Statisztikai számjel: **2 1 1 8 6 3 2 3 9 0 0 1 5 7 2 0 1**

Cégjegyzék száma: **01-09-921743**

Vállalkozás megnevezése: **Magyar Nemzeti Filharmonikus Zenekar, Énekkar és Kottatár Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

Vállalkozás címe, telefonszáma:
1095 Budapest, Komor Marcell utca 1. **411-6640**

Éves beszámoló

üzleti év: **2012. január 01. - 2012. december 31.**

Keltezés:
Budapest, 2013. március 31.

Kovács Géza
főigazgató

statisztikai számjel: 2 1 1 8 6 3 2 3 9 0 0 1 5 7 2 0 1
cégjegyzék száma: 0 1 - 0 9 - 9 2 1 7 4 3

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012. december 31.

MÉRLEG " A " változat

adatok eFt-ban

sor-szám	tétel megnevezése	előző év	előző évek módosításai	tárgyév
a		C		C
	Eszközök (aktívák)			
01.	A. BEFEKTETI ESZKÖZÖK (2.+10.+18.sor)	**440717**		**437290**
02.	I. IMMATERÁLIS JAVAK (3.-9.sorok)	1330		1061
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	kísérleti feji. aktivált ért.			
05.	Vagyoni értékű jogok	1330		1061
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immat.javakra adott előleg			
09.	Immat.javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	439387		436229
11.	Ingatlanok és k. vagyoni é. j.	1620		1454
12.	Műsz.berend., gépek, járművek	422303		419684
13.	Egyéb berendezés, félsz., jmű.	14008		15091
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	1456		
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesb.			
18.	III. BEFEKTETT PÜ-I ESZKÖZÖK (19.-25.sorok)			
19.	Tartós részesedés kapcs.váll.			
20.	Tartósan adott kölcsönök k.v.			
21.	egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön-egyéb r			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszony-értékpapír			
25.	Befekteti pü.e. értékhely.			
26.	B. FORGÓESZKÖZÖK (27.+34.+40.+45.sor)	**463455**		**494700**
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33,.sorok)	2033		2876
28.	Anyagok			
29.	Bef.-len termelés és félkészt.			
30.	Növendék-, hízó-, egyéb állat			
31.	Késztermékek			
32.	Aruk	970		865
33.	Készletekre adott előlegek	1063		2011
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)	51722		51119
35.	Köv. áruszáll. és szóig. (vevő)	864		3078
36.	Köv. kapcsolt vállalk.szemben			
37.	Köv. egyéb részesed. v. szemben			
38.	váltókövetelések			
39.	egyéb követelések	50858		48041
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41 .-44.sorok)			
41.	részesedés kapcsolt váll-ban			
42.	Egyéb részesedés			
43.	Saját részvények, üzletrészek			
44.	forgatási célú h. értékpapírok			
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47.sorok)	409700		440705
46.	Pénztár, csekkek	732		258
47.	Bankbetétek	408968		440447
48.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (49.-51 .sorok)	9976		8753
49.	Bevételek aktív időbeli elhat.	1977		1722
50.	Ktg/ráf. Aktív időbeli elhat.	7999		7031
51.	Halasztott ráfordítások			
52.	ESZKÖZÖK 1.+26.+48.sor)	**914148**		**940743**

Budapest, 2013. márc.31.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

statisztikai számjel: 2 1 1 8 6 3 2 3 9 0 0 1 5 7 2 0 1
cégjegyzék száma: 0 1 - 0 9 - 9 2 1 7 4 3

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.december 31.

MÉRLEG "A" változat adatok eFt-ban

sor-szám	tétel megnevezése	előző év	előző évek módosításai	tárgyév
a		C		C
	Források (passzívák)			
53.	**D. SAJÁT TŐKE (54.+56.+58.+59.+60.+61.sor)**	**410098**		**392852**
54.	*I. JEGYZETT TŐKE*	*10000*		*10000*
55.	- ebből visszavás.tul.r .né.			
56.	*II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)*			
57.	*III. TŐKETARTALÉK*			
58.	*IV. EREDMÉNYTARTALÉK*	*246076*		*400098*
59.	*V. LEKÖTÖTT TARTALÉK*			
60.	*VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK*			
61.	*VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY*	*154022*		*-17246*
62.	**E. CÉLTARTALÉKOK (63.-65.sorok)**			
63.	célt. a várható kötelezettségre			
64.	célt. a jövőbeni kötelezettségekre			
65.	Egyéb céltartalékok			
66.	**F. KÖTELEZETTSÉGEK (67.+71.+80.sor)**	**439075**		**482022**
67.	*I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70.sorok)*			
68.	Hátras. kötel-kapcs. v. szemben			
69.	Hátras. kötél-egyéb rv. szemben			
70.	Hátras. Kötél-egyéb g. szemben			
71.	*II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79.sorok)*	*429772*		*429772*
72.	Hosszú lej. Kapott kölcsön			
73.	Átváltoztatható kötvények			
74.	Tartozások kötvénykibocsát.			
75.	Beruházási és feji. hitel			
76.	Egyéb hosszú lej. Hitelek			
77.	Tartós kötel.kapcs.v. szemben			
78.	Tartós kötél. egyéb rv. Szemben			
79.	Egyéb hosszú lej. kötelez.	429772		429772
80.	*III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETSÉGEK(81. és 83.-89.sorok)*	*9303*		*52250*
81.	Rövid lj.kölcs./átv.k.kivétel!			
82.	Rövid lj.kölcs./átvált.kötvény			
83.	Rövid lejáratú hitelek			
84.	Vevőktől kapott előlegek			
85.	Kötél. áruszáll-ból, szolg-ból	4029		5704
86.	Váltótartozások			
87.	Rövid íj. kötél, kapcs. V.sz.			
88.	Rövid íj. kötél, egyéb rv.sz.			
9.	Egyéb rövid lej. kötelezettség	5274		46546
90.	**G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (91.-93.sorok)**	**64975**		**65869**
91.	Bevételek passzív időbeli eh.	8415		10133
92.	Ktg./ráf. passzív időbeli eh.	5572		12926
93.	Halasztott bevételek	50988		42810
94.	**FORRÁSOK 53.+62.+66.+90.Sor)**	**914148**		**940743**

Budapest, 2013. márc. 31.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

statisztikai számjel: 2 1 1 8 6 3 2 3 9 0 0 1 5 7 2 0 1
cégjegyzék száma: 0 1 - 0 9 - 9 2 1 7 4 3

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012. december 31.

adatok eFt-ban

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
" A " változat

sor-szám	tétel megnevezése	előző év	előző évek módosításai	tárgyév
a	b	d	c	e
01.	Belföldi ért. nettó árbevétele	143090		73125
02.	Export ért.nettó árbevétele	177537		52838
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01 .+02.)	**320627**		**125963**
03.	Saját term.eszk. állomány vált.			
04.	Saját előáll, eszk. aktívált értéke			
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK			
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	**1778580**		**1752346**
	- ebből visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	14237		20383
06.	Igénybe vett szolgáltatások é.	219964		136117
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8954		9362
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			526
09.	Ea./ közvetített szolgáltatások	1742		1701
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	**244897**		**168089**
10.	Bérköltség	1283938		1278811
11.	Személyi jellegű egyéb kifiz.	102435		127903
12.	Bérjárulékok	301963		322126
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	1688336		1728840
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	**28925**		**22575**
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	**759**		**262**
	- ebből értékvesztés			
A.	ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	**136290**		**-41457**
13.	Kapott osztalék, részesedés			
	- ebből kapcsolt vállalk.			
14.	Részesedés ért. árfolyamny.			
	- ebből kapcsolt vállalk.			
15.	Befektett pü. e. kamat/ány.	18571		25454
	- ebből kapcsolt vállalk.			
16.	Egyéb kamat /k -jellegű bev.			
	- ebből kapcsolt vállalk.			
17.	Pénzügyi műv. egyéb bevételei			
VIII.	PÉNÜGYI MŰV. BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	**18571**		**25454**
18.	Befektett pü. E. árfveszt.			
	- ebből kapcsolt vállalk.			
19.	Fizetendő kamat/k jellegű r.			
	- ebből kapcsolt vállalk. r.			
20.	Részesedés/épapír/benkbet. év			
21.	Pénzügyi műv. egyéb ráfordítás	2433		822
IX.	PÉNZÜGYI MŰV. RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	**2433**		**822**
B.	PÉNZÜGYI MUV. EREDMÉNYE	**16138**		**24632**
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	**152428**		**-16825**
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	**9285**		**8201**
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	7691		8622
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	**1594**		**-421**
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	**154022**		**-17246**
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	**154022**		**-17246**
22.	Ér. tartalék igénybevétele osztalékra, r-re			
23.	Jóváhagyott osztalék/ részesed.			
	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	**154022**		**-17246**

vállalkozás vezetője (Képviselője)

Budapest, 2013.március 31.

2012. éves beszámoló

kiegészítő melléklete

I
Általános rész

1. A társaság bemutatása

Neve: Magyar Nemzeti Filharmonikus Zenekar, Énekkar és Kottatár Nonprofit Kft.

Székhelye:	1095 Budapest, Komor Marcell utca l.
Létesítő okirat kelte:	2001. december 13.
Cégbejegyzés kelte:	2002. január 16.
Társaság jogállása:	kiemelkedően közhasznú jogállás
Társaság alapítója:	Magyar Állam
Képviselője:	Nemzeti Erőforrás Minisztérium
Tulajdoni hányada:	**100 %**
Törzstőke:	10.000.000 Ft - pénzbeli betét

Jogelődje: az előadóművészeti tevékenysége folytatása tekintetében a 2001. december 31 -én megszüntetett Magyar Nemzeti Filharmonikus Zenekar, Énekkar és Kottatár - központi költségvetési szerv,majd 2010.10.15.-i hatállyal a Magyar Nemzeti Filharmonikus Zenekar, Énekkar és Kottatár Közhasznú Társaság

A Társaság célja, tevékenységi köre

A társaság cél szerinti kiemelkedő közhasznú tevékenységei TEAOR szerinti besorolásban:

TEAOR szám – tevékenység:

8541'08 Felső szintű, nem felsőfokú oktatás
8542'08 Felsőfokú oktatás
8532'08 Szakmai középfokú oktatás
8552'08 Kulturális képzés
8559'08 M.n.s. egyéb oktatás
9001'08 Előadó-művészet (főtevékenység)
9003'08 Alkotóművészet
9002'08 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
9101'08 Könyvtári, levéltári tevékenység
9329'08 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

A Társaság általános közhasznú tevékenységei TEAOR szerinti besorolásban:

TEAOR szám – tevékenység:

5811'08 Könyvkiadás
5814'08 Folyóirat Időszaki kiadvány kiadása
5920'08 Hangfelvétel készítése, kiadása
1723'08 Irodai papíráru gyártása
1812'08 Nyomás (kivéve napilap)
1820'08 Egyéb sokszorosítás
4791'08 Csomagküldő, internetes kiskereskedelem
4799'08 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
5911'08 Film-, videó- és televízió műsorgyártás
5920'08 Hangfelvétel készítése, kiadása
5913'08 Film-, videó- és televízió programterjesztés

A Társaság vállalkozási tevékenységet közhasznú céljainak elérése érdekében, azokat nem veszélyeztetve, végez. (Kszt.4.§(l)b)

A Társaság vállalkozási tevékenységei TEAOR szerinti besorolásban

TEAOR szám – tevékenység:

5819'08 Egyéb kiadói tevékenység
4761'08 Könyv kiskereskedelem
4762'08 Újság-, papíráru-kiskereskedelem
4742'08 Telekommunikációs termékek kiskereskedelme
4778'08 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelem
5630'08 Italszolgáltatás
6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
7722'08 Videó kazetta, lemez kölcsönzése
7311'08 Reklámügynöki tevékenység
7312'08 Médiareklám
5911'08 Film- videó-, televízió műsor-gyártás
5920'08 Hangfelvétel készítés, kiadás,
6010'08 Rádióműsor szolgáltatás,
6020'08 Televízió műsor összeállítása, szolgáltatása

2. A számviteli politika rövid ismertetése

A társaság **beszámolási kötelezettségének** a többször módosított 2000. évi C. Számvitelről szóló törvény által előírt éves beszámoló, továbbá a többször módosított 224/2000. évi (XII. 19.) kormányrendelet 6. számú melléklete szerinti közhasznú eredménykimutatás elkészítésével, valamint közhasznúsági jelentés összeállításával tesz eleget. A beszámolóval egyidejűleg üzleti jelentést készít.
A beszámolónak megbízható és valós összképet kell adni a társaság vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), a pénzügyi és jövedelmi helyzetéről. A társaság a beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során a számviteli törvény 15-16. §-ban meghatározott alapelveket érvényesíti.

A társaság a könyveit a **kettős könyvvitel** rendszerében vezeti.

Az éves beszámoló és az azzal egyidejűleg elkészítendő jelentések a következők:

Éves **beszámoló:**

- **Mérleg** - a társaság a számviteli törvény 1. számú mellékletében szereplő „A" típusú mérlegsémát alkalmazza.
  A mérleg tartalmára és tagolására vonatkozóan a számviteli törvény 22-45. § előírásai az irányadóak.
- **Eredménykimutatás** - a társaság a számviteli törvény 2. számú mellékletében szereplő összköltség eljárással készülő eredménykimutatás „A" változatát alkalmazza.
  Az eredménykimutatás tartalmára és tagolására a számviteli törvény 70-87. § előírásai az irányadóak.
- **Kiegészítő melléklet** - azokat a számszerű adatokat és szöveges magyarázatokat tartalmazza, amelyek a társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének, működése eredményének megbízható, valós bemutatására szolgálnak.

Üzleti jelentés a múltbeli eseményeknek és a jövő várható eseményeinek, terveinek a bemutatását tűzi ki célul.

Közhasznúsági jelentés, amely tartalmazza:

a) a számviteli beszámolót,
b) a költségvetési támogatás felhasználását,
c) a vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatást,
d) a cél szerinti juttatások kimutatását,
e) a központi költségvetési szervektől, az elkülönített állami pénzalapoktól, a helyi önkormányzatoktól, a kisebbségi települési önkormányzatoktól, a települési önkormányzatok társulásától és mindezek szerveitől kapott támogatások mértékét,
f) a közhasznú szervezet vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások összegét,
g) a közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámolót.

Az értékcsökkenés elszámolása

A társaság a 100 ezer forintot meghaladó egyedi bekerülési értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök esetén a tervezett hasznos élettartam, és a maradványérték figyelembevételével, lineáris leírási módszert alkalmazva terv szerinti értékcsökkenést számol el. A társaság 2004. január l-jétől kezdődően, a hangszerek tekintetében a tervezett használati időt meghosszabbította, és az úgynevezett teremhangszerek esetében nullától eltérő maradványértéket határozott meg, ami az éves szinten elszámolt értékcsökkenési leírás költségének csökkenését eredményezte. Az éves szintű leírási kulcsok az alábbiak:

vagyoni értékű jogok	16,0%
* kivéve szoftver termékek	33,0%
tartósan bérelt ingatlanon végzett beruházás	6,0%
amortizálódó hangszerek	egyedileg meghatározott

szakmai eszközök	14,5%
irodai felszerelések	14,5%
járművek	20,0%

Szakértői állásfoglalás alapján, bizonyos vonós, úgynevezett mesterhangszereket, és a kottaállományt a társaság a nem amortizálódó tárgyi eszközök körébe sorolja.

A társaság a 100 ezer forintot meg nem haladó egyedi beszerzési, előállítási értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét használatbavételkor egy összegben számolja el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására kerül sor, ha az eszköz piaci értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb, mint a könyv szerinti érték, továbbá ha az eszköz feleslegessé vált, megrongálódott, megsemmisült, vagy leltárhiányként került kimutatásra.

Az éves beszámoló elkészítésének nevezetes dátumai a következők:

mérleg fordulónap	2012. december 31.
beszámolási időszak	2012. január 01.- 2012. december 31.
mérlegkészítés időpontja	2013. március 31.

Értékelési elvek

Jelentősnek minősül az az esemény, amely az adott mérlegtétel értékét 10 %-ot meghaladóan változtatja meg, illetve, ha a 10%-os mérték az 500.000 Ft-ot meghaladja, akkor az 500.000 Ft.
Lényegesnek minősül az a hatás, illetve hatások összessége, amely az adott év mérleg főösszegében 2%-ot meghaladó változást eredményez, illetve ha a 2% a 10 millió Ft-ot meghaladja, akkor a 10 millió Ft.
Befektetett eszközként mutatjuk ki a számviteli törvény 24. § (1) bekezdése alapján azokat az eszközöket, amelyeknek rendeltetése, hogy a társaság tevékenységét, működését tartósan, legalább egy éven túl szolgálja.
Forgóeszközök azok, melyek éven belül szolgálják a társaság tevékenységét.
A mérlegben kimutatott befektetett eszközöket és forgóeszközöket - a számviteli törvény 60-62. §-ban foglaltak figyelembevételével - a 47-51. § szerinti bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve azt az 52-56. § szerint alkalmazott leírásokkal és növelve azt a visszaírás összegével.
A társaság az eszközeit saját forrásból, illetve **idegen** forrásból finanszírozza. A saját forrás a saját tőkében testesül meg, az idegen források a kötelezettségek. Rövid lejáratú kötelezettség az egy üzleti évet meg nem haladó lejáratú kötelezettség, ideértve a hosszú lejáratú kötelezettségből a mérleg fordulónapját követő üzleti évben esedékes törlesztéseket is.
Hosszú lejáratú kötelezettség az egy üzleti évet meghaladó lejáratú kötelezettség, kivéve a rövid lejáratú kötelezettségek közé átsorolt, a mérleg fordulónapját követő üzleti évben esedékes törlesztéseket, és ideértve a kincstári vagyonkezelési szerződés útján átvett eszközök átvételkori forgalmi értékét.
Időbeli elhatárolás elve
Bevételek aktív időbeli elhatárolása: olyan járó árbevételek, kamat- és egyéb

bevételek, amelyek a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakot érintik.
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása: a tárgy évben felmerült, elszámolt költségek, ráfordítások, amelyek a mérleg fordulónapját követő időszakot érintik.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása: a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételek, amelyek a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezik.
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: a mérleggel lezárt időszakra elszámolandó költségek, ráfordítások, melyek a mérleg fordulónapja után merülnek fel, kerülnek számlázásra.
Halasztott bevételek: fejlesztési célra kapott bevételeknek, fellelt eszközökhöz kapcsolódó rendkívüli bevételeknek, a beszámolási időszakot követő évekre eső hányada, amelyet a befektetett eszközzel kapcsolatosan elszámolásra kerülő értékcsökkenési leírás összegével összhangban kell évente csökkenteni. / 5.sz.melléklet/

/

3. A vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

3.1 A vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Előző év /eFt	Tárgyév /eFt	Változás
A. Befektetett eszközök	440717	437290	-0,8%
I. Immateriális javak	1330	1061	-20,2%
II. Tárgyi eszközök	439387	436229	-0,7%
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	463455	494700	6,7%
I. Készletek	2033	2876	41,5%
II. Követelések	51722	51119	-1,2%
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	409700	440705	7,6%
C. Aktív időbeli elhatárolások	9976	8753	-12,3%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)	914148	940743	2,9%
D. Saját tőke	410098	392852	-4,2%
I. Jegyzett tőke	10000	10000	-
11. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
III. Tőketartalék			
IV. Eredménytartalék	246076	400098	62,6%
V. Lekötött tartalék			
VI. Értékelési tartalék			
VI. Mérleg szerinti eredmény	154022	-17246	-171268eFt
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	439075	482022	9,8%
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	429772	429772	-
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	9303	52250	461,6
G. Passzív időbeli elhatárolások	64975	65869	1,4%
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F+G)	914148	940743	2,9%

A táblázatból leolvasható, hogy a saját tőke a 2012. évben %-kal növekedett.

Mutató	előző év	tárgyév
Forgóeszközök aránya - %-ban = *forgóeszközök + aktív időbeli elhat.* / *összes eszköz* *X 100*	51,8%	53,5%
Tőkeerősség - %-ban = *saját tőke* / *mérleg főösszeg* *X 100*	44,9%	41,6%
saját tőke, jegyzett tőke aránya - %-ban = *saját tőke* / *jegyzett tőke*	4101,0%	3928,5%

A tőkeerősségi mutatók az előző évhez viszonyítva nem mutatnak jelentős változást.

3.2. Pénzügyi helyzet értékelése

a) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

Mutató	előző év	tárgyév
Hitelfedezeti mutató *követelések* / *rövid lejáratú kötelezettségek*	556,0	98,8
Vevő-szállítóállomány összemérési mutató *vevőállomány* / *szállítói állomány*	0,21	54,0

A hitelfedezeti mutató azt tükrözi, hogy a követelések állománya lényegében megegyezik a kötelezettségek állományával, azaz a követelések kellő fedezetet nyújtanak a rövid lejáratú kötelezettségekre. A vevő - szállító relációban 2012-ben javult a mutató értéke,de a követelés állomány még így sem éri el a kötelezettség állományát.

.

b.) Likviditás alakulása

M u t a t ó	előző év	tárgyév
Likviditási gyorsráta mutató *likvid pénzeszközök* / *rövid lejáratú kötelezettségek*	44,04	8,43
Likviditási mutató *forgóeszközök* / *rövid lejáratú kötelezettségek*	49,82	9,47

A fenti mutatók szerint a tárgy évben társaságnál 100 Ft rövid lejáratú kötelezettség fedezetére 843.- Ft pénzeszköz, illetve 947.- Ft forgóeszköz állt rendelkezésre. Az előző évekhez képest a társaság likviditását nem tudtuk tovább javítani, de tovább folytattuk a szigorú gazdálkodást, a költségek ésszerű szinten tartását.

c.) A jövedelmezőség alakulása

2012. évben a társaság mérleg szerinti eredménye -17246.- eFt volt, melyet az előző évek megtakarított eredményéből finanszíroztunk.

II.

Kiegészítés a mérleg és eredmény kimutatáshoz

1. Kiegészítés a mérleghez

Befektetett eszközök , immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása fő összetevőnként

ezer Ft-ban

sorsz.	Megnevezés	nyitó állomány	növekedés	csökkenés	záró állomány
1.	**immateriális javak**	**4014**	**49**		**4063**
2.	**bérelt ingatlanon végzett felújítás**	**2769**			**2769**
3.	**nem amortizálódó kották**	**94393**	**4677**		**99070**
4.	**nem amortizálódó hangszerek**	**115235**			**115235**
5.	amortizálódó hangszerek	402396	8923	2836	408483
6.	regionális Kft-k használatában lévő hangszerek	163420			163420
7.	szakmai eszközök	24689	117	12115	12691
	A . 5,6,7. összesen:	**590505**	**9040**	**14951**	**584594**
8.	**számítástech. Eszközök**	17859	31	2241	15649
9.	**egyéb eszközök**	19412	498	1267	18643
10.	**járművek**	21424	6374		27798
	A.8,9,10. összesen:	**58695**	**6903**	**3508**	**62090**
	Összesen: 2012.12.31.	**865611**	**20669**	**18459**	**867821**

A fenti táblázat a 100.000 Ft egyedi érték feletti befektetett eszközök bruttó értékének változását mutatja.
Az állománynövekedés 91,0 %-a új beszerzésből, 9 %-a meglévő eszközökön végzett bővítő,illetve felújító beruházásokból tevődik össze. A beszerzések 43 %-ban a hangszerállományt, 22 %-ban a kottaállományt, 35 %-ban az egyéb eszközállományt növelték. Az állománycsökkenés 100%-a az eszközök selejtezéséből keletkezett.

A következő táblázat az eszközök tulajdon szerinti megoszlását tükrözi az éves záráshoz kapcsolódóan.

ezer Ft-ban

	bruttó érték	értékcsökkenési leírás	nettó vagyonérték
Kincstári vagyon 2002.01 .01-jen	687 856	0	687 856
Kincstári tulajdonú eszközök	495790	272567	223223
Társasági tulajdonú eszközök	272961	157964	114997
Kottaállomány - kincstári	82353	0	82353
Kottaállomány - saját beszerzés	16717	0	16717
Eszközállomány 2012.12 .31-én	867821	430531	437290

A kottáktól eltekintve, a kincstári eszközök nettó és bruttó értékét összehasonlítva az tapasztalható, hogy a használhatósági fok 45,0%-os, míg a saját tulajdonúaké 42,1%-os. A kincstári eszközök viszonylag alacsonyabb elhasználódását az eredményezi, hogy ezek meghatározó hányada hangszerekből tevődik össze, amelyek között vannak nem amortizálódóak, mások használati ideje az átlagosnál hosszabb, valamint egyesekhez maradványérték is társul.

A 2012. évben 694 eFt értékben került sor 100.000 Ft egyedi érték alatti tárgyi eszközök és immateriális javak beszerzésére.

A készletek az üzleti célú ajándékozásra és értékesítésre szánt zenei tárgyú CD-k és könyvek (865 eFt), valamint a készletvásárláshoz adott előlegek (2011 eFt) állományi értékét mutatja.

A követelések állománya 3078 eFt vevő követelést, és 48041eFt egyéb követelést tartalmaz, az alábbiak szerint:

Ez utóbbi 42127eFt illetmény előlegből, 160eFt bankkártya előlegből, 371eFt OEP-pel, , 58eFt saját munkavállalókkal szembeni egyéb követelésből, 4733eFt ÁFA követelésből tevődik össze .
A vevő követelések a mérlegkészítés időpontjáig hiánytalanul befolytak.

A pénzeszközök állományán belül 258 eFt a pénztári pénzkészlet, 667 eFt a bankkártya egyenleg, 439277 eFt a kincstári elszámolási betétszámla és 300 eFt a kártyafedezeti számla egyenlege.

Aktív időbeli elhatárolások
A bevételek aktív időbeli elhatárolásaként (1722 eFt) a jegyirodai jegy- és bérletértékesítések utólagos elszámolásából fakadóan 2013. évben realizálódó, de 2012-re eső bérletes előadásokhoz kapcsolódó bevételeket könyvelte a társaság.
A költségek aktív időbeli elhatárolásaként (7031 eFt) a 2013-as bérleti előadásokra jutó

plakát, szórólap, hirdetés, jegyjutalék, kölcsönzési díj költséghányadát mutattuk ki, valamint a 2013. évre vonatkozó előre fizetéseket, úgymint éves utazási bérlet, újság, folyóirat előfizetések, jármű bérleti díjak, biztosítási díjak.
Az aktív időbeli elhatárolások részletes felsorolását a 3.sz.melléklet tartalmazza.

A saját tőke értéke 392852 eFt, amely 10.000 eFt jegyzett tőkét, 400098 eFt eredménytartalékot és -17246 eFt mérleg szerinti eredményt tartalmaz.

A hosszú lejáratú kötelezettségek, 429772 eFt a kincstári vagyonkezelésbe vett eszközök értékét mutatja.

A rövid lejáratú kötelezettségek állománya 52250 eFt. Ebből szállítói kötelezettség 5704 eFt, amely az előző évi állományhoz képest 41,6%-os növekedést mutat. Vevőktől kapott előleg nincs. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állománya 46546 eFt . Ez utóbbi jelentősebb összeget kitevő összetevője az adóhatósággal szembeni kötelezettségek állománya (45322 eFt).
A munkavállalókkal szembeni nettó jövedelemtartozás 1200 eFt, az egyéb rövidlejáratú kötelezettség pedig 24 eFt.
.

Passzív időbeli elhatárolások
A bevételek passzív időbeli elhatárolása 10133 eFt, mely az évad- bérletek bevételének a következő évre (2013)eső részét mutatja
A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 12926 eFt.
Halasztott bevételek (42810 eFt) között jelenik meg az alapítótól pályázaton elnyert vissza nem térítendő fejlesztési célú támogatásnak azon része, amely az eszköz jövőbeni amortizációs leírásának a forrásául szolgál. Évente, az adott eszközzel kapcsolatosan elszámolt értékcsökkenési leírás arányában kerül feloldásra a halasztott bevétel és jelenik meg rendkívüli bevételként.
A passzív időbeli elhatárolások részletes felsorolását az 4.sz.melléklet tartalmazza.

2. Kiegészítés az eredmény kimutatáshoz

A bevételek (1.911.965 eFt) az összes ráfordításnak (1.929.211 eFt) a 99,1 %-át fedezik.

Az összes bevételen belül 91,7 %-ot tesznek ki az egyéb bevételek, ezen belül az alapítótól kapott támogatás az összbevétel 87,6 %-a.
A ráfordítások fedezeti hányada támogatás arányában 115,2%,vagyis a ráfordítások 15,2%- át saját bevételből fedezte a társaság. Az összes bevételen belül az értékesítés 6,6 %, a nem alapítói támogatás 4,0 %, a pénzügyi műveletek bevételei 1,3% ,a rendkívüli bevételek 0,4%-os arányt képviselnek.

A ráfordítások legnagyobb része a személyi jellegű ráfordításból (89,6%), az anyagjellegű ráfordításból (8,7 %),és az értékcsökkenési leírásból (1,2%) tevődik össze. Az egyéb ráfordítás és a pénzügyi műveletek ráfordításai nem érik el a százalékos mértéket. Rendkívüli ráfordításként merült fel 2012-ben 8622 eFt, melyet az EEMI részére kellett visszafizetnünk a 2011.évi alapítói támogatásból.

Az eredmény kimutatás adatainak változása

tétel megnevezése	előző év eFt	tárgyév eFt	változás
értékesítés nettó árbevétele	320627	125963	-40,7 %
aktivált saját teljesítmények			
egyéb bevételek	1778580	1752346	-1,5 %
anyagjellegű ráfordítások	244897	168089	-31,4 %
személyi jellegű ráfordítások	1688336	1728840	2,4 %
értékcsökkenési leírás	28925	22575	-22,0 %
egyéb ráfordítások	759	262	-65,5 %
üzleti tevékenység eredménye	136290	-41457	-177747eFt
pénzügyi műveletek bevételei	18571	25454	37,1 %
pénzügyi műveletek ráfordításai	2433	822	-66,2 %
pénzügyi műveletek eredménye	16138	24632	52,6 %
szokásos vállalkozási eredmény	152428	-16825	-169253eFt
rendkívüli bevételek	9285	8201	-11,7 %
rendkívüli ráfordítások	7691	8622	12,1 %
rendkívüli eredmény	1594	-421	-2015eFt
adózás előtti eredmény	154022	-17246	-171268eFt
adófizetési kötelezettség			
adózott / mérleg szerinti eredmény	154022	-17246	-171268eFt

Az értékesítés nettó árbevételének 58,1 %-a belföldről, 41,9 %-a pedig külföldi vendégszereplésből származik.

A belföldön keletkezett értékesítés nettó árbevételének 98,2 %-a a közhasznú tevékenység eredménye, míg 1,8 %-a (1294 eFt) vállalkozási tevékenységből ered, úgy mint helyiség, eszköz bérbeadás, hirdetés, készletértékesítés.

A közhasznú belföldi szolgáltatások nettó árbevételének (71831 eFt) megoszlása a következőképpen alakult: 61,6%-a jegyértékesítés bevétele, 29,7 % bevétel keletkezett vendég fellépésekből, a kottakölcsönzések ellenértéke 4,7 %-ot tett ki, a továbbszámlázott közvetített szolgáltatások 2,4 %-ot értek el, az összes többi bevétel 0,4 %-ot tett ki.

A külföldön teljesített szolgáltatás nettó árbevétele 52838 eFt volt, amelyből 46876 eFt a jegybevételből, 5962 eFt pedig a honoráriumból és a költségtérítésből származott.

Az egyéb bevételek között kell kimutatni a működés legfőbb forrását,a közhasznú támogatást, ami 1.675.000 eFt volt 2012 évben. 70000 eFt-ot tett ki a társasági adókedvezményhez kapcsolódóan gazdálkodó szervezetektől kapott támogatás.Az egyéb támogatás összege 6600 eFt volt. Az SZJA 1 %-ból 214 eFt-ot juttatak részünkre magánszemélyek.A különféle egyéb bevétel 516 eFt-ot tett ki.

Az anyagjellegű ráfordítások között az igénybevett szolgáltatások 81,0 %-os részarányúak. A jelentősebb tételeket kiemelve: az igénybe vett művészeti szolgáltatások értéke 43102 eFt. Ide tartoznak az egyéni vállalkozóként, vagy gazdasági társasági formában előadó-művészeti tevékenységet végző, számlát kibocsátó közreműködők díjazásai. A külföldi művészek díja 29346 eFt, a belföldi meghívott művészeké 13756 eFt volt. A helyiségbérleti díj – 5195 eFt - a raktárhelyiség rendszeres bérleti díját, valamint a koncertek helyszínének igénybevételéhez kapcsolódó eseti helyiség bérletek költségét tartalmazza. A bérelt, üzemi célú személyautók, és a különleges hangszerek, kölcsönzött kották bérleti díj költsége 15924 eFt. A belföldi és külföldi kiküldetések utazási és szállásköltsége 18306 eFt. A hirdetés, reklám költsége 17681 eFt volt. A kommunikációs szolgáltatás 5679 eFt, az informatikai szolgáltatás 1986 eFt, a karbantartási költség 3415 eFt-ot tett ki. A szállítási költség 894 eFt, postaköltség 707 eFt, könyv, folyóirat 909 eFt, a továbbképzések költsége 259 eFt volt. A külön nem nevesített szolgáltatások összege 21060 eFt volt.
Az. egyéb_szolgáltatások költsége 9363 eFt volt. Összetevői: 3905 eFt hangszer, 571eFt jármű és 1083 eFt utasbiztosítás, 1026 eFt banki szolgáltatás díja, valamint 239 eFt hatósági díj és egyéb költségek.
Az anyagköltség 20383eFt. Ezen belül a hangszerekhez szakmai anyagok, nád, húr, vonószőr beszerzésére 6914 eFt volt a ráfordítás. Az üzemanyag beszerzés 2892 eFt, az éven belül elhasználódó eszközök 1858eFt, irodaszerek és egyéb anyagok beszerzési költsége 1286 eFt volt. A zenekari és énekkari tagok munkaruha költsége 5411 eFt, az egyéb anyagköltség 2023 eFt volt.
.

A személyi jellegű ráfordításokon belül az alkalmazott munkavállalóknak fizetett bérek 1264248 eFt-ot tettek ki. A bérköltség része ezen túl a 12847 eFt ügyellátásért járó megbízási díj, és a felügyelő bizottság tagjainak tiszteletdíja 1717eFt. A **személyi jellegű egyéb kifizetések** /127903 eFt/- a különféle jogszabályon, kollektív szerződésen alapuló,

adómentesen vagy csökkentett adómértékkel adható költségtérítéseket tartalmazzák, úgymint a munkába járás költség hozzájárulása, a helyi bérlet térítése, az étkezési hozzájárulás, a belföldi napi díj, , a munkavállalók javára kötött életbiztosítás, vagy a művészek részére, a saját tulajdonukban levő hangszerek használatáért fizetett költségtérítés. Itt jelenik meg a külföldi turnékkal kapcsolatos napidíj, a táppénz hozzájárulás, a betegszabadság, a természetbeni juttatások és a reprezentáció költsége.
A bérjárulékok ráfordítás /322126 eFt/ a munkáltató által fizetendő nyugdíj- és egészségbiztosítási járulékot, az egészségügyi hozzájárulást, a munkaadói járulékot, a rehabilitációs hozzájárulást és az egyszerűsített közteherviselési hozzájárulást tartalmazza.

Az értékcsökkenési leírás a terv szerinti, lineáris kulcsokkal számított 100 eFt feletti egyedi értékű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását (21882 eFt), valamint a 100eFt egyedi érték alatti eszközök értékcsökkenési leírását (694 eFt) - tartalmazza.

Az egyéb ráfordítások 262 eFt-ot tettek ki, melyből 183 eFt az önkormányzatnak fizetett un. súlyadó, 79eFt az összes egyéb ráfordítás (önell.pótlék, késedelmi kamat,kerekítési veszteség ,értékesített vagy selejtezett eszközök nyilvántartott értéke stb.)

A pénzügyi műveletek bevételeiből 913eFt árfolyamnyereségből , 24541 eFt pedig a lekötött állampapírok hozamából keletkezett.

A pénzügyi műveletek ráfordításai sor a devizában történő kifizetésekkel kapcsolatosan elszámolt árfolyamveszteséget (822 eFt) tartalmazza.

A rendkívüli bevételek (8201eFt) a minisztériumtól fejlesztési célra kapott vissza nem térítendő támogatásokhoz kapcsolódik. Ezeket a rendkívüli bevételeket a jóváíráskor időbelileg el kell határolni halasztott bevételként, majd a kapcsolódó eszköz tervezett használati idejével arányos mértékben kell évente megszüntetni a rendkívüli bevételekkel szemben.

Rendkívüli ráfordításként számolta el a társaság az EEMI részére visszafizetett 8622 eFt 2011-ben kapott támogatás összegét, mely 2012-ben került átutalásra.

III.

Egyéb tájékoztató adatok

A társaság képviseletére jogosult személy:
Kovács Géza ügyvezető
1143 Budapest, Ilka u. 20. I/8

Az időszakban **foglalkoztatott munkavállalók adatai**:

A táblázat tartalmazza a vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos személyi ráfordításokat is.

Megnevezés		Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség eFt	Személyi jell.egyéb kifizetés eFt
Főállásban, teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai Foglalkozásúak	3	17. 078	969
	szellemi Foglalkozásúak	192	1 119.818	122. 984
Főállásban, nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai Foglalkozásúak			
	szellemi Foglalkozásúak	9	20.295	1.094
Alkalmazásban álló teljes munkaidőben foglalkoztatott nyugdíjas	fizikai Foglalkozásúak	10	102.465	2.317
	szellemi foglalkozásúak			
Alkalmazásban álló nem teljes munkaidőben foglalkoztatott nyugdíjas	fizikai Foglalkozásúak	1	3.398	272
	szellemi foglalkozásúak	1	1.493	216
Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók				
Megbízási és tiszteletdíjak			14.564	
Foglalkoztatottak összesen		**216**	**1.278.811**	**127.903**

A **teljes munkaidőben foglalkoztatott** főállásúak a főigazgatót, a főzeneigazgatót, 92 fő zenekari tagot, 77 fő énekkari tagot, 2 fő kottatári munkatársat és további 19 fő alkalmazottat foglal magában, akik a titkárságokat irányítják, valamint PR tevékenységet látnak el, közönségszervezői, művészeti menedzseri, produkciós menedzseri, énekkari menedzseri, külügyi referensi, illetve gazdasági adminisztrációs feladatokat végeznek.

Teljes munkaidőben foglalkoztatott fizikai foglalkozású 2 fő technikai munkatárs, 1 fő gépkocsivezető.

A **nem teljes munkaidőben** foglalkoztatottak létszáma 8 fő énekkari tag és 1 fő zenekari tag.

Alkalmazásban álló teljes munkaidőben foglalkoztatott szellemi foglalkozású nyugdíjas munkavállalóink között van a gazdasági igazgató, a karigazgató, 2 fő zenekari vezető menedzser, 5 fő zenekari tag, 1 fő kottatári munkatárs.
A nem teljes munkaidőben foglalkoztatott nyugdíjas munkavállalók között 1 fő énekkari tag és 1 fő kézbesítő szerepel.

A **vezető tisztségviselőket**, így az ügyvezetőt és az FB elnökét és tagjait **megillető időszakra járó juttatások** külön táblázatba foglaltan**:**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Összesen
Az üzleti évi járandóságának bruttó összege	14 367
Folyósított előlegek	-
Folyósított kölcsönök	-
Nyugdíjfizetési kötelezettség	-

<u>A könyvvizsgáló adatai</u>:

VALEUR Adó- és Könyvszakértő Kft
1037 Budapest, Farkastorki lejtő 47.
Kamarai nyilvántartási száma: 001333
Képviselője: Kékesiné Andrikó Mária könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 003860
A könyvvizsgáló díjazása: 120.000.-Ft/hó + ÁFA

A beszámolót és a kiegészítő mellékletet összeállította :
Bonyhádi László főkönyvelő és
dr.Baloghné Haulik Anikó számviteli vezető.

A társaság honlapja: www.filharmonikusok.hu

A kiegészítő melléklethez csatolt mellékletek

M e g n e v e z é s	Melléklet száma
Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok Bruttó érték változása - Halmozott értékcsökkenés változása - Tárgyévi értékcsökkenési leírás	l/a. sz. melléklet 1/b. sz. melléklet 1/c. sz. melléklet
Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok Bruttó érték változása - Értékcsökkenés változása Tárgyévi értékcsökkenési leírás	2/a. sz. melléklet 2/b. sz. melléklet 2/c. sz. melléklet
Aktív időbeli elhatárolások	3. sz. melléklet
Passzív időbeli elhatárolások	4. sz. melléklet
Halasztott bevételek kimutatása	5. sz. melléklet

Immateriális javak állományváltozása

1/a.sz. melléklet

a) Bruttó érték változása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok	4014	49			4063
Kis értékű vagyoni é. jog					
Összesen	**4014**	**49**			**4063**

1/b.sz. melléklet

b) Halmozott értékcsökkenés változása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok	2684	318			3002
Kis értékű vagyoni é. jog					
Összesen	**2684**	**318**			**3002**

Az értékcsökkenési leírás növekedés oszlopa a terv szerinti leírásokat tartalmazza.

1/c.sz. melléklet

c) Tárgyévi értékcsökkenési leírás

ezer Ft-ban

Megnevezés	**terv szerinti leírás**		**terven felüli leírás**	**Összesen**
	lineáris	**egy összegű**		
Vagyoni értékű jogok	318			318
Kis értékű vagyoni é. jog				
Összesen	**318**			**318**

Tárgyi eszközök állományváltozása

2/a.sz. melléklet

Bruttó érték változása

ezer Ft-ban

sorsz.	Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
1.	Bérelt ingatlanon végzett felújítás	**2769**				**2769**
2.	**Szakmai eszközök, hangszerek, kották**	**800133**	**13717**	**14951**		**798899**
3.	Üzemi gépek, berend.	17417	31	2241		15207
4.	Egyéb berendezések, felszerelések	19854	498	1267		19085
5.	Járművek	21424	6374			27798
	A. 3,4,5.	**58694**	**6903**	**3508**		**62089**
	Mindösszesen	**858828**	**20620**	**18459**		**860989**

2/b.sz. melléklet

Halmozott értékcsökkenés változása

ezer Ft-ban

sorsz.	Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
1.	**Bérelt ingatlanon végzett felújítás**	**1149**	**166**			**1315**
2.	Szakmai eszközök, hangszerek,kották	377830	16337	14952		379215
3.	Üzemi gépek	16854	412	2241		15025
4.	Járművek	9012	4509			13521
5.	Irodai, igazg. berend.	18821	833	1202		18452
	1.-5. összesen	**423666**	**22257**	**18394**		**427529**
6.	**Immat. écs.vált.**	**2684**	**318**			**3002**
	Mindösszesen	**426350**	**22575**	**18394**		**430531**

2/c.sz. melléklet

Tárgyévi értékcsökkenés leírás

ezer Ft-ban

Megnevezés	Terv szerinti leírás lineáris	Terv szerinti leírás egyössz.	Értékcsökk. csökkenése	Terven felüli leírás	Összesen
Bérelt ingatlanon végzett felújítás	166				166
Szakmai eszközök, hangszerek, kották	15643				15643
Egyéb berendezések, felszerel., járművek	5754				5754
kis értékű szakmai eszközök,hangszerek	694				694
Immat. javak écs.	**318**				**318**
Összesen 2012.12.31.	**22575**				**22575**

Aktív időbeli elhatárolások 3.sz. melléklet

2012. költségek aktív időbeli elhatárolása 4/A

392-5

sorsz	azon. szám	szállító megnevezése	jogcím	szlaszám	Fők.szla szám	2012.évi ktg. aktív időbeli elhatárolása. 3/A														
						Ferencsik				Klemperer			Ifjúsági de.		Ifjusági du.		Kamarazenei		Egyéb	összesen
						13.01.08	13.02.28	13.03.11	13.05.09	13.01.24	13.04.25	13.05.14	13.01.20	13.03.17	13.01.20	13.03.17	13.02.09	13.04.20		
	22	Áll.Autóp. Kez.	matrica	3202/4600/03	521														26 465	26 465
1		**összesen:**			**521**															**26 465**
	1385.1451,1470	Editio	kottak.	510,520,561	5222		32 290	146 828		26 913										206 031
	216	Porsche Lizing	bérleti díj	33851	5222														4 780	4 780
2		**összesen:**			**5222**		**32 290**	**146 828**		**26 913**										**210 811**
	745		nyomda ktg.	2543	5241	1 421	1 421	1 421	1 421	1 422	1 422	1 422	1 421	1 421	1 421	1 421	1 421	1 421		18 476
	1494	Porszinter	nyomda ktg.	2868	5241	38 950				3 950										42 900
3		**összesen:**			**5241**	**40 371**	**1 421**	**1 421**	**1 421**	**5 372**	**1 422**	**1 422**	**1 421**	**1 421**	**1 421**	**1 421**	**1 421**	**1 421**		**61 376**
	472	E.L.M-EU	terv. graf.	866535	5242	39 524	39 524	39 524	39 524	39 523	39 523	39 523	39 524	39 524	39 524	39 524	39 524	39 524		513 809
	1080	Grantreklám	terv. graf.	19	5242	825	825	825	825	825	825	825	825	825	825	825	825	825		10 725
	1464,1461,1464	**B&Line,Conszort**	terv. graf.	**866577,866579,**	5242	68 984	9 900			23 150										102 034
4		**összesen:**			**5242**	**109 333**	**50 249**	**40 349**	**40 349**	**63 498**	**40 348**	**40 348**	**40 349**	**40 349**	**40 349**	**40 349**	**40 349**	**40 349**		**626 568**
	1032	Consort	fordítás	241767	5243	3 656	3 656	3 656	3 656	3 656	3 656	3 656	3 655	3 655	3 655	3 655	3 655	3 655		47 522
	1476	Consort	fordítás	241784	5243	15 423														15 423
	1521,15	Legenda	fordítás	835482,835487	5243	60 000														60 000
5		**összesen:**			**5243**	**79 079**	**3 656**	**3 656**	**3 656**	**3 656**	**3 656**	**3 656**	**3 655**	**3 655**	**3 655**	**3 655**	**3 655**	**3 655**		**122 945**
	484	Porszinter	reklám	2474	5244	29 143	29 142	29 142	29 142	29 143	29 143	29 143	35 893	35 893	35 893	35 893	38 623	38 623		424 816
	578,576,579,640,619.	Porszinter	reklám	799,169,168,424,335	5244	29 538	29 538	29 538	29 537	29 537	29 537	29 537	29 537	29 536	29 536	29 536	29 535	29 535		383 977
	714	Funzine M.	reklám	491	5244	2 686	2 686	2 686	2 686	2 686	2 686	2 686	2 686	2 685	2 685	2 685	2 685	2 685		34 913
	746	CaféMomus E.	reklám	314814	5244	2 857	2 857	2 857	2 857	2 857	2 857	2 857	2 857	2 857	2 857	2 857	2 857	2 857		37 141
	756	Retkes A.	reklám	22	5244	7 143	7 143	7 143	7 143	7 143	7 143	7 143	7 143	7 143	7 143	7 143	7 142	7 142		92 857
	1431,1474,1476	PRO.Porszinter,Consort	hírdetés	2829,398	5244	15 009				12 375			12 375		12 375					52 134
6		**összesen:**			**5244**	**86 376**	**71 366**	**71 366**	**71 365**	**83 741**	**71 366**	**71 366**	**90 491**	**78 114**	**90 489**	**78 114**	**80 842**	**80 842**		**1 025 838**
	1433	Számadó	szoftverkövetés	1201145	5281														140 183	140 183
7		**összesen:**			**5281**															**140 183**
	1471	Tensi T.	repülőjegy	130876	5262	85 800														85 800
8		**összesen:**			**5262**	**85 800**														**85 800**
	597,642		jutalék	3606,611	52971	54 436	54 437	54 437	54 436	35 931	35 930	35 930	3 301	3 301	1 585	1 585	2 509	2 509		340 327
	705	Interticket	jutalék	4374	52971	31 285	31 285	31 285	31 284	13 128	13 128	13 127	1 907	1 908	4 578	4 577	2 157	2 156		181 805
	773	MŰPA	jutalék	717	52971	15 888	15 888	15 888	15 889	19 781	19 781	19 781	880	881	2 494	2 495	2 202	2 202		134 050
	896,897	MÜPA,Interticket	jutalék	330,800	52971	8 795	8 796	8 796	8 796	7 011	7 012	7 012	734	734	2 494	2 494	880	881		64 435
	1010,1013.	Intert. MŰPA	jutalék	1256,1024	52971	854	855	855	855	3 376	3 376	3 377					734	734		15 016
	1146	Interticket	jutalék	2478	52971					1 290	1 290	1 290	1 467	1 467	1 027	1 027				8 858

	1185	MŰPA	jutalék	1255	52971	2 397	2 397	2 397	2 397	1 438	1 438	1 438	880	880	440	440	293	293		17 128
	1328	MŰPA	jutalék	1450	52971										440	440				880
9		**összesen:**			**52971**	**113 655**	**113 658**	**113 658**	**113 657**	**81 955**	**81 955**	**81 955**	**9 169**	**9 171**	**13 058**	**13 058**	**8 775**	**8 775**		**762 499**
	45	Invitel	telefon	40006138	5292														17 037	17 037
10		**összesen:**			**5292**															**17 037**
	1489	Trio-Art	kottag.	323505	52973					44 440										44 440
11		**összesen:**			**52973**					**44 440**										**44 440**
	100	Hírtőzsde	Tb. Előfiz.	90329	5294														10 386	10 386
	266	Médialog	folyóirat	13725684	5294														17 028	17 028
	1057	Complex	HR munkajog	6512034207	5294														28 390	28 390
	1094	Hírtőzsde	munkaügyi lev.	144146	5294														42 857	42 857
	1277	HVG	különsz.előfiz.	201235731	5294														6 976	6 976
	1400	Complex Kiadó	adó szaklap	2051710	5294														22 900	22 900
	1401	Complex Kiadó	adó szaklap	2051709	5294														39 990	39 990
	1370	Magyar Kozlöny	közlöny	4520	5294														167 886	167 886
	1392	Verlag D.	adófórum	3276228	5294														53 935	53 935
	1496	M. Közlöny	közlöny	313	5294														50 971	50 971
12		**összesen:**			**5294**															**441 319**
	1443	Calendula	szakmai sz.	7548253	5295	36 000														36 000
13		**összesen:**			**5295**	**36 000**														**36 000**
	4	Számadó	szoftverkövetés	1200021	5296														2 095	2 095
14		**összesen:**			**5296**															**2 095**
	1100	K&H	CASCO LTB	94003724	5332														15 616	15 616
	1099	K&H	Kötelező	2355158	5332														9 984	9 984
15		**összesen:**			**5332**															**25 600**
	488	Allianz	biztosítás	1542954	5333														307 207	307 207
16		**összesen:**			**5333**															**307 207**
	1453	BKK Zrt.	éves bérlet	PK200297	5535														3 094 200	3 094 200
17		**összesen:**			**5535**															**3 094 200**
		mindösszesen:																	**7 030 383**	

2012. év bevételek aktív időbeli elhatárolása 3/b

3911

		Számlaszám	Összeg	előadás
1		V3000001	7 559	2012.15.15.
2		V3000002	320 473	2012.12.05.
3		V3000002	15 118	2012.12.15.
4		V3000002	1 378 897	2012.12.23.
	ÖSSZESEN		**1 722 047**	

Passzív időbeli elhatárolások 4.sz. melléklet

2012.év bevételek passzív időbeli elhatárolása 4/a
4811

		Előadás	Összeg
1	bev.alhat.	2013.01.08	1 515 803
2		2013.01.20/a	165 368
3		2013.01.20/b	200 526
4		2013.01.24	1 046 534
5		2013.02.09	172 922
6		2013.02.28	1 456 748
7		2013.03.11	1 456 753
8		2013.03.14	30 157
9		2013.03.17/a	165 368
10		2013.03.17/b	200 524
11		2013.04.20	172 926
12		2013.04.25	1 046 536
13		2013.05.09	1 456 750
14		2013.05.14	1 046 539
		Összesen	**10 133 454**

5 – 482

Ktg. passzív időbeli elhatárolása 4/b

sorsz	azon. szám	szállító megnevezése	jogcím	szlaszám	Fők.szla szám	összeg	tervl.sz.
	40	Havanna	virágcs.	3488379	5134	45 669	20121223
összesen:					**5134**		
	18	Porsche	bérleti díj	1581	5222	125 941	
	72	Hartai kft	bérleti díj	31	5222	3 750	20121129
összesen:					**5222**		
	105	Pro Musica Al.	hírdetés	32	5244	66 666	20121129
	105	Pro Musica Al.	hírdetés	32	5244	66 667	20121205
	105	Pro Musica Al.	hírdetés	32	5244	66 667	20121223
	253	Libri Média	tartalomszolg.	66	5244	150 000	
	242	Magyarnarancs	hírdetés	1300292	5244	126 000	20121205
összesen:					**5244**		
	257	Főtaxi	taxi	216	5262	91 750	
	335	Főtaxi	taxi	216	5262	102 000	
összesen:					**5262**		
	160	Silver Prod.	ütős kisegítés	991966	5271	48 750	20121223
	161	Silver Prod.	ütős kisegítés	991962	5271	39 000	20121219
összesen:					**5271**		
	189	Honvéd Együttes Műv.	honor.	820	5272	500 000	20121129
összesen:					**5272**		
	21	Valeur Adó és Könyv.	könyvvizsg.	1	5281	120 000	
összesen:					**5281**		
	32	M Posta	levél	23	5291	3 735	
	86	M Posta	levél	86	5291	500	
összesen:					**5291**		
	2	T-Mobil	telefon	77881	5292	476 436	
	24	M. Telekom	telefon	294278	5292	444 491	
	44	Invitel	telefon	40006140	5292	9 662	
	71	Invitel	telefon	6569	5292	7 227	
összesen:					**5292**		
	88	Irisz Szalon	mosás	2325765	5293	1 968	
összesen:					**5293**		
	9	Imázs M.	rendszerhaszn.	667	5296	130 000	
	17	Interticket Kft.	rendszerhaszn.	279	5296	73 578	
	120	MŰPA	totem haszn.	44	5296	9 000	
	220	MŰPA	totem haszn.	162	5296	1 500	20121215
összesen:					**5296**		
	11	Interticket Kft.	jegyjut.	280	52971	31 957	20121205
	11	Interticket Kft.	jegyjut.	280	52971	983	20121215
	11	Interticket Kft.	jegyjut.	280	52971	134 402	20121223
	121	MŰPA	jegyjut.	43	52971	9 704	20121205
	121	MŰPA	jegyjut.	43	52971	1 965	20121215
	121	MŰPA	jegyjut.	43	52971	44 855	20121223
összesen:					**52971**		
	29	MÚPA	vetítéstechnika	20	52973	76 500	20121223
					52973		
	141	Artisjus	szerzői jóg	3846	5341	194 313	20121129
	141	Artisjus	szerzői jóg	3846	5341	225 332	20121006
	141	Artisjus	szerzői jóg	3846	5341	150 505	20121205
	141	Artisjus	szerzői jóg	3846	5341	103 961	20121018
összesen:					**5341**		
	114	MŰPA	biztosítás	1802	5334	12 000	20121215
összesen:					**5334**		
		bérszámf.	főfogl.mozgó		5412	80 000	20121006
		bérszámf.	főfogl.mozgó		5412	10 000	20121205

		bérszámf.	főfogl.mozgó		5412	195 000	20121215
összesen:					**5412**		
		bérszámf.	főfogl. z. szolg.		5413	1 031 750	20121222
		bérszámf.	főfogl. z. szolg.		5413	994 250	20121223
		bérszámf.	főfogl. z. szolg.		5413	999 550	20121227
összesen:					**5413**		
		bérszámf.	megbiz.díj		5421	3 186 320	20120616
		bérszámf.	megbiz.díj		5421	1 702 740	20121129
		bérszámf.	megbiz.díj		5421	57 000	20121223
		bérszámf.	megbiz.díj		5421	105 620	20121223
összesen:					**5421**		
	41	Régenhart A.	m.járás	398224	5511	5 940	
	13	Bonyhádi L.	m.járás	2013/1	5511	5 670	
	14	Madarász L.	m.járás	3726208	5511	24 900	
	15	Madarász L.	m.járás	93	5511	5 940	
	26	Fogarassy S.	m.járás	7547338	5511	17 800	
	25	Tóth Renáta	m.járás	7559862	5511	17 800	
	12	Vámos É.	m.járás	2405072	5511	5 940	
	158	Bali G.	m.járás	zenekar	5511	2 205	
összesen:					**5511**		
		bérszámf.	szoc. h adó		561	10 733	20121222
		bérszámf.	szoc. h adó		561	10 733	20121223
			szoc. h adó		561	10 733	20121227
		bérszámf.	szoc. h adó		561	25 666	20121223
összesen:					**561**		
		bérszámf.	bérjárulék		569	198 400	20121222
		bérszámf.	bérjárulék		569	190 900	20121223
		bérszámf.	bérjárulék		569	191 960	20121227
		bérszámf.	bérjárulék		569	16 000	20121006
		bérszámf.	bérjárulék		569	2 000	20121205
		bérszámf.	bérjárulék		569	39 000	20121215
		bérszámf.	bérjárulék		569	11 400	20121223
összesen:					**569**		
	13	Bank	árf.veszt.		8761	72 188	
összesen:					**8761**		

mindösszesen: **12 925 572**

5. sz. melléklet

2012.évi záróméreg	2011.záró	mód.	2012.elszám.	2012.záró
483 **HALASZTOTT BEV.ÁLLOMÁNYA**.				
vissza nem térítendő fejlesztési támogatásból megvalósított beruházás költségként le nem írt hányada				
R-0415-01 Steinway zongora felújítás	840 922		46 060	794 862
R-0409-01 Blüthner zongora felújítás	1 108 258		77 317	1 030 941
T-0001 SALVI IRIS hárfa beszerzés	7 248 548		233 000	7 015 548
T-0002 Muramatsu arany fuvola	0			0
T-0003 Yamaha klarinét pár	252 500		252 500	0
T-0004 Püchner kontrafagott	3 362 819		607 913	2 754 906
T-0005 Pearl arany fuvola	581 250		581 250	0
T-0006 Yamaha 5a cseleszta	4 887 896		191 375	4 696 521
T-0007 Yamaha cselesztakonténer	0			0
T-0008 -T-0012. zenekari székek	0			0
T-0013 Ertl-Sali ezüstözött hegedűvonó	325 881		30 250	295 631
T-0014 Etzler hegedűvonó	302 499		27 500	274 999
U-0218 Pöllmann nagybőgő	1 530 119		126 340	1 403 779
U-0217 Vuillaume mesterhegedű/nem amort./	8 634 730		0	8 634 730
U-0200 Püchner angolkürt	744 900		229 200	515 700
U-0202 Yamaha fa fuvola	366 308		241 968	124 340
U-0212 Yamaha fa fuvola	410 970		243 560	167 410
R-0413 Steinway zongora felújítása	197 960		19 750	178 210
R-0414 Steinway zongora felújítása	206 730		20 625	186 105
R-0415-01 Steinway zongora felújítás	157 884		13 675	144 209
U-0228 Bach B trombita	261 437		89 000	172 437
U-0097 klarinét fúvóka	12 597		7 680	4 917
R-0315-01 Schmid vadászkürt tölcsér	0			0
U-0240 Buffet klarinétpár	827 261		260 040	567 221
U-0243 Nagy Ákos mestercimbalom	1 793 264		135 400	1 657 864
U-0244 ADAMS vibrafon	853 436		220 088	633 348
U-0245 ADAMS csőharangsor	1 117 118		248 252	868 866
U-0246 ADAMS csőharangsor kiegészítő	703 350		156 300	547 050
U-0247 kínai tam-tam	152 550		33 900	118 650
U-0248 E.Schmid duplakürt	1 273 300		254 740	1 018 560
U-0249 E.Schmid duplakürt	873 980		334 540	539 440
R-0315-02 E.Schmid triplakürt tölcsérhajlat	0			0
T-0015 Basszusklarinét Buffet Prestige alsó c-ig	960 801		160 133	800 668
U-0277 thgk. Iveco Eurocargo 120E25/P	8 467 084		3 200 000	5 267 084
R0414 Steinway D zongora	2 531 250		135 000	2 396 250
Összesen	**50 987 602**		**8 177 356**	**42 810 246**