

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

**Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű  
Társaság**

---

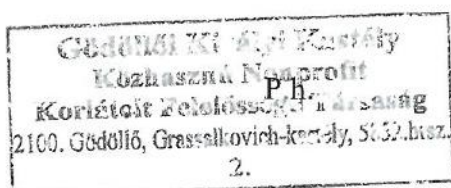
2100 Gödöllő, Grassalkovich-kastély 5852. hrsz. kastély

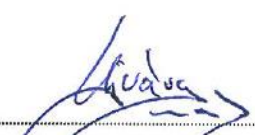
**Kiegészítő melléklet  
2018.**

**Fordulónap:** 2018. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2018. január 01. - 2018. december 31.

Gödöllő, 2019. április 20.



  
dr. Ujváry Tamás  
ügyvezető igazgató

## Tartalom

|                                                                    |    |
|--------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Általános információk a beszámolóhoz .....                      | 3  |
| 1.1. A Társaság bemutatása.....                                    | 3  |
| 1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban.....                       | 7  |
| 1.3. Ellenőrzött társaság irányítói.....                           | 7  |
| 1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei .....                   | 7  |
| 1.5. A beszámoló közreműködői.....                                 | 7  |
| 1.6. Beszámoló nyilvánossága .....                                 | 8  |
| 2. A számviteli politika alkalmazása.....                          | 8  |
| 2.1. A könyvvizetés módja .....                                    | 8  |
| 2.2. A könyvvizetés és a beszámoló pénzneme.....                   | 8  |
| 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok.....                         | 8  |
| 2.4. A számviteli politika tárgyevi változása .....                | 8  |
| 2.5. Beszámoló választott formája és típusa .....                  | 8  |
| 2.6. Üzleti jelentés .....                                         | 9  |
| 2.7. Mérlegkészítés választott időpontja .....                     | 9  |
| 2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése.....                       | 9  |
| 2.9. Devizás tételek értékelése .....                              | 9  |
| 2.10. Értécsökkenési leírás elszámolása.....                       | 9  |
| 2.11. Értékvesztések elszámolása.....                              | 10 |
| 2.12. Visszaírások alkalmazása.....                                | 10 |
| 2.13. Értékhelyesbítések alkalmazása .....                         | 10 |
| 2.14. Valós értéken történő értékelés .....                        | 10 |
| 2.15. Alapítás-átszervezés költségei.....                          | 10 |
| 2.16. Vásárolt készletek értékelése .....                          | 10 |
| 2.17. Céltartalék-képzés szabályai .....                           | 10 |
| 2.18. Ki nem emelt tételek értékelésének változása.....            | 10 |
| 2.19. Leltározási szabályok .....                                  | 11 |
| 2.20. Pénzkezelési szabályok .....                                 | 11 |
| 2.21. Önköltségszámítás szabályai.....                             | 11 |
| 2.22. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk ..... | 11 |
| 3.1. Adatok változása .....                                        | 11 |
| 3.2. Mérlegtételek megoszlása .....                                | 13 |
| 3.3. Vagyoni helyzet.....                                          | 13 |
| 3.4. Likviditás és fizetőképesség.....                             | 14 |
| 3.5. Jövedelmezőség.....                                           | 15 |
| 3.6. Cash flow-kimutatás.....                                      | 15 |
| 3.7. Cash flow-kimutatás korrekciós tételei .....                  | 16 |
| 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések .....                        | 17 |
| 4.1. Előző évek módosítása .....                                   | 17 |
| 4.2. Összehasonlíthatóság .....                                    | 18 |
| 4.3. A mérleg tagolása.....                                        | 18 |
| 4.4. Valós értéken történő értékelés bemutatása .....              | 18 |
| 4.5. Mérlegen kívüli tételek.....                                  | 18 |
| 4.6. Befektetett eszközök .....                                    | 18 |
| 4.7. Forgóeszközök .....                                           | 21 |
| 4.8. Aktív időbeli elhatárolások .....                             | 22 |
| 4.9. Saját tőke .....                                              | 22 |

|                                                       |    |
|-------------------------------------------------------|----|
| 4.10. Céltartalékok .....                             | 23 |
| 4.11. Kötelezettségek .....                           | 24 |
| 4.12. Passzív időbeli elhatárolások .....             | 25 |
| 5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések..... | 27 |
| 5.1. Előző évek módosítása .....                      | 27 |
| 5.2. Össze nem hasonlítható adatok .....              | 27 |
| 5.3. Az eredménykimutatás tagolása.....               | 27 |
| 5.4. Bevételek .....                                  | 27 |
| 5.5. Ráfordítások .....                               | 32 |
| 5.6. Adófizetési kötelezettség.....                   | 37 |
| 5.7. Eredmény .....                                   | 38 |
| 6. Tájékoztató adatok .....                           | 40 |
| 6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások ..... | 40 |
| 6.2. Bér- és létszámadatok.....                       | 40 |
| 6.3. Környezetvédelem.....                            | 42 |
| 6.4. Kiegészítések.....                               | 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.  
Cégjegyzékszám: 13-09-129463  
Székhelye: 2100 Gödöllő, Grassalkovich-kastély 5852. hrsz.  
Fióktelep: 3000 Hatvan, Kossuth tér 24.

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.  
Cégjegyzékszám: 13-14-000003

A Társaság határozatlan időre alakult, tevékenységét a jogelőd társaság 1994-ben kezdte meg.

A Társaság felett a törvényességi felügyeletet a Cégbíróság látja el.

Az alapító tulajdonosok fő célkiűzése, hogy a Grassalkovich-kastély együttes minden elemében a magyar kultúra, művészet, szellemiség és annak vonzerejéből táplálkozó kulturális és konferencia turizmus élő kastélyává válják.

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

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

A Társaság ügyvezető igazgatója dr. Ujváry Tamás.

A beszámolási időszakban nem volt olyan változás, amely kihatással lett volna a Társaság működésére, vagy a számviteli politikára, a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges változás nem történt.

A Társaság cél szerinti közhasznú tevékenységei:

Kulturális szolgáltatás, a kulturális örökség helyi védelmi, a helyi közművelődési tevékenység támogatása.

A Társaság ezen közhasznú tevékenységeket a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdés 7. pontjában meghatározott - kulturális szolgáltatás, előadóművészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme, a helyi közművelődési 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 85.§ (1) bekezdésében meghatározott - kulturális örökség védelme - kötelező önkormányzati közfeladat ellátásával végzi.

A nemzeti emlékhelyek védelme és hozzáférhetővé tétele.

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

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

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

A Társaság köteles pályázatot kiírni, az általa nyújtott célszerű juttatás az évi egymillió forintot meghaladja, kivéve, ha a törvény vagy a 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 főtevékenysége:

91.02 Múzeumi tevékenység

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

A Társaság további közhasznú tevékenységei:

90.02 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

90.04 Művészeti létesítmények működtetése

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

A Társaság egyéb tevékenységei:

01.61 Növénytermesztési szolgáltatás

41.10 Épületépítési 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, műtrágya, hobbiállat-eledelel 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-, televízióműsorgyártás

59.12 Film-, videogyártás, 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

74.90 M.n.s egyéb szakmai, tudományos, műszaki 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 jelen 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 szolgáltatásiból.

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

A Társaság a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén és fióktelepén kívül nem folytatott.

Tulajdonosi és tőkestruktúra alapításkor és a 2018. szeptember 20-i Társasági szerződés alapján:

#### Tulajdonosi és tőkestruktúra

| Tulajdonos                                                     | Törzsbetét<br>pénzbeli<br>(1000HUF) | Törzsbetét apport<br>(1000HUF) | Törzsbetét<br>(1000HUF) | Törzsbetét<br>% |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|-----------------|
| 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>Törzstőke névérték alapításkor</b>                          | <b>350 100</b>                      | <b>762 000</b>                 | <b>1 112 100</b>        | <b>100.00</b>   |
| Gödöllő Város Önkormányzata                                    | 660                                 | 319 300                        | 319 960                 | 15.832          |
| Magyar Állam (képviseli a Magyar Turisztika<br>Ügynökség Zrt.) | 1 257 900                           | 443 000                        | 1 700 900               | 84.163          |
| MaHill Mérnökiroda Kft.                                        | 100                                 | 0                              | 100                     | 0.005           |
| <b>Törzstőke névérték 2018. december 31-én</b>                 | <b>1 258 660</b>                    | <b>762 300</b>                 | <b>2 020 960</b>        | <b>100.00</b>   |

#### Megjegyzés:

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

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

- a Környezetvédelmi Minisztérium vagyonkezelésében maradt 752.900 e Ft névértékű 4432 számú szavazattal rendelkező üzletrész,
- a Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériuma kezelésébe került 100 e Ft, 1 szavazattal rendelkező üzletrész.

A Környezetvédelmi és Vízügyi Minisztérium 2004. január 1. fordulónappal a 752.900 e Ft névértékű, 4432 számú szavazattal rendelkező 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 vagyon közvetlen, vagy polgári jogi szerződések útján történő hasznosítását a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. feladatkörébe sorolta.

A Magyar Államot megillető tulajdonosi jogokat az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 3.§ (2a) bekezdés a) és aa) pontja és az egyes gazdasági társaságok felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló szervezet kijelöléséről szóló 65/2016.(XII.28.) NFM rendelet 1.§ e) pontja az állami vagyon felügyeletéért felelős miniszter tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó állami vagyon közvetlen, vagy polgári jogi szerződések útján történő hasznosítását a Miniszterelnökség feladatkörébe sorolta.

Magyar Államot megillető tulajdonosi jogok:

Az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 3.§(2a) bekezdése, a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 7/A.§(1) bekezdés c) pontja és az egyes állami tulajdonban álló gazdasági társaságok felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló személyek kijelöléséről szóló 1/2019.(VI.25.) NVTNM rendelet 3.§. alapján az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét 2018. augusztus 01. napjától 2022. december 31. napjáig a Magyar Turisztikai Ügynökség Zrt. (1027 Budapest, Kacsá u. 15-23., adószám: 10356113-2-41) gyakorolja.

Szavazati arányok a Társasági szerződés 10/F pont szerint:

|                                                               |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------|
| Magyar Állam (képviseli: a Magyar Turisztikai Ügynökség Zrt.) | 7131 szavazat |
| Gödöllő Város Önkormányzata                                   | 2868 szavazat |
| MaHill Mérnökiroda Kft.                                       | 1 szavazat    |

A Társaság a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet.

A telephely, fióktelep adatai

3000 Hatvan, Kossuth tér 24.

A Társaság a Tulajdonosok egyhangú döntése alapján 2016. február 1-től bérliként, 6 év határozott időtartamra a hatvani Grassalkovich-kastélyban működő Széchenyi Zsigmond Kárpát-medencei Magyar Vadászati Múzeum üzemeltetője.

A Kormány 1527/2017. (VIII.28.) Korm. határozatával a hatvani Széchenyi Zsigmond Kárpát-medencei Magyar Vadászati Múzeum működtetését 2018. január 1-jével az Országos Magyar Vadászkamara feladat ellátási körébe sorolta.

Az Országos Magyar Vadászati Kamara és a Társaság között 2017. december 28-án megkötött szerződés alapján a Vadászati Múzeum működtetését 2018. január 1- 2019. június 30. közötti időszakra átadta a Társaság számára.

## 1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

A Társaság a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

A Társaság a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

A Társaság a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

A Társaság a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

A Társaság a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

A Társaság a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

## 1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

### Ellenőrzés az irányításban

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

| Név és székhely                                                                              | Szavazati arány % |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Magyar Állam képviseli Magyar Turisztikai Ügynökség Zrt. (1027. Budapest Kacska utca 15-23.) | 71,31             |

A Társaság a fordulónapon nem minősült sem leányvállalatnak, sem közös vezetésű vállalkozásnak, sem társult vállalkozásnak, így konszolidálásba semmilyen módon nem került bevonásra.

## 1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2018. január 01. - 2018. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2018. december 31.

A tárgyévi gazdálkodás normál körülmények között zajlott, a tárgyévi gazdálkodásra jelentős hatást gyakorló tényező nem volt.

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.

## 1.5. 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

Az éves beszámoló aláírására dr. Ujváry Tamás, (2100 Gödöllő, Remsey Jenő krt. 17/A) a Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezető igazgatója jogosult.

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte.

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló társaság neve: TADÁSZ Kft., kijelölt kamarai tag könyvvizsgáló: Taskár Andrea (1083 Budapest, Práter u. 60.) kamarai tagsági igazolvány szám: 005860

## **1.6. Beszámoló nyilvánossága**

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft. 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. kastély

A Társaság az éves beszámolót saját honlapján is közzéteszi, elérhetőség: [www.kiralyikastely.hu](http://www.kiralyikastely.hu)

## **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 Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft. 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 a jogszabályi változásokon túl csak olyan változás történt, amely - lévén az korábban nem volt szabályozva, illetőleg volt szabályozva, de a szabály alkalmazására érintettség hiányában nem került sor - a valós és megbízható kép megítélését érdemben nem befolyásolta.

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

A Társaság a tárgyidőszakra az 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 a mérleget A változatban állította össze.

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

## **2.6. Üzleti jelentés**

A Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

## **2.7. Mérlegkészítés választott időpontja**

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2019. március 10.

## **2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése**

A Társaság jelentős összegű hibának minősíti, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

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

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

## **2.9. Devizás tételek értékelése**

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. Értécsökkenési leírás elszámolása**

### **Értécsökkenési leírás módja**

Az évenként elszámolandó értécsökkenés 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 értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Terv szerinti értécsökkenés nem kerül elszámolásra: - a földterület, telek bekerülési értéke után, - az üzembe nem helyezett beruházásoknál, - a képzőművészeti alkotásoknál, - olyan kép-, és egyéb gyűjteményeknél, amely az értékéből a használat során nem veszít, illetve amelynek egyedi értéke az egyedi mivoltából adódóan állandóan, évről évre nő.

### **Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága**

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

### **Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása**

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

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

### **Nem jelentős maradványérték**

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

### **Terven felüli értékcsökkenés elszámolása**

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

### **2.11. Értékvesztések elszámolása**

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős.

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

### **2.12. Visszaírások alkalmazása**

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

### **2.13. Értékhelyesbítések alkalmazása**

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

### **2.14. Valós értéken történő értékelés**

A Társaság a valós értéken történő értékelés lehetőségével 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 megtérülő alapítás-átszervezési költségek - az előző üzleti évhez hasonlóan - az immateriális javak között aktiválásra kerülnek.

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

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

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

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

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

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre.

## 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 479/2016 (XII.28.) Korm. rendeletben foglalt előírások figyelembevételével határozza meg a Társaság.

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

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

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

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

## 2.22. 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 közzétendő adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében, illetve a Közhasznúsági mellékletben kerülnek bemutatásra.

## 3.1. Adatok változása

### Mérlegadatok változása

|        | 1000HUF                       | Előző időszak | Tárgyidőszak | Abszolút változás | Változás %-ban |
|--------|-------------------------------|---------------|--------------|-------------------|----------------|
|        | <b>ESZKÖZÖK (aktívák)</b>     |               |              |                   |                |
| A.     | Befektetett eszközök          | 7 334 523     | 7 266 781    | -67 742           | -0.92          |
| A.I.   | Immateriális javak            | 639           | 220          | - 419             | -65.57         |
| A.II.  | Tárgyi eszközök               | 7 333 884     | 7 266 561    | -67 323           | -0.92          |
| A.III. | Befektetett pénzügyi eszközök | 0             | 0            | 0                 | 0.00           |
| B.     | Forgóeszközök                 | 168 670       | 244 748      | 76 078            | 45.10          |
| B.I.   | Készletek                     | 27 482        | 32 636       | 5 154             | 18.75          |
| B.II.  | Követelések                   | 31 970        | 36 052       | 4 082             | 12.77          |
| B.III. | Értékpapírok                  | 0             | 0            | 0                 | 0.00           |

|        | 1000HUF                                   | Előző időszak    | Tárgyidőszak     | Abszolút változás | Változás %-ban |
|--------|-------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|
| B.IV.  | Pénzeszközök                              | 109 218          | 176 060          | 66 842            | 61.20          |
| C.     | Aktív időbeli elhatárolások               | 28 439           | 1 108            | -27 331           | -96.10         |
|        | <b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>        | <b>7 531 632</b> | <b>7 512 637</b> | <b>-18 995</b>    | <b>-0.25</b>   |
|        | <b>FORRÁSOK (passzívák)</b>               |                  |                  |                   |                |
| D.     | Saját tőke                                | 1 680 037        | 1 691 033        | 10 996            | 0.65           |
| D.I.   | Jegyzett tőke                             | 2 020 960        | 2 020 960        | 0                 | 0.00           |
| D.II.  | Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0                | 0                | 0                 | 0.00           |
| D.III. | Tőketartalék                              | 1 399 512        | 1 399 512        | 0                 | 0.00           |
| D.IV.  | Eredménytartalék                          | -2 026 799       | -1 956 188       | 70 611            | 3.48           |
| D.V.   | Lekötött tartalék                         | 215 753          | 215 753          | 0                 | 0.00           |
| D.VI.  | Értékelési tartalék                       | 0                | 0                | 0                 | 0.00           |
| D.VII. | Adózott eredmény                          | 70 611           | 10 996           | -59 615           | -84.43         |
| E.     | Céltartalékok                             | 657              | 1 112            | 455               | 69.25          |
| F.     | Kötelezettségek                           | 3 201 547        | 3 195 634        | -5 913            | -0.18          |
| F.I.   | Hátrasorolt kötelezettségek               | 0                | 0                | 0                 | 0.00           |
| F.II.  | Hosszú lejáratú kötelezettségek           | 3 102 125        | 3 069 882        | -32 243           | -1.04          |
| F.III. | Rövid lejáratú kötelezettségek            | 99 422           | 125 752          | 26 330            | 26.48          |
| G.     | Passzív időbeli elhatárolások             | 2 649 391        | 2 624 858        | -24 533           | -0.93          |
|        | <b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>      | <b>7 531 632</b> | <b>7 512 637</b> | <b>-18 995</b>    | <b>-0.25</b>   |

#### Eredménykimutatás adatainak változása

|       | 1000HUF                                     | Előző időszak | Tárgyidőszak  | Abszolút változás | Változás %-ban |
|-------|---------------------------------------------|---------------|---------------|-------------------|----------------|
| I.    | Értékesítés nettó árbevétele                | 408 425       | 596 506       | 188 081           | 46.05          |
| II.   | Aktivált saját teljesítmények értéke        | 0             | 0             | 0                 | 0.00           |
| III.  | Egyéb bevételek                             | 429 286       | 355 704       | -73 582           | -17.14         |
| IV.   | Anyagjellegű ráfordítások                   | 234 691       | 330 865       | 96 174            | 40.98          |
| V.    | Személyi jellegű ráfordítások               | 371 377       | 462 435       | 91 058            | 24.52          |
| VI.   | Értékcsökkenési leírás                      | 158 068       | 134 676       | -23 392           | -14.80         |
| VII.  | Egyéb ráfordítások                          | 1 982         | 12 672        | 10 690            | 539.35         |
| A.    | <b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b> | <b>71 593</b> | <b>11 562</b> | <b>-60 031</b>    | <b>-83.85</b>  |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei                | 32            | 172           | 140               | 437.50         |
| IX.   | Pénzügyi műveletek ráfordításai             | 871           | 738           | - 133             | -15.27         |
| B.    | <b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>         | <b>- 839</b>  | <b>- 566</b>  | <b>273</b>        | <b>32.54</b>   |
| C.    | <b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>               | <b>70 754</b> | <b>10 996</b> | <b>-59 758</b>    | <b>-84.46</b>  |
| X.    | Adófizetési kötelezettség                   | 143           | 0             | - 143             | - 100.00       |
| D.    | <b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>                     | <b>70 611</b> | <b>10 996</b> | <b>-59 615</b>    | <b>-84.43</b>  |

### 3.2. Mérlegtételek megoszlása

#### Eszközök összetétele és annak változása

| Eszközök (adatok %-ban)            | Előző időszak | Tárgyidőszak  |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Befektetett eszközök</b>        | <b>97.39</b>  | <b>96.74</b>  |
| Immateriális javak                 | 0.02          | 0.00          |
| Tárgyi eszközök                    | 97.37         | 96.74         |
| Befektetett pénzügyi eszközök      | 0.00          | 0.00          |
| <b>Forgóeszközök</b>               | <b>2.23</b>   | <b>3.25</b>   |
| Készletek                          | 0.36          | 0.43          |
| Követelések                        | 0.42          | 0.48          |
| Értékpapírok                       | 0.00          | 0.00          |
| Pénzeszközök                       | 1.45          | 2.34          |
| <b>Aktív időbeli elhatárolások</b> | <b>0.38</b>   | <b>0.01</b>   |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>           | <b>100.00</b> | <b>100.00</b> |

#### Források összetétele és annak változása

| Források (adatok %-ban)              | Előző időszak | Tárgyidőszak  |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Saját tőke</b>                    | <b>22.30</b>  | <b>22.51</b>  |
| Jegyzett tőke                        | 26.83         | 26.90         |
| Jegyzett, de be nem fizetett tőke    | 0.00          | 0.00          |
| Tőketartalék                         | 18.58         | 18.63         |
| Eredménytartalék                     | -26.91        | -26.04        |
| Lekötött tartalék                    | 2.86          | 2.87          |
| Értékelési tartalék                  | 0.00          | 0.00          |
| Adózott eredmény                     | 0.94          | 0.15          |
| <b>Céltartalékok</b>                 | <b>0.01</b>   | <b>0.01</b>   |
| <b>Kötelezettségek</b>               | <b>42.51</b>  | <b>42.53</b>  |
| Hátrasorolt kötelezettségek          | 0.00          | 0.00          |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek      | 41.19         | 40.86         |
| Rövid lejáratú kötelezettségek       | 1.32          | 1.67          |
| <b>Passzív időbeli elhatárolások</b> | <b>35.18</b>  | <b>34.94</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 előző évben a bruttó érték 73.8 %-át, a tárgyévben 72.6 %-át tette ki.

#### Befektetett eszközök pótlása

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 98.3 %-át teszi ki.

#### **Befektetett eszközök fedezettsége**

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 22.9 %-ban, a tárgyévben 23.3 %-ban fedezte.

#### **Készletek fedezettsége**

A készletek finanszírozására az előző évben 6,113.2 %-ban, a tárgyévben 5,181.5 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

#### **Készletek forgási sebessége**

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 24.6 nap, a tárgyévben 20.0 nap volt.

#### **Vevőállomány átlagos futamideje**

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 18.1 nap, a tárgyévben 13.4 nap volt.

#### **Saját tőke változása**

A saját tőke az előző évhez képest 10,996 e Ft értékkel, 0.7 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

#### **Tőkeerősség**

A Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 22.3 %, a tárgyévben 22.5 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

#### **Tőkeszerkezeti mutató**

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 190.6 %-át, a tárgyévben 189.0 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

#### **Kötelezettségek dinamikája**

A Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 5,913 e Ft értékkel, 0.2 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 3.1 %-ról 3.9 %-ra nőtt.

### **3.4. Likviditás és fizetőképesség**

#### **Pénzeszközök változása**

A pénzeszközök állománya 66,842 e Ft értékkel, 61.2 %-kal növekedett.

#### **Likviditási gyorsráta**

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 1.42, a tárgyévben 1.69 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

#### **Likvid eszközök aránya**

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 1.9 %, a tárgyévben 2.8 % volt.

#### **Hosszú távú likviditás**

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.05, a tárgyévben 0.08 volt. A hosszú távú likviditás javult.

#### **Kötelezettségek és kinnlevőség**

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 1.1 %-a teljesíthető.

#### **Kötelezettségek és likvid eszközök**

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 6.6 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

### Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 1,955 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

### 3.5. Jövedelmezőség

#### Bevétel alakulása

A Társaság összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 837,743 e Ft, a tárgyévben 952,382 e Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 114,639 e Ft értékkel, 13.7 %-kal növekedett.

#### Az árbevétel dinamikája

A Társaság teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 408,425 e Ft, a tárgyévben 596,506 e Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 188,081 e Ft értékkel, 46.1 %-kal növekedett.

#### Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 0.9 %-át, a tárgyévben a 0.1 %-át teszi ki.

#### Jegyzett tőke arányos adózott eredmény

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 3.5 %, a tárgyévben 0.5 % volt.

#### Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 4.2 %, a tárgyévben 0.7 % volt.

#### Árbevétel arányos adózott eredmény

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 173 Ft, a tárgyévben 18 Ft volt.

#### Bevétel arányos adózott eredmény

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 84 Ft, a tárgyévben 12 Ft adózott eredmény jutott.

#### Befektetett eszközök hatékonysága

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 10 Ft, a tárgyévben 2 Ft adózott eredmény jutott.

#### Az élőmunka hatékonysága

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 190 Ft, a tárgyévben 24 Ft volt.

#### Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 1,119 e Ft, a tárgyévben 1,634 e Ft volt.

#### Az adózott eredmény dinamikája

Az adózott eredmény az előző évben 70,611 e Ft, a tárgyévben 10,996 e Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 59,615 e Ft értékkel csökkent.

### 3.6. Cash flow-kimutatás

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

|           | Megnevezés (1000HUF)                                      | Előző időszak | Tárgyidőszak     |
|-----------|-----------------------------------------------------------|---------------|------------------|
| <b>I.</b> | <b>Működési cash flow (1-13. sorok)</b>                   | <b>52 639</b> | <b>- 180 307</b> |
| 1a.       | Adózás előtti eredmény +                                  | 70 754        | 10 996           |
|           | ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás, | 302 759       | 252 257          |
| 1b.       | Korrekciók az adózás előtti eredményben +                 | -32 243       | - 288 015        |

|            | Megnevezés (1000HUF)                                                                                   | Előző időszak | Tárgyidőszak   |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| 1.         | Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +                                                             | 38 511        | - 277 019      |
| 2.         | Elszámolt amortizáció +                                                                                | 158 068       | 134 676        |
| 3.         | Elszámolt értékvesztés és visszairás +                                                                 | 1             | - 183          |
| 4.         | Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +                                                       | 23            | 455            |
| 5.         | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +                                                       | -8            | 0              |
| 6.         | Szállítói kötelezettség változása +                                                                    | -10 775       | -7 536         |
| 7.         | Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +                                                         | -1 549        | 14 518         |
| 8.         | Passzív időbeli elhatárolások változása +                                                              | - 106 929     | -62 028        |
| 9.         | Vevőkövetelés változása +                                                                              | - 205         | -2 187         |
| 10.        | Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +                                         | 3 161         | -8 334         |
| 11.        | Aktív időbeli elhatárolások változása +                                                                | -27 516       | 27 331         |
| 12.        | Fizetett adó (nyereség után) -                                                                         | 143           | 0              |
| 13.        | Fizetett osztalék, részesedés -                                                                        | 0             | 0              |
| <b>II.</b> | <b>Befektetési cash flow (14-18. sorok)</b>                                                            | <b>-7 136</b> | <b>-46 118</b> |
| 14.        | Befektetett eszközök beszerzése -                                                                      | 7 265         | 46 118         |
| 15.        | Befektetett eszközök eladása +                                                                         | 129           | 0              |
| 16.        | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása + | 0             | 0              |
| 17.        | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -                                       | 0             | 0              |
| 18.        | Kapott osztalék, részesedés +                                                                          | 0             | 0              |
| <b>III</b> | <b>Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)</b>                                                         | <b>0</b>      | <b>293 267</b> |
| 19.        | Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +                                                | 0             | 0              |
| 20.        | Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +                             | 0             | 0              |
| 21.        | Hitel és kölcsön felvétele +                                                                           | 0             | 0              |
| 22.        | Véglegesen kapott pénzeszköz +                                                                         | 0             | 293 267        |
| 23.        | Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) -                                                       | 0             | 0              |
| 24.        | Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -                                      | 0             | 0              |
| 25.        | Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -                                                         | 0             | 0              |
| 26.        | Véglegesen átadott pénzeszköz -                                                                        | 0             | 0              |
| <b>IV.</b> | <b>Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +</b>                                                      | <b>45 503</b> | <b>66 842</b>  |
| 27.        | Devizás pénzeszközök ártértékelése +                                                                   | 0             | 0              |
| <b>V.</b>  | <b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +</b>                                         | <b>45 503</b> | <b>66 842</b>  |

### 3.7. Cash flow-kimutatás korrekciós tételei

A cash flow-kimutatásban alkalmazott korrekciók (az adózás előtti eredményt illetően, illetőleg a mérleg sorok állományváltozásától eltérő összegek esetén) az alábbiak:

#### 1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben

| Megnevezés (1000HUF)                                                               | Tárgyidőszak |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Véglegesen kapott fejlesztési támogatás eredmény javára elszámolt összege (CF22->) | -3 515       |

| Megnevezés (1000HUF)                                                                                                                                                                                 | Tárgyidőszak |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Véglegesen kapott működési támogatás eredmény javára elszámolt összege (CF22->, ->CF1a)                                                                                                              | - 252 257    |
| Egyéb korrekciós tétel (nyereség: -, veszteség: +) Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása - vagyonekeztelt eszközök visszafizetési kötelezettségének elengedése | -32 243      |
| CASH-FLOW kimutatást érintő korrekciók összesen                                                                                                                                                      | - 288 015    |

#### 6. Szállítói kötelezettség változása korrekciói

| Megnevezés (1000HUF)                                                             | Tárgyidőszak |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Befektetett eszköz beszerzéséhez kapcsolódó szállító állomány változása (CF14->) | -20 124      |
| CASH-FLOW kimutatást érintő korrekciók összesen                                  | -20 124      |
| MÉRLEG adatának változása (Szállítók) (M->)                                      | 12 588       |
| CASH-FLOW kimutatás adata a korrekciók után                                      | -7 536       |

#### 8. Passzív időbeli elhatárolások változása korrekciói

| Megnevezés (1000HUF)                                                                      | Tárgyidőszak |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Tárgyévben véglegesen kapott fejlesztési célú pénzeszközökből elhatárolt bevétel (CF22->) | -37 495      |
| CASH-FLOW kimutatást érintő korrekciók összesen                                           | -37 495      |
| MÉRLEG adatának változása (Passzív időbeli elhatárolások) (M->)                           | -24 533      |
| CASH-FLOW kimutatás adata a korrekciók után                                               | -62 028      |

#### 9. Vevőkövetelés változása korrekciói

| Megnevezés (1000HUF)                                               | Tárgyidőszak |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|
| Elszámolt értékvesztés (-) és visszafizetése (+) vevőkre (->CF3)   | 183          |
| CASH-FLOW kimutatást érintő korrekciók összesen                    | 183          |
| MÉRLEG adatának változása (Vevők - Vevőktől kapott előlegek) (M->) | 2 370        |
| CASH-FLOW kimutatás előjelhelyes adata a korrekciók után           | -2 187       |

#### 10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása korrekciói

| Megnevezés (1000HUF)                                                          | Tárgyidőszak |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Átsorolás befektetett eszközzé (CF14->, CF16->)                               | - 692        |
| CASH-FLOW kimutatást érintő korrekciók összesen                               | - 692        |
| MÉRLEG adatának változása (m.n.s. Készletek, Követelések, Értékpapírok) (M->) | 7 642        |
| CASH-FLOW kimutatás előjelhelyes adata a korrekciók után                      | -8 334       |

### 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

#### 4.1. Előző évek módosítása

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

## 4.2. Összehasonlíthatóság

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

### Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt nem változott.

### Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

## 4.3. A mérleg tagolása

### Összevont tételek a mérlegben

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

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

### Új tételek a mérlegben

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

### Tételek továbbtagolása a mérlegben

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

### Tételek elhagyása a mérlegben

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

## 4.4. Valós értéken történő értékelés bemutatása

### Piaci érték (jelenérték) meghatározása

Tekintettel arra, hogy a Társaság a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a piaci érték (jelenérték) meghatározásának módját nem határozta meg.

## 4.5. Mérlegen kívüli tételek

### Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

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

### Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Társaság pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

## 4.6. Befektetett eszközök

### Bruttó érték alakulása

| Mérlegtétel (1000HUF)                | Nyitó  | Növekedés | Csökkenés | változásból átsorolás | Záró   |
|--------------------------------------|--------|-----------|-----------|-----------------------|--------|
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke | 29 024 | 0         | 0         | 0                     | 29 024 |
| Vagyoni értékű jogok                 | 18 674 | 224       | 77        | 0                     | 18 821 |

| Mérlegtétel (1000HUF)                         | Nyitó            | Növekedés      | Csökkenés     | változásból<br>átsorolás | Záró             |
|-----------------------------------------------|------------------|----------------|---------------|--------------------------|------------------|
| Szellemi termékek                             | 6 574            | 0              | 0             | 0                        | 6 574            |
| <b>Immateriális javak összesen</b>            | <b>54 272</b>    | <b>224</b>     | <b>77</b>     | <b>0</b>                 | <b>54 419</b>    |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 8 842 501        | 26 871         | 0             | 0                        | 8 869 372        |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek         | 803 725          | 25 156         | 0             | 0                        | 828 881          |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek   | 89 423           | 13 154         | 398           | 0                        | 102 179          |
| Beruházások, felújítások                      | 152 361          | 66 242         | 65 405        | -65 405                  | 153 198          |
| Beruházásokra adott előlegek                  | 0                | 692            | 0             | 0                        | 692              |
| <b>Tárgyi eszközök összesen</b>               | <b>9 888 010</b> | <b>132 115</b> | <b>65 803</b> | <b>-65 405</b>           | <b>9 954 322</b> |
| ebből: vagyonkezelt eszközök                  | 3 355 183        | 0              | 0             | 0                        | 3 355 183        |

#### Halmazott értékcsökkenés alakulása

| Mérlegtétel (1000HUF)                       | Nyitó            | Növekedés      | Csökkenés  | változásból<br>átsorolás | Záró             |
|---------------------------------------------|------------------|----------------|------------|--------------------------|------------------|
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke        | 29 024           | 0              | 0          | 0                        | 29 024           |
| Vagyoni értékű jogok                        | 18 035           | 643            | 77         | 0                        | 18 601           |
| Szellemi termékek                           | 6 574            | 0              | 0          | 0                        | 6 574            |
| <b>Immateriális javak összesen</b>          | <b>53 633</b>    | <b>643</b>     | <b>77</b>  | <b>0</b>                 | <b>54 199</b>    |
| Ingatlanok és jogok                         | 1 866 943        | 110 483        | 0          | 0                        | 1 977 426        |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek       | 598 541          | 11 161         | 0          | 0                        | 609 702          |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 88 642           | 12 389         | 398        | 0                        | 100 633          |
| <b>Tárgyi eszközök összesen</b>             | <b>2 554 126</b> | <b>134 033</b> | <b>398</b> | <b>0</b>                 | <b>2 687 761</b> |
| ebből: vagyonkezelt eszközök                | 469 724          | 32 243         | 0          | 0                        | 501 967          |

#### Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés

| Mérlegtétel (1000HUF)                         | Lineáris       | Degresszív | Tel.j.arány | Egyéb         | Összesen       |
|-----------------------------------------------|----------------|------------|-------------|---------------|----------------|
| Vagyoni értékű jogok                          | 491            | 0          | 0           | 152           | 643            |
| <b>Immateriális javak összesen</b>            | <b>491</b>     | <b>0</b>   | <b>0</b>    | <b>152</b>    | <b>643</b>     |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 110 483        | 0          | 0           | 0             | 110 483        |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek         | 11 091         | 0          | 0           | 70            | 11 161         |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek   | 443            | 0          | 0           | 11 946        | 12 389         |
| <b>Tárgyi eszközök összesen</b>               | <b>122 017</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>    | <b>12 016</b> | <b>134 033</b> |
| ebből: vagyonkezelt eszközök                  | 32 243         | 0          | 0           | 0             | 32 243         |

#### Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévből terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszaírására nem került sor.

#### Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

### Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg Immateriális javak sorának tárgydőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

### Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő tárgyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgydőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő – tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

| Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)         | Összeg    |
|----------------------------------------------------|-----------|
| 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 6 891 946 |
| ebből vagyonnezelt eszközök értéke                 | 2 841 394 |

### Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Befektetett pénzügyi eszközök sorának tárgydőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

### Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései

A Társaság mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

### Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

A Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

### Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

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

### Befektetett eszközök egyéb sajátosságai

A befektetett eszközök állománya az előző időszakhoz viszonyítva összesen 67.742 e Ft-tal csökkent. Az állományváltozás alakulása:

Növekedés A befektetett eszközök növekedése összesen 66.242 e Ft, amelyből

#### Tárgyévi beruházások

|                                                                                                                                                             |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| - Múzeumi, kiállítási tárgyak, múzeum pedagógiai eszközök beszerzése, műtárgyak, kiállítási tárgyak restaurálásának értéke, múzeumi tér berendezési tárgyai | 9.665 e Ft  |
| - Működési tárgyi eszköz beszerzés                                                                                                                          | 6.254 e Ft  |
| - Rendezvények berendezési, kiszolgálói eszközei                                                                                                            | 10.092 e Ft |
| - Működési célú jármű (kerti traktor) beszerzés                                                                                                             | 12.900 e Ft |
| - Kastélyépületen végzett fejlesztések, kazáncsere, biztonságtechnikai, elektromos hálózat fejlesztés, felújítás                                            | 27.331 e Ft |
| Növekedés összesen                                                                                                                                          | 66.242 e Ft |

#### Tárgyévi beruházások forrásai

|                                                                                                             |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| - NKA pályázati támogatás                                                                                   | 300 e Ft    |
| - Magánszemélyek személyi jövedelemadó 1% felajánlása                                                       | 85 e Ft     |
| - Tárgyi adományok értéke                                                                                   | 1.119 e Ft  |
| - Állami költségvetés - kiegészítő támogatás a Gödöllői Királyi Kastély üzemeltetéséhez és karbantartásához | 39.591 e Ft |
| - Saját árbevételek                                                                                         | 25.147 e Ft |
| Források összesen                                                                                           | 66.242 e Ft |

Csökkenés A befektetett eszközök tárgyévi csökkenése

- Terv szerinti értékcsökkenési leírás 134.676 e Ft

Egyéb növekedés

- Tárgyi eszköz beszerzésre adott előleg 692 e Ft.

A befektetett eszközökön belül jelentős tételt képvisel a vagyonkezelésbe átvett eszközök, ingatlanok értéke, a Gödöllői Grassalkovich-kastély és Kastélypark területek. A Társaság alapítása óta jelentős értékű fejlesztést hajtott végre az alapításkor használatba kapott épületegyüttes és park területeken, amely értékek a vagyonkezelési szerződés módosítását követően kerülhetnek vagyonkezelt eszközként a Társaság könyveiben.

#### Vagyonkezelt eszközök könyv szerinti értéke mérlegtételenként

| Jogcím (1000HUF)                                             | Könyv szerinti érték |                  |                |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|----------------|
|                                                              | Előző időszak        | Tárgyidőszak     | Változás       |
| Állami tulajdonú ingatlanok és kapcsolódó vagyonértékű jogok | 2 873 637            | 2 841 394        | -32 243        |
| Állami tulajdonú műszaki berendezések, gépek, járművek       | 11 822               | 11 822           | 0              |
| <b>Vagyonkezelt eszközök összesen</b>                        | <b>2 885 459</b>     | <b>2 853 216</b> | <b>-32 243</b> |

## 4.7. Forgóeszközök

### Készletek értékvesztései

A Társaság mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

### Készletek jelentős tételei

A készletek értéke 32.636 e Ft, a nyitó 27.482 e Ft-hoz képest a növekedés 5.154 e Ft.

A zárókészlet értékből 3.760 e Ft anyagszerű készlet beszerzésre adott előleg. Az árukészlet értéke a készletek értékén belül 69%, az értékesítés folyamatos. A készletekhez kapcsolódóan értékvesztés elszámolására nem került sor.

### Követelések alakulása

A követelések záró értéke 36.052 e Ft, a nyitó 31.970 e Ft-hoz képest 4.082 e Ft a növekedés, amelyből a vevő követelés 1.594 e Ft, az egyéb követelések összege 2.488 e Ft-tal változott.

A vevőkövetelés 20.288 e Ft összegéből 19.180 e Ft a mérlegkészítésig rendeződött. Az egyéb követelések normál működéshez kapcsolódnak. Értékvesztés elszámolására az éven túli követelések esetében került sor.

#### Követelések értékelése

| Jogcím (1000HUF)                                       | Eredeti érték | Könyvszerinti érték | Tárgyidőszaki értékvesztés |            | Halmozott értékvesztés |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------------|----------------------------|------------|------------------------|
|                                                        |               |                     | elszámolás                 | visszaírás |                        |
| Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 22 645        | 21 882              | 183                        | 0          | 763                    |
| Egyéb követelések                                      | 14 186        | 14 170              | 0                          | 0          | 16                     |
| <b>Követelések összesen</b>                            | <b>36 831</b> | <b>36 052</b>       | <b>183</b>                 | <b>0</b>   | <b>779</b>             |

### Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

## Követelések jelentős tételei

| Egyéb követelés                                                  |               |               |
|------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Jogcím (1000HUF)                                                 | Előző időszak | Tárgyidőszak  |
| Munkavállalókkal szembeni követelés                              | 348           | 330           |
| Költségvetéssel szembeni követelés                               | 6 426         | 9 000         |
| Bankkártya, elektronikus utalványok - bankkal szembeni követelés | 2 262         | 2 701         |
| Egyéb követelés                                                  | 2 646         | 2 139         |
| <b>Összesen</b>                                                  | <b>11 682</b> | <b>14 170</b> |

## Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

A Társaság mérlegében a forgatási célú értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

## Pénzeszközök jelentős tételei

A pénzeszközök záró állománya 176.060 e Ft, a nyitó 109.218 e Ft-hoz viszonyítva 66.842 e Ft a növekedés. A pénzeszközök záró állományából "kötött" célra felhasználható pénzeszköz, pl. támogatás maradványa, nem szerepel.

## 4.8. Aktív időbeli elhatárolások

| Bevételek aktív időbeli elhatárolása         |               |              |
|----------------------------------------------|---------------|--------------|
| Jogcím (1000HUF)                             | Előző időszak | Tárgyidőszak |
| Egyéb árbevétel, bevétel                     | 192           | 40           |
| Mérlegképzítésig befolyt támogatások összege | 27 192        | 0            |
| <b>Összesen:</b>                             | <b>27 384</b> | <b>40</b>    |

| Elhatárolt ráfordítások alakulása |               |              |
|-----------------------------------|---------------|--------------|
| Jogcím (1000HUF)                  | Előző időszak | Tárgyidőszak |
| Biztosítási díj                   | 658           | 635          |
| Bérleti díj                       | 82            | 6            |
| Előfizetési díj                   | 265           | 368          |
| Hirdetési díj                     | 50            | 59           |
| <b>Összesen:</b>                  | <b>1 055</b>  | <b>1 068</b> |

## Halasztott ráfordítások

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

## 4.9. Saját tőke

### Saját tőke elemeinek változása

A saját tőke az adózott eredmény összegével változott.

### Saját tőke alakulása

| Tőkeelem 1000HUF                  | Előző időszak    | Tárgyidőszak     | Változás      |
|-----------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| Jegyzett tőke                     | 2 020 960        | 2 020 960        |               |
| Jegyzett, de be nem fizetett tőke | 0                | 0                |               |
| Tőketartalék                      | 1 399 512        | 1 399 512        |               |
| Eredménytartalék                  | -2 026 799       | -1 956 188       | 70 611        |
| Lekötött tartalék                 | 215 753          | 215 753          |               |
| Értékelési tartalék               | 0                | 0                |               |
| Adózott eredmény                  | 70 611           | 10 996           | -59 615       |
| <b>Saját tőke összesen</b>        | <b>1 680 037</b> | <b>1 691 033</b> | <b>10 996</b> |

### Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

A Társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

### Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

### Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

### Eredménytartalék

Az eredménytartalék a 2017. évi adózott eredmény összegével változott.

### Lekötött tartalék jogcímei

#### Lekötött tőketartalék és eredménytartalék

| Jogcím (1000HUF)                                                                                                            | Tőke-tartalékból | Eredmény-tartalékból |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|
| Jogsabály alapján a vagyonkezelésbe kapott eszközök visszafizetési kötelezettségek fedezetére (2013.december 31-ig képzett) | 0                | 215 753              |
| <b>Összesen:</b>                                                                                                            | <b>0</b>         | <b>215 753</b>       |

### Értékhelyesbítések alakulása

A Társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

### Tőkemegfelelés

A Társaság fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít. Saját tőke/jegyzett tőke arány: 83,67%.

## 4.10. Céltartalékok

### Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A várható kötelezettségekre képzett céltartalék összege az előző évhez képest 455 e Ft-tal növekedett.

A céltartalék képzésének szükségességét a kastélylátogatást szervező utazási irodák között nyilvánosan meghirdetett, de szerződésben nem rögzített, hozott forgalomhoz kötött, tárgyidőszakban még nem érvényesített jutalék várható összegének fizetési kötelezettsége indokolja.

#### Várható kötelezettségekre képzett céltartalékok

| Jogcím (1000HUF)                                                            | Nyitó      | Céltartalék |              | Záró         |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|--------------|--------------|
|                                                                             |            | képzés      | felhasználás |              |
| Peres kötelezettség                                                         | 0          | 0           | 0            | 0            |
| Kiajánlás alapján még várható fizetési kötelezettség utazási irodák részére | 657        | 500         | 45           | 1 112        |
| <b>Összesen:</b>                                                            | <b>657</b> | <b>500</b>  | <b>45</b>    | <b>1 112</b> |

#### Céltartalékok - jövőbeni költségekre

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

#### Céltartalékok - egyéb címen

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

### 4.11. Kötelezettségek

#### Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

Öt éven túli kötelezettségek összege vagyonkezelésbe kapott eszközökkel kapcsolatos kötelezettség.

#### Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

#### 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, kezelői 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 az egyéb bevételekkel szemben csökkenthető. (2013-ig a Társaság lekötött tartalék képzésével tett eleget a hivatkozott jogszabály előírása szerinti visszapótlási kötelezettségének.)

Az ingatlanok, egyedi eszközök vagyonkezeléséhez kapcsolódó kötelezettség értéke 2014-2018 években összesen 161.216 e Ft-tal került csökkentésre, az erre az időszakra jutó értékcsökkenési leírással arányos összegben.

A vagyonkezelési szerződés annak megkötése óta nem került módosításra sem a Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft. által végzett és aktivált, sem a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. által végzett beruházások értékével.

#### Kincstári, önkormányzati vagyon kezelt eszközei

| Mérlegtétel (1000HUF)                                  | Kincstári eszközök |
|--------------------------------------------------------|--------------------|
| MNV Zrt. vagyonkezelt ingatlanok, vagyoni értékű jogok | 3 058 060          |

| Mérlegtel (1000HUF)                                         | Kincstári eszközök |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|
| MNV Zrt. vagyonkezelt műszaki berendezések, gépek, járművek | 11 822             |

### Kötelezettségek átsorolása

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

### Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A rövidlejáratú kötelezettségek értéke 125.752 e Ft, előző időszakhoz, 99.422 e Ft-hoz képest 26.330 e Ft-tal, ezen belül a szállítókkal szembeni kötelezettségek összege 12.588 e Ft-tal, az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek összege 14.518 e Ft-tal növekedett, a vevőktől kapott előlegek összege 776 e Ft-tal csökkent.

A szállítókkal szembeni kötelezettség 68.909 e Ft összegéből 12.000 e Ft egy magánszeméllyel 2013-ban kötött adásvételi szerződéshez kapcsolódik, amelynek tárgya a "Farkas-archívum" gyűjtemény megvásárlása, 40.000 e Ft összegben. Szerződés szerint a vásárlás összegéből 2018. december 31-ig 28.000 e Ft került kifizetésre, a fennmaradó 12.000 e Ft kiegyenlítésének ütemezése - 2019. április 30.-2021. október 31-ig évente 4.000 e Ft. Az utolsó részlet kifizetési határideje 2021.október 31. A szállítói tartozások összegéből beruházáshoz a fenti tétellel együtt összesen 20.124 e Ft kapcsolódik.

A szállítói kötelezettség összegéből a mérlegkészítés időpontjáig 51.831 e Ft kötelezettség rendeződött. A fennmaradó 17.078 e Ft-ból 12.000 e Ft a fentiekben említett adásvételi szerződés alapján szerződés szerint még esedékes részlet, a további 5.078 e Ft szállítói kötelezettség rendezése folyamatos.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek normál működéshez kapcsolódnak.

| Egyéb kötelezettségek                   |                     |               |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------|
|                                         | Jogcím<br>(1000HUF) | Előző időszak |
| Munkavállalókkal szembeni kötelezettség | 17 041              | 21 408        |
| Költségvetéssel szembeni kötelezettség  | 16 410              | 21 531        |
| Teljesítési biztosíték                  | 653                 | 0             |
| Helyi iparűzési adó                     | 0                   | 3 776         |
| Egyéb kötelezettség                     | 3 381               | 5 288         |
| <b>Összesen</b>                         | <b>37 485</b>       | <b>52 003</b> |

### Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

## 4.12. Passzív időbeli elhatárolások

| Elhatárolt bevételek alakulása     |               |              |
|------------------------------------|---------------|--------------|
| Jogcím (1000HUF)                   | Előző időszak | Tárgyidőszak |
| Következő időszakra járó árbevétel | 618           | 314          |
| <b>Összesen:</b>                   | <b>618</b>    | <b>314</b>   |

## Visszahatárolt költségek, ráfordítások

A kimutatott költségek, ráfordítások záró értéke tartalmazza a munkavállalók részére a 2018. évi üzleti évre járó teljesítményösztönző juttatás kifizethető összegét járulékokkal együtt.

Kifizetés a fordulónapig nem történt.

### Visszahatárolt ráfordítások alakulása

| Jogcím (1000HUF)                             | Előző időszak | Tárgyidőszak  |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Teljesítményösztönző elhatárolt összege      | 13 443        | 15 397        |
| Egyéb költség, ráfordítás elhatárolt összege | 3 380         | 6 330         |
| <b>Összesen:</b>                             | <b>16 823</b> | <b>21 727</b> |

## Halasztott bevételek

### Halasztott bevételek alakulása

| Jogcím (1000HUF)                                                                                    | Előző időszak    | Tárgyidőszak     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Alapítóktól kapott támogatás                                                                        |                  |                  |
| - Környezetvédelmi Minisztérium közhasznú támogatás                                                 | 3 752            | 3 669            |
| Költségvetésből kapott támogatás                                                                    |                  |                  |
| - 1998 évi költségvetési támogatásból fejlesztés                                                    | 39 071           | 38 420           |
| - 1999 évi költségvetési támogatásból fejlesztés                                                    | 105 199          | 103 455          |
| - 2008.évi költségvetési támogatásból fejlesztés                                                    | 42 340           | 41 863           |
| - 2010.évi költségvetési támogatás/NFÜ kiemelt projekt 1. ütem                                      | 135 748          | 133 164          |
| - NEFMI 2011. évi EU elnökségi rendezvények biztosításához eszközök beszerzésére kapott támogatások | 3 582            | 1 772            |
| - MNV Zrt. de minimis/20MFt támogatásból fejlesztés                                                 | 13 479           | 12 898           |
| - MNV Zrt. de minimis/27,9MFt támogatásból fejlesztés                                               | 16 605           | 16 386           |
| - MNV Zrt. 2012. évi kulturális célú támogatásból fejlesztés                                        | 15 741           | 15 453           |
| - EMMI 2014. évi egyedi támogatásból fejlesztés                                                     | 1 659            | 1 375            |
| - NGM rendelet/online pénztárgép beszerzésre kapott támogatás                                       | 591              | 591              |
| - 2018. évi kiegészítő támogatás a Gödöllői Királyi Kastély üzemeltetéséhez és karbantartásához     |                  | 36 076           |
| Helyi önkormányzattól kapott támogatás                                                              |                  |                  |
| - Gödöllő Város Önkormányzat 2001-2002 évi támogatásból fejlesztés                                  | 8 971            | 8 901            |
| - Gödöllő Város Önkormányzat kiemelt projekt II. ütem támogatásból fejlesztés                       | 72 131           | 70 276           |
| Egyéb támogatás                                                                                     |                  |                  |
| - Térítés nélkül kapott eszközök, adományok                                                         | 57 485           | 57 198           |
| Pályázat útján elnyert támogatás                                                                    |                  |                  |
| - Fejlesztési célú támogatás - Európa Uniós pályázatok                                              | 1 770 706        | 1 735 015        |
| - Fejlesztési célú támogatás - Elkülönített alapok                                                  | 329 319          | 325 477          |
| <b>Architekton Rt. jótéjesítési bankgarancia</b>                                                    | <b>14 630</b>    |                  |
| <b>Egyéb halasztott bevétel - fellelt készletek értéke</b>                                          | <b>941</b>       | <b>828</b>       |
| <b>Összesen:</b>                                                                                    | <b>2 631 950</b> | <b>2 602 817</b> |

### **Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei**

A halasztott passzív időbeli elhatárolások mérlegsorból kivezetésre került a 2005. november 21-i igénybejelentéssel az Architekton Műemlékfelújító Rt.-vel szemben érvényesíthető, lehívott jóteljesítési bankgarancia összege, tekintettel az alábbiakra:

2012-ben a beruházás kivitelezőjével szemben felszámolási eljárás indult. A garanciális munkákra fordítható bankgarancia fel nem használt összegére sem az Architekton Műemlékfelújító Rt., sem a Cash & Limes Zrt. felszámoló követelést nem nyújtott be. A kötelezettség a Társaság jogi szakértőjének véleménye alapján a Társaságtól nem követelhető.

A Barokk színházat érintően a bankgaranciához kapcsolható munkákat az üzleti tervek alapján a jövőben nem tervezett.

### **Passzív időbeli elhatárolások egyéb sajátosságai**

A mérlegben szereplő passzív időbeli elhatárolások közül a halasztott bevételek képeznek jelentősnek minősülő tételeket, amelyek tételesen a fenti táblázatban bemutatásra kerültek.

## **5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

### **5.1. Előző évek módosítása**

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

### **5.2. Össze nem hasonlítható adatok**

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

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

#### **Összevont tételek az eredménykimutatásban**

A Társaság az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

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

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

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

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgy időszakban nem élt.

#### **Tételek elhagyása az eredménykimutatásban**

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

### **5.4. Bevételek**

#### **Bevételek alakulása**

A tárgyévi összes bevétel 952.382 e Ft, az előző évi bevételekhez, 837.743 e Ft-hoz képest a növekedés 114.639 e Ft. A változás az árbevétel növekedésének illetve az egyéb bevételek csökkenésének az egyenlege, a bevételeken belüli arány az árbevétel felé tolódott el.

### Bevételek alakulása és megoszlása

| Bevétel-kategória                | Előző időszak  |              | Tárgyidőszak   |              |
|----------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|                                  | 1000HUF        | %            | 1000HUF        | %            |
| Árbevétel                        | 408 425        | 48.8         | 596 506        | 62.7         |
| Aktivált saját teljesítményérték | 0              | 0.0          | 0              | 0.0          |
| Egyéb bevételek                  | 429 286        | 51.2         | 355 704        | 37.3         |
| Pénzügyi műveletek bevételei     | 32             | 0.0          | 172            | 0.0          |
| <b>Bevételek összesen</b>        | <b>837 743</b> | <b>100.0</b> | <b>952 382</b> | <b>100.0</b> |

### Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételként, egyéb bevételként, illetőleg pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt összegek kapcsolt vállalkozástól származó bevételt nem tartalmaznak.

### Árbevétel tevékenységenként

A 2018. évi árbevétel 596.506 e Ft, az előző időszak árbevételéhez, 408.425 e Ft-hoz képest 188.081 e Ft-tal nőtt. A jelentős növekedés alapvetően a hatvani fióktelep, Széchenyi Zsigmond Vadászati Múzeum üzemeltetési konstrukció váltás eredménye. Az előző időszaktól eltérően 2018. január 1-től a Vadászati Múzeum működtetésének fedezete - az elért árbevételen kívül - nem költségvetési támogatás, hanem az Országos Magyar Vadászkamarával megkötött szerződés alapján számlázott üzemeltetés díj.

Az értékesítés nettó árbevételének alakulása telephelyenként a különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

### Árbevétel alakulása tevékenységenként

| Jogcím (1000HUF)                                                          | Előző időszak           |                          |                | Tárgyidőszak            |                          |                |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------|-------------------------|--------------------------|----------------|
|                                                                           | Királyi Kastély Gödöllő | Vadászati Kastély Hatvan | Összesen       | Királyi Kastély Gödöllő | Vadászati Kastély Hatvan | Összesen       |
| - Múzeumi tevékenység                                                     | 245 049                 | 8 033                    | 253 082        | 254 675                 | 7 877                    | 262 552        |
| - Kulturális programok                                                    | 5 918                   |                          | 5 918          | 9 131                   |                          | 9 131          |
| - Egyéb múzeumi tevékenység                                               | 5 189                   | 681                      | 5 870          | 6 493                   | 1 293                    | 7 786          |
| - Széchenyi Zsigmond Vadászati Múzeum (fióktelep) üzemeltetési díjbevétel |                         |                          | 0              |                         | 158 000                  | 158 000        |
| <b>Közhasznú tevékenység árbevétele</b>                                   | <b>256 156</b>          | <b>8 714</b>             | <b>264 870</b> | <b>270 299</b>          | <b>167 170</b>           | <b>437 469</b> |
| - Kereskedelmi tevékenység                                                | 43 033                  | 2 463                    | 45 496         | 45 768                  | 2 979                    | 48 747         |
| - Vendéglátás                                                             | 20 803                  | 1 877                    | 22 680         | 17 150                  | 184                      | 17 334         |
| - Ingatlan hasznosítás - bérleti díjak                                    | 10 896                  |                          | 10 896         | 11 640                  |                          | 11 640         |
| - Rendezvényekhez köthető bérleti díjak                                   | 52 096                  | 1 429                    | 53 525         | 68 987                  | 2 497                    | 71 484         |
| - Közvetített szolgáltatások                                              | 4 860                   | 23                       | 4 883          | 4 102                   | 20                       | 4 122          |
| - Egyéb adóköteles árbevétel                                              | 4 602                   | 1 473                    | 6 075          | 4 871                   | 839                      | 5 710          |
| <b>Vállalkozási tevékenység árbevétele</b>                                | <b>136 290</b>          | <b>7 265</b>             | <b>143 555</b> | <b>152 518</b>          | <b>6 519</b>             | <b>159 037</b> |
| <b>Árbevétel összesen:</b>                                                | <b>392 446</b>          | <b>15 979</b>            | <b>408 425</b> | <b>422 817</b>          | <b>173 689</b>           | <b>596 506</b> |

### Vendég létszám, látogatottság

| Jogcím (FŐ)                    | Vendég                  |                          |          |                         |                          |          |
|--------------------------------|-------------------------|--------------------------|----------|-------------------------|--------------------------|----------|
|                                | Előző időszak           |                          |          | Tárgyidőszak            |                          |          |
|                                | Királyi Kastély Gödöllő | Vadászati Kastély Hatvan | Összesen | Királyi Kastély Gödöllő | Vadászati Kastély Hatvan | Összesen |
| Kiállítások látogatóinak száma | 171 988                 | 19 775                   | 191 763  | 179 782                 | 18 169                   | 197 951  |

| Jogcím (Fő)                                                                  | Vendég                        |                                |                |                               |                                |                |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|
|                                                                              | Előző időszak                 |                                |                | Tárgyidőszak                  |                                |                |
|                                                                              | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       |
| Múzeum pedagógiai foglalkozások, közművelődési programok résztvevőinek száma | 5 686                         | 3 047                          | 8 733          | 6 578                         | 3 000                          | 9 578          |
| Egyéb múzeumi területek látogatói száma                                      | 4 897                         | 2 159                          | 7 056          | 4 493                         | 930                            | 5 423          |
| Kulturális programok résztvevőinek száma                                     | 9 111                         |                                | 9 111          | 31 616                        |                                | 31 616         |
| Családi programok résztvevőinek száma                                        | 19 787                        | 0                              | 19 787         | 16 662                        |                                | 16 662         |
| Vállalkozási rendezvények résztvevőinek száma                                | 12 570                        | 1 962                          | 14 532         | 10 151                        | 870                            | 11 021         |
| <b>Összesen:</b>                                                             | <b>224 039</b>                | <b>26 943</b>                  | <b>250 982</b> | <b>249 282</b>                | <b>22 969</b>                  | <b>272 251</b> |
| <b>Vállalkozási rendezvények száma</b>                                       | <b>102</b>                    | <b>24</b>                      | <b>126</b>     | <b>96</b>                     | <b>15</b>                      | <b>111</b>     |

#### Kiállítások látogatóinak száma

| Jogcím (Fő)                         | Vendég                        |                                |                |                               |                                |                |
|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|
|                                     | Előző időszak                 |                                |                | Tárgyidőszak                  |                                |                |
|                                     | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       |
| Fizető látogatók száma              | 157 545                       | 11 617                         | 169 162        | 169 325                       | 10 150                         | 179 475        |
| Térítés nélküli, ingyenes látogatók | 14 443                        | 8 158                          | 22 601         | 10 457                        | 8 019                          | 18 476         |
| <b>Összesen:</b>                    | <b>171 988</b>                | <b>19 775</b>                  | <b>191 763</b> | <b>179 782</b>                | <b>18 169</b>                  | <b>197 951</b> |

### Export árbevétel bemutatása

A Társaság a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

### Végleges jelleggel kapott támogatások

#### Kiemelt tételek:

A Lechner Tudásközpont Területi, Építészeti és Informatikai Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság az "Múzeumi, kulturális, műemlékvédelmi tevékenység, múzeum és egyéb kapcsolódó területek üzemeltetése, működtetése" tárgyban 2018. évre 157.728 e Ft támogatást folyósított a Társaság számára 2018. május 25-i jóváírással. 2017. évre 246.500 e Ft működési támogatás kapott a Társaság, amely a fióktelep, Széchenyi Zsigmond Vadászati Múzeum működési támogatását is magába foglalta.

A Lechner Tudásközpont Területi, Építészeti és Informatikai Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság az "1923/2017. (XII.8.) Kormányhatározathoz kapcsolódó 2018. évi bérrendezés" tárgyban 2018. évre 61.649 e Ft támogatást biztosított a Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft. számára, 2018. május 25-i jóváírással. A támogatás célja: az előírt minimálbér-emeléshez és garantált bérminimum emeléshez, másrészt a kötelező emelések hatására az esetlegesen "összetorlódó" bérek okozta feszültség enyhítéséhez szükséges forrás biztosítása 2018. január 1. és 2018. december 31. közötti időszakra, az 1923/2017. (XII. 8.) Korm. határozat alapján.

A Lechner Tudásközpont Területi, Építészeti és Informatikai Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 70.237 e Ft kiegészítő támogatást folyósított a Gödöllői Királyi Kastély üzemeltetéséhez és karbantartásához 2018. február 2-i jóváírással. A kapott támogatásból működési kiadásokra 30.646 e Ft, fejlesztés kiadásokra 39.591 e Ft volt elszámolható.

Támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások főbb jellemzőit - külön bemutatva a felhasználást jogcímenként és évente - mutatja be az alábbi táblázat.

| Támogatás (1000HUF)                                                                                 | Kapott összeg  | Felhasználás |                | Rendelkezésre álló összeg |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|---------------------------|
|                                                                                                     |                | korábbi      | tárgyidőszaki  |                           |
| <b>Központi költségvetési támogatás</b>                                                             | <b>290 052</b> | <b>0</b>     | <b>290 052</b> | <b>0</b>                  |
| Tárgyévi működési támogatás                                                                         | 157 728        |              | 157 728        | 0                         |
| 1923/2017. (XII.8.) Kormányhatározathoz kapcsolódó 2018. évi bérrendezés                            | 61 649         |              | 61 649         | 0                         |
| Kiegészítő támogatás a Gödöllői Királyi Kastély üzemeltetéséhez és karbantartásához                 | 70 237         |              | 70 237         | 0                         |
| Pest Megyei Kormányhivatal - foglalkoztatás támogatása                                              | 220            |              | 220            | 0                         |
| Pest Megyei Kormányhivatal - foglalkoztatás támogatása                                              | 133            |              | 133            | 0                         |
| Magánszemélyek személyi jövedelemadó 1% felajánlása                                                 | 85             |              | 85             | 0                         |
| <b>Önkormányzati támogatás</b>                                                                      | <b>1 700</b>   | <b>0</b>     | <b>1 700</b>   | <b>0</b>                  |
| Gödöllő Város Önkormányzata - „Terítéken a fehér arany” címmel időszaki kiállítás megrendezésére    | 1 500          |              | 1 500          | 0                         |
| Gödöllő Város Önkormányzata - múzeumi tevékenység díjazása                                          | 200            |              | 200            | 0                         |
| <b>Elkülönített alapok - pályázati támogatások</b>                                                  | <b>410</b>     | <b>0</b>     | <b>410</b>     | <b>0</b>                  |
| NKA - A Farkas Archivumhoz tartozó kéziratos levelek és táviratok restaurálására                    | 300            |              | 300            | 0                         |
| SZNM - Múzeumok Őszi Fesztiválja Gödöllői Királyi Kastély (közvetített szolgáltatásként ÁFA nélkül) | 60             |              | 60             | 0                         |
| SZNM - Múzeumok Őszi Fesztiválja Vadászati Múzeum (közvetített szolgáltatásként ÁFA nélkül)         | 50             |              | 50             | 0                         |
| <b>Magánszemélyek pénzádomány</b>                                                                   | <b>96</b>      | <b>0</b>     | <b>96</b>      | <b>0</b>                  |
| Pénzádomány - Gödöllő                                                                               | 96             |              | 96             | 0                         |
| Pénzádomány - Hatvan                                                                                |                |              |                | 0                         |
| <b>Magánszemélyek tárgyi adomány</b>                                                                | <b>1 119</b>   | <b>0</b>     | <b>1 119</b>   | <b>0</b>                  |
| Tárgyi adomány - Gödöllő                                                                            | 509            |              | 509            | 0                         |
| Tárgyi adomány - Hatvan                                                                             | 610            |              | 610            | 0                         |
| <b>Összesen:</b>                                                                                    | <b>293 377</b> | <b>0</b>     | <b>293 377</b> | <b>0</b>                  |

### Visszatérítendő kapott támogatások

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

### Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

A kapott támogatásokkal kapcsolatban további információk a Közhasznúsági mellékletben kerülnek bemutatásra.

### Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

A beszámolási időszakban aktivált saját teljesítmény nem került elszámolásra.

### Egyéb bevételek jelentős tételei

A tárgyévben elszámolt egyéb bevételek főként költségvetési támogatásokból és egyéb, működéshez kapcsolódó bevételből, valamint számviteli elszámolásból erednek.

Az egyéb bevételek 355.704 e Ft összege az előző időszak 429.286 e Ft egyéb bevételekhez képest 73.582 e Ft-tal csökkent.

A változásból a kapott támogatások tárgyévben egyéb bevételként elszámolható összegének változása 88.644 e Ft csökkenés, ebből a működési célra fordítható támogatások összege 50.502 e Ft-tal, az előző időszakokban fejlesztési célra kapott támogatások passzív időbeli elhatárolásából feloldható rész 38.142 e Ft-tal csökkent.

Az egyéb bevételek összegében a támogatásokon felül további jelentős tételt, 32.243 e Ft-ot, a vagyonkezelésbe átvett eszközök kötelezettségként kimutatott értékének tárgyévi elszámolása teszi ki, az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény előírásával összhangban. Az előző időszakhoz képest változás ennek összegében nincs. (Ezen jogszabály 27.§ (7), (8) bekezdése alapján a Társaság nem kötelezett a vagyonkezelésbe átvett eszközök után visszapótlási kötelezettségre, a kötelezettségek összege a tárgyévi értékcsökkenési leírás mértékével arányosan az egyéb bevételekkel szemben csökkenthető. (Jogszabály alapján 2013-ig a Társaság lekötött tartalék képzésével tett eleget a hivatkozott jogszabály előírása szerinti visszapótlási kötelezettségének, ezen a címen rendkívüli bevétel nem keletkezett.) Ezen a jogcímen elszámolt egyéb bevétel összege előző időszakhoz képest nem változott.)

Az egyéb bevételeken belül jelentős tétel a Barokk Színház felújításához kapcsolódó, 2005-ben lehívott jótéjesítési bankgarancia elszámolt összege.

Az egyéb bevételek telephelyenként, főbb jogcímenként az alábbiak szerint alakultak:

**Egyéb bevételek alakulása**

| Jogcím (1000HUF)                                                                    | Bevételek                     |                                |                |                               |                                |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|
|                                                                                     | Előző időszak                 |                                |                | Tárgyidőszak                  |                                |                |
|                                                                                     | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       |
| <b>Központi költségvetési támogatás</b>                                             | <b>156 007</b>                | <b>141 097</b>                 | <b>297 104</b> | <b>250 461</b>                | <b>0</b>                       | <b>250 461</b> |
| Tárgyévi működési támogatás                                                         | 134 299                       | 112 201                        | 246 500        | 157 728                       |                                | 157 728        |
| 1923/2017. (XII.8.) Korm.határozat alapján bérrendezés                              | 18 920                        | 8 012                          | 26 932         | 61 649                        |                                | 61 649         |
| 2016. évi működési támogatás áthúzódó maradványa                                    |                               | 20 884                         | 20 884         |                               |                                | 0              |
| Egyedi költségvetési támogatás (RKI) 2015. évi folyósítással                        | 1 698                         |                                | 1 698          |                               |                                | 0              |
| Kiegészítő támogatás a Gödöllői Királyi Kastély üzemeltetéséhez és karbantartásához |                               |                                | 0              | 30 646                        |                                | 30 646         |
| Pest Megyei Kormányhivatal - foglalkoztatás támogatása                              | 1 054                         |                                | 1 054          | 353                           |                                | 353            |
| Magánszemélyek személyi jövedelemadó 1% felajánlása                                 | 36                            |                                | 36             | 85                            |                                | 85             |
| <b>Helyi Önkormányzattól kapott támogatás</b>                                       | <b>2 000</b>                  | <b>0</b>                       | <b>2 000</b>   | <b>1 700</b>                  | <b>0</b>                       | <b>1 700</b>   |
| Gödöllő Város Önkormányzata - időszaki kiállítás megrendezésének támogatása         | 2 000                         |                                | 2 000          | 1 500                         |                                | 1 500          |
| Gödöllő Város Önkormányzata - múzeumi tevékenység díjazása                          |                               |                                | 0              | 200                           |                                | 200            |
| <b>Pályázatok elkülönített alapoktól (NKA)</b>                                      | <b>1 500</b>                  |                                | <b>1 500</b>   |                               |                                | <b>0</b>       |
| <b>Magánszemélyek pénzádománya</b>                                                  | <b>2 119</b>                  | <b>36</b>                      | <b>2 155</b>   | <b>96</b>                     |                                | <b>96</b>      |
| <b>Fejlesztésre kapott támogatások - halasztott bevétel</b>                         | <b>93 542</b>                 | <b>0</b>                       | <b>93 542</b>  | <b>55 400</b>                 | <b>0</b>                       | <b>55 400</b>  |
| Alapítóktól kapott támogatás                                                        | 83                            |                                | 83             | 83                            |                                | 83             |
| Költségvetésből kapott támogatások                                                  | 17 044                        | 0                              | 17 044         | 12 153                        | 0                              | 12 153         |
| Pályázatok - Európai Unió                                                           | 67 268                        | 0                              | 67 268         | 35 691                        | 0                              | 35 691         |
| Pályázatok - elkülönített állami pénzalapok                                         | 4 155                         | 0                              | 4 155          | 4 142                         | 0                              | 4 142          |

| Jogcím (1000HUF)                            | Bevételek                     |                                |                |                               |                                |                |
|---------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|
|                                             | Előző időszak                 |                                |                | Tárgyidőszak                  |                                |                |
|                                             | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       |
| Helyi önkormányzattól kapott támogatások    | 3 460                         | 0                              | 3 460          | 1 925                         | 0                              | 1 925          |
| Egyéb támogatások (tárgyi adomány)          | 1 532                         | 0                              | 1 532          | 1 406                         | 0                              | 1 406          |
| Céltartalék feloldás                        | 80                            |                                | 80             | 45                            |                                | 45             |
| Tárgyi eszköz értékesítés kivezetési értéke | 129                           |                                | 129            |                               |                                | 0              |
| Visszapótlási kötelezettség elszámolása     | 32 243                        |                                | 32 243         | 32 243                        |                                | 32 243         |
| Jótéjesítési bankgarancia elszámolása       |                               |                                | 0              | 14 630                        |                                | 14 630         |
| Egyéb működési bevétel                      | 489                           | 44                             | 533            | 926                           | 203                            | 1 129          |
| <b>Összesen</b>                             | <b>288 109</b>                | <b>141 177</b>                 | <b>429 286</b> | <b>355 501</b>                | <b>203</b>                     | <b>355 704</b> |

### Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adatában jelentősnek minősülő tétel nem szerepel, a bevétel külföldi pénznemben történt követelés/kötelezettség árfolyam elszámolásából, illetve valutakészlet forintra történő átváltásából eredő árfolyam különbözethez kapcsolódik.

### Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban elszámolt bevételek közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

| Bevétel jellege (1000HUF)                                                      | Összeg |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Elengedett visszapótlási kötelezettség vagyonnevezelt eszközökhöz kapcsolódóan | 32 243 |

## 5.5. Ráfordítások

### Ráfordítások alakulása

#### Ráfordítások alakulása és megoszlása

| Ráfordítás-kategória            | Előző időszak  |              | Tárgyidőszak   |              |
|---------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|                                 | 1000HUF        | %            | 1000HUF        | %            |
| Anyagjellegű ráfordítások       | 234 691        | 30.6         | 330 865        | 35.2         |
| Személyi jellegű ráfordítások   | 371 377        | 48.4         | 462 435        | 49.1         |
| Értékesökkenési leírás          | 158 068        | 20.6         | 134 676        | 14.3         |
| Egyéb ráfordítások              | 1 982          | 0.3          | 12 672         | 1.3          |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 871            | 0.1          | 738            | 0.1          |
| <b>Ráfordítások összesen</b>    | <b>766 989</b> | <b>100.0</b> | <b>941 386</b> | <b>100.0</b> |

A tárgyévi ráfordítások összege 941.386 e Ft, a 143 e Ft társasági adófizetési kötelezettséget is tartalmazó előző évi ráfordítások, 767.132 e Ft-hoz képest a növekedés 174.254 e Ft.

A növekedésből a gödöllői Királyi Kastélyt 169.584 e Ft, a hatvani Vadászati Múzeumot 4.670 e Ft költségnövekedés terheli.

A változás a ráfordítás kategóriákon belül az anyagjellegű és a személyi jellegű ráfordítások tekintetében a legjelentősebb, a költségnövekedés 55%, illetve 52%-át tesz ki.

Az anyagjellegű ráfordítások összesen 41%-os költségnövekedésének fedezete a gödöllői Királyi Kastélyt érintően a tárgyévben üzemeltetésre, karbantartásra kapott működési és kiegészítő támogatások.

A személyi jellegű ráfordítások tekintetében a 25%-os költségnövekedés a jogszabályi előírás szerinti béremelés, illetve ezen béremelést magával vonzó bérfeszültség elkerülése érdekében történő bérszint emelés eredménye.

A Társaság alakulása óta a 2017-s üzleti év volt az első év, hogy a vállalkozási tevékenység után társasági adó fizetési kötelezettség keletkezett. A 2017. évi eredmény után fizetett társasági adó összege ugyan nem volt jelentős, 143 e Ft, de az adófizetési kötelezettség magával vonzotta, hogy a Társaság elveszítette adófizetési mentességét a helyi iparüzési adó tekintetében. A 2018-as évre jutóan Gödöllő Város Önkormányzata felé 7.439 e Ft, Hatvan Város Önkormányzata felé 2.191 e Ft iparüzési adó fizetési kötelezettség keletkezett. Az adófizetési kötelezettség keletkezésének hatására az egyéb ráfordítások összege előző évhez képest több mint hatszorosára növekedett.

#### Ráfordítások alakulása telephelyenként

| Jogcím (1000HUF)                | Ráfordítások                  |                                |                |                               |                                |                |
|---------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|
|                                 | Előző időszak                 |                                |                | Tárgyidőszak                  |                                |                |
|                                 | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       |
| Anyagjellegű ráfordítások       | 177 546                       | 57 145                         | 234 691        | 288 721                       | 42 144                         | 330 865        |
| Személyi jellegű ráfordítások   | 277 648                       | 93 729                         | 371 377        | 352 130                       | 110 305                        | 462 435        |
| Értékcsökkenési leírás          | 157 765                       | 303                            | 158 068        | 133 388                       | 1 288                          | 134 676        |
| Egyéb ráfordítások              | 1 775                         | 207                            | 1 982          | 10 343                        | 2 329                          | 12 672         |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 871                           |                                | 871            | 738                           | 0                              | 738            |
| <b>Ráfordítások összesen</b>    | <b>615 605</b>                | <b>151 384</b>                 | <b>766 989</b> | <b>785 320</b>                | <b>156 066</b>                 | <b>941 386</b> |
| Adófizetési kötelezettség       | 131                           | 12                             | 143            |                               |                                | 0              |
| <b>Összes ráfordítás</b>        | <b>615 736</b>                | <b>151 396</b>                 | <b>767 132</b> | <b>785 320</b>                | <b>156 066</b>                 | <b>941 386</b> |

#### Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordítások összege 330.865 e Ft, 96.174 e Ft-tal magasabb az előző időszak anyagjellegű ráfordításainak (234.691 e Ft) összegénél. A változást a gödöllői Királyi Kastélyt érintő 111.175 e Ft költségnövekedés, illetve a hatvani Vadászati Múzeum üzemeltetését érintő 15.001 e Ft költség csökkenés egyenlege adja.

##### Anyagköltség

Az anyagköltségen belül jelentősebben a közüzemi költségek növekedtek és többet költött a Társaság működési kiadásokra, jellemzően karbantartási és egyéb működési anyagokra.

##### Igénybevett szolgáltatások

Az igénybevett szolgáltatások értéke 84.568 e Ft-tal növekedtek előző évez képest, ami a gödöllői Királyi Kastély tekintetében 98.224 e Ft növekedés, illetve a hatvani Vadászati Múzeum tekintetében 13.656 e Ft költség csökkenés egyenlege.

A gödöllői Királyi Kastély tekintetében a 36.118 e Ft többlet karbantartási költség mutatható ki, amire az árbevételen felül jelentős összegben a tárgyévi működési és kiegészítő támogatás adott fedezetet. A karbantartáson kívül többet fordított a Társaság kulturális rendezvények előadói díjaira, kiállítás

kivitelezési költségeire, marketing költségre, és az árbevételi, látogatói forgalom növekedésével magasabb költséggel járt külsős munkaerő igénybevétele (diák és nyugdíjas szövetkezet).

A hatvani Vadászati Múzeum tekintetében 12.499 e Ft-tal többet fordított a Társaság karbantartásra. A múzeum üzemeltetési konstrukciójának 2018-tól történt módosítása miatt fizetett bérleti díj nem merült fel, ezen a soron 30.000 e Ft költségmegtakarítás jelentkezik.

Eladott áruk beszerzési értéke - Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

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

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgydíjszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

**Anyagjellegű ráfordítások alakulása főbb jogcímenként**

| Jogcím (1000HUF)                                                                                 | Ráfordítások                  |                                |                |                               |                                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|
|                                                                                                  | Előző időszak                 |                                |                | Targydíjszak                  |                                |                |
|                                                                                                  | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       |
| <b>Anyagköltség</b>                                                                              | <b>34 925</b>                 | <b>13 290</b>                  | <b>48 215</b>  | <b>47 912</b>                 | <b>13 073</b>                  | <b>60 985</b>  |
| Közüzem díjak                                                                                    | 25 562                        | 12 321                         | 37 883         | 31 945                        | 11 285                         | 43 230         |
| Marketing és szóróanyag, szakmai kiadványok                                                      | 1 188                         | 26                             | 1 214          | 1 768                         | 204                            | 1 972          |
| Üzemeltetési anyagok - műszaki karbantartó anyagok, tisztítószer, irodaszer, üzemanyag stb.      | 6 651                         | 802                            | 7 453          | 11 509                        | 1 542                          | 13 051         |
| Szakmai anyagok - kiállítás installáció, múzeumpedagógia, egyéb szakmai anyag                    | 1 524                         | 141                            | 1 665          | 2 690                         | 42                             | 2 732          |
| <b>Igénybe vett szolgáltatások értéke</b>                                                        | <b>84 981</b>                 | <b>40 746</b>                  | <b>125 727</b> | <b>183 205</b>                | <b>27 090</b>                  | <b>210 295</b> |
| Szakértői díjak (műszaki, kulturális, jogi szakértés, szolgáltatás)                              | 10 834                        | 1 070                          | 11 904         | 14 304                        | 4 958                          | 19 262         |
| Könyvvizsgálat, belső ellenőr                                                                    | 4 573                         |                                | 4 573          | 6 315                         |                                | 6 315          |
| Bérleti díjak                                                                                    | 2 397                         | 35                             | 2 432          | 6 074                         | 40                             | 6 114          |
| Bérleti díjak - Vadászati Múzeum Hatvan, bérleti szerződés alapján                               |                               | 30 000                         | 30 000         |                               |                                | 0              |
| Marketing és PR költségek                                                                        | 4 911                         | 529                            | 5 440          | 15 216                        | 1 035                          | 16 251         |
| Karbantartás                                                                                     | 17 497                        | 6 486                          | 23 983         | 53 615                        | 18 985                         | 72 600         |
| Kulturális, múzeumi rendezvények szakmai szolgáltatásai (pl. előadóművészek), egyéb szolgáltatás | 13 779                        | 570                            | 14 349         | 29 118                        | 208                            | 29 326         |
| Restaurálás, kiállítás kivitelezés költsége                                                      | 3 142                         | 800                            | 3 942          | 7 196                         |                                | 7 196          |
| Diák és nyugdíjas szövetkezet                                                                    | 5 206                         |                                | 5 206          | 8 883                         |                                | 8 883          |
| Szervezők részére fizetett jutalék                                                               | 8 597                         |                                | 8 597          | 10 629                        |                                | 10 629         |
| Egyéb igénybevett szolgáltatások (posta, telefon stb.)                                           | 14 045                        | 1 256                          | 15 301         | 31 855                        | 1 864                          | 33 719         |
| <b>Egyéb szolgáltatások értéke</b>                                                               | <b>9 117</b>                  | <b>140</b>                     | <b>9 257</b>   | <b>11 090</b>                 | <b>260</b>                     | <b>11 350</b>  |
| Bankköltség                                                                                      | 4 367                         |                                | 4 367          | 5 145                         |                                | 5 145          |
| Biztosítási díj                                                                                  | 2 424                         | 140                            | 2 564          | 3 597                         | 60                             | 3 657          |
| Egyéb szolgáltatások értéke (tagdíjak, hatósági díjak)                                           | 2 326                         |                                | 2 326          | 2 348                         | 200                            | 2 548          |
| <b>Eladott áruk beszerzési értéke (ELÁBÉ)</b>                                                    | <b>43 938</b>                 | <b>2 946</b>                   | <b>46 884</b>  | <b>42 958</b>                 | <b>1 619</b>                   | <b>44 577</b>  |
| <b>Közvetített szolgáltatások beszerzési értéke</b>                                              | <b>4 585</b>                  | <b>23</b>                      | <b>4 608</b>   | <b>3 556</b>                  | <b>102</b>                     | <b>3 658</b>   |
| <b>Anyagjellegű ráfordítások</b>                                                                 | <b>177 546</b>                | <b>57 145</b>                  | <b>234 691</b> | <b>288 721</b>                | <b>42 144</b>                  | <b>330 865</b> |

### Karbantartási kiadások alakulása

| Jogcím (1000HUF)                                              | Ráfordítások                  |                                |               |                               |                                |               |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------|
|                                                               | Előző időszak                 |                                |               | Tárgyidőszak                  |                                |               |
|                                                               | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen      | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen      |
| Irodagépek javítása, karbantartása                            | 1 071                         | 6                              | 1 077         | 1 411                         | 71                             | 1 482         |
| Rendezvénytechnika, vendéglátói gépek karbantartása, javítása | 56                            | 39                             | 95            | 705                           |                                | 705           |
| Gépkocsik, járművek javítása, karbantartása                   | 871                           |                                | 871           | 945                           |                                | 945           |
| Épület karbantartás                                           | 204                           | 30                             | 234           | 15 520                        | 628                            | 16 148        |
| Kastélypark, udvari területek karbantartása                   | 8 625                         | 2 142                          | 10 767        | 11 989                        | 1 641                          | 13 630        |
| Műszaki berendezések, gépek tervszerű és eseti karbantartása  | 6 670                         | 4 269                          | 10 939        | 23 045                        | 16 645                         | 39 690        |
| <b>Karbantartási ráfordítások összesen</b>                    | <b>17 497</b>                 | <b>6 486</b>                   | <b>23 983</b> | <b>53 615</b>                 | <b>18 985</b>                  | <b>72 600</b> |

### Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A tárgyévi ráfordítás 462.435 e Ft, az előző időszak kiadás 371.377 e Ft, a növekedés 91.058 e Ft. A változásból 74.482 e Ft a gödöllői Királyi Kastély üzemeltetéséhez, 16.576 e Ft a hatvani Vadászati Múzeum üzemeltetéséhez kapcsolódik.

A ráfordítások összegén belül a bérköltség növekedése 71.899 e Ft, 26%. A Társaság végrehajtotta a jogszabályi változások által előírt minimálbér illetve garantált bérminimum szintre emelését és ennek hatásaként kialakuló bérfeszültség enyhítésére is történt béremelés. A jogszabályi béremeléseken felül átlag 16% béremelés történt. A gödöllői Királyi Kastély tekintetében a béremelésre 61.649 e Ft erejéig az 1923/2017. (XII.8.) Kormányhatározat alapján kapott támogatás adott fedezetet.

A 2018. évi statisztikai átlaglétsszám 120 fő, a 2017. évi átlaglétsszámmal képest 1 fővel növekedett.

A munkavállalók számára a 2017-es üzleti év teljesítményéhez kötött, a 2017. évi beszámolóban a számviteli törvény alapján elhatárolt teljesítményösztönző juttatás elszámolása és kifizetése 2018. július hónapban megtörtént, de az időbeli elhatárolás miatt ez költségként nem jelenik meg a tárgyidőszakban.

A 2018. évi bérköltség összegét növeli a 2018. évi üzleti tervben jóváhagyott teljesítményösztönző összege, 12.725 e Ft összegben. A kifizetés 2019-ben tervezett, az elszámolás az előző időszakokkal azonos módon az időbeli elhatárolásokkal szemben kerül kimutatásra.

Megbízásos jogviszonyban múzeumi tárlatvezetők 8 fő 26 alkalommal kisegítő jelleggel segítették az alkalmazotti tárlatvezetők munkáját. Szakmai előadói tevékenységre 8 fő 8 alkalommal került megbízási jogviszonyban alkalmazásra. Egyszerűsített jogviszonnyal 1 fő 4 napra került alkalmazásra. Árusításra készített kiadványhoz kapcsolódóan 2 fő részére került kifizetésre vagyoni jogi díj.

A Felügyelő Bizottság létszáma a fordulónapon 1 fő elnök és 4 fő tag, díjazásuk 110 e Ft/fő/hó.

A Felügyelő Bizottság részére kifizetett tiszteletdíj jelentősebb növekedését az okozza, hogy a tiszteletdíj összege 2017. októberben került emelésre, illetve tárgyév szeptemberétől a Bizottság teljes létszámban felvette tiszteletdíját.

### Személyi jellegű egyéb kifizetések

A személyi jellegű egyéb kifizetések összege tartalmazza a munkavállalók részére béren kívüli, illetve egyéb juttatásként az üzleti tervben jóváhagyott készpénzjuttatást 100 e Ft/fő/év erejéig, ajándék utalvány 5 e Ft/fő/hó juttatását, iskolakezdési támogatást gyermekenként 33.300 Ft összegben, ruházati utalvány 25 e Ft/fő juttatást, valamint a munkába járás utazási költségtérítését az állandó alkalmazottak számára.

A szokásostól eltérő kifizetés a tárgy évben nem történt.

**Személyi jellegű ráfordítások alakulása**

| Jogcím (1000HUF)                     | Ráfordítások                  |                                |                |                               |                                |                |
|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|
|                                      | Előző időszak                 |                                |                | Tárgyidőszak                  |                                |                |
|                                      | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       |
| Bérköltség                           | 201 690                       | 69 488                         | 271 178        | 259 674                       | 83 403                         | 343 077        |
| Személyi jellegű kifizetések         | 27 799                        | 9 381                          | 37 180         | 35 291                        | 10 615                         | 45 906         |
| Bérfelárak                           | 48 159                        | 14 860                         | 63 019         | 57 165                        | 16 287                         | 73 452         |
| <b>Személyi jellegű ráfordítások</b> | <b>277 648</b>                | <b>93 729</b>                  | <b>371 377</b> | <b>352 130</b>                | <b>110 305</b>                 | <b>462 435</b> |
| Statisztikai átlaglétszám            | 85                            | 34                             | 119            | 86                            | 34                             | 120            |

**Költségek költségnemenként**

**Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása**

| Költségnem                    | Előző időszak  |              | Tárgyidőszak   |              |
|-------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|                               | 1000HUF        | %            | 1000HUF        | %            |
| Anyagjellegű ráfordítások     | 234 691        | 30.7         | 330 865        | 35.7         |
| Személyi jellegű ráfordítások | 371 377        | 48.6         | 462 435        | 49.8         |
| Értécsökkenési leírás         | 158 068        | 20.7         | 134 676        | 14.5         |
| <b>Költségnemek összesen</b>  | <b>764 136</b> | <b>100.0</b> | <b>927 976</b> | <b>100.0</b> |

**Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei**

Az igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei főbb jogcímenként, telephelyenként az anyagjellegű ráfordítások pontban bemutatásra kerültek.

**Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei**

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

**Értécsökkenési leírás**

Az előző évi, 158.068 e Ft értécsökkenési leíráshoz képest 23.392e Ft-tal kevesebb, 134.676 e Ft értécsökkenési leírást számolt el a Társaság az aktivált eszközök után. Az eszközök elhasználódtak, jelentős volumenű új eszköz beszerzésére forrás hiányában nem került sor.

A vagyonkezelésbe átvett ingatlanok után elszámolt értécsökkenési leírás összege 32.243 e Ft volt, a vonatkozó jogszabályok alapján visszafizetési kötelezettsége a Társaságnak nincs.

**Értécsökkenés alakulása telephelyenként**

| Jogcím (1000HUF)                        | Ráfordítások                  |                                |                |                               |                                |                |
|-----------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|
|                                         | Előző időszak                 |                                |                | Tárgyidőszak                  |                                |                |
|                                         | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       |
| Saját tulajdonú eszközök után elszámolt | 125 522                       | 303                            | 125 825        | 101 145                       | 1 288                          | 102 433        |
| Vagyonkezelte eszközök után elszámolt   | 32 243                        |                                | 32 243         | 32 243                        |                                | 32 243         |
| <b>Ráfordítások összesen</b>            | <b>157 765</b>                | <b>303</b>                     | <b>158 068</b> | <b>133 388</b>                | <b>1 288</b>                   | <b>134 676</b> |

### Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordítások összege 12.672 e Ft, előző időszakhoz, 1.982 e Ft-hoz képest 10.690 e Ft a növekedés.

Kiemelendő tétel a helyi iparüzési adó 9.630 e Ft összege, amelyből a gödöllői Királyi Kastély működéséhez 7.439 e Ft, a hatvani Vadászati Múzeum működéséhez 2.191 e Ft kapcsolódik.

Az egyéb ráfordításokon belüli további tételek normál működéshez kapcsolódnak.

#### Egyéb ráfordítások alakulása telephelyenként

| Jogcím (1000HUF)                        | Ráfordítások                  |                                |              |                               |                                |               |
|-----------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------|
|                                         | Előző időszak                 |                                |              | Tárgyidőszak                  |                                |               |
|                                         | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen     | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen      |
| Késedelmi kamat                         | 16                            | 5                              | 21           | 25                            | 3                              | 28            |
| Behajtási költségátalány (Ptk. szerint) | 24                            |                                | 24           | 13                            |                                | 13            |
| Céltartalék képzés                      | 103                           |                                | 103          | 500                           |                                | 500           |
| Adók                                    | 631                           |                                | 631          | 1 551                         |                                | 1 551         |
| Iparüzési adó                           |                               |                                | 0            | 7 439                         | 2 191                          | 9 630         |
| Elszámolt értékvesztés                  | 1                             |                                | 1            | 183                           |                                | 183           |
| Egyéb működési ráfordítás               | 1 000                         | 202                            | 1 202        | 632                           | 135                            | 767           |
| <b>Ráfordítások összesen</b>            | <b>1 775</b>                  | <b>207</b>                     | <b>1 982</b> | <b>10 343</b>                 | <b>2 329</b>                   | <b>12 672</b> |

### Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel, a ráfordítás külföldi pénznemben történt követelés/kötelezettség árfolyam elszámolásából, illetve valutakészlet forintra történő átváltásából eredő árfolyam különbözethez kapcsolódik.

### Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, a fentiekben már bemutatott tételeken kívül kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

### Ráfordítások egyéb sajátosságai

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

## 5.6. Adófizetési kötelezettség

### Társasági adó megállapítása

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

### Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be az alábbi adatok:

**Adózás előtti eredményt csökkentő tételek**

| Módosító tétel (1000HUF)                                                                                         | Összeg  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Szvt. szerint bevételként elszámolt céltartalék-feloldás                                                         | 45      |
| Tao. tv. szerinti tárgyévi értékcsökkenés                                                                        | 187 767 |
| Bevételként elszámolt, nem realizált devizás árfolyamnyereség nem fedezett tartós tételekre                      | 3       |
| Behajthatatlanként leírt követelések korábbi növelő nyilvántartott értékvesztése                                 | 10      |
| 365 napon túli követelések 20%-a, legfeljebb a nyilvántartott értékvesztés erejéig (Tao. szerint behajthatatlan) | 116     |
| Összesen:                                                                                                        | 187 941 |

**Adózás előtti eredményt növelő tételek**

| Módosító tétel (1000HUF)                                                 | Összeg  |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Szvt. szerint ráfordításként elszámolt növelő céltartalék                | 500     |
| Szvt. szerint elszámolt tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés            | 134 676 |
| Szvt. szerint követelésekre elszámolt tárgyévi értékvesztés              | 183     |
| Egyszerűsített foglalkoztatásnál minimálbér kétszerese feletti kifizetés | 64      |
| Követelésekből: elévült, bíróságon nem érvényesíthető követelések        | 10      |
| Összesen:                                                                | 135 433 |

**Adóalap módosító tételek jövőbeni hatása**

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összegek nem átmeneti jellegűek, jövőbeni hatásuk nincs.

**Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások hatása az adóalapra**

A tárgyidőszakban elszámolt egyéb bevételek és ráfordítások, valamint pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai között jelentős, a társasági adóra számszerűsített hatást gyakorló tételek nem voltak.

**Adófizetési kötelezettség változása**

A Társaság alakulása óta a 2008-as és 2017-es üzleti év kivételével veszteséges adózás előtti eredménnyel zárta az éveket. Az adóalap növelő illetve csökkentő tételek hatására 2008-ban negatív maradt, de 2017-ben már 143 e Ft társasági adó fizetési kötelezettség.

Tárgy évre vonatkozóan a pozitív adózás előtti eredményhez számított társasági adó alap a növelő illetve csökkentő tételek hatására negatív összegbe fordult át, így adófizetési kötelezettség nem keletkezik.

**5.7. Eredmény****Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)**

Tárgyévben 10.996 e Ft adózott eredmény 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, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

**Az eredményhez kapcsolódó egyéb sajátosságok**

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

Az adózott eredmény 10.996 e Ft nyereség, az előző évi adózott eredményhez, 70.611 e Ft nyereséghez képest 59.615 e Ft-tal csökkent, amiből a közhasznú tevékenység csökkenése 57.839 e Ft, a vállalkozási tevékenység csökkenése 1.776 e Ft. Adózott eredmény alakulása:

**Adózott eredmény alakulása tevékenységek szerint**

| Jogcím (1000HUF)                                     | Előző időszak | Tárgyidőszak  | Változás       |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| Közhasznú tevékenység eredménye                      | 54 566        | -3 273        | -57 839        |
| Vállalkozási tevékenység eredménye                   | 16 188        | 14 269        | -1 919         |
| <b>Adózott eredmény összesen</b>                     | <b>70 754</b> | <b>10 996</b> | <b>-59 758</b> |
| Adófizetési kötelezettség - vállalkozási tevékenység | 143           |               | -143           |
| <b>Adózott eredmény összesen</b>                     | <b>70 611</b> | <b>10 996</b> | <b>-59 615</b> |

**Közhasznú tevékenység adózott eredményének alakulása**

| Jogcím (1000HUF)                                     | Előző időszak   | Tárgyidőszak    | Változás       |
|------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Közhasznú tevékenység közvetlen bevétele             | 687 135         | 785 116         | 97 981         |
| Közhasznú tevékenység közvetlen ráfordítása          | 421 019         | 538 734         | 117 715        |
| <b>Közhasznú tevékenység közvetlen eredménye</b>     | <b>266 116</b>  | <b>246 382</b>  | <b>-19 734</b> |
| Közhasznú tevékenység közvetett bevétele             | 26              | 142             | 116            |
| Közhasznú tevékenység közvetett ráfordítása          | 211 576         | 249 797         | 38 221         |
| <b>Közhasznú tevékenység közvetett eredménye</b>     | <b>-211 550</b> | <b>-249 655</b> | <b>-38 105</b> |
| <b>Közhasznú tevékenység adózás előtti eredménye</b> | <b>54 566</b>   | <b>-3 273</b>   | <b>-57 839</b> |
| Adófizetési kötelezettség                            |                 |                 | 0              |
| <b>Közhasznú tevékenység adózott eredménye</b>       | <b>54 566</b>   | <b>-3 273</b>   | <b>-57 839</b> |

**Vállalkozási tevékenység adózott eredményének alakulása**

| Jogcím (1000HUF)                                        | Előző időszak  | Tárgyidőszak   | Változás      |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Vállalkozási tevékenység közvetlen bevétele             | 150 576        | 167 094        | 16 518        |
| Vállalkozási tevékenység közvetlen ráfordítása          | 88 173         | 99 691         | 11 518        |
| <b>Vállalkozási tevékenység közvetlen eredménye</b>     | <b>62 403</b>  | <b>67 403</b>  | <b>5 000</b>  |
| Vállalkozási tevékenység közvetett bevétele             | 6              | 30             | 24            |
| Vállalkozási tevékenység közvetett ráfordítása          | 46 221         | 53 164         | 6 943         |
| <b>Vállalkozási tevékenység közvetett eredménye</b>     | <b>-46 215</b> | <b>-53 134</b> | <b>-6 919</b> |
| <b>Vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye</b> | <b>16 188</b>  | <b>14 269</b>  | <b>-1 919</b> |
| Adófizetési kötelezettség                               | 143            |                | -143          |
| <b>Vállalkozási tevékenység adózott eredménye</b>       | <b>16 045</b>  | <b>14 269</b>  | <b>-1 776</b> |

**Adózott eredmény alakulása telephelyenként**

| Jogcím (1000HUF)              | Eredmény                |                          |               |                         |                          |               |
|-------------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
|                               | Előző időszak           |                          |               | Tárgy időszak           |                          |               |
|                               | Királyi Kastély Gödöllő | Vadászati Kastély Hatvan | Összesen      | Királyi Kastély Gödöllő | Vadászati Kastély Hatvan | Összesen      |
| Bevételek összesen            | 680 587                 | 157 156                  | 837 743       | 778 490                 | 173 892                  | 952 382       |
| Ráfordítások összesen         | 615 605                 | 151 384                  | 766 989       | 785 320                 | 156 066                  | 941 386       |
| <b>Adózás előtti eredmény</b> | <b>64 982</b>           | <b>5 772</b>             | <b>70 754</b> | <b>-6 830</b>           | <b>17 826</b>            | <b>10 996</b> |
| Adófizetési kötelezettség     | 131                     | 12                       | 143           | 0                       | 0                        | 0             |
| <b>Adózott eredmény</b>       | <b>64 851</b>           | <b>5 760</b>             | <b>70 611</b> | <b>-6 830</b>           | <b>17 826</b>            | <b>10 996</b> |

## 6. Tájékoztató adatok

### 6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

#### Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, ügyvezető igazgató, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az alábbi juttatásban részesültek:

Ügyvezető igazgató

- munkabér,
- béren kívüli juttatás - készpénzjuttatás,
- ajándékutalvány,
- iskolakezdési utalvány,
- kiküldetés költségtérítése (napidíj, utazás) kiküldetési rendelvénnyel alapján,
- cégtelefon
- gépkocsi használat

A készpénz (béren kívüli) juttatás, ajándék utalvány és az iskolakezdési támogatás mértéke egyező a Társaság alkalmazottainak e célra adott juttatások mértékével. Az ügyvezető igazgató részére prémium és egyéb bérjellegű kifizetés nem történt.

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja 110 e Ft/fő/hó.

#### Vezető tisztségviselők járandóságai

| Vezető tisztségviselők (1000HUF) | Munkabér összege | Más járandóság | Összesen      |
|----------------------------------|------------------|----------------|---------------|
| Ügyvezető                        | 9 535            | 447            | 9 982         |
| Felügyelő Bizottsági tagok       | 0                | 5 650          | 5 650         |
| <b>Összesen:</b>                 | <b>9 535</b>     | <b>6 097</b>   | <b>15 632</b> |

#### Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A Társaság a tárgyidőszakban vezető tisztségviselői részére előleget, kölcsönt nem folyósított, ilyen visszafizetésre, és nevükben garancia vállalására nem került sor.

#### Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi vezető tisztségviselőkkel, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjaival szemben semmiféle nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

#### Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A 2018. évi beszámoló hitelesítéséért 960 e Ft könyvvizsgálati díj illeti a TADÁSZ Gazdasági Tanácsadó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot.

Kifizetés a beszámoló könyvvizsgálatát tartalmazó könyvvizsgálói jelentés átadását követően, 2019-ben esedékes, a megbízási díj a költségek között elhatárolásként szerepel.

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan egyéb más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

### 6.2. Bér- és létszámadatok

#### Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámának alakulását mutatja be állománycsoportonként az alábbi táblázat:

**Átlagos létszám alakulása állománycsoportonként**

| Állomány csoport                               | FŐ                            |                                |          |                               |                                |          |
|------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------|-------------------------------|--------------------------------|----------|
|                                                | Előző időszak                 |                                |          | Tárgy időszak                 |                                |          |
|                                                | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen |
| Ügyvezetés                                     | 1                             |                                | 1        | 1                             |                                | 1        |
| Közhasznú tevékenységet végző munkavállalók    | 59                            | 27                             | 86       | 56                            | 28                             | 84       |
| Vállalkozási tevékenységet végző munkavállalók | 8                             | 2                              | 10       | 10                            | 2                              | 12       |
| Általános működést segítő munkavállalók        | 17                            | 5                              | 22       | 19                            | 4                              | 23       |
| Statisztikai átlaglétszám                      | 85                            | 34                             | 119      | 86                            | 34                             | 120      |
| Állományon kívüli munkavállalók                | 21                            |                                | 21       | 17                            |                                | 17       |

Felügyelő Bizottság Elnök: dr. Mányoki Ádámné dr. Dan Adrienn  
 Tagok: Dr. Fábián Zsolt  
 dr. Katona Gábor  
 dr. Németh Zoltán  
 Dékány Imre

**Béradatok**

**Béreköltség alakulása állománycsoportonként**

| Állománycsoport (1000HUF)                      | Béreköltség                   |                                |                |                               |                                |                |
|------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|
|                                                | Előző időszak                 |                                |                | Tárgy időszak                 |                                |                |
|                                                | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen       |
| Ügyvezetés                                     | 7 990                         |                                | 7 990          | 9 535                         |                                | 9 535          |
| Közhasznú tevékenységet végző munkavállalók    | 118 568                       | 49 839                         | 168 407        | 148 682                       | 61 773                         | 210 455        |
| Vállalkozási tevékenységet végző munkavállalók | 18 669                        | 5 226                          | 23 895         | 26 181                        | 5 460                          | 31 641         |
| Általános működést segítő munkavállalók        | 53 625                        | 14 423                         | 68 048         | 67 795                        | 16 170                         | 83 965         |
| Állományon kívüli munkavállalók                | 2 838                         |                                | 2 838          | 7 481                         |                                | 7 481          |
| <b>Összesen:</b>                               | <b>201 690</b>                | <b>69 488</b>                  | <b>271 178</b> | <b>259 674</b>                | <b>83 403</b>                  | <b>343 077</b> |

**Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései**

**Személyi jellegű kifizetések alakulása**

| Jogcím (1000HUF)                                              | Ráfordítások                  |                                |          |                               |                                |          |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------|-------------------------------|--------------------------------|----------|
|                                                               | Előző időszak                 |                                |          | Tárgyidőszak                  |                                |          |
|                                                               | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen |
| Betegszabadság idejére fizetett személyi jellegű kifizetés    | 2 306                         | 549                            | 2 855    | 3 275                         | 943                            | 4 218    |
| Ruházati utalvány - 25eFt/fő/hó                               |                               |                                | 0        | 2 325                         | 900                            | 3 225    |
| Béren kívüli juttatás - 100 e Ft/fő/                          | 8 426                         | 3 383                          | 11 809   | 8 594                         | 3 401                          | 11 995   |
| Ajándék utalvány - 5eFt/fő/hó                                 | 5 085                         | 2 020                          | 7 105    | 5 180                         | 2 055                          | 7 235    |
| Iskolakezdési utalvány (jogosultanként a minimálbér 30%-a)    | 1 069                         | 300                            | 1 369    | 875                           | 286                            | 1 161    |
| Munkába járás költségtérítése a vonatkozó Korm. rend. szerint | 3 829                         | 1 376                          | 5 205    | 3 595                         | 1 248                          | 4 843    |
| Foglalkoztatottak egészségügyi költsége                       | 516                           | 250                            | 766      | 367                           | 181                            | 548      |

| Jogcím (1000HUF)                                 | Ráfordítások                  |                                |               |                               |                                |               |
|--------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------|
|                                                  | Előző időszak                 |                                |               | Tárgyidőszak                  |                                |               |
|                                                  | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen      | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen      |
| Kiküldetések költsége (szállás, napi díj)        | 458                           | 7                              | 465           | 534                           | 64                             | 598           |
| Segély (temetési)                                | 150                           |                                | 150           | 50                            | 0                              | 50            |
| Végkielégítés                                    |                               |                                | 0             | 0                             | 0                              | 0             |
| Reprezentációs költségek, üzleti ajándék         | 2 952                         | 392                            | 3 344         | 6 742                         | 178                            | 6 920         |
| Telefonhasználat természetbeni juttatás költsége | 256                           | 71                             | 327           | 268                           | 152                            | 420           |
| Természetbeni juttatásokat terhelő adók          | 2 752                         | 1 033                          | 3 785         | 3 456                         | 1 207                          | 4 663         |
| Vagyonjogi díj                                   |                               |                                | 0             | 30                            | 0                              | 30            |
| <b>Összesen:</b>                                 | <b>27 799</b>                 | <b>9 381</b>                   | <b>37 180</b> | <b>35 291</b>                 | <b>10 615</b>                  | <b>45 906</b> |

### Bérjárulékok jogcímenként

| Jogcím (1000HUF)            | Bérjárulékok jogcímenként     |                                |               |                               |                                |               |
|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------|
|                             | Ráfordítások                  |                                |               |                               |                                |               |
|                             | Előző időszak                 |                                |               | Tárgyidőszak                  |                                |               |
|                             | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen      | Királyi<br>Kastély<br>Gödöllő | Vadászati<br>Kastély<br>Hatvan | Összesen      |
| Szociális hozzájárulási adó | 40 253                        | 13 394                         | 53 647        | 47 597                        | 14 645                         | 62 242        |
| Egészségügyi hozzájárulás   | 3 340                         | 1 195                          | 4 535         | 3 908                         | 1 348                          | 5 256         |
| Szakképzési hozzájárulás    | 1 155                         | 271                            | 1 426         | 1 489                         | 294                            | 1 783         |
| Rehabilitációs járulék      | 3 328                         |                                | 3 328         | 4 099                         | 0                              | 4 099         |
| Egyéb bérjárulék            | 83                            |                                | 83            | 72                            | 0                              | 72            |
| <b>Összesen:</b>            | <b>48 159</b>                 | <b>14 860</b>                  | <b>63 019</b> | <b>57 165</b>                 | <b>16 287</b>                  | <b>73 452</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 elenyészők.

Az elenyésző mértékű környezetre káros hulladékok közül a látogatók - és a működés során 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

| Környezetvédelmi költségek alakulása |               |              |
|--------------------------------------|---------------|--------------|
| Költségátétel (1000HUF)              | Előző időszak | Tárgyidőszak |
| Levegőterhelési díj                  | 9             | 13           |
| <b>Összesen:</b>                     | <b>9</b>      | <b>13</b>    |

### **Környezetvédelmi céltartalékok**

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

### **Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek**

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

## **6.4. Kiegészítések**

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.