

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

**GÖDÖLL I KIRÁLYI KASTÉLY KÖZHASZNÚ NONPROFIT  
KORLÁTOLT FELELŐSSÉG TÁRSASÁG**

---

2100 Gödöllő, Grassalkovich-kastély 5852.hrsz.

**Kiegészít melléklet  
2014**

**Fordulónap:** 2014. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2014. január 01. - 2014. december 31.

Gödöllő, 2015. március 20.

P.h.

.....  
Gönczi Tibor  
ügyvezető igazgató

**Tartalomjegyzék:**

1. Általános információk a beszámolóhoz .....	3
1.1. A Társaság bemutatása.....	3
1.2. Ellenrzött társaság irányítói.....	6
1.3. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei.....	6
1.4. A beszámoló közremködői.....	6
1.5. Beszámoló nyilvánossága.....	7
2. A számviteli politika alkalmazása .....	7
2.1. A könyvvezetés módja .....	7
2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme .....	7
2.3. Alkalmazott számviteli szabályok .....	7
2.4. A számviteli politika tárgyévi változása .....	7
2.5. Beszámoló választott formája és típusa.....	7
2.6. Üzleti jelentés .....	8
2.7. Mérlegkészítés választott időpontja.....	8
2.8. Jelentés összeghibák értelmezése .....	8
2.9. Devizás tételek értékelése .....	8
2.10. Értékcsökkenési leírás elszámolása.....	8
2.11. Értékvesztések elszámolása .....	9
2.12. Visszaírások alkalmazása .....	9
2.13. Értékhelyesbítések alkalmazása.....	9
2.14. Valós értéken történő értékelés.....	9
2.15. Alapítás-át szervezés költségei.....	9
2.16. Vásárolt készletek értékelése.....	9
2.17. Céltartalék-képzés szabályai.....	10
2.18. Ki nem emelt tételek értékelése .....	10
2.19. Leltározási szabályok .....	10
2.20. Pénzkezelési szabályok .....	10
2.21. Önköltségszámítás szabályai .....	10
2.22. Saját tevékenységgel kapcsolatos további információk.....	10
3. Elemzések.....	11
3.1. Adatok változása.....	11
3.2. Mérlegtételek megoszlása .....	12
3.3. Vagyoni helyzet .....	13
3.4. Likviditás és fizetőképesség .....	14
3.5. Jövedelmezőség .....	14
3.6. Cash-flow .....	15
4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések .....	16
4.1. Elzárások módosítása.....	16
4.2. Összehasonlíthatóság .....	16
4.3. A mérleg tagolása .....	16
4.4. Mérlegen kívüli tételek .....	16
4.5. Befektetett eszközök .....	16
4.6. Forgóeszközök.....	18
4.7. Aktív időbeli elhatárolások.....	19
4.8. Saját ke.....	20
4.9. Céltartalékok.....	21
4.10. Kötelezettségek.....	22
4.11. Passzív időbeli elhatárolások.....	23
5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések .....	25
5.1. Elzárások módosítása.....	25
5.2. Összenem hasonlítható adatok.....	25
5.3. Az eredménykimutatás tagolása .....	25
5.4. Bevételek.....	25

5.5. Ráfordítások .....	35
5.6. Adófizetési kötelezettség.....	38
5.7. Eredmény .....	39
5.8. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó egyéb sajátosságok .....	39
6. Tájékoztató adatok .....	41
6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások.....	41
6.2. Bér- és létszámadatok .....	42
6.3. Környezetvédelem .....	43
6.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok .....	43

## **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.

A törvényi változások miatt a Társaság 2009. május 25-i Társasági szerződésben foglaltak alapján közhasznú társasági cégforma helyett nonprofit korlátolt felelősségű társaságként folytatja tevékenységét. Közhasznúsági fokozat: kiemelten közhasznú.

A jogelőd társaság adatai: Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Társaság  
Alapítva: 1994. június 27.  
Cg. 13-14-000003

Cégjegyzékszám: 13-09-129463

Székhelye: 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 Cégbíróóság látja el.

Az alapító tulajdonosok fő célkitűzése, hogy a Grassalkovich-kastély együttes minden elemében a magyar kultúra, művészet, szellemiség és annak vonzerejéből táplálkozó kulturális és konferencia turizmus élőkörévé váljék.

1995. augusztus 9-i keltessel a Társaság részére a Minisztérium Múzeumi Munkaközvetítési Engedélyt adott ki (Nyilv.szám: MK/d/84) történet, képzőművészet, iparművészet szakgyűjtemény gyűjtésére. A szakmai (múzeológiai) felügyeleti szerv: Magyar Nemzeti Múzeum.

A Pest Megyei Cégbíróóság 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 cél szerinti közhasznú tevékenységei:**

##### ***Kulturális szolgáltatás, a kulturális örökség helyi védelme, a helyi közéleti és társadalmi tevékenység támogatása***

A társaság ezen közhasznú tevékenységeket a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 7. pontjában meghatározott - kulturális szolgáltatás, eladóművészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme, a helyi közéleti és társadalmi tevékenység támogatása - kötelező önkormányzati közfeladat ellátásával végzi.

##### ***A kulturális örökség védelme***

A társaság ezen közhasznú tevékenységeket a kulturális örökség védelméről szóló 2001. évi LXIV. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott - kulturális örökség védelme - kötelező önkormányzati közfeladat ellátásával végzi.

##### ***A nemzeti emlékhelyek védelme és hozzáférhetőségének védelme***

A társaság ezen közhasznú tevékenységeket a kulturális örökség védelméről szóló 2001. évi LXIV. törvény 61/B. § (3) bekezdésében meghatározott - nemzeti emlékhelyek védelme és hozzáférhetőségének védelme - kötelező közfeladat ellátásával végzi.

A Társaság nem zárja ki, hogy tagjain kívül más is részesülhessen a közhasznú szolgáltatásaiból.

A Társaság a társadalom közös szükségleteinek kielégítését nyereség és vagyonszerzési célok nélkül szolgáló jogi személy.

A Társaság köteles pályázatot kiírni, az általa nyújtott célszerű juttatás az évi egymillió forintot meghaladja, kivéve, ha a törvény vagy kormányrendelet a közfeladatára tekintettel más eljárási rendet állapít meg.

#### **A Társaság tevékenységi köre:**

A Tulajdonosok a Társaság tevékenységi körét a Központi Statisztikai Hivatal által kiadott, a tevékenységek egységes ágazati osztályozási rendszere (TEÁOR '08) szerint a következőkben határozzák meg:

#### **A Társaság fő tevékenysége:**

91.02 Múzeumi tevékenység

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

#### **A Társaság további közhasznú tevékenységei:**

90.02 Előadóművészet kiegészítő tevékenység

90.04 Művészi létesítmények működtetése

94.99 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

#### **A Társaság egyéb tevékenységei:**

01.61 Növénytermesztési szolgáltatás

41.10 Építési projekt szervezése

47.19 Iparcikkjellegű 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, trágya, hobbiállat-eledelek kiskereskedelme

47.77 Óra-, ékszer-kiskereskedelme

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-, videó-, televízióműsor gyártás

59.12 Film-, videógyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai

59.13 Film-, videó-, 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, művészeti tevékenység

77.40 Immateriális javak kölcsönzése

79.90 Egyéb foglalkozás

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 a Társasági szerződésben rögzített tevékenységei közül gazdasági-vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azt nem veszélyeztetve végezhet.

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

A Társaság nem zárja ki, hogy tagjain kívül más is részesülhessen a közhasznú szolgáltatásaiból.

A Társaság gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a társasági szerződésben meghatározott közhasznú tevékenységére fordítja.

**A Társaság alapításkori, és a 2014. május 14-i Társasági szerződés alapján a tulajdonosi, és tőkekezelési struktúra:**

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
<b>Törzsbetét ke névérték alapításkor</b>	<b>350 100</b>	<b>762 000</b>	<b>1 112 100</b>	<b>100</b>
Gödöllő Város Önkormányzata	660	319 000	319 660	15.82
Magyar Állam (Képviseli: Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. nevében és helyett Miniszterelnökség)	1 257 900	443 000	1 700 900	84.17
MaHill Mérnökiroda Kft.	100	0	100	0.01
<b>Törzsbetét ke névérték 2014. december 31.</b>	<b>1 258 660</b>	<b>762 000</b>	<b>2 020 660</b>	<b>100</b>

**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 üzletrészenek 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 névérték , 4432 számú szavazattal rendelkező üzletrészt 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 vagyontulajdon, vagy polgári jogi szerződés útján történő hasznosítását a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. feladatkörébe sorolta.

Az MNV Zrt. 432/2014.(VII.17.) számú határozatában foglalt felhatalmazás alapján - figyelemmel a nemzeti vagyontulajdonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 8.§-ának (7) bekezdésére, valamint az állami vagyontulajdonról szóló 2007. évi CVI. törvény 29.§-ának (3) és (5) bekezdésére 2014. szeptember 12-i keltezéssel a megbízási szerződésen alapuló meghatalmazással meghatalmazta a Miniszterelnökséget az állami tulajdonú társasági részesedéshez kapcsolódó tagsági jogok gyakorlására.

A Megbízott az MNV Zrt.-vel megkötött Megbízási Szerződés alapján határozatlan időre kapott megbízást a Társaság mindenkor állami tulajdonú társasági részesedésével kapcsolatos tagi meghatalmazotti feladatok ellátására azzal, hogy az ehhez szükséges meghatalmazást az MNV Zrt. évente, minden évben a következő év szeptember 30. napjáig terjedően hatállyal adja ki a Megbízott részére. Jelen meghatalmazás ennek megfelelően 2015. szeptember 30. napjáig hatályos.

#### **Szavazati arányok:**

A 2014. május 14-i társasági szerződésben (10/F pont) meghatározott szavazati arányok:

Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. nevében és helyett a Miniszterelnökség	7131 szavazattal
Gödöllő Város Önkormányzata	2868 szavazattal
MaHill Mérnökiroda Kft.	1 szavazattal

rendelkezik.

## **1.2. Ellenőrzött társaság irányítói**

### **Ellenőrzés az irányításban**

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

Név és székhely	Szavazati arány%
Magyar Állam - képviseli a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. nevében és helyett a Miniszterelnökség (1055 Budapest, Kossuth tér 1-3.)	71.31

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

Jelen beszámoló a 2014. január 01. - 2014. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2014. 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, címe, regisztrációs 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 tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte.

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló társaság neve: Hannák és Társa Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft, bejegyzési száma: 000153, kijelölt könyvvizsgáló: Hannák György kamarai tag 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 költségcím 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 és a Társaság kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

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

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

### **2.5. Beszámoló választott formája és típusa**

A Társaság a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

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

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

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

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 eredmény-kimutatást,
- a kiegészít mellékletet.

A Társaság az éves beszámolójával egyidejűleg közhasznúsági mellékletet is készít.

## **2.6. Üzleti jelentés**

A Társaság a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos elírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az elírásoknak megfelelően biztosítja.

## **2.7. Mérlegkészítés választott időpontja**

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévét vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2014. március 10.

## **2.8. Jelentés összeghibák értelmezése**

A Társaság jelentésösszeghibának minősíti az üzleti év mérlegfösszegét 2 százalékkal, illetve, ha a mérlegfösszeg 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 tényleges értéket eljeltől függetlenül 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.

## **2.9. Devizás tételek értékelése**

### **Alkalmazott devizaárfolyam**

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek értékelése egységesen - a számviteli politikában rögzített módon - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

## **2.10. 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 előterv szerinti értékcsökkenést

- a földterület, telek bekerülési értéke után,
- az üzembe nem helyezett beruházásoknál,
- a képzés végső alkotásonál,
- olyan kép-, és egyéb tárgyjelleményeknél, amely az értékéből a használat során nem veszít, illetve amelynek egyedi értéke az egyedi mivoltából adódóan állandóan, évről évre nem.

### **Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága**

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

### **Kisérték eszközök értékcsökkenési leírása**

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni érték jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül.

A kisérték tárgyi eszközök bruttó értékének és elszámolt értékcsökkenésének nyilvántartása a f könyvben, mennyiségi nyilvántartásuk kivezetésig az analitikában történik.

### **Nem jelent s maradványérték**

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

### **Terven felüli értékcsökkenés elszámolása**

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására a Szvt. általános el írásainak megfelelő en kerül sor.

### **2.11. Értékvesztések elszámolása**

Értékvesztés elszámolására - az el z üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jelleg különbözet tartós és jelent s.

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

### **2.12. Visszairások alkalmazása**

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

### **2.13. Értékhelyesbítések alkalmazása**

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

### **2.14. Valós értéken történ értékelés**

A Társaság a valós értéken történ értékelés lehet ségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

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

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

### **2.16. Vásárolt készletek értékelése**

A tevékenység jellegéb l, illetve a készletek nagyságrendjéb l adódóan a Társaság a vásárolt készletekr l év közben mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet.

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

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

Az év közben azonnali felhasználásra történ beszerzés, jellemz en szakmai anyagok (pl. kiállítási installációs anyagok) a felhasználással egy id ben költségként leírásra kerültek.

## **2.17. Céltartalék-képzés szabályai**

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

## **2.18. 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.

## **2.19. Leltározási szabályok**

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

## **2.20. Pénzkezelési szabályok**

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

## **2.21. 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)bevételeinek az összes bevételen belüli arányát a 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.

## **2.22. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk**

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok a Közhasznúsági mellékletben kerülnek bemutatásra.

A támogatásokra vonatkozóan közlendő adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

### 3. Elemzések

#### 3.1. Adatok változása

##### Mérlegadatok változása

	1000HUF	El z id szak	Tárgyid szak	Abszolút változás	Változás %-ban
	<b>ESZKÖZÖK (aktívák)</b>				
01.	A. Befektetett eszközök	7 915 064	7 759 233	- 155 831	-1.97
02.	I. Immateriális javak	20 512	14 753	-5 759	-28.08
10.	II. Tárgyi eszközök	7 894 552	7 744 480	- 150 072	-1.90
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0.00
27.	B. Forgóeszközök	130 545	116 056	-14 489	-11.10
28.	I. Készletek	25 617	25 188	- 429	-1.67
35.	II. Követelések	11 808	23 008	11 200	94.85
43.	III. Értékpapírok	0	0	0	0.00
49.	IV. Pénzeszközök	93 120	67 860	-25 260	-27.13
52.	C. Aktív id beli elhatárolások	1 450	4 999	3 549	244.76
56.	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>8 047 059</b>	<b>7 880 288</b>	<b>- 166 771</b>	<b>-2.07</b>
	<b>FORRÁSOK (passzívák)</b>				
57.	D. Saját t ke	1 686 499	1 633 964	-52 535	-3.12
58.	I. Jegyzett t ke	2 020 660	2 020 660	0	0.00
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizett t ke (-)	0	0	0	0.00
61.	III. T ketartalék	1 354 512	1 354 512	0	0.00
62.	IV. Eredménytartalék	-1 763 125	-1 917 721	- 154 596	-8.77
63.	V. Lekötött tartalék	234 378	229 048	-5 330	-2.27
64.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0.00
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	- 159 926	-52 535	107 391	67.15
68.	E. Céltartalékok	1 272	1 410	138	10.85
72.	F. Kötelezettségek	3 317 671	3 288 874	-28 797	-0.87
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0.00
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 231 098	3 198 928	-32 170	-1.00
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	86 573	89 946	3 373	3.90
98.	G. Passzív id beli elhatárolások	3 041 617	2 956 040	-85 577	-2.81
102.	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>8 047 059</b>	<b>7 880 288</b>	<b>- 166 771</b>	<b>-2.07</b>

## Eredménykimutatás adatainak változása

	1000HUF	El z id szak	Tárgyid szak	Abszolút változás	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	334 647	358 430	23 783	7.11
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	161 746	242 042	80 296	49.64
IV.	Anyagjelleg ráfordítások	233 764	236 246	2 482	1.06
V.	Személyi jelleg ráfordítások	249 991	267 477	17 486	6.99
VI.	Értékcsökkenési leírás	181 669	182 415	746	0.41
VII.	Egyéb ráfordítások	2 717	8 559	5 842	215.02
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>- 171 748</b>	<b>-94 225</b>	<b>77 523</b>	<b>45.14</b>
VIII.	Pénzügyi m veletek bevételei	3 355	437	-2 918	-86.97
IX.	Pénzügyi m veletek ráfordításai	2 269	699	-1 570	-69.19
B.	<b>PÉNZÜGYI M VELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>1 086</b>	<b>- 262</b>	<b>-1 348</b>	<b>- 124.13</b>
C.	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>- 170 662</b>	<b>-94 487</b>	<b>76 175</b>	<b>44.64</b>
X.	Rendkívüli bevételek	10 736	43 388	32 652	304.14
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	1 436	1 436	100.00
D.	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>10 736</b>	<b>41 952</b>	<b>31 216</b>	<b>290.76</b>
E.	<b>ADÓZÁS EL TTI EREDMÉNY</b>	<b>- 159 926</b>	<b>-52 535</b>	<b>107 391</b>	<b>67.15</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0.00
F.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>- 159 926</b>	<b>-52 535</b>	<b>107 391</b>	<b>67.15</b>
G.	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>- 159 926</b>	<b>-52 535</b>	<b>107 391</b>	<b>67.15</b>

## 3.2. Mérlegtételek megoszlása

## Eszközök összetétele és annak változása

Eszköz	El z id szak (%)	Tárgyid szak (%)
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>98.35</b>	<b>98.47</b>
Immateriális javak	0.25	0.19
Tárgyi eszközök	98.10	98.28
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
<b>Forgóeszközök</b>	<b>1.63</b>	<b>1.47</b>
Készletek	0.32	0.32
Követelések	0.15	0.29
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	1.16	0.86
<b>Aktív id beli elhatárolások</b>	<b>0.02</b>	<b>0.06</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

**Források összetétele és annak változása**

Forrás	El z id szak (%)	Tárgyid szak (%)
<b>Saját t ke</b>	<b>20.96</b>	<b>20,73</b>
Jegyzett t ke	25.11	25.64
Jegyzett, de be nem fizetett t ke	0.00	0.00
T ketartalék	16.83	17.19
Eredménytartalék	-21.91	-24.34
Lekötött tartalék	2.91	2.91
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Mérleg szerinti eredmény	-1.99	-0.67
<b>Céltartalékok</b>	<b>0.02</b>	<b>0.02</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>41.23</b>	<b>41.73</b>
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	40.15	40.59
Rövid lejáratú kötelezettségek	1.08	1.14
<b>Passzív id beli elhatárolások</b>	<b>37.79</b>	<b>37.51</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

**3.3. Vagyoni helyzet****Befektetett eszközök használhatósága**

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) az el z évben a bruttó érték 80,3 %-át, a tárgyévben 78,5 %-át tette ki.

**Befektetett eszközök pótlása**

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 24,2 %-át teszi ki.

**Befektetett eszközök fedezettsége**

A befektetett eszközök záró állományát a saját t ke az el z évben 21,3 %-ban, a tárgyévben 21,1 %-ban fedezte.

**Készletek fedezettsége**

A készletek finanszírozására az el z évben 6.583,5 %-ban, a tárgyévben 6.487,1 %-ban a saját t ke nyújtott fedezetet.

**Készletek forgási sebessége**

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az el z évben 27,9 nap, a tárgyévben 25,6 nap volt.

**Vev állomány átlagos futamideje**

A vev állomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az el z évben 5,7 nap, a tárgyévben 12,9 nap volt.

**Saját t ke változása**

A saját t ke az el z évhez képest 52.535 e Ft értékkel, 3,1 %-kal csökkent. A saját t kén belül a jegyzett t ke az el z évhez képest nem változott.

**T keer sség**

A Társaság saját t ke aránya az összes forráson belül az el z évben 21,0 %, a tárgyévben 20,7 %. A t keer sség csökkent.

## **T keszerkezeti mutató**

A kötelezettségek az el z évben a saját t ke 196,7 %-át, a tárgyévben 201,3 %-át tették ki. A t keszerkezet az el z évhez képest a küls források felé tolódott el.

### **Kötelezettségek dinamikája**

A Társaság kötelezettségei az el z évhez képest 28.797 e Ft értékkel, 0,9 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 2,6 %-ról 2,7 %-ra n tt.

## **3.4. Likviditás és fizet kéesség**

### **Pénzeszközök változása**

A pénzeszközök állománya az el z évi záró értékhez viszonyítva 25.260 e Ft értékkel, 27,1 %-kal csökkent.

### **Likviditási gyorsráta**

A rövid távú likviditást jellemz likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az el z évben 1,21, a tárgyévben 1,01 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

### **Likvid eszközök aránya**

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az el z évben 1,3 %, a tárgyévben 1,2 % volt.

### **Hosszú távú likviditás**

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az el z évben 0,04, a tárgyévben 0,04 volt. A hosszú távú likviditás nem változott.

### **Kötelezettségek és kinnlev ség**

A kinnlev ség realizálásával a kötelezettségek 0,7 %-a teljesíthet .

### **Kötelezettségek és likvid eszközök**

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 2,8 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

### **Kötelezettségek és bevételek**

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételb l kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 3.349 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

## **3.5. Jövedelmez ség**

### **Bevétel alakulása**

A Társaság összes, teljes naptári évre számított bevétele az el z évben 510.484 e Ft, a tárgyévben 644.297 e Ft volt. Az összes bevétel az el z évhez képest 133.813 e Ft értékkel, 26,2 %-kal növekedett.

### **Az árbevétel dinamikája**

A Társaság teljes naptári évre számított árbevétele az el z évben 334.647 e Ft, a tárgyévben 358.430 e Ft volt. Az árbevétel az el z évhez képest 23.783 e Ft értékkel, 7,1 %-kal növekedett.

### **Egy napra jutó árbevétel**

A m ködés egy naptári napjára jutó árbevétel az el z évben 1.399 e Ft, a tárgyévben 1.765 e Ft volt.

### **A mérleg szerinti eredmény dinamikája**

A mérleg szerinti eredmény az el z évben -159.926 e Ft, a tárgyévben -52.535 e Ft volt. Az el z évhez képest a mérleg szerinti eredmény 107.391 e Ft értékkel növekedett.

## 3.6. Cash-flow

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

	Megnevezés (1000HUF)	El z év	Tárgyév
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenység b l származó pénzeszköz-változás (M kódési cash flow 1-13.sorok)</b>	<b>40 534</b>	<b>34 323</b>
1	Adózás el tti eredmény (+-)	- 159 926	-52 535
2	Elszámolt amortizáció (+)	181 669	182 415
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás (+-)	686	89
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+-)	317	138
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +)	0	-63
6	Szállítói kötelezettség változása (+-)	1 698	7 894
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+-)	817	-3 846
8	Passzív id beli elhatárolás változása (+-)	- 111 790	-85 577
9	Vev követelés változása (+-)	5 363	-7 304
10	Forgóeszközök (vev köv. és pénzeszköz nélkül) változása (+-)	121 980	-3 339
11	Aktív id beli elhatárolás változása (+-)	- 280	-3 549
12	Fizetett, fizetend adó (nyereség után) (-)	0	0
13	Fizetett, fizetend osztalék, részesedés (-)	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenység b l származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sor)</b>	<b>-29 607</b>	<b>-27 413</b>
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-29 607	-27 476
15	Befektetett eszközök eladása (+)	0	63
16	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi m veletekb l származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor)</b>	<b>-2 413</b>	<b>-32 170</b>
17	Részvénykibocsátás, t kebevonás bevétele (+)	0	0
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesít értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
19	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	0
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megsz nt., bevált.(+)	0	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0
22	Részvénybevonás, t ke kivonás (t keleszállítás) (-)	0	0
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesít értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-)	-2 413	0
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 (+-)	0	-32 170
<b>IV</b>	<b>Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)</b>	<b>8 514</b>	<b>-25 260</b>



## **4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

### **4.1. El z évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellen rzés, önellen rzés csak nem jelent nek min sül hibát tárt fel, a hiba eszközökre és forrásokra gyakorolt hatása a tárgyévi adatok között jelenik meg.

### **4.2. Összehasonlíthatóság**

#### **Össze nem hasonlítható adatok**

A Társaság mérlegében az adatok összehasonlíthatók az el z üzleti év megfelelő adatával.

### **4.3. A mérleg tagolása**

A tárgyévi beszámolóban az el írt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

A mérleg tételei továbbtagolásának lehet ségével a Társaság a tárgyi d szakban nem élt.

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

### **4.4. Mérlegen kívüli tételek**

Olyan, a mérlegben meg nem jelen pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelent séggel bír, a fordulónapon nem volt.

### **4.5. Befektetett eszközök**

#### **Bruttó érték alakulása**

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-át szervezés aktivált értéke	29 024	0	0	0	29 024
Vagyoni érték jogok	16 574	1 395	173	-1	17 796
Szellemi termékek	7 815	0	0	0	7 815
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>53 413</b>	<b>1 395</b>	<b>173</b>	<b>-1</b>	<b>54 635</b>
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni érték jogok	8 792 170	0	0	0	8 792 170
M szaki berendezések, gépek, járm vek	776 582	9 350	600	0	785 332
Egyéb berendezések, felszerelések, járm vek	87 135	6 443	1 160	0	92 418
Beruházások, felújítások	145 553	26 926	17 189	-17 119	155 290
Beruházásokra adott el legek	125	0	125	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>9 801 565</b>	<b>42 719</b>	<b>19 074</b>	<b>-17 119</b>	<b>9 825 210</b>
ebb I: vagyonkezelésbe átvett eszközök	3 355 183	0	0	0	3 355 183

**Halmazott értékcsökkenés alakulása**

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	10 399	5 330	0	0	15 729
Vagyoni érték jogok	16 277	809	173	0	16 913
Szellemi termékek	6 225	1 015	0	0	7 240
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>32 901</b>	<b>7 154</b>	<b>173</b>	<b>0</b>	<b>39 882</b>
Ingatlanok és jogok	1 417 530	114 190	0	0	1 531 720
M szaki berendezések, gépek, járm vek	404 112	55 626	600	0	459 138
Egyéb berendezések, felszerelések, járm vek	85 371	5 661	1 160	0	89 872
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>1 907 013</b>	<b>175 477</b>	<b>1 760</b>	<b>0</b>	<b>2 080 730</b>
ebb I: vagyonkezelésbe átvett eszközök	339 902	32 170	0	0	372 072

**Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés**

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	5 330	0	0	0	5 330
Vagyoni érték jogok	674	0	0	135	809
Szellemi termékek	1 015	0	0	0	1 015
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>7 019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>135</b>	<b>7 154</b>
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni érték jogok	114 190	0	0	0	114 190
M szaki berendezések, gépek, járm vek	55 410	0	0	0	55 410
Egyéb berendezések, felszerelések, járm vek	1 168	0	0	4 493	5 661
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>170 768</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 493</b>	<b>175 261</b>
ebb I: vagyonkezelésbe átvett eszközök	32 170	0	0	0	32 170

**Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés**

Mérlegtétel (1000HUF)	Terven felüli écs.	Visszaírás
M szaki berendezések, gépek, járm vek	216	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>216</b>	<b>0</b>

**Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása**

A terv szerint elszámolásra kerül értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyid szakban nem került sor.

## Befektetett eszközök egyéb sajátosságai

A befektetett eszközök állománya az el z id szakhoz viszonyítva összesen 155.831 e Ft-tal csökkent, az állományváltozás alakulása:

### Növekedés

A befektetett eszközök növekedése összesen 26.926 e Ft, amelyb l

#### Tárgyévi beruházások

- Ingatlanok állomány növekedése	6.393 e Ft
- Múzeumi, kiállítási tárgyak, múzeum pedagógiai eszközök beszerzése, m tárgyak, kiállítási tárgyak restaurálásának értéke	7.476 e Ft
- M ködési tárgyi eszköz beszerzés	12.987 e Ft
Összesen	26.856 e Ft

#### Egyéb növekedés

- Átsorolás el z évi költségekb l	70 e Ft
-----------------------------------	---------

A beruházások tárgyévi ráfordításainak összegéb l üzembe helyezett beruházások értéke 17.189 e Ft volt.

#### Tárgyévi beruházások forrásai

- EMMI - költségvetési támogatás egyedi programokra	4.000 e Ft
- NGM rendelet alapján támogatás (online pénztárgép beszerzés)	250 e Ft
- Magánszemélyek személyi jövedelemadó 1% felajánlása	95 e Ft
- NKA pályázati támogatás	320 e Ft
- KKETTKK pályázati támogatás	756 e Ft
- EU támogatásával az Európai Szociális Alap társfinanszírozásával	150 e Ft
- Magánszemélyek tárgyi adományának értéke	107 e Ft
- Magánszemélyek pénzadományából céltámogatás	300 e Ft
- Saját árbevétel	20.878 e Ft
Összesen	26.856 e Ft

### Csökkenés

A befektetett eszközök tárgyévi csökkenése összesen 182.757 e Ft, amelyb l

#### Értékcsökkenési leírás

- Terv szerinti értékcsökkenési leírás	182.415 e Ft
- Terven felüli értékcsökkenési leírás	216 e Ft
Összesen	182.631 e Ft

#### Egyéb csökkenés

- Beszerzésre adott el leg jóváírása	125 e Ft
- Kerekítés egyez ség miatt	1 e Ft
Összesen	126 e Ft

## 4.6. Forgóeszközök

### Készletek

A készletek értéke 25.188 e Ft, a nyitó 25.617 e Ft-hoz képest a változás 429 e Ft csökkenés.

A zárókészlet értékét 81%-ban az árukészlet teszi ki, az árusítás folyamatos.

A készletekhez kapcsolódóan értékvesztés elszámolására sem az el z üzleti évben, sem a tárgyévből nem került sor.

### Követelések alakulása

A követelések záró értéke 23.008 e Ft, a nyitó értékhez, 11.808 e Ft-hoz képest 11.200 e Ft a növekedés.

Elz id szakhoz képest mind a vev , mind az egyéb követelések összege jelent sen változott, el bbi egy év végi nagyobb értékesítéshez kapcsolódó követelés, utóbbi költségvetéssel szembeni követelés (visszaigényelhet adó) összegével.

A vev követelés 12.668 e Ft összegéb l 10.762 e Ft a mérlegkészítésig rendez dött.

Az egyéb követelések normál m kódéshez kapcsolódnak.

#### Egyéb követelések jogcímenként

Jogcím (1000HUF)	Összeg
Munkavállalókkal szembeni követelés	455
Költségvetéssel szembeni követelés	7 678
Bankkártya, SZÉP kártya elfogadás bankkal szembeni követelés	582
Egyéb követelés	1 625
<b>Összesen</b>	<b>10 340</b>

Értékvesztés elszámolására az éven túli követelések esetében került sor.

#### Követelések értékelése

Jogcím (1000HUF)	Eredeti érték	Könyvszer. érték	Tárgyévi értékvesztés		Halmozott érték.
			elszámolás	visszaírás	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vev k)	13 128	12 668	30	157	460
Egyéb követelések	10 343	10 340	0	0	3
<b>Követelések összesen</b>	<b>23 471</b>	<b>23 008</b>	<b>30</b>	<b>157</b>	<b>463</b>

### Értékpapírok

A Társaság 2014. december 31-i fordulónapon értékpapír állománnyal nem rendelkezett, befektethet , szabad pénzeszköze nem volt.

### Pénzeszközök

A pénzeszközök záró állománya 67.860 e Ft, amelyb l címzett, kötött célra felhasználható pénzeszköz 500 e Ft, a Szabadtéri Néprajzi Múzeum által biztosított, "Használj a múzeumot! Módszertani segédanyag a 10-18 éveseket tanító pedagógusok számára a kastélmúzeum használatához." elnevezés pályázati forrás. Felhasználására a támogatási szerz dés alapján 2015-ben kerül sor.

## 4.7. Aktív id beli elhatárolások

#### Bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	El z év	Tárgyév
Egyéb árbevétel	657	0
Behajtási költségátalány érvényesítésér l való lemondó nyilatkozatok, amelyek a mérleg készítésig beérkeztek	0	3 152
Költségek fedezetére mérlegkészítésig befolyt támogatás összege	120	1 357
<b>Összesen:</b>	<b>777</b>	<b>4 509</b>

### Elhatárolt ráfordítások alakulása

Jogcím (1000HUF)	El z év	Tárgyév
Biztosítási díj	85	52
Bérleti díj	0	5
El fizetési díj	339	336
Hirdetési díj	249	97
<b>Összesen:</b>	<b>673</b>	<b>490</b>

### Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív id beli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az el z évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

## 4.8. Saját t ke

### Saját t ke változása

A saját t ke összege a 2014. évi mérleg szerinti eredmény összegén kívül nem változott.

### Saját t ke alakulása

T keelem 1000HUF	El z id szak	Tárgyid szak	Változás
Jegyzett t ke	2 020 660	2 020 660	0
Jegyzett, de be nem fizetett t ke	0	0	0
T ketartalék	1 354 512	1 354 512	0
Eredménytartalék	-1 763 125	-1 917 721	- 154 596
Lekötött tartalék	234 378	229 048	-5 330
Értékelési tartalék	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	- 159 926	-52 535	107 391
<b>Saját t ke összesen</b>	<b>1 686 499</b>	<b>1 633 964</b>	<b>-52 535</b>

### A saját t ke egyes elemeinek változása

#### Jegyzett t ke

A jegyzett t ke a tárgyid szakban nem változott.

#### Eredménytartalék

Az eredménytartalék a 2013. évi mérleg szerinti eredmény összegével és a lekötött tartalékból történ feloldás összegével változott az alábbiak szerint:

- -159.926 e Ft a 2013.évi mérleg szerinti eredmény összege

- +5.330 e Ft tartalék feloldás az eredménytartalék javára, az alapítás átszervezés könyv szerinti értékével összhangban, a 2000. évi 100 tv. 38.§ c) pontja alapján.

Kiegészítés:

Lekötött tartalék képzésére az el z id szakoktól eltér en nem került sor, hivatkozva azon jogszabályi változásra, amely alapján a Társaságra már nem vonatkozik a vagyonkezelésbe átvett eszközök után az elszámolt értékcsökkenési leírás mértékével arányos összegben képzend visszapótlási kötelezettség. (Jogszabályi hivatkozás: Az állami vagyonról szól 2007. évi CVI. törvény 27.§, kiemelten (7), (8) bekezdés)

## Lekötött tartalék

- 5.330 e Ft az eredménytartalék javára feloldott tartalék összege fentiek szerint.

### Lekötött tartalék és eredménytartalék jogcímei

Jogcím (1000HUF)	T tartalékból	Eredménytartalékból
Még le nem írt alapítás-átszervezési költség	0	13 295
Jogszabály alapján a vagyongazdálkodásba kapott eszközök visszapótlási kötelezettségek fedezetére (2013. december 31-ig képzett.)	0	215 753
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>229 048</b>

## T kegyfelelés

A Társaság fordulónapi saját t kegyfelelése a jogszabályokban el írt t kegyfeleléseknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelel fedezetet biztosít.

## 4.9. Céltartalékok

### Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A várható kötelezettségekre képzett céltartalék összege az el z évi összegt l lényegesen nem tér el. Az e jogcímen céltartalék képzés és felhasználás alakulását mutatja be az alábbi táblázat

#### Várható kötelezettségekre képzett céltartalékok

Jogcím (1000HUF)	Nyitó	Céltartalék		Záró
		képzés	felhaszn.	
Peres kötelezettség	900	0	0	900
Utazási irodák által még nem számlázott jutalék összegének fizetési kötelezettsége	372	352	214	510
<b>Összesen:</b>	<b>1 272</b>	<b>352</b>	<b>214</b>	<b>1 410</b>

### Kiegészítés:

A Társaságnak 2012-ben még egy peres ügye volt folyamatban a F városi Bíróság el tt 28.K.34.958/2010. szám alatt, mely pernek felperese a Gödöll i Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft., alperes a Közbeszerzések Tanácsa Közbeszerzési Dönt bizottsága.

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 Dönt bizottság a felperes eljárást lezáró döntését megsemmisítette és a felperest 2.000 e Ft pénzbírság megfizetésére kötelezte. A Dönt bizottság kötelezte továbbá ajánlatkér t, hogy 900 e Ft igazgatási díjat fizessen meg kérelmez számára.

Fenti, 2.000 e Ft pénzbírságot a F városi Ítéltábla 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 szakért jének véleménye alapján további 55 e Ft céltartalék képzésére került sor, az esetlegesen felmerül perköltségre.

2013-ban a Közbeszerzések Tanácsa Közbeszerzési Dönt bizottság alperes ellen a Kúria a Kfv.III.37.316/2012/5. sorszámu ítéletével a F városi Ítéltábla 3.K.27.378/2011/5. sorszámu ítéletét hatályában fenntartotta, azonban a perköltségben és eljárási illetékben történ marasztalást mell zte. Ennek megfelel en 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 összeg céltartalék feloldásra került, a 900 e Ft összeg tekintetében céltartalék képzése továbbra is fennáll.

A céltartalék fennmaradó összege 510 e Ft, amely képzésének szükségességét a kastélylátogatást szervező utazási irodák között nyilvánosan meghirdetett, hozott forgalomhoz kötött, tárgyid szakban még nem számlázott jutalék összegének fizetési kötelezettsége indokolja.

#### **4.10. Kötelezettségek**

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

A mérlegben a kincstári vagyon részét képező, szerződés alapján kezelésbe vett eszközök is szerepelnek, melyhez kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség került kimutatásra.

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

Az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény változásával, ezen jogszabály 27.§ (7), (8) bekezdése alapján a Társaság már nem kötelezett a vagyonkezelésbe átvett eszközök utáni visszapótlási kötelezettségre, a kötelezettségek összege a tárgyévi értékcsökkenési leírás összegével arányosan a rendkívüli bevételekkel szemben csökkenthető.

2013-ig a Társaság lekötött tartalék képzésével tett eleget a hivatkozott jogszabály előírása szerinti visszapótlási kötelezettségének. A vagyonkezelésbe átvett eszközök - ingatlanok valamint egyedi tárgyi eszközök - ez idő szakban kötelezettséggént kimutatott értéke 3.231.098 e Ft, a tárgyévben, 2014-ben elszámolt értékcsökkenési leírás összege 32.170 e Ft volt, a vagyonkezelésbe átvett eszközök kötelezettségek között kimutatott záró értéke így 3.198.928 e Ft.

A Társaság által végzett aktivált beruházások összegével a vagyonkezelési szerződés annak megkötése óta nem került módosításra.

##### **Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek a Kincstári vagyon kezelt eszközei**

Mérlegtétel (1000HUF)	Kincstári eszközök
Ingatlanok, vagyoni érték jogok	3 187 106
Műszaki berendezések, gépek, járművek	11 822
<b>Összesen</b>	<b>3 198 928</b>

##### **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 idő szakhoz, 86.573 e Ft-hoz képest a rövidlejáratú kötelezettségek, 89.946 e Ft, 3.373 e Ft-tal nőtték.

A szállítókkal szembeni kötelezettség 68.794 e Ft összegéből 129.500 e Ft egy magánszeméllyel 2013-ban kötött adásvételi szerződéshez kapcsolódik, amelynek tárgya a "Farkas-archívum" gyűjtemény megvásárlása. Szerződés szerint a vásárlás 40.000 e Ft összegéből 2013-ban 6.000 e Ft, 2014-ben 4.500 e Ft került kifizetésre. A fennmaradó 29.500 e Ft kiegyenlítése az alábbi ütemezésben történik:

- 2015. április 30.-2016. október 31-ig évente 4.500 e Ft, összesen 9.000 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 68.794 e Ft összegéből 1 beruházáshoz a fenti tétellel együtt összesen 34.446 e Ft kapcsolódik.

A szállítói kötelezettség összegéből 1 a mérlegkészítés időpontjáig 32.737 e Ft kötelezettség rendeződött. A fennmaradó 36.057 e Ft-ból 29.500 e Ft a fentiekben említett adásvételi szerződés alapján szerződés szerint még esedékes részlet, a további 6.557 e Ft szállítói kötelezettség rendezése folyamatos.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek 20.392 e Ft összegéből 1 kiemelt tétel a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 6:155.§ (2) bekezdése szerint elszámolt, fordulónapon kötelezettségként kimutatott behajtási költségátalány 6.697 e Ft összege. (A mérlegkészítésig, 2015.03.10-ig, ebből az összegből 1.3152 e Ft érvényesítéséről 1 mondtak le a jogosultak.)

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek normál módú kötéshez kapcsolódnak.

#### Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek

Jogcím (1000HUF)	Összeg
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	700
Költségvetéssel szembeni kötelezettség	10 773
Teljesítési biztosíték	1 782
Behajtási költségátalány	6 697
Egyéb kötelezettség	440
<b>Összesen</b>	<b>20 392</b>

#### 4.11. Passzív időbeli elhatárolások

##### Elhatárolt bevételek

Elhatárolt, passzív állományban lévő bevételek állományát kapott támogatások tárgyidőszakban fel nem használt része adja.

##### Elhatárolt bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
NKA támogatásával a Szabadtéri Néprajzi Múzeum bonyolításában Múzeumpedagógiai Nívódíj - pályázati támogatás	0	500
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>500</b>

##### Visszahatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások tartalmazzák a 2013-2014. évi üzleti tervben az ügyvezető igazgató, ügyvezető igazgató helyettes részére prémium kiírás mellett tervezett prémium, valamint a munkavállalók részére a 2014. évi üzleti évre járó teljesítményösztönz juttatás kifizetendő összegét járulékokkal együtt.

##### Visszahatárolt ráfordítások alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Prémium, teljesítményösztönz elhatárolt összege	15 507	22 876
Egyéb költség, ráfordítás elhatárolt összege	772	992
<b>Összesen:</b>	<b>16 279</b>	<b>23 868</b>



## Halasztott bevételek

A passzív id beli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek összegeit az el z id szakokban kapott fejlesztési célú támogatások költséggel nem ellentételezett részei képezik.

Ugyanezen mérlegsor tartalmazza az el z id szakban lehívott jóteljesítési bankgarancia összegét is, az alábbiak szerint:

A Barokk színház kivitelez jével, az Architekton M emlékfelújító 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 el z évek (2011-ig bezárólag) beszámolóiban az egyéb kötelezettségek között került kimutatásra.

Id közben a beruházás kivitelez jével szemben felszámolási eljárás indult. A garanciális munkákra fordítható bankgarancia fel nem használt összegére sem az Architekton M emlékfelújító Rt., sem a Cash & Limes Zrt. felszámoló követelést nem nyújtott be, a kötelezettség a társaság jogi szakért jének véleménye alapján a Társaságtól nem követelhet .

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

## Halasztott bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	El z év	Tárgyév
<b>Alapítóktól kapott támogatás</b>		
- Környezetvédelmi Minisztérium közhasznú támogatás	2 897	2 833
<b>Költségvetésb l kapott támogatás</b>		
- 1998.évi költségvetési támogatás fejlesztésre fordított része	41 772	41 091
- 1999.évi költségvetési támogatás fejlesztésre fordított része	112 175	110 431
- 2008.évi költségvetési támogatás fejlesztésre fordított része	44 865	44 134
- 2010.évi költségvetési támogatás/NFÜ kiemelt projekt I. ütem támogatás fejlesztésre fordított része	155 986	150 741
- NEFMI 2011. évi EU elnökségi rendezvények biztosításához eszközök beszerzésére kapott támogatások (26,9M+35M Ft)	34 297	29 656
- MNV Zrt. de minimis/20MFt támogatás fejlesztésre fordított része	16 563	15 792
- MNV Zrt. de minimis/27,9MFt támogatás fejlesztésre fordított része	17 483	17 263
- MNV Zrt. 2012. évi kulturális célú támogatás fejlesztésre fordított része	17 600	16 921
- EMMI 2014. évi egyedi támogatás fejlesztésre fordított része		2 480
- NGM rendelet/online pénztárgép beszerzés támogatás		769
<b>Helyi önkormányzattól kapott támogatás</b>		
- Gödöll Város Önkormányzattól 2001-2002 évi támogatás fejlesztésre fordított része	9 253	9 183

Jogcím (1000HUF)	El z év	Tárgyév
- Gödöll Város Önkormányzat kiemelt projekt II. ütem fejlesztésre fordított része	83 888	80 137
<b>Egyéb támogatás</b>		
- Térítés nélkül kapott eszközök, adományok	49 726	48 489
<b>Pályázat útján elnyert támogatás</b>		
- Fejlesztési célú támogatás - Európa Unió pályázatok (Kiemelt projekt I.II. ütem)	2 088 054	2 011 353
- Fejlesztési célú támogatás - Elkülönített alapok	336 053	335 691
<b>Architekton Rt. jóteljesítési bankgarancia fel nem használt része</b>	<b>14 630</b>	<b>14 630</b>
<b>Egyéb halasztott bevétel - fellelt készletek</b>	<b>96</b>	<b>78</b>
<b>Összesen:</b>	<b>3 025 338</b>	<b>2 931 672</b>

## **5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

### **5.1. El z évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellen rzés, önellen rzés csak nem jelent snek min sül 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 el z üzleti év megfelelő adatával.

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

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

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehet ségével a Társaság a tárgyid szakban nem élt.

Az eredménykimutatásban az el írt sémában arab számmal jelölt tételek közül azok, amelyeknél sem az el z évre, sem az el z 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	El z év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	334 647	65.5	358 430	55.6
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	161 746	31.7	242 042	37.6
Pénzügyi m veletek bevételei	3 355	0.7	437	0.1
Rendkívüli bevételek	10 736	2.1	43 388	6.7
<b>Bevételek összesen</b>	<b>510 484</b>	<b>100.0</b>	<b>644 297</b>	<b>100.0</b>

## Árbevétel tevékenységenként

A 2014. évi árbevétel 358.430 e Ft, az el z id szakhoz, 334.647 e Ft-hoz képest összességében 23.783 e Ft-tal, 7,1%-kal növekedett.

### Árbevétel alakulása tevékenységenként

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	El z év	Tárgyév
<b>Közhasznú tevékenység árbevétele</b>	<b>204 396</b>	<b>217 917</b>
- Múzeumi tevékenység	196 234	208 910
- Kulturális programok	6 094	6 343
- Egyéb múzeumi tevékenység	2 068	2 664
<b>Vállalkozási tevékenység árbevétele</b>	<b>130 251</b>	<b>140 513</b>
- Kereskedelmi tevékenység	40 085	40 851
- Vendéglátás	43 720	48 273
- Ingatlan hasznosítás - bérleti díjak	4 036	4 600
- Rendezvényekhez köthet bérleti díjak	31 122	37 808
- Közvetített szolgáltatások	5 790	5 668
- Egyéb adóköteles árbevétel	5 498	3 313
<b>Összesen:</b>	<b>334 647</b>	<b>358 430</b>

### Látogatói szám, vendégszám alakulása

A Kastély f épületén elhelyezett létszámszámláló kapu a 2014-es évben 362.000 belépést számlált.

Ebb l a Kastély kiállításait megtekint látogatók száma 164.000 f és mintegy 45.000 f vett részt egyéb rendezvényen, koncerteken, konferenciákon, civil eseményeken.

A múzeumi és program látogató és a belépés számláló közti eltérés oka els dlegesen a Kastély belép jegy nélkül látogatható, használható részeire ó például: park, kávézó, ajándékbolt, az Európai Királyi Rezidenciák Szövetségét bemutató szobák, Fotóm terem ó, illetve belép jegy nélkül látogatható programokra ó családi nap típusú rendezvények (Ibolyanap, Koronázási Hétvége, Barokk napok, Vadásznapi, Adventi kastélynapok) szabadtéri eseményei vezethet vissza. Kimondható, hogy bár e látogatók esetén az egyes vendégre visszavezethet bevétel (például: belép díj) nem kimutatható, ugyanakkor a kávézó, ajándékbolti tevékenység, vagy a vállalkozói rendezvények árbevétele között tényez k.

### Közhasznú tevékenység

A közhasznú tevékenységb l származó árbevétel összesen 217.917 e Ft volt, ami az el z id szak 204.396 e Ft árbevételéhez képest 13.521 e Ft, 6,6% növekedést jelent.

### Múzeumi látogatás árbevétele

2014-ben múzeumi látogatásból származó árbevétel 208.910 e Ft volt, az el z id szakhoz, 196.234 e Ft-hoz képest 12.676 e Ft a növekedés.

### Múzeum látogatói szám alakulása

Látogatók	(1000F )	
	El z év	Tárgyév
Fizet látogatók	147	156
Ingyenes belép	9	8
<b>Összesen:</b>	<b>156</b>	<b>164</b>

A Kastély területén az állandó múzeumi kiállítás és az id szaki kiállítások is belép jegy-kötelesek voltak.

A növekedés a fizet látogatók számának növekedésének az eredménye.

### 1 f múzeum látogatóra jutó múzeumi árbevétel

Megnevezés	El z év	Tárgyév
Múzeumi tevékenység árbevétele	196 234 e Ft	208 910 e Ft
Múzeumi látogatók	156 e f	164 e f
<b>1 f múzeum látogatóra jutó múzeumi árbevétel</b>	<b>1 258 Ft/f</b>	<b>1 274 Ft/f</b>

### Kulturális programok árbevétele

A kulturális programokból származó árbevétel 6.343e Ft volt, az el z id szakhoz, 6.094 e Ft-hoz képest 249 e Ft-tal n tt.

Az itt elszámolt árbevételt a saját szervezés kulturális rendezvények, gyermekprogramok, koncertek, színház el adások belép jegy értékesítéséb l származó bevétel adja.

Az els sorban feln tteknek szóló el adások közül 2013-ban a 14 saját szervezés el adást 3.298 f , 2014-ben a 15 saját, 1 közös szervezés el adást 3.414 f látta. A kulturális el adásokra belép jegyet váltók átlagos száma 2013-ban 235 f /el adás, 2014-ben 214 f /el adás f re csökkent.

Az els sorban gyermekeknek szóló, belép jegy-köteles el adások közül 2013-ban a 9 saját szervezés el adást összesen 795 f , 2014-ben a 10 saját szervezés el adást 592 f látta. A gyermekel adásokra belép jegyet váltók száma 2013-ban 88 f /el adás, 2014-ben 59 f /el adás f re csökkent.

A kulturális rendezvények egy f re jutó átlagos egységára a 2013. évi 1.489 Ft/db egységárról 1.583 Ft/db egységárra n tt. A koncertek összetétele a még magasabb színvonalú kínálat irányába változott, több hazai és nemzetközi viszonylatban is jegyzett el adó fellépésére került sor, ezzel összefüggésben magasabb egységáras jegyek értékesítése történt. Az átlagos jegyár pozitív változása ennek az eredménye.

### Egyéb múzeumi tevékenység árbevétele

A közm vel dési programok, múzeumpedagógiai foglalkozások bevétele itt került elszámolásra.

Az el z id szakhoz képest 596 e Ft a növekedés. A múzeumpedagógiai foglalkozásokra belép jegyet váltók száma 3.441 f , 550 f vel több, mint a 2013. évi 2.891 f .

### Vállalkozási tevékenység

A 2014. évi vállalkozási tevékenységb l származó összes bevétel 140.513 e Ft volt, az el z id szak 130.251 e Ft árbevételéhez képest a növekedés 10.262 e Ft, 7,9%.

A vállalkozási tevékenység f árbevételét saját üzemeltetés ajándékbolt forgalma, kávézói és rendezvényekhez kapcsolódó közvetített vendéglátás, rendezvényszervezés adja.

A Kastély rendezvényhelyszínei közel 100 rendezvénynek adtak otthont az év folyamán és mintegy 25 ezer vendéget fogadtunk ezeken.

A rendezvény típusok közötti megoszlás alakulásában egyértelm en látható, hogy az esküv i rendezvényeké a vezet szerep, ezeket a gálarendezvények és a konferenciák követik. A konferenciák számának növekedése mellett az is megfigyelhet volt, hogy egyre több nagy létszámú gálarendezvény, illetve bál helyszíneként választották a kastélyt, ami nagy részben köszönhet a Lovarda adottságainak is, melyek egyre inkább ismertté és elismertté váltak az elmúlt néhány évben. Az említett rendezvények számának növekedése mellett megfigyelhet immár évek óta néhány rendezvénytípus hanyatlása is, így az utazási irodás partnereink által a turistacsoportoknak szervezett koncertek, ebédek, illetve a cégek nagy létszámú családi napjai is egyre csökken számban vannak jelen. A rendezvény típusok is mutatják, hogy els sorban a hétvégi id pontok értékesítése sikeres, míg a hétköznapok kapcsán van növekedési potenciál.

Rendezvényeink legnagyobb része a Lovardában, a Díszteremben, a Barokk Színházban került megrendezésre. Ezzel szemben megfigyelhet a Díszudvar, a park és a korábban használt földszinti terek (Barokk terem, Sisi szalon, Vadász-Festett termek) háttérbe szorulása. A Kastélyban tartott vállalkozási típusú rendezvényeknél tehát els sorban azok a helyszínek értékesíthet k, melyek a látogatói útvonaltól jobban elkülöníthet ek.

### Végleges jelleggel kapott támogatások

Végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások főbb jellemzőit mutatja be az alábbi táblázat.

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

### Végleges jelleggel kapott támogatások

Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkezésre álló összeg
		korábbi	tárgyévi	
<b>Központi költségvetési szervtől kapott támogatás</b>				
EMMI ó költségvetési, m ködési támogatás	86 500	0	86 500	0
EMMI ó támogatás egyedi programok megrendezésére	38 222	0	38 222	0
EMMI ó támogatás egyedi programok megrendezésére	5 000	0	5 000	0
EMMI ó támogatás "Itthon vagy Magyarország szeretlekő 2013. évi program bevételkiesésére	280	280	0	0
Magánszemélyek személyi jövedelemadó 1% felajánlása	95	0	95	0
Pest Megyei Kormányhivatal Munkaügyi kirendeltség ó közfoglalkoztatottak foglalkoztatása	60	0	60	0
Pest Megyei Kormányhivatal Munkaügyi kirendeltség ó közfoglalkoztatottak foglalkoztatása	188	0	188	0
NGM rendelet alapján on-line pénztárgép beszerzése	591	0	591	0
NGM rendelet alapján on-line pénztárgép beszerzése	250	0	250	0
<b>Helyi önkormányzattól kapott támogatás</b>				
Gödöllő Város Önkormányzata - Ferenc József id szaki kiállítás megrendezésére kapott támogatás	2 000	0	2 000	0
Gödöllő Város Önkormányzata ó kastélypark fenntartása, térítés nélküli szolgáltatás	7 900	0	7 900	0
<b>Pályázati úton elnyert támogatás</b>				
NKA - Gyűjtemények védelmét szolgáló eszközök beszerzése	250	250	0	0
NKA - Kiállító termek klímaberendezéseinek éves karbantartása	300	0	300	0
NKA - Zichy Mihály: Erzsébet királyné Deák Ferenc ravatalánál cím festmény restaurálása (III. ütem)	320	0	320	0
NKA - Farkas Archívum megvásárlásának 3. ütem	2 500	0	2 500	0
NKA - Farkas Archívum megvásárlásának 4. részlet kifizetése	1 000	0	1 000	0
NKA - Ferenc József id szaki kiállítás megrendezésére, kiállítási katalógus kiadására és kísérel rendezvények a Gödöllő i Királyi Kastélyban	1 000	0	1 000	0
NKA - Kastélynapok 2014.- Élet a kastélyban cím rendezvénysorozat megvalósítása	2 000	0	2 000	0
KKETTKK - Ferenc József id szaki kiállítás és hozzá kapcsolódó kulturális rendezvények a Gödöllő i Királyi Kastélyban a város első világháborús centenáriumi emlékére keretében	2 500	0	2 500	0

Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkezésre álló összeg
		korábbi	tárgyévi	
Európai Unió pályázat ó sMunka-Család Egyensúly Program a kisgyermekes szül k sikeres foglalkoztatásáért	3 809	967	2 842	0
NKA támogatásával - lebonyolító a SZNM ó sHasználd a múzeumot! Módszertani segédanyag a 10-18 éveseket tanító pedagógusok számára a kastélymúzeum használatához.ő múzeumpedagógiai nívódíj	500	0	0	500
SZNM ó Múzeumok szi Fesztiválja 2014.	0	0	60	-60
<b>Egyéb jogcímen kapott támogatás</b>				
Kapott pénzadományok	681	0	681	0
Térítés nélküli szolgáltatások értéke	50	0	50	0
Tárgyi adományok, szolgáltatás	156	0	156	0
<b>Összesen:</b>	<b>156 152</b>	<b>1 497</b>	<b>154 215</b>	<b>440</b>

### Visszatérítend kapott támogatások

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

### Támogatásokkal kapcsolatos kiegészít információk

Az Emberi Er források Minisztériuma a közhasznú feladatok ellátására az el z évt l eltér en 86.500 e Ft támogatást biztosított a Társaság számára. (2013. évben biztosított támogatás 36.500 e Ft volt.)

Ezen felül további egyedi támogatásokban (két támogatási megállapodás) részesült a Társaság, összesen 43.222 e Ft összegben. Ezek célja egyedi programok megvalósítása: Ferenc Józsefet bemutató id szaki kiállítás létrehozása, Múzeumok Éjszakája, Múzeumok Majálisa, múzeumpedagógiai program, családoknak szóló rendezvények, Koronázási hétvége, koncertek, színházi el adások megrendezése, valamint múzeumi tárgyak restaurálása, t zálló páncélszekrény, audioguide eszközök beszerzésének támogatása.

### Egyéb bevételek

A tárgyévben elszámolt egyéb bevételek pénzadományokból, költségvetési támogatások folyósításából, egyéb, m ködéshez kapcsolódó bevételb l, valamint számviteli elszámolásból erednek.

Az egyéb bevételek összege 242.042 e Ft, az el z id szakhoz, 161.746 e Ft-hoz képest 80.296 e Ft-tal növekedett, ami a támogatások növekedésének hatása. A vissza nem térítend , tárgyévben kapott összes támogatás az el z ekben tételesen bemutatásra került. Az egyéb bevételek el z id szakhoz viszonyított alakulását, illetve a kapott támogatásokból az egyéb bevételként elszámolható részt az el z z id szakkal összehasonlítva az alábbi táblázat tételesen tartalmazza.

### Egyéb bevételek jogcímenként

Egyéb bevételek (1000HUF)	El z év	Tárgyév
<b>Költségvetésb l kapott támogatás</b>		
- EMMI - tárgyévi költségvetési támogatás	36 500	86 500
- EMMI - egyedi támogatás/programfinanszírozás	0	38 222
- EMMI - egyedi támogatás/programfinanszírozás	0	1 000
- EMMI ó 2013. sItthon vagy Magyarország szeretlek programó támogatás	0	280
- MNV Zrt. - 2012. évi kulturális támogatás	8 140	0
- Pest Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ ó munkaer foglalkoztatás	1 438	248
- Személyi jövedelemadó 1% felajánlásból kapott támogatás	126	95

Egyéb bevételek (1000HUF)	El z év	Tárgyév
<b>Helyi Önkormányzattól kapott támogatás</b>		
- Gödöll Város Önkormányzata ó Ferenc József id szakkiállítás támogatás	2 000	2 000
<b>Pályázatok</b>		
- Európai Unió pályázati támogatás költségek fedezetére	1 275	3 659
- Egyéb pályázati források (NKA; SZNM; KKETTKK)	1 060	5 091
<b>Egyéb tárgyévi támogatások</b>		
- Tárgyévben kapott pénzádományok	137	381
<b>Fejlesztésre kapott támogatások passzív elhatárolásának feloldása</b>		
<b>Alapítóktól kapott támogatás</b>	<b>64</b>	<b>64</b>
<b>Költségvetésb l kapott támogatás</b>	<b>0</b>	
- 1998.évi költségvetési támogatás fejlesztésre fordított része	728	681
- 1999.évi költségvetési támogatás fejlesztésre fordított része	1 764	1 744
- 2008.évi költségvetési támogatás fejlesztésre fordított része	828	731
- 2010.évi költségvetési támogatás/NFÜ kiemelt projekt I. ütem támogatás fejlesztésre fordított része	5 367	5 245
- 2011.évi költségvetési támogatás -EU elnökségi rendezvények eszközbeszerzésére kapott támogatások (26,9MFt+35MFt)	12 419	4 641
- De minimis támogatás 20M Ft fejlesztésre fordított része	772	771
- De minimis támogatás 27,9M Ft fejlesztésre fordított része	219	220
- MNV Zrt. 2012. évi kulturális célú támogatás fejlesztésre fordított része	562	679
- 2014. évi egyedi költségvetési támogatás fejlesztésre fordított része	0	1 520
- 2014. évi on-line pénztárgép beszerzésre kapott támogatás	0	72
<b>Pályázatok</b>		
- Európai Unió pályázatok fejlesztésre fordított része	77 797	76 851
- Elkülönített állami pénzalapoktól fejlesztési célú pályázatok	4 806	5 188
<b>Helyi önkormányzattól kapott támogatások</b>		
- Gödöll Város Önkormányzatától kapott fejlesztési célú támogatás	71	70
- Gödöll Város Önkormányzatától EU II. ütem önrész támogatás	3 750	3 751
<b>Egyéb támogatások</b>		
- Tárgyi adományok elhatárolt bevételéb l átvett rész	1 614	1 644
<b>Egyéb bevételek</b>		
Értékvesztés visszafrás	0	157
Céltartalék feloldás	55	214
Egyéb m ködési bevétel	254	323
<b>Összesen</b>	<b>161 746</b>	<b>242 042</b>

### Rendkívüli bevételek

A rendkívüli bevételek 43.388 e Ft összegéb l jelent s tételt - 32.170 e Ft - a vagyonkezelésbe átvett eszközök kötelezettségként kimutatott értékének tárgyévi elszámolása teszi ki, az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény el írásával összhangban.

Ezen jogszabály 27.§ (7), (8) bekezdése alapján a Társaság nem kötelezett a vagyonkezelésbe átvett eszközök után visszafrás kötelezettségre, a kötelezettségek összege a tárgyévi értékcsökkenési leírás mértékével arányosan a rendkívüli bevételekkel szemben csökkenthet . A vagyonkezelésbe átvett eszközök után tárgyévben elszámolt értékcsökkenési leírás összege 32.170 e Ft volt.

Jogszabály alapján 2013-ig a Társaság lekötött tartalék képzésével tett eleget a hivatkozott jogszabály el írása szerinti visszafizetési kötelezettségének, ezen a címen rendkívüli bevétel nem keletkezett.

A rendkívüli bevételek összegét tárgyévben is növeli a helyi önkormányzattól, valamint vállalkozástól térítésmentesen felajánlott szolgáltatások értéke, az el z id szakhoz hasonlóan.

### Rendkívüli bevételek jogcímenként

Jogcím (1000HUF)	Összeg
Visszafizetési kötelezettség elszámolása	32 170
Gödöll Város Önkormányzat Kastélypark fenntartása ó térítés nélküli szolgáltatás értéke	7 900
Vállalkozások adománya, térítés nélküli szolgáltatások értéke	99
Kötelezettségként kimutatott behajtási költségátalány összegéb l a jogosultak által érvényesítésr l lemondott rész	3 152
Egyéb rendkívüli bevétel	67
<b>Összesen:</b>	<b>43 388</b>

### 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)	El z év	Tárgy év	Változás
1. Alapítótól	64	64	0
2. Központi költségvetésb l	68 863	142 649	73 786
3. Helyi önkormányzattól	16 213	13 721	-2 492
4. Egyéb kapott támogatás	1 901	2 124	223
5. Pályázati úton elnyert támogatás	84 938	90 789	5 851
<b>Támogatások összesen</b>	<b>171 979</b>	<b>249 347</b>	<b>77 368</b>

#### 1. Alapítótól 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 ered tárgyévi bevétel.

#### 2. Költségvetésb l kapott támogatás

**142.649 e Ft**

*Pénzmozgással járó tárgyévi bevételek (az eredményben bevételként figyelembe vehet )*

- Emberi Er források Minisztériuma

- Az Emberi Er források Minisztériuma a 8362/2014/KUKAB támogatási szerz és - el zmény a többször módosított 2006-ban 2.12-220/2006. számon határozatlan id re szóló közhasznú szerz és - alapján 86.500 e Ft m ködési támogatást biztosított a Társaság számára a 2014-es gazdasági évre. A támogatás tárgyévben felhasználásra került, az err l készült szakmai és pénzügyi beszámolót a Támogató felé határid ben megküldte a Társaság.

- Az Emberi Er források Minisztériuma a 1354/2014/KUKAB ügyiratszámú támogatási szerz és - el zmény a költségvetési fejezetek átcsoportosításáról szóló 1996/2013.(XII.29.) Korm. határozat - alapján szakmai feladatok, egyedi programok finanszírozására 40.000 e Ft támogatást biztosított a Társaság számára, szakmai programok, állandó- és id szaki kiállítások - "kiállítás Ferenc Józsefr l" kiállítás, - egyedi programok - Múzeumok éjszakája, Múzeumok Majálisa, Múzeumpedagógiai program, családoknak szóló rendezvények, Koronázási hétvége-, valamint koncertek, színházi



el adások megrendezésével kapcsolatosan felmerült költségek finanszírozása. A támogatás tárgyévben 1.778 e Ft maradvány mellett, 38.222 e Ft összegben felhasználásra került, az erről készült szakmai és pénzügyi beszámolót Támogató elfogadta. (A maradvány visszafizetése szerződés szerint megtörtént.)

- Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a 27586/2014/KUKAB ügyiratszámú támogatási szerződés alapján a Társaság szakmai programok megvalósításához egyedi támogatás iránti kérelme alapján egyedi programok finanszírozására 5.000 e Ft támogatást biztosított egyedi programok, - melyek tárgyak restaurálása, múzeumpedagógiai eszköztár fejlesztése, tárgyszállító páncélszekrény, audioguide beszerzése és a Hárfafesztivál költségeihez való hozzájárulásként. A támogatás összegéből a tárgyévi költségek fedezetére 1.000 e Ft volt fordítható, 4.000 e Ft fejlesztési célt szolgált. Tárgyévben egyéb bevételként elszámolható rész a költségek fedezetére fordított 1.000 e Ft, valamint a fejlesztési célú rész számviteli elszámolásából 1.520 e Ft. A támogatás felhasználásáról a szakmai és pénzügyi beszámolót a Támogató felé határidőben megküldte a Társaság.

- Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a Szabadtéri Néprajzi Múzeumon, mint Lebonyolítón keresztül a 2013. évi "Itthon vagy - Magyarország szeretlek" kulturális program lebonyolításához - elzmény a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő elirányzat-átcsoportosításról szóló 1564/2013 (VIII.16.) Korm. határozat értelmében a 2013. szeptember 28-29. hétvégére a magyarországi állami és önkormányzati múzeumokba történő belépés ingyenessé tételéből fakadó kompenzációs költség, azaz a programon történő részvétel keretében a muzeális intézmények állandó kiállításai ingyenessé tételéből fakadó bevételkiesés részleges kompenzációja 280 e Ft támogatást biztosított a Társaság számára.

- Pest Megyei Kormányhivatal Gödöllő Járási Hivatal Járási Munkaügyi Kirendeltsége

- Munkavállalók közfoglalkoztatására kötött hatósági szerződés alapján biztosított támogatások összege 248 e Ft volt. A támogatási programok keretében két támogatási szerződés alapján tárgyévben 1-1 fő munkavállaló került foglalkoztatásra, intézményi takarító és kiegészítő, valamint háztakarító munkakörökben.

- Személyi jövedelemadó 1%-nak felajánlása

- A magánszemélyek személyi jövedelemadó 1%-nak felajánlásából tárgyévben 95 e Ft bevétel származott.

- Egyéb költségvetési támogatás

- A 16/2013. (VI.3.) NGM rendelet a nyugtaadási kötelezettség pénztárgéppel való teljesítésére kötelezett adóalanyoknak a pénztárgép jogszabályban meghatározott, online kapcsolatra képes, adóügyi ellenőrzési egységgel rendelkező pénztárgépre való 2013. évi cseréjéhez nyújtott támogatásról, valamint ezzel és az online kapcsolatra képes, adóügyi ellenőrzési egységgel rendelkező pénztárgép bevezetésével összefüggésben egyes miniszteri rendeletek módosításáról szóló jogszabály 4.§ alapján 5 db pénztárgép beszerzésére 250 e Ft, a 13./A§ alapján megkötött beszerzés (Alt Cash Kft.) után 591 e Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült a Társaság. Tekintettel arra, hogy a támogatások fejlesztési támogatásnak minősülnek, ezen tételek számviteli elszámolásával tárgyévben egyéb bevételként 72 e Ft számolható el.

*Pénzmozgással nem járó bevétel (elszámolás a számviteli törvény alapján)*

- 1998-ban a Grassalkovich Alapítvány által folyósított 170.000 e Ft költségvetési támogatás fejlesztési célra fordított részének számviteli elszámolásából tárgyévben bevételként elszámolható rész 681 e Ft.

- 2000-ben folyósított 1999. évi 240.000 e Ft költségvetési támogatás fejlesztési célra fordított részének számviteli elszámolásából tárgyévben bevételként elszámolható rész 1.744 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 731 e Ft.

- A "Gödöllői Királyi Kastély komplex, környezetbarát üzemeltetését lehetővé tevő újjáépítése és családbarát szolgáltatásokkal történő fejlesztése 1. ütem" tárgyú, Közép-Magyarországi Operatív

Program keretében (KMOP-2007-31.1.1/E.-2008-00002), közel 90%-ban Európai Unió pályázati forrásból megvalósuló kiemelt projekt önrészeinek 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 5.245 e Ft.

- A Nemzeti Er forrás Minisztérium által a 2011. évi Európai Unió elnökségi rendezvények bonyolításához szükséges eszközök beszerzésére folyósított támogatások - I. 35M Ft; II. 27,582M Ft - számviteli elszámolásából tárgyévben bevételként elszámolható rész 4.641 e Ft.

- A Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. 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 771 e Ft.

- A Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. 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 220 e Ft.

- 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 m ködésre, 19.100 e Ft-ot fejlesztésre - biztosított a Társaság számára. A támogatás fejlesztésre fordított részének számviteli elszámolásából tárgyévben bevételként elszámolható rész 679 e Ft.

### **3. Helyi önkormányzattól kapott támogatás 13.721 e Ft**

*Pénzmozgással járó bevétel*

- Gödöllő Város Önkormányzata a 2014. május 9-én nyitott Ferenc József id szaki kiállítás megrendezésének támogatására tárgyévben 2.000 e Ft támogatást biztosított a Társaság számára A régi Ház ó 1914. ő Kezdet és vég tematikus év keretb l. A támogatás maradvány nélkül cél szerinti felhasználásra került, a felhasználásról készült szakmai és pénzügyi beszámolót Támogató elfogadta.

*Pénzmozgással nem járó bevételek (elszámolás a számviteli törvény alapján)*

- Gödöllő Város Önkormányzata a felújított Kastélypark fenntartási munkáinak egy részét átvállalta, a rendkívüli bevételként elszámolt térítés nélküli szolgáltatás értéke 7.900 e Ft volt.

- Gödöllő Város Önkormányzatától 2001-2002. években kapott 10.000 e Ft fejlesztési célú támogatás számviteli elszámolásából tárgyévben bevételként elszámolható 70 e Ft.

- A Gödöllő i Királyi Kastély komplex, környezetbarát üzemeltetését lehet vé tév újjáépítése és családbarát szolgáltatásokkal történ fejlesztése - II. ütem (KMOP-31.1.1/E-09-2f-2010-00002) Európai Unió pályázat önrészeinek fedezetére Gödöllő Város 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 3.751 e Ft.

### **4. Egyéb kapott támogatás 2.124 e Ft**

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

**Egyéb bevételek között elszámolt támogatások**

- Tárgyévben magánszemélyekt l, vállalkozástól kapott pénzadományok összege 681 e Ft, volt, ebb l 300 e Ft fejlesztési célt szolgált. Egyéb bevételként 381 e Ft számolható el.

- El z id szakban magánszemélyekt l, vállalkozásoktól fejlesztési célra kapott támogatások számviteli elszámolásából egyéb bevételként 1.644 e Ft számolható el.

## **Rendkívüli bevételek között elszámolt támogatások**

- Térítés nélküli szolgáltatás értéke vállalkozástól 99 e Ft

### **5. Pályázat útján elnyert támogatások**

**90.789 e Ft**

#### *Pénzmozgással járó bevétel*

Tárgyévben pályázat útján összesen 14.226 e Ft, ebből 1 Európai Unió pályázati forrás 3.809 e Ft, bevétele volt a Társaságnak.

A kapott támogatásokból 4.976 e Ft fejlesztési célú támogatás, 500 e Ft tárgyévben fel nem használt támogatás, kimutatásuk a beszámolóban a számviteli törvény szerint a passzív id bel elhatárolások között, 8.750 e Ft költségek fedezetére kapott, az eredménykimutatásban egyéb bevételként kimutatható támogatás.

A támogatott programokhoz kapcsolódó pályázati támogatások alakulása:

- Nemzeti Kulturális Alap

#### *Tárgyévi költségek fedezetére kapott, tárgyévben egyéb bevételként elszámolható támogatás*

- Kiállító termék klímaberendezéseinek éves karbantartása 300 e Ft
- Ferenc József id szaki kiállítás megrendezésére, kiállítási katalógus kiadására és kísérő rendezvények a Gödöllői Királyi Kastélyban 1.000 e Ft
- Kastélynapok 2014. - Élet a kastélyban című rendezvénysorozat megvalósítására 2.000 e Ft

#### *Fejlesztési célra kapott támogatások, kimutatásuk a passzív id bel elhatárolások között*

- Gyűjtemények védelmét szolgáló eszközök beszerzése 250 e Ft
- Zichy Mihály: Erzsébet királyné Deák Ferenc ravatalánál című festmény restaurálás (III. ütem) 320 e Ft
- A Farkas Archívum megvásárlására 3. ütem 2.500 e Ft
- A Farkas Archívum megvásárlására 4. ütem 1.000 e Ft

#### *Tárgyévben folyósított, fel nem használt támogatás, kimutatás a passzív elhatárolások között*

- "Használd a múzeumot! Módszertani segédanyag a 10-18 éveseket tanító pedagógusok számára a kastélymúzeum használatához" elnevezésű pályázaton a Társaság Múzeumpedagógiai Nívódíjat kapott, 500 e Ft támogatási összeggel díjazva. A pályázat bonyolítója a Szabadtéri Néprajzi Múzeum. A támogatás szerződés szerint 2015-ben kerül felhasználásra.

- Közép- és Kelet-európai Történelem és Társadalom Kutatásáért Közalapítvány

A Közalapítvány az első világháború centenáriumi rendezvénysorozata keretében az Első Világháborús Centenáriumi Emlékbizottság megbízásából pályázatot hirdetett azzal a céllal, hogy ezáltal is hozzájáruljon a korszakkal kapcsolatos ismeretek bővítéséhez.

A pályázat keretében a Társaság a Ferenc József id szaki kiállítás és kapcsolódó rendezvények megrendezéséhez 2.500 e Ft, ebből 1.756 e Ft fejlesztési támogatás, 1.744 e Ft költségek fedezetére egyéb bevételként elszámolható vissza nem térítendő támogatást kapott.

- Szabadtéri Néprajzi Múzeum

- Múzeumok szívesen fogadják 2014. programra támogatás szerződés alapján megítélt támogatás összege 60 e Ft, ebből 1 egyéb bevételként 47 e Ft számolható el.

- Európai Unió 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 2.842 e Ft, ebből 150 e Ft fejlesztési célú kiadás merült fel. A projekt utólagos finanszírozású, tárgyévben lehívott támogatás 3.809 e Ft, amelyből 150 e Ft a passzív id bel elhatárolások között került kimutatásra, egyéb bevételként elszámolt rész 3.659 e Ft volt.

*Pénzmozgással nem járó bevételek (elszámolás a számviteli törvény alapján)*

- Az el z , és a tárgyid szakban pályázat útján elnyert fejlesztési célra kapott támogatásokból számviteli törvény alapján elszámolható bevétel 5.188 e Ft volt.
- Európai Unió, fejlesztési célra kapott támogatásokból számviteli törvény alapján elszámolható bevétel programonként:
  - KMOP-2007-31.1.1/E.-2008-00002 - kiemelt projekt I. ütem: 42.951 e Ft
  - KMOP-31.1.1/E-09-2f-2010-00002 - kiemelt projekt II. ütem: 33.750 e Ft
  - "Munka-Család Egyensúly Program a kisgyermekes szül k sikeres foglalkoztatásért" - TÁMOP-1.4.3-10/1-2F-2011-0005: 150 e Ft

## 5.5. Ráfordítások

### Ráfordítások alakulása

A tárgyévi összes ráfordítás 696.832 e Ft, az el z évi ráfordítások 670.410 e Ft-hoz képest a növekedés 26.422 e Ft, 3,9%.

Ezen belül az anyagjelleg ráfordítások csekély mértékben, 2.482 e Ft (1%) növekedtek. Jelent sebb mértékben, 17.486 e Ft-tal (7%) a személyi jelleg ráfordítások, 5.842 e Ft-tal (215%) az egyéb ráfordítások növekedtek.

### Anyagjelleg ráfordítások

Az anyagjelleg ráfordításokon belül az anyagköltség összesen 5.600 e Ft-tal csökkent, ami egyes jogcímeneken való megtakarítás, illetve költségnövekedés eredménye. Kiemelt tételek:

#### *Anyagköltség*

- Tárgyévben a MNV Zrt. által összefogott központi közbeszerzéshez a villamos energia, valamint a f téshez szükséges gáz-beszerzéshez csatlakozott a Társaság, ami az el z id szakhoz képest 6.805 e Ft megtakarítást eredményezett az energiaköltségek tekintetében.
- 2013-ban került sor a munkavállalók teljes körében munka,- formaruha cserére közel 4.800 e Ft összegben, tárgyévben gyakorlatilag csak véd ruha beszerzés történt. A költségcsökkenés ezen a jogcímen 4.229 e Ft.
- Többlet költséget jelentett az Európai Unió forrásból 2009-ben megvalósult Kastélypark felújítása során telepített gesztenye-fasor cseréje, ami a fák betegsége miatt vált szükségessé. Ennek 5.670 e Ft költségéb 15.231 e Ft költségnövekedés az anyagköltségeket terhelte.

#### *Igénybevett szolgáltatások értéke*

Az igénybevett szolgáltatások 5.653 e Ft-tal növekedtek. A változás jelent sebb jogcímei a 2013. évi kiadásokhoz viszonyítva:

- Kulturális, múzeumi rendezvények szakmai szolgáltatásai, restaurálások értéke 3.170 e Ft.
- Id szaki kiállítás rzésének költsége 1.900 e Ft.
- Szakmai továbbképzések költségei 2.303 e Ft többletkiadást eredményezett.
- Karbantartásra 1.131 e Ft-tal kevesebb ráfordítás történt, azonban összetételében jelent s a változás. Jelent sen csökkent a kastély épület és park karbantartási költsége, el bbi 3.151 e Ft, utóbbi 3.747 e Ft-tal, míg a m szaki berendezésekre káresemény - viharkár - által okozott káresemény miatt jelent s, 7.333 e Ft többlet ráfordítás történt el z id szakhoz képest. (A nyári vihar okozta károkat összesen 7.534 e Ft számlázott érték szolgáltatással, beszerzéssel sikerült elhárítani. A ráfordításból 210 e Ft értékben egyedi tárgyi eszköz - biztonságtechnikai eszköz - beszerzése történt, a többi kiadás az anyagjelleg ráfordítások összegét növeli. (A káresemény enyhítésére a biztosítótól 7.654 e Ft kártérítés érkezett 2015. január 22-i jóváírással. Ezt a vonatkozó el írásoknak megfelelő en a 2015-ös évben lehet az egyéb bevételek között elszámolni.)

### *Egyéb szolgáltatások értéke*

Az egyéb szolgáltatások költsége 2.408 e Ft-tal csökkent. Az költségkategórián belül biztosításra, ezen belül vagyonbiztosításra 2.364 e Ft-tal költött kevesebbet a Társaság. A Társaság 2013. szeptember 1-től biztosítót váltott, a díjfizetési konstrukció kedvező hatása 2014. teljes évben érvényesült.

### *Eladott áruk beszerzési értéke ó Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke*

- Az eladott áruk beszerzési értéke, valamint az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke az árbevétellel arányosan alakult.

### **Személyi jellegű ráfordítások**

A tárgyévi ráfordítás 267.477 e Ft, az előző évi ráfordítás 249.991 e Ft, a növekedés 17.486 e Ft.

Az alkalmazotti statisztikai átlaglétszám 2013-ban 87 fő, 2014-ben 86 fő volt.

A ráfordítások összegén belül a bérköltség növekedése 4.466 e Ft.

A bérköltség összegét az előző évhez képest növeli a minimálbér illetve elvárt bérminimum növekedésének hatása, a rendszert minimális bérrendezése, valamint a rendezvények zavartalan bonyolítás miatt felmerült, munkaidő kereten felüli többlet munkaórák pótlékainak többletköltsége.

A munkavállalók számára a 2013-as üzleti év teljesítményéhez kötött, a 2013-as beszámolóban a számviteli törvény alapján elhatárolt teljesítményösztönzék juttatás elszámolása a MNV Zrt. jóváhagyása alapján a szeptember havi munkabérrel megtörtént, de az időbeli elhatárolás miatt ez költségként nem jelenik meg a tárgyidőszakban. Ezen a címen összesen 6.566 e Ft került elszámolásra a munkavállalók felé.

Nem került rendezésre, illetve kifizetésre az ügyvezető igazgató, és az ügyvezető igazgató helyettes részére a 2013-as évben elhatárolt prémium, ezt az összeget, 5.580 e Ft-ot az időbeli elhatárolások között tovább görgetjük a kifizetésig.

A 2014. évi bérköltség összegét növeli a 2014-es üzleti tervben jóváhagyott teljesítményösztönzék, valamint az ügyvezető igazgató és az ügyvezető igazgató helyettes részére prémium összege, összesen 12.210 e Ft összegben. A kifizetés 2015-ben tervezett, az elszámolás az előző időszakokkal azonos módon az időbeli elhatárolásokkal szemben kerül kimutatásra.

### **Megbízások adatai**

Megbízások jogviszonyban jellemzően a múzeumi tárlatvezetők kisegítő jelleggel a tárlatvezetők, alkalmi munkavállalók a kávézó illetve a takarítói személyzet munkáját alkalomszerűen segítették.

### **Tiszteletdíjak - Felügyelő Bizottság**

A felügyelő bizottság létszáma és juttatásai	elnök	1 fő	80 e Ft/f /hó
	tagok	4 fő	70 e Ft/f /hó

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

### **Személyi jellegű egyéb kifizetések**

A személyi jellegű egyéb kifizetések költségét az alkalmazotti munkavállalók részére tárgyévben nyújtott egyes meghatározott juttatás - ajándékutalvány 5eFt/f /hó - összesen 5.877 e Ft-tal növeli, előző időszakban ezen a jogcímen juttatás nem volt.

A munkavállalók részére béren kívüli, illetve egyéb juttatásként az üzleti tervben jóváhagyott étkezési, 8eFt/f /hó, valamint ajándék utalvány 5eFt/f /hó juttatása folyamatosan, tárgyhónapot követően megtörtént. Decemberben munkavállalónként egyszeri 8eFt/f ajándékutalvány került kiosztásra, ennek fedezete az üzleti tervben biztosított volt.

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

## Értécsökkenési leírás

Tárgyévben összesen 182.415 e Ft értécsökkenési leírást számolt el a Társaság az aktivált eszközök után, ami az el z évben elszámolt 181.669 e Ft-tól nem tér el jelent sen. (0,41%-os növekedés)

A vagyonkezelésbe átvett ingatlanok után elszámolt értécsökkenési leírás összege 32.170 e Ft volt, a vonatkozó jogszabályok alapján visszapótlási kötelezettsége a Társaságnak nincs, ezzel az összeggel a vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatosan kimutatott kötelezettség csökkentésre került.

### Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	El z év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjelleg ráfordítások	233 764	34.9	236 246	33.9
Személyi jelleg ráfordítások	249 991	37.3	267 477	38.4
Értécsökkenési leírás	181 669	27.1	182 415	26.2
Egyéb ráfordítások	2 717	0.4	8 559	1.2
Pénzügyi m veletek ráfordításai	2 269	0.3	699	0.1
Rendkívüli ráfordítások	0	0.0	1 436	0.2
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>670 410</b>	<b>100.0</b>	<b>696 832</b>	<b>100.0</b>

### Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	El z év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjelleg ráfordítások	233 764	35.1	236 246	34.4
Személyi jelleg ráfordítások	249 991	37.6	267 477	39.0
Értécsökkenési leírás	181 669	27.3	182 415	26.6
<b>Költségnemek összesen</b>	<b>665 424</b>	<b>100.0</b>	<b>686 138</b>	<b>100.0</b>

## Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások összegéb l kiemelend tétel a Polgári Törvénykönyvr l szóló 2013. évi V. törvény 6:155.§ (2) bekezdése szerint elszámolt, fordulónapon kötelezettségként kimutatott behajtási költségátalány 6.697 e Ft összege, ezen a jogcímen el z id szakban ráfordítás nem került elszámolásra. Az egyéb ráfordítások fennmaradó összege normál m kódéshez kapcsolódik.

### Egyéb ráfordítások

Jogcím (1000HUF)	El z id szak	Tárgyév
Terven felüli értécsökkenés	284	216
Késedelmi kamat	135	21
Behajtási költségátalány (Ptk. szerint)	0	6 697
Céltartalék képzés	372	352
Adók	439	365
Követelések elszámolt értékvesztése	402	30
Egyéb m kódési ráfordítás	1 085	878
<b>Összesen</b>	<b>2 717</b>	<b>8 559</b>

## Rendkívüli ráfordítások

Tárgyid szakban 1.436 e Ft rendkívüli ráfordítás került elszámolásra, az el z id szakban rendkívüli ráfordítás nem keletkezett.

A Társaság utazási irodával kötött szerz és alapján múzeumi belépést biztosított az utazási iroda által szervezett csoportok számára, cserébe az utazási iroda gépjárm vein reklám megjelenést biztosított a Társaság számára. A szolgáltatások kiegyenlítése els sorban kompenzációval történt, a szerz és zárásával a fennmaradó követelés-kötelezettségt l szerz és szerint a felek eltekintenek/eltekintettek. A szerz és lezárult, a Társaság fentiek alapján elengedte a szolgáltatások értékének kompenzálása után fennmaradó követelését.

### Rendkívüli ráfordítások jogcímenként

Jogcím (1000HUF)	Összeg
Elengedett követelés szerz és szerint	471
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség ó reklámközzététel költsége nyilatkozat hiányában	193
Elengedett követelés könyv szerinti értéke ó számla kifogás miatt	181
Meghiúsult online pénztárgép beszerzés jogszabály alapján	591
<b>Összesen:</b>	<b>1 436</b>

## Ráfordítások egyéb sajátosságai

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

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

## 5.6. Adófizetési kötelezettség

### Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelő en, az általános szabályok szerint került sor. A Társaságnál az adóalap módosító tételek hatására sem keletkezett adófizetési kötelezettség.

### Adóalap módosító tételek

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételek az alábbiak:

#### Kiemelt adózás el tti eredményt csökkent tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Társasági adótörvény szerinti értékcsökkenés	234 694
Bevételeként elszámolható céltartalék feloldás	214
Tárgyévben visszaírt értékvesztés	157
<b>Összesen:</b>	<b>235 065</b>

### Kiemelt adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	182 631
Követelések értékvesztése	30
Céltartalék képzés	352
Elengedett, valamint elévült, nem érvényesíthető követelés értéke	809
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség - reklámközzététel költsége nyilatkozat hiányában	193
<b>Összesen:</b>	<b>184 015</b>

## 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 létesítő okiratában meghatározott közhasznú tevékenységére fordítja.

## 5.8. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó egyéb sajátosságok

### Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

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

A mérleg szerinti eredmény -52.535 e Ft veszteség, az előző évi mérleg szerinti eredményhez, -159.926 e Ft veszteséghez képest a változás pozitív, 107.391 e Ft.

### Kiemelendő változások a bevételek oldalán

- Értékesítés nettó árbevétele 23.783 e Ft - növekedés
- Egyéb bevételek 80.296 e Ft - növekedés
- Rendkívüli bevételek 32.652 e Ft - növekedés

### Értékesítés nettó árbevétele

Az árbevételből a közhasznú tevékenység árbevétele 13.521 e Ft-tal, a vállalkozási tevékenység 10.262 e Ft-tal növekedett.

A közhasznú tevékenység árbevételének növekedését a múzeum látogatók számának pozitív alakulása eredményezte. A fizető látogatók száma 8 ezer fivel növekedett.

A vállalkozási tevékenység árbevételének előző időszakhoz viszonyított kedvezőbb alakulása elsősorban a megrendelők által igényelt szolgáltatások összetételéből adódik. Ez látszik a rendezvényekhez kapcsolódó bérleti díjak alakulásában, valamint a vendéglátás árbevételében is. Tárgyévben 82, 2013-ban 81 vállalkozási típusú rendezvény került lebonyolításra.

### Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek összegét jelentős mértékben a kapott támogatások alkotják. Jelentős eltérés az előző időszakhoz képest a működési célra kapott közhasznú költségvetési, illetve a költségvetésből egyedi szakmai programok megvalósítására kapott támogatásokban volt. Míg tárgyévben a működési költségek ellentételezésére az EMMI-n keresztül 86.500 e Ft költségvetési támogatást kapott a Társaság, addig 2013-ban ezen a jogcímen 36.500 e Ft bevétel keletkezett. Tovább növelte a tárgyévi egyéb bevételek összegét a működési támogatáson felül múzeumi, kulturális egyedi programok finanszírozására kapott 39.222 e Ft költségvetési támogatás, szintén az EMMI-n keresztül. A tavalyi évben ezen a jogcímen az MNV Zrt. 2012-ben biztosított támogatásból 8.140 e Ft egyéb bevétel volt elszámolható.



Az egyéb bevételeknél a tárgyévi támogatások tételesen bemutatásra kerültek.

### Rendkívüli bevételek

A rendkívüli bevételek összege 32.652 e Ft-tal növekedett, a vagyionkezelésbe átvett eszközök elszámolásának változásából ered en.

A rendkívüli bevételeknél bemutatásra került.

### Kiemelend változások a kiadások oldalán

- Személyi jelleg ráfordítások 17.486 e Ft - növekedés
- Egyéb ráfordítások 5.842 e Ft - növekedés

### Személyi jelleg ráfordítások

A bérköltség 4.466 e Ft növekedése a minimálbér illetve az elvárt bérminimum változása, bérrendezés, valamint a rendezvények miatti többlet munkaórák miatt felmerült kifizetések (túlóra, pótlékok) következménye.

A személyi jelleg egyéb kifizetések költségét az alkalmazotti munkavállalók részére tárgyévt l nyújtott egyes meghatározott juttatás - ajándékutalvány 5eFt/f /hó - összesen 5.877 e Ft-tal növeli, el z id szakban ezen a jogcímen juttatás nem volt.

Fenti többlet bér- és személyi jelleg kifizetések a Társaságot terhel adók, járulékok nagyságrendjét is növelték.

### Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások összege 5.842 e Ft-tal növekedett.

Az egyéb ráfordítások összegéb l kiemelend tétel a Polgári Törvénykönyvr l szóló 2013. évi V. törvény 6:155.§ (2) bekezdése szerint elszámolt, fordulónapon kötelezettségként kimutatott behajtási költségátalány 6.697 e Ft összege, ezen a jogcímen el z id szakban ráfordítás nem került elszámolásra. A mérlegkészítésig ebb l az összegb l 3.152 e Ft érvényesítésér l mondtak le a jogosultak, amely mérsékl hatása 3.545 e Ft-ra csökkenti a költségátalány eredmény-rontó hatását.

### Mérleg szerinti eredmény

A Társaság adózás el tti eredménye -52.535 e Ft, az el z id szaki eredményhez, -159.926 e Ft-hoz képest 107.391 e Ft növekedést jelent.

A növekedésb l a közhasznú tevékenység eredményének a változása +88.703 e Ft, a vállalkozási tevékenység eredményének a változása +18.688 e Ft növekedés.

### Eredmény alakulása

Jogcím (1000HUF)	El z év	Tárgy év	Változás
Közhasznú tevékenység eredménye	-147 510	-58 807	88 703
Vállalkozási tevékenység eredménye	-12 416	6 272	18 688
<b>Eredmény összesen</b>	<b>-159 926</b>	<b>-52 535</b>	<b>107 391</b>

### Közhasznú tevékenység eredményének alakulása

Jogcím (1000HUF)	El z év	Tárgy év	Változás
Közhasznú tevékenység közvetlen bevétele	376 841	503 172	126 331
Közhasznú tevékenység közvetlen ráfordítása	372 993	405 768	32 775
<b>Közhasznú tevékenység közvetlen eredménye</b>	<b>3 848</b>	<b>97 404</b>	<b>93 556</b>
Közhasznú tevékenység közvetett bevétele	2 493	342	-2 151
Közhasznú tevékenység közvetett ráfordítása	153 851	156 553	2 702
<b>Közhasznú tevékenység közvetett eredménye</b>	<b>-151 358</b>	<b>-156 211</b>	<b>-4 853</b>
<b>Közhasznú tevékenység eredménye</b>	<b>-147 510</b>	<b>-58 807</b>	<b>88 703</b>

### Vállalkozási tevékenység eredményének alakulása

Jogcím (1000HUF)	El z év	Tárgy év	Változás
Vállalkozási tevékenység közvetlen bevétele	130 288	140 688	10 400
Vállalkozási tevékenység közvetlen ráfordítása	90 375	90 737	362
<i>Vállalkozási tevékenység közvetlen eredménye</i>	<i>39 913</i>	<i>49 951</i>	<i>10 038</i>
Vállalkozási tevékenység közvetett bevétele	862	95	-767
Vállalkozási tevékenység közvetett ráfordítása	53 191	43 774	-9 417
<i>Vállalkozási tevékenység közvetett eredménye</i>	<i>-52 329</i>	<i>-43 679</i>	<i>8 650</i>
<b>Vállalkozási tevékenység eredménye</b>	<b>-12 416</b>	<b>6 272</b>	<b>18 688</b>

## 6. Tájékoztató adatok

### 6.1. Vezet tisztségvisel k, kiemelt juttatások

A vezet tisztségvisel k, ügyvezet igazgató, ügyvezet igazgató helyettes, a felügyel bizottság tagjai tevékenységükért az alábbi juttatásban részesültek:

#### Vezet tisztségvisel k járandóságai

Vezet tisztségvisel k (1000HUF)	Munkabér összege	Más járandóság	Összesen
Ügyvezetés	10 150	848	10 998
Ügyvezet igazgató helyettes	6 330	447	6 777
Felügyel Bizottsági tagok	3 360	0	3 360
<b>Összesen:</b>	<b>19 840</b>	<b>1 295</b>	<b>21 135</b>

Más járandóság címen kimutatott összeg az alábbi juttatásokat tartalmazza:

- Ügyvezet igazgató részére: étkezési,- ajándékutalvány,- iskolakezdési utalvány, saját gépkocsi munkába járás költségtérítése, kiküldetés költségtérítése (napidíj, utazás) kiküldetési rendelvény alapján, cégtelefon.

- Ügyvezet igazgató helyettes részére: étkezési,- ajándék utalvány, saját gépkocsi hivatali célra történő használatának térítése kiküldetési rendelvény alapján, kiküldetés költségtérítése (napidíj, utazás) kiküldetési rendelvény alapján, cégtelefon.

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

#### Kiegészítés

Az ügyvezet igazgató részére elszámolt munkabér összege tartalmazza 2014-re, az üzleti terv alapján prémiumfeladatok teljesítése után kifizethető 3.480 e Ft prémium összegének elszámolását a passzív id bel elhatárolásokkal szemben, *kifizetésre a mérlegkészítésig nem került sor.*

Az ügyvezet igazgató részére *tárgy évben nem került kifizetésre* a 2013-as beszámolóban elszámolt, passzív id bel elhatárolások között kimutatott, a 2013. évi prémium feladatok teljesítésének esetén kifizethető prémium 3.480 e Ft összege, a számviteli törvény alapján a beszámolóban továbbra is elhatárolásként szerepel.

Az ügyvezet igazgató helyettes részére elszámolt munkabér összege tartalmazza 2014-re, az üzleti terv alapján prémiumfeladatok teljesítése után kifizethető 2.100 e Ft prémium összegének elszámolását a passzív id bel elhatárolásokkal szemben, *kifizetésre a mérlegkészítésig nem került sor.*

*Nem került kifizetésre tárgyévben* az ügyvezet igazgató helyettes esetében sem a 2013-as beszámolóban elszámolt, passzív id bel elhatárolások között kimutatott, a 2013. évi prémium

feladatok teljesítése esetén kifizethet prémium 2.100 e Ft összege, a számviteli törvény alapján a beszámolóban továbbra is az elhatárolások között szerepel.

### Vezet tisztségviselők egyéb juttatásai

Az ügyvezető igazgatóval szemben fordulónapon 50 e Ft követelés áll fenn vásárlási el leg jogcímen. Elszámolás a Társaság belső szabályzata szerint, a mérlegkészítésig megtörtént.

### 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.

## 6.2. Bér- és létszámadatok

### Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának alakulását mutatja be közhasznú ó vállalkozási - általános tevékenység állománycsoportonként az alábbi táblázat:

#### Átlagos létszám alakulása állománycsoportonként

Állománycsoport (f )	El z év létszám	Tárgyév létszám
Ügyvezetés	2	2
Közhasznú tevékenységet segítő munkavállalók	56	59
Vállalkozási tevékenységet segítő munkavállalók	9	7
Általános működést segítő munkavállalók	20	18
<b>Statisztikai átlagléttség (alkalmazottak)</b>	<b>87</b>	<b>86</b>
<b>Állományon kívüli munkavállalók</b>	<b>21</b>	<b>41</b>

#### Bérek költség alakulása állománycsoportonként

Állománycsoport (1000HUF)	Bérek költség	
	El z év	Tárgyév
Ügyvezetés	16 203	16 480
Közhasznú tevékenységet segítő munkavállalók	97 791	104 815
Vállalkozási tevékenységet segítő munkavállalók	17 090	13 461
Általános működést segítő munkavállalók	45 213	45 953
Állományon kívüli munkavállalók	4 376	4 430
<b>Összesen:</b>	<b>180 673</b>	<b>185 139</b>

#### Személyi jellegű egyéb kifizetések

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések	
	Szellemi	Fizikai
Betegszabadság idejére fizetett személyi jellegű kifizetés	1 196	1 515
Étkezési utalvány - 8eFt/f /hó az alkalmazottak számára	8 265	8 296
Ajándék utalvány - 5eFt/f /hó+8eFt/f az alkalmazottak számára	0	5 877
Iskolakezdési utalvány (jogosultanként minimálbér bér 30%)	1 000	974
Munkába járás költségtérítése a vonatkozó Korm.rend. szerint	2 500	2 990
Foglalkoztatottak egészségügyi költsége	753	785
Kiküldetések költsége (szállás, napidíj)	396	485
Segély (temetési)	200	50

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések	
	Szellemi	Fizikai
Végkielégítés	100	0
Reprezentációs költségek, üzleti ajándék	2 975	3 792
Telefonhasználat természetbeni költségek	585	525
Természetbeni juttatásokat terhelő adók	2 011	3 121
<b>Összesen:</b>	<b>19 981</b>	<b>28 410</b>

### 6.3. 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 elenyészőek.

Az elenyésző mértékű környezetre káros hulladékok közül a látogatók - és a munkaadóknak a Társaság - 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.

### 6.4. 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.