

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.

**Kiegészítő melléklet
2019.**

Fordulónap: 2019. december 31.

Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Gödöllő, 2020. április 15.



P.h.

dr. Ujváry Tamás
ügyvezető igazgató

Tartalom

1. Általános információk a beszámolóhoz.....	3
1.1. A gazdálkodó 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 tárgyévi változása	8
2.5. A számviteli rend további sajátosságai	8
2.6. Beszámoló választott formája és típusa	9
2.7. Üzleti jelentés	9
2.8. Mérlegkészítés választott időpontja.....	9
2.9. Jelentés összegű hibák értelmezése	9
2.10. Jelentés összegű különbözetelek értelmezése	9
2.11. Jelentés összehasonlítás értelmezése	9
2.12. Devizás tételek értékelése	10
2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása	10
2.14. Értékvesztések elszámolása.....	10
2.15. Visszaírások alkalmazása	10
2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása.....	11
2.17. Valós értéken történő értékelés.....	11
2.18. Alapítás-átszervezés költségei.....	11
2.19. Vásárolt készletek értékelése.....	11
2.20. Saját termelésű készletek értékelése	11
2.21. Céltartalék-képzés szabályai	11
2.22. Ki nem emelt tételek értékelésének változása	11
2.23. Leltározási szabályok	11
2.24. Pénzkezelési szabályok	11
2.25. Önköltségszámítás szabályai	11
2.26. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk	12
3. Elemzések	12
3.1. Adatok változása.....	12
3.2. Mérlegtételek megoszlása	13
3.3. Vagyoni helyzet	14
3.4. Likviditás és fizetőképesség.....	15
3.5. Jövedelmezőség	15
3.6. Cash flow-kimutatás	16
3.7. Cash flow-kimutatás korrekciós tételei.....	17
4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések.....	18
4.1. Előzetes módosítás.....	18
4.2. Sajátos tételbesorolások	18
4.3. Összehasonlíthatóság	18
4.4. A mérleg tagolása	18
4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása	18
4.6. Mérlegen kívüli tételek	18

4.7. Befektetett eszközök	19
4.8. Forgóeszközök.....	21
4.9. Aktív időbeli elhatárolások	22
4.10. Saját tőke	23
4.11. Céltartalékok.....	24
4.12. Kötelezettségek.....	24
4.13. Passzív időbeli elhatárolások.....	26
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.....	28
5.5. Ráfordítások	32
5.6. Adófizetési kötelezettség.....	37
5.7. Eredmény	38
6. Tájékoztató adatok.....	39
6.1. Import beszerzések	39
6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek	39
6.3. Társaságveletekhez kapcsolódó tételek	40
6.4. Átalakuláshoz, egyesüléshez, szétváláshoz kapcsolódó tételek	40
6.5. Vezető tisztségviselő, kiemelt juttatások	40
6.6. Bér- és létszámadatok	41
6.7. Környezetvédelem	42
6.8. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok.....	43

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó 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. - 2019. június 30-ig.

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.

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 Cégbíróóság látja el.

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

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

A Társaság ügyvezetőigazgatója dr. Ujváry Tamás.

A beszámolási időszakban, 2019. június 30-i nappal befejezte a Társaság a hatvani Grassalkovich-kastélyban működő Széchenyi Zsigmond Kárpát-medencei Magyar Vadászati Múzeum üzemeltetését, a tevékenység szerződés szerint az Országos Magyar Vadászkomarához visszakerült. Ez a változás nem volt kihatással a stratégiára vagy a számviteli politikára. A fióktelep megszüntetése tervezett megszüntetés volt, 2019. július 1-től a Társaság kizárólag székhelyén végez tevékenységet.

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, előadó-művészeti 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 hozzáférhetőségének tétele.

A Társaság ezen közhasznú tevékenységeket a kulturális örökség védelméről szóló 2001. évi LXIV. törvény 61/B.§ (3) bekezdésében meghatározott - nemzeti emlékhelyek védelme és hozzáférhetőségének 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 fő tevékenysége:

91.02 Múzeumi tevékenység

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

A Társaság további közhasznú tevékenységei:

90.02 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 Iparcikkekkel kapcsolatos bolti vegyes kiskereskedelem

47.53 Takaró, szőnyeg, fal-, padlóburkoló kiskereskedelme

47.59 Bútor, világítási eszköz, egyéb háztartási cikk kiskereskedelme

47.61 Könyv-kiskereskedelem

47.62 Újság-, papíráru-kiskereskedelem

47.65 Játék-kiskereskedelem

47.76 Dísznövény, vetőmag, műtrágya, hobbiállat-eledel kiskereskedelme

47.77 Óra-, ékszer-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-, videógyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai

59.13 Film-, videó-, és televízióprogram terjesztése

59.14 Filmvetítés
 59.20 Hangfelvétel készítése, kiadása
 68.20 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
 68.32 Ingatlankezelés
 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, szabadidő 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, szabadidő 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 szolgáltatásból.

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 2019. július 30-i Társasági szerződés alapján:

Tulajdonosi és tőkestruktúra

Tulajdonos	Törzsbetét pénzbeli (1000HUF)	Törzsbetét apport (1000HUF)	Törzsbetét (1000HUF)	Törzsbetét %
Gödöllő Város Önkormányzata	0	319 000	319 000	28.68
Grassalkovich Kastély Közalapítvány	300 000	0	300 000	26.98
Környezetvédelmi Minisztérium	50 000	443 000	493 000	44.33
MaHill Mérnökiroda Kft.	100	0	100	0.01
Törzstőke névérték alapításkor	350 100	762 000	1 112 100	100.00
Gödöllő Város Önkormányzata	660	319 300	319 960	15.832
Magyar Állam (képviselet a Magyar Turisztika Ügynökség Zrt.)	1 257 900	443 000	1 700 900	84.163
MaHill Mérnökiroda Kft.	100	0	100	0.005
Törzstőke névérték 2019. december 31-én	1 258 660	762 300	2 020 960	100.00

Megjegyzés:

A Fővárosi Bíróság 11.Ok.60219/95/12 sorszámú végzésével a Grassalkovich Kastély Közalapítványt megszűntette és megmaradt vagyonát a Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériumának adta át, amely

köteles azt a Közalapítvány céljához hasonlóan a Grassalkovich Kastélyegyüttes helyreállítására fordítani.

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

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

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

A Környezetvédelmi és Vízügyi Minisztérium 2004. január 1. fordulónappal a 752.900 e Ft 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 1/2018. (VI.25.) NVTNM rendelet 3.§-a alapján az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét 2018. augusztus 01. napjától 2022. december 31. napjáig a Magyar Turisztikai Ügynökség Zrt. (1027 Budapest, Kacska 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 2019. június 30-ig 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 üzemeltetjé.

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.

A Társaság az üzemeltetést 2019. július 1-től az Országos Magyar Vadász kamarának leltár felvétel mellett átadta.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

A Társaság a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem birt belyással, amely a számviteli elírások szerint leányvállalatának minül.

A Társaság a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem birt belyással, amely a számviteli elírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minül.

A Társaság a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem birt mértékadó belyással, amely a számviteli elírások szerint társult vállalkozásnak minül.

A Társaság a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem birt belyással.

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

A Társaság a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minített többséget biztosító belyással.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban

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

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

A Társaság a fordulónapon nem minült 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 2019. január 01. - 2019. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2019. 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 Gödöllő Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.5. A beszámoló közreműködő

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelő 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: A-D. EURO-CONTROL Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft., kijelölt kamarai tag könyvvizsgáló: Gack Zoltán bejegyzett könyvvizsgáló (1126 Budapest, Balassi Bálint u. 25.) kamarai tagsági igazolvány szám: 004846

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.

A Társaság az éves beszámolót saját honlapján is közzéteszi, elérhetőség: 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 költségnem számláin, a ráfordításait ráfordítás számláin, a Számlatükör szerint megnyitott, a Számlarendben előírtak szerint tartja nyilván.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások 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. A számviteli rend további sajátosságai

Kiemelt számviteli teendők

Teendő	Ütemezés
Finanсыvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy havonta
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal

Teendő	Ütemezés
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók elírása	évente
Analitika-fkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

2.6. Beszámoló választott formája és típusa

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

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

A Társaság az elızı 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 elírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.7. Üzleti jelentés

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

2.8. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévét vagy az elızı éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2020. március 10.

2.9. Jelentés összegű hibák értelmezése

A Társaság jelentés összegű hibának minősíti, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőket növelő-csökkentő értékének együttes (eljelölt 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, elızı évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.10. Jelentés összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentés összegnek a 100 Eft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az elızı üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Jelentés összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentés különbözeteit is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 Mft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az elızı üzleti évhez képest nem változott.

2.12. 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. A devizás tételek értékelése az elzáró üzleti évhez képest nem változott.

2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

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

Terv szerinti értékcsökkenés 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.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

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

A kísértékű tárgyi eszközök bruttó értékének és elszámolt értékcsökkenésének 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 elírásainak megfelelően kerül sor.

2.14. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az elzáró 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.

2.15. Visszaírások alkalmazása

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

2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása

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

2.17. 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.

2.18. Alapítás-átszervezés költségei

A bevételekben várhatóan megtérülő alapítás-átszervezési költségek - az elızı üzleti évhez hasonlóan - az immateriális javak között aktiválásra kerülnek.

2.19. 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.

2.20. Saját termelési készletek értékelése

Saját termelési készlet nem kerül kimutatásra.

2.21. Céltartalék-képzés szabályai

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

2.22. Ki nem emelt tételek értékelésének változása

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

2.23. Leltározási szabályok

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

2.24. Pénzkezelési szabályok

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

2.25. Önköltségszámítás szabályai

A közhasznú valamint a vállalkozási eredmény számításánál a bevételeket és ráfordításokat (költségeket), kiadásokat a számviteli törvény elıírásain túlmenően a közhasznú egyéb szervezetre vonatkozó 479/2016 (XII.28.) Korm. rendeletben foglalt elıírások figyelembevételével határozza meg a Társaság.

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

Mivel a Társaság vállalkozási tevékenységet is folytat, a kamat- és hozambevételek, valamint a kapcsolódó (bank) költségek megosztásához az alaptevékenység, valamint a vállalkozási tevékenység (ár)bevételeinek az összes bevételen belüli arányát 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.

2.26. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

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

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
	ESZKÖZÖK (aktívák)				
A.	Befektetett eszközök	7 266 781	7 175 497	-91 284	-1.26
A.I.	Immateriális javak	220	895	675	306.82
A.II.	Tárgyi eszközök	7 266 561	7 174 602	-91 959	-1.27
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0.00
B.	Forgóeszközök	244 748	290 225	45 477	18.58
B.I.	Készletek	32 636	28 384	-4 252	-13.03
B.II.	Követelések	36 052	49 011	12 959	35.95
B.III.	Értékpapírok	0	0	0	0.00
B.IV.	Pénzeszközök	176 060	212 830	36 770	20.88
C.	Aktív időbeli elhatárolások	1 108	939	- 169	-15.25
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	7 512 637	7 466 661	-45 976	-0.61
	FORRÁSOK (passzívák)				
D.	Saját tőke	1 691 033	1 667 524	-23 509	-1.39
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	-1 956 188	-1 945 192	10 996	0.56
D.V.	Lekötött tartalék	215 753	215 753	0	0.00
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	0.00
D.VII.	Adózott eredmény	10 996	-23 509	-34 505	- 313.80
E.	Céltartalékok	1 112	1 302	190	17.09
F.	Kötelezettségek	3 195 634	3 203 514	7 880	0.25

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0.00
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 069 882	3 037 639	-32 243	-1.05
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	125 752	165 875	40 123	31.91
G.	Passzív időbeli elhatárolások	2 624 858	2 594 321	-30 537	-1.16
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	7 512 637	7 466 661	-45 976	-0.61

Eredménykimutatás adatainak változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	596 506	601 264	4 758	0.80
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	355 704	379 976	24 272	6.82
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	330 865	386 889	56 024	16.93
V.	Személyi jellegű ráfordítások	462 435	485 747	23 312	5.04
VI.	Értékcsökkenési leírás	134 676	127 453	-7 223	-5.36
VII.	Egyéb ráfordítások	12 672	4 051	-8 621	-68.03
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	11 562	-22 900	-34 462	- 298.06
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	172	78	-94	-54.65
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	738	687	-51	-6.91
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 566	- 609	-43	-7.60
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	10 996	-23 509	-34 505	- 313.80
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	10 996	-23 509	-34 505	- 313.80

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	96.74	96.10
Immateriális javak	0.00	0.01
Tárgyi eszközök	96.74	96.09
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	3.25	3.89
Készletek	0.43	0.38
Követelések	0.48	0.66
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	2.34	2.85
Aktív időbeli elhatárolások	0.01	0.01
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Források összetétele és annak változása

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyi időszak
Saját tőke	22.51	22.34
Jegyzett tőke	26.90	27.07
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	18.63	18.74
Eredménytartalék	-26.04	-26.05
Lekötött tartalék	2.87	2.89
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	0.15	-0.31
Céltartalékok	0.01	0.02
Kötelezettségek	42.53	42.90
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	40.86	40.68
Rövid lejáratú kötelezettségek	1.67	2.22
Passzív időbeli elhatárolások	34.94	34.75
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök használhatósága

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) az előző évben a bruttó érték 72.6 %-át, a tárgyévben 71.6 %-át tette ki.

Befektetett eszközök pótlása

A tárgyévben beszerezett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 58.4 %-át teszi ki.

Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 23.3 %-ban, a tárgyévben 23.2 %-ban fedezte.

Készletek fedezettsége

A készletek finanszírozására az előző évben 5,181.5 %-ban, a tárgyévben 5,874.9 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

Készletek forgási sebessége

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 20.0 nap, a tárgyévben 17.2 nap volt.

Vevőállomány átlagos futamideje

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 13.4 nap, a tárgyévben 22.4 nap volt.

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 23,509 e Ft értékkel, 1.4 %-kal csökkent. 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 22.5 %, a tárgyévben 22.3 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 189.0 %-át, a tárgyévben 192.1 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

Kötelezettségek dinamikája

A Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 7,880 e Ft értékkel, 0.2 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 3.9 %-ról 5.2 %-ra nőtt.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 36,770 e Ft értékkel, 20.9 %-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 1.69, a tárgyévben 1.58 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 2.8 %, a tárgyévben 3.5 % volt.

Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.08, a tárgyévben 0.09 volt. A hosszú távú likviditás javult.

Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 1.5 %-a teljesíthető.

Kötelezettségek és likvid eszközök

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 8.2 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 1,945 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

Bevétel alakulása

A Társaság összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 952,382 e Ft, a tárgyévben 981,318 e Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 28,936 e Ft értékkel, 3.0 %-kal növekedett.

Az árbevétel dinamikája

A Társaság teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 596,506 e Ft, a tárgyévben 601,264 e Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 4,758 e Ft értékkel, 0.8 %-kal növekedett.

Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 1,634 e Ft, a tárgyévben 1,647 e Ft volt.

Az adózott eredmény dinamikája

Az adózott eredmény az előző évben 10,996 e Ft, a tárgyévben -23,509 e Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 34,505 e Ft értékkel csökkent.

3.6. Cash flow-kimutatás

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyi időszak
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	- 180 307	- 249 969
1a.	Adózás előtti eredmény +	10 996	-23 509
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	252 257	290 874
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	- 288 015	- 324 451
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	- 277 019	- 348 118
2.	Elszámolt amortizáció +	134 676	127 453
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +	- 183	1 620
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	455	190
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	0	-349
6.	Szállítói kötelezettség változása +	-7 536	-21 965
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	14 518	54 941
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	-62 028	-53 442
9.	Vevőkövetelés változása +	-2 187	-17 361
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-8 334	6 893
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	27 331	169
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-46 118	-28 532
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	46 118	29 039
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	507
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
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	293 267	315 271
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 +	293 267	315 271
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	66 842	36 770
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	66 842	36 770

3.7. Cash flow-kimutatás korrekciós tételei

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

1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Véglegesen kapott fejlesztési támogatás eredmény javára elszámolt összege (CF22->)	-1 492
Véglegesen kapott működési támogatás eredmény javára elszámolt összege (CF22->, ->CF1a)	- 290 874
Befektetett eszközök eladásának pénzügyi eredményéből nem a tárgyévhez kapcsolódó (CF14->)	158
Egyéb korrekciós tétel (nyereség: -, veszteség: +) (->CF1b, ->CF?): Alapítókkal szembeni, illetve eg	-32 243
CASH-FLOW kimutatást érintő korrekciók összesen	- 324 451

6. Szállítói kötelezettség változása korrekciói

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Befektetett eszköz beszerzéséhez kapcsolódó szállító állomány változása (CF14->)	-8 020
CASH-FLOW kimutatást érintő korrekciók összesen	-8 020
MÉRLEG adatának változása (Szállítók) (M->)	-13 945
CASH-FLOW kimutatás adata a korrekciók után	-21 965

8. Passzív időbeli elhatárolások változása korrekciói

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Tárgyévben véglegesen kapott fejlesztési célú pénzeszközökből elhatárolt bevétel (CF22->)	-22 905
CASH-FLOW kimutatást érintő korrekciók összesen	-22 905
MÉRLEG adatának változása (Passzív időbeli elhatárolások) (M->)	-30 537
CASH-FLOW kimutatás adata a korrekciók után	-53 442

9. Vevőkövetelés változása korrekciói

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Elszámolt értékvesztés (-) és visszaírása (+) vevőkre (->CF3)	-1 464
CASH-FLOW kimutatást érintő korrekciók összesen	-1 464
MÉRLEG adatának változása (Vevők - Vevőkterlő kapott ellegek) (M->)	15 897
CASH-FLOW kimutatás elhelyezes adata a korrekciók után	-17 361

10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása korrekciói

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Elszámolt értékvesztés (+) és visszaírása (-) követelésekre (vevők nélkül) (->CF3)	- 116
Átsorolás befektetett eszközökből (CF14->, CF16->)	692
CASH-FLOW kimutatást érintő korrekciók összesen	576
MÉRLEG adatának változása (m.n.s. Készletek, Követelések, Értékpapírok) (M->)	-6 317
CASH-FLOW kimutatás elhelyezes adata a korrekciók után	6 893

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

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

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

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

Tétel átsorolások

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

Értékelési elvek változása

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

4.4. 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.

4.5. 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.

4.6. 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.

4.7. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	29 024	0	0	0	29 024
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	18 821	3 458	4 082	0	18 197
Szellemi termékek	6 574	531	350	0	6 755
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	54 419	3 989	4 432	0	53 976
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8 869 372	20 404	0	0	8 889 776
Műszaki berendezések, gépek, járművek	828 881	8 627	9 000	0	828 508
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	102 179	4 399	6 614	0	99 964
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	153 198	37 059	37 419	-37 419	152 838
Beruházásokra adott előlegek	692	0	692	0	0
Tárgyi eszközök összesen	9 954 322	70 489	53 725	-37 419	9 971 086
ebből: vagyonkezelt eszközök	3 355 183	0	0	0	3 355 183

Halmazott értékcsökkenés alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	29 024	0	0	0	29 024
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	18 601	3 226	4 082	0	17 745
Szellemi termékek	6 574	88	350	0	6 312
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	54 199	3 314	4 432	0	53 081
Ingatlanok és jogok	1 977 426	110 892	0	0	2 088 318
Műszaki berendezések, gépek, járművek	609 702	8 311	8 802	0	609 211
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	100 633	4 936	6 614	0	98 955
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	2 687 761	124 139	15 416	0	2 796 484
ebből: vagyonkezelt eszközök	501 967	32 243	0	0	534 210

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Vagyoni értékű jogok	187	0	0	3 039	3 226
Szellemi termékek	68	0	0	20	88
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	255	0	0	3 059	3 314
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	110 892	0	0	0	110 892
Műszaki berendezések, gépek, járművek	8 311	0	0	0	8 311
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	537	0	0	4 399	4 936
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	119 740	0	0	4 399	124 139
ebből: vagyonkezelte eszközök	32 243	0	0	0	32 243

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben 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.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszaírása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Immateriális javak jelentős tételei

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

Tárgyi eszközök jelentős tételei

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

Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 801 458
ebből vagyonkezelte eszközök értéke	2 809 151

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel.

Befektetett eszközök egyéb sajátosságai

A befektetett eszközök állománya az előző időszakhoz viszonyítva összesen 91.284 e Ft-tal csökkent. Az állományváltozás alakulása:

Növekedés: A befektetett eszközök növekedése összesen 37.059 e Ft, amelyből

Tárgyévi beruházások (Nyitó nélkül)

- Múzeumi, kiállítási tárgyak, múzeum pedagógiai eszközök beszerzése, műtárgyak, kiállítási tárgyak restaurálásának értéke, múzeumi tér berendezési tárgyai 7.238 e Ft

- Működési tárgyi eszköz beszerzés	8.694 e Ft
- Rendezvények berendezési, kiszolgálói eszközei	723 e Ft
- Konténer raktározás céljára	3.255 e Ft
- Kastélyépületen végzett fejlesztések	17.149 e Ft
Növekedés összesen	37.059 e Ft

Tárgyévi beruházások forrásai

- "A Gödöllői Királyi Kastély karbantartási és a kezelt vagyon állapotának fenntartásához, megőrzéséhez szükséges tevékenység megvalósítása" tárgyú támogatás terhére	21.777 e Ft
- NKA pályázati támogatás	300 e Ft
- Tárgyi adományok értéke	2.320 e Ft
- Saját árbevétel	12.662 e Ft
Források összesen	37.059 e Ft

Csökkenés A befektetett eszközök tárgyévi csökkenése 128.343 e Ft, amelyből

- Terv szerinti értékcsökkenési leírás	127.453 e Ft
- Értékesítés	158 e Ft
- Egyéb csökkenés, selejt	40 e Ft
- Előző időszakban adott előleg elszámolása	692 e Ft
Csökkenés összesen	128.343 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 vagyonkezelte eszközként a Társaság könyveiben.

Vagyonkezelte eszközök könyv szerinti értéke mérlegtételenként

Jogcím (1000HUF)	Könyv szerinti érték		
	Előző időszak	Tárgyi időszak	Változás
Állami tulajdonú ingatlanok és kapcsolódó vagyonértékű jogok	2 841 394	2 809 151	-32 243
Állami tulajdonú műszaki berendezések, gépek, járművek	11 822	11 822	0
Vagyonkezelte eszközök összesen	2 853 216	2 820 973	-32 243

4.8. 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 28.384 e Ft, a nyitó 32.636 e Ft-hoz képest a változás 4.252 e Ft, csökkenés.

A zárókészlet értékéből 1.516 e Ft anyagkészlet 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 49.011 e Ft, a nyitó 36.052 e Ft-hoz képest 12.959 e Ft a növekedés, amelyből a vevő követelés 15.024 e Ft-tal növekedett, az egyéb követelések összege 2.065 e Ft-tal csökkent.

A vevőkövetelés 36.906 e Ft összegéből 32.473 e Ft a mérlegkészítésig rendeződött, partnereinkkel folyamatos az egyeztetés. Az egyéb követelések normál működéshez kapcsolódnak.

Értékvesztés elszámolására az éven túli követelések esetében került sor.

Követelések értékelése

Jogcím (1000HUF)	Eredeti érték	Könyvszerinti érték	Tárgyidőszaki elszámolás	értékvesztés visszairás	Halmazott értékvesztés
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	38 816	36 906	1 464	0	1 910
Egyéb követelések	12 237	12 105	116	0	132
Követelések összesen	51 053	49 011	1 580	0	2 042

Követelések jelentés tételei

Egyéb követelés

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Munkavállalókkal szembeni követelés	330	291
Költségvetéssel szembeni követelés	9 000	8 057
Bankkártya, elektronikus utalványok - bankkal szembeni követelés	2 701	1 143
Egyéb követelés	2 139	2 614
Összesen	14 170	12 105

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

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 jelentés tételei

A pénzeszközök záró állománya 212.830 e Ft, a nyitó 176.060 e Ft-hoz viszonyítva 36.770 e Ft a növekedés.

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentésnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Egyes tételek jelentés elemei (1000HUF)	Összeg
A Gödöllő Királyi Kastély karbantartási és a kezelt vagyon állapotának fenntartásához, megterjesztéséhez támogatás maradvány összege 2020. évi felhasználással	67 356
"A Gödöllő Királyi Kastély turisztikai attraktivitásának fejlesztése" támogatás maradványa	100

4.9. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

Visszahatárolt bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Egyéb árbevétel, bevétel	40	93
Összesen:	40	93

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Elhatárolt ráfordítások alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyi időszak
Biztosítási díj	635	78
Bérleti díj	6	0
Előfizetési díj	368	290
Hirdetési díj	59	478
Összesen:	1 068	846

Halasztott ráfordítások

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

4.10. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A saját tőke az adózott eredmény összegével változott.

Saját tőke alakulása

Tőkeelem (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyi időszak	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	-1 956 188	-1 945 192	10 996
Lekötött tartalék	215 753	215 753	
Értékelési tartalék	0	0	
Adózott eredmény	10 996	-23 509	-34 505
Saját tőke összesen	1 691 033	1 667 524	-23 509

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyi időszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Társaság beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyi évben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Eredménytartalék

Az eredménytartalék a 2018. évi adózott eredmény összegével változott.

Lekötött tartalék jogcímei

Lekötött tartalék és eredménytartalék

Jogcím (1000HUF)	Tartalék- tartalékból	Eredmény- tartalékból
Jogsabály alapján a vagyronkezelésbe kapott eszközök visszapotlási kötelezettségek fedezetére (2013.december 31-ig képzett)	0	215 753
Összesen:	0	215 753

Értékhelyesbítések alakulása

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

Tartalék megfelelés

A Társaság saját tartaléka a jogsabályokban elírt tartalékövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít. Saját tartalék/jegyzett tartalék arány: 82,5%.

4.11. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A várható kötelezettségekre képzett céltartalék összege az előző évhez képest 190 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.	
Kiajánlás alapján még várható fizetési kötelezettség utazási irodák részére	1 112	300	110	1 302
Összesen:	1 112	300	110	1 302

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.

4.12. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejárátú kötelezettségek

Öt éven túli kötelezettségek összege vagyronkezelésbe kapott eszközökkel kapcsolatos kötelezettség.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejárátú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

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

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

Az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény változásával, ezen jogszabály 27.§ (7), (8) bekezdése alapján a Társaság már nem kötelezett a vagyonkezelésbe átvett eszközök utáni visszapótlási kötelezettségre, a kötelezettségek összege a tárgyévi értékcsökkenési leírás összegével arányosan 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 2014-2019 években összesen 193.459 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	3 025 817
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 165.875 e Ft, előző időszakhoz, 125.752 e Ft-hoz képest 40.123 e Ft-tal növekedett. A rövidlejáratú kötelezettségeken belül a szállítókkal szembeni kötelezettségek összege 13.945 e Ft-tal csökkent, az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek összege 54.941 e Ft-tal növekedett, a vevőktől kapott előlegek összege 873 e Ft-tal csökkent.

A szállítókkal szembeni kötelezettség 54.964 e Ft összegéből 8.000 e Ft egy magánszeméllyel 2013-ban kötött adásvételi szerződéshez kapcsolódik, amelynek tárgya a "Farkas-archívum" gyűjtemény megvásárlása, összesen 40.000 e Ft összegben. Szerződés szerint a vásárlás összegéből 2019. december 31-ig 32.000 e Ft került kifizetésre, a fennmaradó 8.000 e Ft kiegyenlítésének ütemezése - 2020. 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 8.020 e Ft kapcsolódik.

A szállítói kötelezettség összegéből a mérlegkészítés időpontjáig 43.606 e Ft kötelezettség rendeződött. A fennmaradó 11.358 e Ft-ból 8.000 e Ft a fentiekben említett adásvételi szerződés alapján szerződés szerint még esedékes részlet, a további 3.358 e Ft szállítói kötelezettség rendezése folyamatos.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek normál működéshez kapcsolódnak.

Egyéb kötelezettségek

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgy időszak
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	21 408	19 608
Költségvetéssel szembeni kötelezettség	21 531	15 313
A Gödöllői Királyi Kastély karbantartási és a kezelt vagyon állapotának	0	67 356

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgy időszak
fenntartásához, megvalósításához szükséges tevékenység megvalósítása tárgyban kapott támogatás 2020-ban felhasználható része		
A Gödöllői Királyi Kastély turisztikai attraktivitásának fejlesztése támogatás fel nem használt rész		100
Helyi iparűzési adó	3 776	0
Egyéb kötelezettség	5 288	4 567
Összesen	52 003	106 944

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

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

4.13. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

Elhatárolt bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Következő időszakra járó árbevétel	314	1 562
Összesen:	314	1 562

Elhatárolt költségek, ráfordítások

A kimutatott költségek, ráfordítások záró értéke tartalmazza a munkavállalók részére a 2019. 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	15 397	13 923
Egyéb költség, ráfordítás elhatárolt összege	6 330	6 347
Összesen:	21 727	20 270

Halasztott bevételek

Halasztott bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Alapítótól kapott támogatás		
- Környezetvédelmi Minisztérium közhasznú támogatás	3 669	3 586
Költségvetésből kapott támogatás		
- 1998 évi költségvetési támogatásból fejlesztés	38 420	37 767
- 1999 évi költségvetési támogatásból fejlesztés	103 455	101 711
- 2008.évi költségvetési támogatásból fejlesztés	41 863	41 387
- 2010.évi költségvetési támogatás/NFÜ kiemelt projekt 1. ütem	133 164	130 584
- NEFMI 2011. évi EU elnökségi rendezvények biztosításához eszközök beszerzésére kapott támogatások	1 772	1 723
- MNV Zrt. de minimis/20MFt támogatásból fejlesztés	12 898	12 656

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyi időszak
- MNV Zrt. de minimis/27,9Mft támogatásból fejlesztés	16 386	16 166
- MNV Zrt. 2012. évi kulturális célú támogatásból fejlesztés	15 453	15 255
- EMMI 2014. évi egyedi támogatásból fejlesztés	1 375	1 092
- NGM rendelet/online pénztárgép beszerzésre kapott támogatás	591	591
- 2018. évi kiegészítő támogatás a Gödöllői Királyi Kastély üzemeltetéséhez és karbantartásához	36 076	29 885
- Gödöllői Királyi Kastély karbantartási és a kezelt vagyon állapotának fenntartásához, megőrzéséhez szükséges tevékenység megvalósítása		20 285
Helyi önkormányzattól kapott támogatás		
- Gödöllői Város Önkormányzat 2001-2002 évi támogatásból fejlesztés	8 901	8 831
- Gödöllői Város Önkormányzat kiemelt projekt II. ütem támogatásból fejlesztés	70 276	68 697
Egyéb támogatás		
- Térítés nélkül kapott eszközök, adományok	57 198	58 109
Pályázat útján elnyert támogatás	0	0
- Fejlesztési célú támogatás - Európa Uniós pályázatok	1 735 015	1 701 722
- Fejlesztési célú támogatás - Elkülönített alapok	325 477	321 639
Egyéb halasztott bevétel - fellelt készletek értéke	828	803
Összesen:	2 602 817	2 572 489

Átengedett befektetett eszközök bevétele

A Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft. befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérlegben szereplő passzív időbeli elhatárolások közül a halasztott bevételek képeznek jelentősnek minősülő tételeket, amelyek tételelesen 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 elřrt sémában arab számmal jelölt tételek közül azok, amelyeknél sem az elřrř évre, sem az elřrř évek módosításaként, sem a tárgyévre vonatkozóan adat nem szerepel, elhagyásra kerültek.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A tárgyévi összes bevétel 981.318 e Ft, az elřrřévi bevételekhez, 952.382 e Ft-hoz képest a növekedés 28.936 e Ft. A bevételeken belüli arány az egyéb bevételek felé tolódott el.

A bevételek alakulásában figyelembe kell venni, hogy a Társaság a hatvani fióktelepen a Széchenyi Zsigmond Vadászati Múzeumot csak az elřrř félévben, 2019. január 1-től 2019. június 30-ig üzemeltette, ezt követően bevétel csak a gödöllői székhelyen mőködtetett Grassalkovich-kastély mőködtetéséből származott.

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Elřrřidőszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	596 506	62.7	601 264	61.3
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	355 704	37.3	379 976	38.7
Pénzügyi műveletek bevételei	172	0.0	78	0.0
Bevételek összesen	952 382	100.0	981 318	100.0

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 2019. évi árbevétel 601.264 e Ft, az elřrřidőszak árbevételéhez, 596.506 e Ft-hoz képest 4.758 e Ft-tal nőtt. Az árbevétel változásánál figyelembe kell venni, hogy a hatvani fióktelep árbevétele az üzemeltetési idővel arányosan csak fél évre vonatkozik.

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

Jogcím (1000HUF)	Elřrřidőszak			Tárgyidőszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
- Múzeumi tevékenység	254 675	7 877	262 552	266 806	3 573	270 379
- Kulturális programok	9 131		9 131	14 630		14 630
- Egyéb múzeumi tevékenység	6 493	1 293	7 786	7 081	915	7 996
- Széchenyi Zsigmond Vadászati Múzeum (fióktelep) üzemeltetési díjbevétel		158 000	158 000		81 480	81 480
Közhasznú tevékenység árbevétele	270 299	167 170	437 469	288 517	85 968	374 485
- Kereskedelmi tevékenység	45 768	2 979	48 747	50 277	2 389	52 666
- Vendéglátás	17 150	184	17 334	41 595		41 595
- Ingatlan hasznosítás - bérleti díjak	11 640		11 640	11 454		11 454

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak			Tárgyidőszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
- Rendezvényekhez köthető bérleti díjak	68 987	2 497	71 484	80 332	246	80 578
- Közvetített szolgáltatások	4 102	20	4 122	32 122		32 122
- Egyéb adóköteles árbevétel	4 871	839	5 710	7 817	547	8 364
Vállalkozási tevékenység árbevétele	152 518	6 519	159 037	223 597	3 182	226 779
Árbevétel összesen:	422 817	173 689	596 506	512 114	89 150	601 264

Vendég létszám, látogatottság

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak			Tárgyidőszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Kiállítások látogatóinak száma	179 782	18 169	197 951	231 714	11 213	242 927
Múzeum pedagógiai foglalkozások, köznevelési programok résztvevőinek száma	6 578	3 000	9 578	7 373	1 908	9 281
Egyéb múzeumi területek látogatói száma	4 493	930	5 423	3 376	452	3 828
Kulturális programok résztvevőinek száma	31 616		31 616	33 460		33 460
Családi programok résztvevőinek száma	16 662		16 662	13 430		13 430
Vállalkozási rendezvények résztvevőinek száma	10 151	870	11 021	18 551	524	19 075
Összesen:	249 282	22 969	272 251	307 904	14 097	322 001
Vállalkozási rendezvények száma	96	15	111	145	8	153

Kiállítások látogatóinak száma

Jogcím (Ft)	Előző időszak			Tárgyidőszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Fizető látogatók száma	169 325	10 150	179 475	166 124	4 809	170 933
Térítés nélküli, ingyenes látogatók	10 457	8 019	18 476	65 590	6 404	71 994
Összesen:	179 782	18 169	197 951	231 714	11 213	242 927

Export árbevétel bemutatása

A Társaság a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített, exporttámogatást nem vett igénybe.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Kiemelt tételek

Működési támogatás

A Lechner Tudásközpont Területi, Építészeti és Informatikai Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság "2019. évi működési támogatás" tárgyban 2019. évre 245.438 e Ft támogatást biztosított a Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft. számára.

A támogatás célja: a Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft. kulturális fejlesztési, örökségvédelmi és egyéb feladatai ellátásának támogatása. A támogatás 2019. április 9-én került jóváírásra a Társaság bankszámláján. A kapott 245.438 e Ft támogatást maradvány nélkül felhasználta a Társaság, a felhasználásról támogató felé az elszámolást benyújtotta.

Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

Kiegészítő támogatások

A Magyar Turisztikai Ügynökség Zrt. a "Gödöllői Királyi Kastély karbantartási és a kezelt vagyon állapotának fenntartásához, megőrzéséhez szükséges tevékenység" megvalósítása tárgyban 100.000 e Ft támogatást biztosított a Társaság számára, 2019. január 1 - 2020. április 30. közötti felhasználási időszakra. A támogatás 2019. december 2-án került jóváírásra a Társaság bankszámláján. A kapott támogatásból 2019-ben a Társaság 32.644 e Ft-ot használt fel fejlesztési és működési kiadásokra, a fennmaradó 67.356 e Ft áthúzódó maradvány kötelezettséggé kerül kimutatásra.

A Kisfaludy2030 Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt. a Gödöllői Királyi Kastély turisztikai attraktivitásának fejlesztése tárgyban 15.000 e Ft támogatást biztosított a Társaság számára. A támogatás 2019. október 15-én került jóváírásra a Társaság bankszámláján. A kapott támogatásból 14.900 e Ft került felhasználásra, a fennmaradó 100 e Ft kötelezettséggé kerül kimutatásra.

A 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.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás korábbi	Felhasználás tárgyi időszaki	Rendelkezésre álló összeg
Központi költségvetési támogatás	368 713	0	301 257	67 456
Tárgyi működési támogatás	245 438		245 438	
Gödöllői Királyi Kastély turisztikai attraktivitásának fejlesztése	15 000		14 900	100
2021 évi "Egy a természettel" Nemzetközi Vadászati és természeti kiállítás és az ehhez kapcsolódó rendezvénysorozat	8 147		8 147	
Gödöllői Királyi Kastély karbantartási és a kezelt vagyon állapotának fenntartásához, megőrzéséhez szükséges tevékenység megvalósítása	100 000		32 644	67 356
Magánszemélyek személyi jövedelemadó 1% felajánlása	128		128	0
Önkormányzati támogatás	0	0	0	0
Elkülönített alapok - pályázati támogatások	9 541	7 000	2 541	0
NKA Tavasz kamara zenéi hétvégékre a Gödöllői Királyi Kastélyban	500		500	
NKA XVIII. Liszt Fesztivál	600		600	
NKA A Farkas Archivumhoz tartozó 90 db papír alapú műtárgy restaurálására	300		300	
NKA -A gödöllői Liszt Fesztivál gálakoncertjének megvalósítására 2018.	7 000	7 000	0	
Múzeumpedagógiai különdíj	100		100	
Európai Rezidenciák Szövetsége, mint gesztoron keresztül az Európai Unió (Kreatív Európa)	1 041		1 041	
Magánszemélyek, vállalkozások pénzadománya	2 048	0	2 048	0
Pénzadomány - Gödöllő	2 022		2 022	
Pénzadomány - Hatvan	26		26	
Magánszemélyek tárgyi adománya	2 425	0	2 425	0
Tárgyi adomány - Gödöllő	2 425		2 425	
Összesen:	382 727	7 000	308 271	67 456

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 jelentés tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Aktivált saját teljesítmények értéke nem jelenik meg.

Egyéb bevételek jelentés tételei

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

Az egyéb bevételek 379.976 e Ft összege az előző időszak 355.704 e Ft összegéhez képest 24.272 e Ft-tal növekedett.

A változásból a kapott támogatások tárgyévben egyéb bevételként elszámolható összegének változása 37.917 e Ft növekedés, ebből a működési célra fordítható támogatások összege 38.617 e Ft-tal növekedett, az előző időszakokban fejlesztési célra kapott támogatások passzív időbeli elhatárolásából feloldható rész 700 e Ft-tal csökkent.

Az egyéb bevételek összegében a támogatásokon felül további jelentős tételt, 32.243 e Ft-ot, a vagyongazdálkodásba átvett eszközök kötelezettségként kimutatott értékének tárgyévi elszámolása teszi ki, az állami vagyontól 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 vagyongazdálkodásba 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 előző időszakban az egyéb bevételeken belül jelentős tétel volt a Barokk Színház felújításához kapcsolódó, 2005-ben lehívott jótulajdonosi bankgarancia 14.630 e Ft elszámolt összege, amely eseti jellegű elszámolás volt. Tárgyidőszakban hasonló egyedi, eseti jellegű elszámolásra nem került sor.

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

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak			Tárgyidőszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Központi költségvetési támogatás	250 461	0	250 461	277 855	1 625	279 480
Tárgyévi működési támogatás	157 728		157 728	245 438		245 438
1923/2017. (XII.8.) Kormányhatározat alapján bérrendezés	61 649		61 649			0
Gödöllői Királyi Kastély turisztikai attraktivitásának fejlesztése-támogatás			0	14 900		14 900
2021 évi "Egy a természettel" Nemzetközi Vadászati és természeti kiállítás és az ehhez kapcsolódó rendezvénysorozat-támogatás			0	6 522	1 625	8 147
Gödöllői Királyi Kastély karbantartási és a kezelt vagyon állapotának fenntartásához, megújításához szükséges tevékenység megvalósítása-támogatás			0	10 867		10 867
2018. Kiegészítő támogatás a Gödöllői Királyi Kastély üzemeltetéséhez és karbantartásához	30 646		30 646			0

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak			Tárgyi időszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Pest Megyei Kormányhivatal - foglalkoztatás támogatása	353		353			0
Magánszemélyek személyi jövedelemadó 1%	85		85	128		128
Helyi Önkormányzat	1 700	0	1 700	0	0	0
Gödöllő Város Önkormányzata - időszaki kiállítás megrendezésének támogatása	1 500		1 500			0
Gödöllő Város Önkormányzata - múzeumi tevékenység díjazása	200		200			0
Pályázatok Elkülönített alapoktól (NKA, Európai Rezidenciák Szövetsége)			0	9 241		9 241
Magánszemélyek, vállalkozások adománya	96		96	2 127	26	2 153
Fejlesztésre kapott támogatások - halasztott bevétele az alábbiak szerint	55 400	0	55 400	54 700	0	54 700
Alapítóktól kapott támogatás	83		83	83		83
Költségvetésből kapott támogatások	12 153	0	12 153	14 128	0	14 128
Pályázatok - Európai Unió	35 691	0	35 691	33 293	0	33 293
Pályázatok - elkülönített állami pénzalapok	4 142	0	4 142	4 138	0	4 138
Helyi önkormányzattól kapott támogatások	1 925	0	1 925	1 649	0	1 649
Egyéb támogatások - tárgyi adományok elhatárolt bevételeiből átvett rész	1 406		1 406	1 409		1 409
Céltartalék feloldás	45		45	110		110
Tárgyi eszköz értékesítés			0	50	457	507
Visszapótlási kötelezettség elszámolása	32 243		32 243	32 243		32 243
Jótéjesítési bankgarancia elszámolása	14 630		14 630			0
Egyéb működési bevétel	926	203	1 129	1 521	21	1 542
Összesen	355 501	203	355 704	377 847	2 129	379 976

Pénzügyi műveletek bevételei jelentés tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyi időszaki adatában jelentésnek 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 elfordulású bevételek

A tárgyi időszakban elszámolt bevételek közül nagysága vagy elfordulása 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		Tárgyi időszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	330 865	35.2	386 889	38.5
Személyi jellegű ráfordítások	462 435	49.1	485 747	48.3
Értécsökkenési leírás	134 676	14.3	127 453	12.7
Egyéb ráfordítások	12 672	1.3	4 051	0.4
Pénzügyi műveletek ráfordításai	738	0.1	687	0.1
Ráfordítások összesen	941 386	100.0	1 004 827	100.0

A tárgyi évi ráfordítások összege 1.004.827 e Ft, az előző évi ráfordítások, 941.386 e Ft-hoz képest a növekedés 63.441 e Ft. A változást a gödöllői Királyi Kastély tekintetében adódó 130.426 e Ft költségnövekedés, a hatvani Vadászati Múzeum tekintetében 66.985 e Ft költségcsökkenés adja.

A ráfordítások alakulásánál figyelembe kell venni, hogy a hatvani fióktelep működtetésével kapcsolatosan felmerült ráfordítások az üzemeltetési idővel arányosan csak fél évre vonatkozik.

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 iparűzési adó tekintetében. A 2018-as évre jutóan Gödöllői Város Önkormányzata felé 7.439 e Ft, Hatvan Város Önkormányzata felé 2.191 e Ft iparűzési adó fizetési kötelezettség keletkezett. Tekintettel arra, hogy 2018-ban társasági adó fizetési kötelezettség nem keletkezett, a Társaság a 2019-s évre mentesül az iparűzési adó fizetési kötelezettség alól, amely mentesség az egyéb ráfordítások összegének jelentősebb csökkenését eredményezte.

Ráfordítások alakulása telephelyenként

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak			Tárgyi időszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Anyagjellegű ráfordítások	288 721	42 144	330 865	362 274	24 615	386 889
Személyi jellegű ráfordítások	352 130	110 305	462 435	424 557	61 190	485 747
Értécsökkenési leírás	133 388	1 288	134 676	124 487	2 966	127 453
Egyéb ráfordítások	10 343	2 329	12 672	3 741	310	4 051
Pénzügyi műveletek ráfordításai	738	0	738	687		687
Ráfordítások összesen	785 320	156 066	941 386	915 746	89 081	1 004 827

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordítások összege 386.889 e Ft, 56.024 e Ft-tal magasabb az előző időszak anyagjellegű ráfordításainak (330.865 e Ft) összegénél. A változást a gödöllői Királyi Kastélyt érintő 73.553 e Ft költségnövekedés, illetve a hatvani Vadászati Múzeum üzemeltetését érintő 17.529 e Ft költség csökkenés egyenlege adja. A Vadászati Múzeum anyagjellegű ráfordításainak összege az üzemeltetési időszak módosulásával összhangban alakult.

Az anyagköltségen belül jelentősebben a Társaság üzemeltetési, jellemzően karbantartási és egyéb működési anyagokra költött többet előző időszakhoz képest.

Az igénybevett szolgáltatások értéke 897 e Ft-tal csökkent előző évez képest, ami a gödöllői Királyi Kastély tekintetében 11.618 e Ft növekedés, illetve a hatvani Vadászati Múzeum tekintetében 12.515 e Ft költség csökkenés egyenlege. A gödöllői Királyi Kastély tekintetében többet fordított a Társaság szakértői, könyvvizsgálati díjakra, kulturális programok előadói díjaira, valamint a szakmai feladatok ellátására diák és nyugdíjas szervezetektől igénybevett szolgáltatásra. A szakértői díjakból 14.900 e Ft erejéig egyedi támogatás nyújtott fedezetet. Előző időszakhoz képest kevesebbet fordított a Társaság

karbantartásra. Az előző évben, 2018-ban az árbevételen felül magasabb összegű egyedi támogatás állt rendelkezésre a feladatok finanszírozására.

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

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősen minősül tárgyi részaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Anyagjellegű ráfordítások alakulása főbb jogcímenként

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak			Tárgyi időszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Anyagköltség	47 912	13 073	60 985	58 952	8 500	67 452
Közüzem díjak	31 945	11 285	43 230	36 048	6 271	42 319
Marketing és szóróanyag, szakmai kiadványok	1 768	204	1 972	1 001	152	1 153
Üzemeltetési anyagok - műszaki karbantartó anyagok, tisztítószer, irodaszer, üzemanyag stb.	11 509	1 542	13 051	19 832	858	20 690
Szakmai anyagok - kiállítás installáció, múzeumpedagógia, egyéb szakmai anyag	2 690	42	2 732	2 071	1 219	3 290
Igénybe vett szolgáltatások értéke	183 205	27 090	210 295	194 823	14 575	209 398
Szakértői díjak (műszaki, kulturális, jogi és egyéb szakértői szolgáltatás)	14 304	4 958	19 262	34 025	814	34 839
Könyvvizsgálat, belső ellenőrzés	6 315		6 315	9 887	193	10 080
Bérleti díjak	6 074	40	6 114	8 557	25	8 582
Marketing és PR költségek	15 216	1 035	16 251	17 252	378	17 630
Karbantartás	53 615	18 985	72 600	26 005	12 400	38 405
Kulturális, múzeumi rendezvények szakmai szolgáltatásai	29 118	208	29 326	36 949	42	36 991
Restaurálás, kiállítás kivitelezés költsége	7 196		7 196	4 407		4 407
Diák és nyugdíjas szervezetek	8 883		8 883	19 773		19 773
Szervezők részére fizetett jutalék	10 629		10 629	9 519		9 519
Egyéb igénybevett szolgáltatások (posta, telefon stb.)	31 855	1 864	33 719	28 449	723	29 172
Egyéb szolgáltatások értéke	11 090	260	11 350	13 559	-22	13 537
Bankköltség	5 145		5 145	4 967		4 967
Biztosítási díj	3 597	60	3 657	5 566	-22	5 544
Egyéb szolgáltatások értéke (tagdíjak, hatósági díjak)	2 348	200	2 548	3 026	0	3 026
Eladott áruk beszerzési értéke (ELÁBÉ)	42 958	1 619	44 577	67 513	1 562	69 075
Közvetített szolgáltatások beszerzési értéke	3 556	102	3 658	27 427		27 427
Anyagjellegű ráfordítások	288 721	42 144	330 865	362 274	24 615	386 889

Karbantartási kiadások alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak			Tárgyi időszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Irodagépek javítása, karbantartása	1 411	71	1 482	722	126	848
Rendezvénytechnika karbantartása, javítása	705		705	187	57	244
Gépkocsik, járművek javítása, karbantartása	945		945	687		687
Épület karbantartás	15 520	628	16 148	9 988	172	10 160

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak			Tárgyidőszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Kastélypark, udvari területek karbantartása	11 989	1 641	13 630	3 038	2 025	5 063
Műszaki berendezések, gépek tervszerű és eseti karbantartása	23 045	16 645	39 690	11 383	10 020	21 403
Karbantartási ráfordítások összesen	53 615	18 985	72 600	26 005	12 400	38 405

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A tárgyévi ráfordítás 485.747 e Ft, az előző időszaki ráfordítás 462.435 e Ft, a növekedés 23.312 e Ft. A változást a Gödöllői Királyi Kastély üzemeltetéséhez kapcsolódó 72.427 e Ft növekedés, a hatvani Vadászati Múzeum üzemeltetéséhez kapcsolódó 49.115 e Ft csökkenés adja.

A ráfordítások összegén belül a bérköltség növekedése 15.201 e Ft, 4%. A Társaság végrehajtotta a jogszabályi változások által előírt minimálbér illetve garantált bérminimum szintre emelését és ennek hatásaként kialakuló bérfeszültség enyhítésére is történt béremelés.

A 2019. évi statisztikai átlaglétszám 110 fő, a 2018. évi átlaglétszámhoz képest 10 fővel csökkent. A statisztikai átlaglétszám alakulásánál figyelembe kell venni, hogy a hatvani fióktelepen dolgozó munkavállalókat csak az első félévben foglalkoztatta a Társaság.

A hatvani fióktelep üzemeltetését 2019. június 30. fordulónappal a társaság megszüntette. A fióktelep 39 fő alkalmazotti állományából 24 fő munkáltatói jogutódlással az új üzemeltető átvett, 6 fő határozott idejű munkavállaló munkaszerződése lejárt, 2 fő a gödöllői székhelyen foglalkoztattunk tovább, 7 fő közös megegyezéssel a jogszabályok szerinti mértékben végkielégítés és felmentési időre járó munkabér összegének megfelelő egyszeri bérjuttatással elbocsájtottunk.

A munkavállalók számára a 2018-as üzleti év teljesítményéhez kötött, a 2018. évi beszámolóban a számviteli törvény alapján elhatárolt teljesítményösztönzójuttatás elszámolása és kifizetése 2019. július hónapban megtörtént, de az időbeli elhatárolás miatt ez költségként nem jelenik meg a tárgyidőszakban.

A 2019. évi bérköltség összegét növeli a 2019. évi üzleti tervben jóváhagyott teljesítményösztönző összege, 11.700 e Ft összegben. A kifizetés 2020-ban tervezett, az elszámolás az előző időszakokkal azonos módon az időbeli elhatárolásokkal szemben kerül kimutatásra.

Megbízások jogviszonyban múzeumi tárlatvezetők, 15 fő, kisegítő jelleggel segítettek az alkalmazotti tárlatvezetők munkáját.

Árusításra készített kiadványhoz kapcsolódóan 2 fő részére került kifizetésre vagyoni jogi díj.

A Felügyelő Bizottság létszáma a fordulónapon 1 fő elnök, 4 fő tag, díjazásuk 110 e Ft/fő/hó. A Felügyelő Bizottság minden tagja kéri a tiszteletdíj folyósítását.

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A személyi jellegű egyéb kifizetések összege tartalmazza a munkavállalók részére biztosított bérén kívüli egyéb juttatásokat is: SZÉP kártya 15 e Ft/fő/hó, csekély értékű ajándék utalvány formájában ruházati költség címen 14,9 e Ft/fő, ajándék utalvány ruházati költség címen 10 e Ft/fő, munkába járás utazási költségtérítése az állandó alkalmazottak számára, mobil telefon használat munkakörhöz kötötten. Áskolakezdés címén csekély értékű ajándék 14,9 e Ft/fő a jogosult alkalmazottak gyermekei részére, valamint ugyanezen jogcímen ajándékutalvány 18 e Ft/fő a jogosult alkalmazottak részére.

Személyi jellegű ráfordítások alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak			Tárgyidőszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Bérköltség	259 674	83 403	343 077	312 527	45 751	358 278

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak			Tárgyidőszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Személyi jellegű kifizetések	35 291	10 615	45 906	46 223	5 986	52 209
Bérfizetések	57 165	16 287	73 452	65 807	9 453	75 260
Személyi jellegű ráfordítások	352 130	110 305	462 435	424 557	61 190	485 747
Statisztikai átlaglétszám	86	34	120	93	17	110

Költségek költségnemenként

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	330 865	35.7	386 889	38.7
Személyi jellegű ráfordítások	462 435	49.8	485 747	48.6
Értécsökkenési leírás	134 676	14.5	127 453	12.7
Költségnemek összesen	927 976	100.0	1 000 089	100.0

Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

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

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Értécsökkenési leírás

Az előző évi, 134.676 e Ft értécsökkenési leíráshoz képest 7.223 e Ft-tal kevesebb, 127.453 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)	Előző időszak			Tárgyidőszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Saját tulajdonú eszközök után elszámolt	101 145	1 288	102 433	92 244	2 966	95 210
Vagyonkezelte eszközök után elszámolt	32 243		32 243	32 243		32 243
Ráfordítások összesen	133 388	1 288	134 676	124 487	2 966	127 453

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordítások összege 4.051 e Ft, előző időszakhoz, 12.672 e Ft-hoz képest 8.621 e Ft a csökkent.

Előző időszakban jelentős, 9.630 e Ft volt a helyi iparűzési adó összege, amelyből a gödöllői Királyi Kastély működéséhez 7.439 e Ft, a hatvani Vadászati Múzeum működéséhez 2.191 e Ft kapcsolódott. Tekintettel arra, hogy a Társaságnak 2018-ban társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett,

ezért 2019-ban mentesül a helyi iparűzési adó fizetési kötelezettség alól, ezen a címen ráfordítás nem keletkezett.

Egyéb ráfordítások alakulása telephelyenként

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak			Tárgyi időszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Értékesített tárgyi eszközök kivezetési értéke			0		158	158
Késedelmi kamat	25	3	28	44		44
Behajtási költségátalány (Ptk. szerint)	13		13			0
Céltartalék képzés	500		500	300		300
Adók	1 551		1 551	840		840
Iparűzési adó	7 439	2 191	9 630			0
Elszámolt értékvesztés	183		183	1 536	44	1 580
Egyéb működési ráfordítás	632	135	767	1 021	108	1 129
Ráfordítások összesen	10 343	2 329	12 672	3 741	310	4 051

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyi időszaki 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 elfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyi időszakban bemutatást kívánó, a fentiekben már bemutatott tételeken kívül kivételes nagyságú vagy elfordulású 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

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

Adóalap módosító tételek

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Szvt. szerint bevételként elszámolt céltartalék-feloldás	110
Tao. tv. szerinti tárgyévi értékcsökkenés	181 033
Tárgyévben kivezetett eszközök Tao. tv. szerinti nettó értéke	198
365 napon túli követelések 20%-a, legfeljebb a nyilvántartott értékvesztés erejéig (Tao. szerint behajthatatlan)	156
Összesen:	181 497

Adózás elřti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Szvt. szerint ráfordításként elszámolt növelő céltartalék	300
Szvt. szerint elszámolt tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés	127 453
Tárgyévben kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	198
Szvt. szerint követelésekre elszámolt tárgyévi értékvesztés	1 580
Követelésekből: elévült, bíróságon nem érvényesíthető követelések	317
Összesen:	129 848

Adóalap módosító tételek jövőbeni hatása

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

Jelentő egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások hatása az adóalapra

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

Adófizetési kötelezettség változása

A Társaság adófizetési kötelezettsége körében nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)

Tárgyévben -23.509 e Ft adózott eredmény - veszteség - 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 -23.509 e Ft veszteség, az előző évi adózott eredményhez, 10.996 e Ft nyereséghez képest 34.505 e Ft-tal csökkent. A változásból a közhasznú tevékenység eredményének csökkenése 18.963 e Ft, a vállalkozási tevékenység eredményének csökkenése 15.542 e Ft.

Adózott eredmény alakulása tevékenységek szerint

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Közhasznú tevékenység eredménye	-3 273	-22 236	-18 963
Vállalkozási tevékenység eredménye	14 269	-1 273	-15 542
Adózás előtti eredmény	10 996	-23 509	-34 505
Adófizetési kötelezettség	0		0
Adózott eredmény	10 996	-23 509	-34 505

Közhasznú tevékenység adózott eredményének alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Közhasznú tevékenység közvetlen bevétele	785 116	754 440	-30 676

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyi időszak	Változás
Közhasznú tevékenység közvetlen ráfordítása	538 734	527 356	-11 378
Közhasznú tevékenység közvetlen eredménye	246 382	227 084	-19 298
Közhasznú tevékenység közvetett bevétele	142	60	-82
Közhasznú tevékenység közvetett ráfordítása	249 797	249 380	-417
Közhasznú tevékenység közvetett eredménye	-249 655	-249 320	335
Közhasznú tevékenység adózás előtti eredménye	-3 273	-22 236	-18 963
Adófizetési kötelezettség			0
Közhasznú tevékenység adózott eredménye	-3 273	-22 236	-18 963

Vállalkozási tevékenység adózott eredményének alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyi időszak	Változás
Vállalkozási tevékenység közvetlen bevétele	167 094	226 800	59 706
Vállalkozási tevékenység közvetlen ráfordítása	99 691	153 124	53 433
Vállalkozási tevékenység közvetlen eredménye	67 403	73 676	6 273
Vállalkozási tevékenység közvetett bevétele	30	18	-12
Vállalkozási tevékenység közvetett ráfordítása	53 164	74 967	21 803
Vállalkozási tevékenység közvetett eredménye	-53 134	-74 949	-21 815
Vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye	14 269	-1 273	-15 542
Adófizetési kötelezettség			0
Vállalkozási tevékenység adózott eredménye	14 269	-1 273	-15 542

Adózott eredmény alakulása telephelyenként

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak			Tárgyi időszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Bevételek összesen	778 490	173 892	952 382	890 039	91 279	981 318
Ráfordítások összesen	785 320	156 066	941 386	915 746	89 081	1 004 827
Adózás előtti eredmény	-6 830	17 826	10 996	-25 707	2 198	-23 509
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0
Adózott eredmény	-6 830	17 826	10 996	-25 707	2 198	-23 509

6. Tájékoztató adatok

6.1. Import beszerzések

A Társaságnak a beszámolási időszakban import beszerzése nem volt.

6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft. kapcsolt felekkel semmiféle ügyletet nem bonyolított.

6.3. Törvényekhez kapcsolódó tételek

A tárgyidőszakban a jelen kiegészítő mellékletben bemutatott, saját törvényt érintő tételeken kívül a Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft. törvényekben nem vett részt.

6.4. Átalakuláshoz, egyesüléshez, szétváláshoz kapcsolódó tételek

A Gödöllői Királyi Kastély Közhasznú Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban átalakulásban, egyesülésben, szétválásban nem vett részt, ehhez kapcsolódóan tételeket nem számolt el.

6.5. Vezetőtisztviselők, kiemelt juttatások

Vezetőtisztviselők munkadíja

A vezetőtisztviselők, ügyvezető igazgató, ügyvezető igazgató helyettes, a felügyelőbizottság tagjai tevékenységükért az alábbi juttatásban részesültek:

Ügyvezető igazgató: munkabér, SZÉP kártya, ajándékutalvány (ruházati térítés), iskolakezdési utalvány, kiküldetés költségtérítése (napidíj, utazás) kiküldetési rendelvénnyel alapján, cégtelefon, gépkocsi használat.

Az egyéb juttatások, SZÉP kártya, ajándék utalvány és az iskolakezdési támogatás mértéke egyezik a Társaság alkalmazottainak e célra adott juttatások mértékével. Az ügyvezető igazgató részére prémium és egyéb bérjellegű kifizetés nem történt.

Ügyvezető igazgató helyettes: munkabér, SZÉP kártya, ajándékutalvány (ruházati térítés), cégtelefon.

Az egyéb juttatások, SZÉP kártya, ajándék utalvány mértéke egyezik a Társaság alkalmazottainak e célra adott juttatások mértékével. Az ügyvezető igazgató helyettes részére prémium és egyéb bérjellegű kifizetés nem történt.

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

Vezetőtisztviselők járandóságai

Vezetőtisztviselők (1000HUF)	Munkabér összege	Más járandóság	Összesen
Ügyvezető igazgató	9 600	577	10 177
Ügyvezető igazgató helyettes	1 740	84	1 824
Felügyelő Bizottsági tagok	0	6 387	6 387
Összesen:	11 340	7 048	18 388

Vezetőtisztviselők elvételei, kölcsönei, garanciái

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

Korábbi vezetőtisztviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi vezetőtisztviselőkkel, az igazgatóság, a felügyelőbizottság tagjaival szemben semmiféle nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

Jogcím (1000HUF)	Összeg
Beszámoló könyvvizsgálata	3 550
Pályázati támogatás felhasználásról készült elszámolás hitelesítése	580
Összesen	4 130

6.6. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

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

Átlagos létszám alakulása állománycsoportonként

Állomány csoport	Előző időszak			Tárgy időszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Ügyvezetés	1		1	1		1
Közhasznú tevékenységet végző munkavállalók	56	28	84	61	14	75
Vállalkozási tevékenységet végző munkavállalók	10	2	12	10	1	11
Általános működést segítő munkavállalók	19	4	23	21	2	23
Statisztikai átlaglétsszám	86	34	120	93	17	110
Állományon kívüli munkavállalók	17		17	22		22

Felügyelő Bizottság Elnök: dr. Dan Adrienn
 Tagok: Dr. Fábián Zsolt
 Dobozy Miklós
 Gáspár Attila Gergely
 Dékány Imre

Béradatok

Bérköltség alakulása állománycsoportonként

Állománycsoport (1000HUF)	Előző időszak			Tárgy időszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Ügyvezetés	9 535		9 535	11 340		11 340
Közhasznú tevékenységet végző munkavállalók	148 682	61 773	210 455	176 155	39 879	216 034
Vállalkozási tevékenységet végző munkavállalók	26 181	5 460	31 641	32 870	3 010	35 879
Általános működést segítő munkavállalók	67 795	16 170	83 965	83 369	2 862	86 231
Állományon kívüli munkavállalók	7 481		7 481	8 794		8 794
Összesen:	259 674	83 403	343 077	312 527	45 751	358 278

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

Személyi jellegű kifizetések alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak			Tárgy időszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Betegszabadság	3 275	943	4 218	2 993	703	3 696
Ruházati utalvány-25eFt/fő/hó	2 325	900	3 225			0
Béren kívüli juttatás 100 e Ft/fő/év	8 594	3 401	11 995			0
Ajándék utalvány 5eFt/fő/hó	5 180	2 055	7 235			0

Jogcím (1000HUF)	Előző évi időszak			Tárgyi időszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Iskolakezdési utalvány (jogosultanként a minimálbér 30%-a)	875	286	1 161			0
ÁSZÉP kártyaó juttatás 15eFt/fő/hó			0	16 575	3 236	19 811
Csekély összegű ajándék utalvány formájában ruházati kiadásra az alkalmazottak részére, "iskolakezdéshez" az alkalmazottak gyermekei részére 14,9eFt/jogosult			0	1 907		1 907
Ajándék utalvány ruházati kiadásra az alkalmazottak részére 10eFt/fő, "iskolakezdéshez" a jogosult alkalmazottak részére 18eFt/jogosult			0	2 295		2 295
Munkába járás költségtérítése a vonatkozó Korm. rend. szerint	3 595	1 248	4 843	3 675	689	4 364
Foglalkoztatottak egészségügyi költsége	367	181	548	1 085	103	1 188
Kiküldetések költsége (napidíj)	534	64	598	900	36	936
Segély (temetési)	50		50	100	50	150
Végkielégítés			0			0
Reprezentációs költségek, üzleti ajándék	7 010	330	7 340	13 790	672	14 462
Természetbeni juttatásokat terhelő adók	3 456	1 207	4 663	2 863	497	3 360
Vagyonjogi díj	30		30	40		40
Összesen:	35 291	10 615	45 906	46 223	5 986	52 209

Bérfeladások jogcímenként

Bérfeladások jogcímenként

Jogcím (1000HUF)	Előző évi időszak			Tárgyi időszak		
	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen	Királyi Kastély Gödöllő	Vadászati Kastély Hatvan	Összesen
Szociális hozzájárulási adó	47 597	14 645	62 242	59 279	9 360	68 639
Egészségügyi hozzájárulás	3 908	1 348	5 256	0	0	0
Szakképzési hozzájárulás	1 489	294	1 783	1 834	93	1 927
Rehabilitációs járulék	4 099		4 099	4 694	0	4 694
Egyéb bérfeladás	72		72	0	0	0
Összesen:	57 165	16 287	73 452	65 807	9 453	75 260

6.7. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Társaság nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező környezetre káros anyagok elenyészőek.

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

Költségtétel (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Levegőtérhelési díj	13	12
Összesen:	13	12

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.

6.8. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

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