 e Ft/fŘ/hó

A felügyelŘ bizottság elnöke tárgyévben a részére jóváhagyott juttatást nem vette fel.

Személyi jellegŤ egyéb kifizetések

Béren kívüli juttatásként étkezési utalvány 8 e Ft/fŘ/hó került biztosításra az alkalmazotti munkavállalók részére.

A minimálbér 30%-ig gyermekenként adható iskolakezdési támogatást, valamint a munkába járás utazási költségtérítését a Társaság az állandó alkalmazottak számára biztosította.

Értékcsökkenési leírás

Tárgyévben összesen 181.669 e Ft értékcsökkenési leírást számolt el a Társaság az aktivált eszközök után, ami az elŘzŘ évben elszámolt 178.185 e Ft-tól nem tér el jelentŘsen. (1,95%-os növekedés)

A vagyonkezelésbe átvett ingatlanok után elszámolt értékcsökkenési leírás összege 32.170 e Ft volt, a visszapótlási kötelezettségnek a Társaság lekötött tartalék képzésével tett eleget.

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	ElŘzŘ év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
AnyagjellegŤ ráfordítások	197 353	31.9	233 764	34.9
Személyi jellegŤ ráfordítások	236 474	38.2	249 991	37.3
Értékcsökkenési leírás	178 185	28.8	181 669	27.1
Egyéb ráfordítások	3 430	0.6	2 717	0.4
Pénzügyi mŤveletek ráfordításai	2 926	0.5	2 269	0.3
Rendkívüli ráfordítások	10	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	**618 378**	**100.0**	**670 410**	**100.0**

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	ElőzőÉv		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
AnyagjellegŰ ráfordítások	197 353	32.3	233 764	35.1
Személyi jellegŰ ráfordítások	236 474	38.6	249 991	37.6
Értékcsökkenési leírás	178 185	29.1	181 669	27.3
Költségnemek összesen	**612 012**	**100.0**	**665 424**	**100.0**

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások összege normál mŰködéshez kapcsolódik.

Egyéb ráfordítások

Jogcím	(1000HUF)	
	ElőzőidőszakTárgyév	
Terven felüli értékcsökkenés		284
Késedelmi kamat	368	135
Céltartalék képzés	55	372
Adók	193	439
Követelések elszámolt értékvesztése	73	402
Behajthatatlan követelés leírt összege	2 178	0
Egyéb mŰködési ráfordítások	563	1 085
Összesen	**3 430**	**2 717**

Pénzügyi mŰveletek ráfordítása

A ráfordítások összegéből 52 e Ft (előzőidőszakban 339 e Ft) gépjármŰ-vásárlási hitel kamatterhe. A hitel tárgyévben visszafizetésre került.

Rendkívüli ráfordítások

A beszámolási időszakban rendkívüli ráfordítás elszámolására nem került sor.

Ráfordítások egyéb sajátosságai

A közhasznú-vállalkozási tevékenységek eredményességét a vállalkozási és a közhasznú tevékenység végzése során a tevékenységgel kapcsolatban közvetlenül felmerült és tételesen elkülöníthető ráfordításokon kívül a bevétel arányában "osztandó" ï közvetett - költségek is (közüzemi díjak, értékcsökkenési leírás, adminisztráció, ügyvezetés költségei) befolyásolják.

A tevékenységek összes bevételen belüli megoszlása az előző évhez képest tárgyévben a vállalkozási tevékenység felé tolódott, ezzel a közvetett ráfordításokból magasabb hányad kerül itt elszámolásra.

Bevételek tevékenységenkénti megosztási arányának alakulása

Tevékenység	ElőzőÉv		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Közhasznú tevékenység	452 155	78,42	379 334	74,31
Vállalkozási tevékenység	124 459	21,58	131 150	25,69
Bevételek összesen	**576 614**	**100.0**	**510 484**	**100.0**

Közvetlen és közvetett ráfordítások alakulása tevékenységenként

Közhasznú tevékenység

Jogcím (1000HUF)	Tárgyévi ráfordítások			Előző évi ráfordítások
	Közvetlen	Közvetett	Összesen	
Anyagjellegű ráfordítások	94 624	54 919	149 543	120 480
Személyi jellegű ráfordítások	134 529	68 381	202 910	195 803
Értékcsökkenési leírás	142 083	28 460	170 543	167 100
Egyéb ráfordítások	1 757	405	2 162	2 277
Pénzügyi műveletek ráfordításai		1 686	1 686	2 294
Rendkívüli ráfordítások				8
Közhasznú tevékenység-ráfordítások összesen	**372 993**	**153 851**	**526 844**	**487 962**

Vállalkozási tevékenység ráfordításai

Jogcím (1000HUF)	Tárgyévi ráfordítások			Előző évi ráfordítások
	Közvetlen	Közvetett	Összesen	
Anyagjellegű ráfordítások	65 234	18 987	84 221	76 873
Személyi jellegű ráfordítások	23 439	23 642	47 081	40 671
Értékcsökkenési leírás	1 287	9 839	11 126	11 085
Egyéb ráfordítások	415	140	555	1 153
Pénzügyi műveletek ráfordításai		583	583	632
Rendkívüli ráfordítások				2
Vállalkozási tevékenység-ráfordítások összesen	**90 375**	**53 191**	**143 566**	**130 416**

Összes ráfordítás

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyév	Változás
Közhasznú tevékenység ráfordításai	487 962	526 844	38 882
Vállalkozási tevékenység ráfordításai	130 416	143 566	13 150
Összes ráfordítás	**618 378**	**670 410**	**52 032**

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

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

Adóalap módosító tételek

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételeket mutatják be az alábbi adatok:

Kiemelt adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Társasági adótörvény szerinti értékcsökkenés	234 556
Bevételként elszámolt céltartalék feloldás	55
Műemlék értékét növelő felújítás költsége	7 070
Behajthatatlan követelés összege	290
Összesen:	**241 971**

Kiemelt adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	182 603
Követelések értékvesztése	402
Céltartalék képzés	372
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	292
Összesen:	**183 669**

Adófizetési kötelezettség egyéb sajátosságai

A Társaságnál az adóalap módosító tételek hatására sem keletkezett adófizetési kötelezettség.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

Tárgyévben pozitív eredmény nem keletkezett.

A Társasági szerződés 9. pontja alapján a Társaság a gazdálkodása során elért eredményt nem osztja fel, azt a közhasznú tevékenységben meghatározott célok megvalósítására fordítja.

Az adózott eredmény felhasználása

Az arra jogosult szerv döntése alapján az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

5.8. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó egyéb sajátosságok

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az eredménykimutatás eredménykategóriánként tartalmazza az alaptevékenység és a vállalkozási tevékenység eredményét.

A mérleg szerinti eredmény -159.926 e Ft veszteség, az előző évi mérleg szerinti eredményhez, -41.764 e Ft veszteséghez képest a csökkenés 118.162 e Ft.

Kiemelendő változások a bevételek oldalán

- Értékesítés nettó árbevétele 17.638 e Ft - növekedés
- Egyéb bevételek -83.672 e Ft - csökkenés

Értékesítés nettó árbevétele

Az árbevételből a közhasznú tevékenység árbevétele 9.424 e Ft-tal, a vállalkozási tevékenység 8.214 e Ft-tal növekedett.

A közhasznú tevékenység árbevételének alakulásában múzeumi jegystruktúra átalakítása is szerepet játszott. 2013-ban a szervezett csoportok után az utazásszervező irodák részére a hozott látogatószám alapján sávosan megállapított jutalék került fizetésre az eddigi azonnali, adott árkedvezmény helyett. Az előző időszakokban az adott kedvezmény az árbevételt csökkentette, tárgyévben a jutalék összege az igénybevett szolgáltatások összegében a ráfordítások között jelenik meg.

A vállalkozási tevékenység árbevételének növekedéséhez elsősorban a rendezvényekhez kapcsolódó bérleti díj bevétele járult hozzá, ezen a jogcímen a bevétel növekedés 8.145 e Ft volt.

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételeken belül jelentős eltérés az előző időszakhoz képest a működési célra kapott támogatásokban volt. Míg tárgyévben a működési költségek ellentételezésére "csak" az EMMI-n keresztül kapott (36.500 e Ft) költségvetési támogatást a Társaság, addig 2012-ben ezen felül az MNV

Zrt. is biztosított jelentős, összesen 100.000 e Ft kulturális célú támogatás jogcímen működési támogatást.

Ez utóbbi támogatási forrásból 2012-ben 91.860 e Ft egyéb bevételként elszámolható tétel javította az eredményt, 2013-ban az áthúzódó maradvány, 8.140 e Ft kerülhetett a költségek ellentételezéseként egyéb bevételként elszámolásra.

Az egyéb bevételeknél a tárgyévi támogatások tételesen bemutatásra kerültek.

Kiemelendő változások a kiadások oldalán

- Anyagjellegű ráfordítások 36.111 e Ft - növekedés
- Személyi jellegű ráfordítások 13.517 e Ft - növekedés

Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordításokon belül az igénybevett szolgáltatások között elszámolt 8.020 e Ft, az árbevételnél már említett jutalék ráfordítás összege emelhető ki, amely jogcímen az előző időszakokban ráfordítás nem került elszámolásra.

További növelő tételek az előző időszakokban elmaradt beszerzések pótlása (pl. munka,- forma,- és védőruházat), elmaradt karbantartások - épület, park, gépészet - amelyek tárgyévben pénzügyi forrás rendelkezésre állásának köszönhetően megvalósításra kerülhettek.

Személyi jellegű ráfordítások

A statisztikai létszám 7 fővel növekedett az előző időszakhoz viszonyítva, a növekedés ennek következménye.

A létszámnövekedést a fejlesztések következtében megnövekedett felújított terek-, és a fejlesztések forrását biztosító pályázatok indikátor vállalásai indokolják.

Mérleg szerinti eredmény

A Társaság adózás előtti eredménye -159.926 e Ft, az előző időszaki eredményhez, -41.764 e Ft-hoz képest 118.162 e Ft csökkenést jelent.

A csökkenésből a közhasznú tevékenység eredményének a változása -111.703 e Ft, a vállalkozási tevékenység eredményének a változása -6.459 e Ft csökkenés.

Eredmény alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgy év	Változás
Közhasznú tevékenység eredménye	-35 807	-147 510	-111 703
Vállalkozási tevékenység eredménye	-5 957	-12 416	-6 459
Eredmény összesen	**-41 764**	**-159 926**	**-118 162**

Közhasznú tevékenység eredményének alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgy év	Változás
Közhasznú tevékenység közvetlen bevétele	449 960	376 841	-73 119
Közhasznú tevékenység közvetlen ráfordítása	331 272	372 993	41 721
Közhasznú tevékenység közvetlen eredménye	*118 688*	*3 848*	*-114 840*
Közhasznú tevékenység közvetett bevétele	2 195	2 493	298
Közhasznú tevékenység közvetett ráfordítása	156 690	153 851	-2 839
Közhasznú tevékenység közvetett eredménye	*-154 495*	*-151 358*	*-3 137*
Közhasznú tevékenység eredménye	**-35 807**	**-147 510**	**-111 703**

Vállalkozási tevékenység eredményének alakulása

Jogcím (1000HUF)	ElőzőR év	Tárgy év	Változás
Vállalkozási tevékenység közvetlen bevétele	123 855	130 288	6 433
Vállalkozási tevékenység közvetlen ráfordítása	87 287	90 375	3 088
Vállalkozási tevékenység közvetlen eredménye	*36 568*	*39 913*	*3 345*
Vállalkozási tevékenység közvetett bevétele	604	862	258
Vállalkozási tevékenység közvetett ráfordítása	43 129	53 191	10 062
Vállalkozási tevékenység közvetett eredménye	*-42 525*	*-52 329*	*-9 804*
Vállalkozási tevékenység eredménye	**-5 957**	**-12 416**	**-6 459**

6. Tájékoztató adatok

6.1. VezetőtisztségviselőR, kiemelt juttatások

A vezetőtisztségviselőR, ügyvezető igazgató, ügyvezető igazgató helyettes, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az alábbi juttatásban részesültek:

VezetőtisztségviselőR járandóságai

VezetőtisztségviselőR (1000HUF)	Munkabér összege	Más járandóság	Összesen
Ügyvezető igazgató	9 898	619	10 517
Ügyvezető igazgató helyettes	6 305	244	6 549
Felügyelő Bizottsági tagok	3 360	0	3 360
Összesen:	**19 563**	**863**	**20 426**

Más járandóság címen kimutatott összeg az alábbi juttatásokat tartalmazza:

- Ügyvezető igazgató részére: étkezési utalvány, iskolakezdési utalvány, saját gépkocsi munkába járás költségtérítése, valamint hivatali célra történő használatának térítése kiküldetési rendelvény alapján, cégtelefon.

- Ügyvezető igazgató helyettes részére: étkezési utalvány, saját gépkocsi hivatali célra történő használatának térítése kiküldetési rendelvény alapján, cégtelefon.

Az étkezési és iskolakezdési utalvány mértéke, valamint a saját gépjármű munkába járás használatára való költségtérítés egyező a Társaság alkalmazottainak e célra adott juttatások mértékével.

Kiegészítés

Az ügyvezető igazgató részére elszámolt munkabér összege tartalmazza a 2012-re jóváhagyott prémiumfeladatok teljesítése után kifizetett 3.053 e Ft prémium összegének elszámolását. (Taggyűlés által jóváhagyott prémium 3.450 e Ft volt, amelyből a Kormány 2013. december 11-i ülésén kiadott feladatok teljesítésének elvárása szerint - a többségi állami tulajdonos társaságok vezetői a 2013. adóévben felvett jutalmak és prémiumok nettó 2 millió forint feletti részét fizessék vissza - 397 e Ft visszavonásra került.)

A visszavonás nettó összegének, 260 e Ft-nak a pénzügyi rendezésérére a Társaság és az Ügyvezető igazgató részletfizetési megállapodást kötött, utolsó részlet visszafizetési határideje 2014.december 31. A visszafizetendő összeg a beszámolóban az egyéb követelések között szerepel.

A kimutatott összeg tartalmazza továbbá a 2013. évi prémium feladatok teljesítésének esetén kifizethető prémium 3.480 e Ft összegét is, elszámolás a számviteli törvény alapján elhatárolásként, kifizetésre a mérlegkészítésig nem került sor.

A fenti kimutatás tartalmazza továbbá az ügyvezetŘ igazgató helyettes részére a 2013. évi üzleti terv elfogadásakor prémiumfeladat kiírása mellett jóváhagyott 2.100 e Ft prémium összegét is, elszámolás a számviteli törvény alapján elhatárolásként, kifizetésre a mérlegkészítésig nem került sor.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

6.3. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

Létszámadatok	Átl.létszám
Ügyvezetés	2
Közhasznú tevékenységet segítŘ munkavállalók	56
Vállalkozási tevékenységet segítŘ munkavállalók	9
Általános mŤködést segítŘ munkavállalók	20
Statisztikai átlaglétszám (alkalmazottak)	**87**
Állományon kívüli munkavállalók	**21**

Bérköltség

Bérköltség	(eFt)
Ügyvezetés	16 203
Közhasznú tevékenységet segítŘ munkavállalók	97 791
Vállalkozási tevékenységet segítŘ munkavállalók	17 090
Általános tevékenységet segítŘ munkavállalók	45 213
Állományon kívüli munkavállalók (FB tagokkal)	4 376
Összesen	**180 673**

Egyéb személyi jellegŤ kifizetések

Egyéb személyi jellegŤ kifizetések	(eFt)
Betegszabadság idejére fizetett személyi jellegŤ kifizetés	1 196
Étkezési utalvány (8eFt/fŘ/hó az alkalmazottak részére)	8 265
Munkába járás költségtérítése (vonatkozó Korm.r.szerint)	2 500
Foglalkoztatottak egészségügyi költsége	753
Kiküldetések költségei (utazás, szállás, napidíj)	396
Iskolakezdési utalvány	1 000
Segély (temetési)	200
Végkielégítés	100
Reprezentációs költségek	2 975
Telefon használat természetbeni juttatás	585
Természetbeni juttatásokat terhelŘ adók, járulékok	2 011
Összesen	**19 981**

6.4. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegébŐl adódóan a Társaság nem termel és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkezŐ, környezetre káros anyagok elenyészŐk.

Az elenyészŐ mértékŰ környezetre káros hulladékok közül a látogatók ï és a mŰködés során a Társaság ï által megtermelt használt elem és akkumulátorok szelektív gyŰjtése és elszállítása megoldott, míg a rendezvények kapcsán keletkezett konyhai hulladékok elszállítása szerzŐdésben rögzített módon a konyhát használó catering partnerek feladata.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az elŐzŐ üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

6.5. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény elŐírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendŐ a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történŐ bemutatásához.