

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: **2013. január 01. - 2013. december 31.**

Keltezés:

Budapest, 2014. március 31.

Kovács Géza  
főigazgató

Magyar Nemzeti Filharmonikus Zenekar, Énekkar és Kottatár Nonprofit Kft.  
2013. ÉVES BESZÁMOLÓ Kiegészítő melléklet

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: 2013. 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)	<b>437290</b>		<b>433280</b>
02.	I. IMMATERÁLIS JAVAK (3.-9.sorok)	1061		791
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	kísérleti feji. aktivált ért.			
05.	Vagyoni értékű jogok	1061		791
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immat.javakra adott előleg			
09.	Immat.javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	436229		432489
11.	Ingatlanok és k. vagyoni é. j.	1454		1288
12.	Műsz.berend., gépek, járművek	419684		412503
13.	Egyéb berendezés, felsz., jmű.	15091		18698
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások			
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)	<b>494700</b>		<b>500312</b>
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33.,sorok)	2876		2862
28.	Anyagok			
29.	Bef.-len termelés és félkész.			
30.	Növendék-, hizó-, egyéb állat			
31.	Késztermékek			
32.	Aruk	865		774
33.	Készletekre adott előlegek	2011		2088
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)	51119		22185
35.	Köv. áruszáll. és szóig. (vevő)	3078		12043
36.	Köv. kapcsolt vállalk.szemben			
37.	Köv. egyéb részesed. v. szemben			
38.	váltókövetelések			
39.	egyéb követelések	48041		10142
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)	440705		475265
46.	Pénztár, csekkek	258		1623
47.	Bankbetétek	440447		473642
48.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (49.-51.sorok)	8753		9383
49.	Bevételek aktív időbeli elhat.	1722		4346
50.	Ktg/ráf. Aktív időbeli elhat.	7031		5037
51.	Halasztott ráfordítások			
52.	ESZKÖZÖK 1.+26.+48.sor)	<b>940743</b>		<b>942975</b>

Budapest, 2014. márc.31.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Magyar Nemzeti Filharmonikus Zenekar, Énekkar és Kottatár Nonprofit Kft.  
2013. ÉVES BESZÁMOLÓ Kiegészítő melléklet

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: 2013.december 31.

MÉRLEG " A " változat

adatok eFt-ban

sor- szám	tétel megnevezése	előző év	előző évek módosításai	tárgyév
a		C		C
	Források (passzívák)			
<b>53.</b>	<b>D. SAJÁT TŐKE (54.+56.+58.+59.+60.+61.sor)</b>	<b>392852</b>		<b>435545</b>
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	400098		382852
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
60.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-17246		42693
<b>62.</b>	<b>E. CÉLTARTALÉKOK (63.-65.sorok)</b>			
63.	célt. a várható kötelezettségre			
64.	célt. a jövőbeni kötelezettségekre			
65.	Egyéb céltartalékok			
<b>66.</b>	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK (67.+71.+80.sor)</b>	<b>482022</b>		<b>454238</b>
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70.sorok)			
68.	Hátras. kötel-kapcs. v. szemben			
69.	Hátras. kötel-egyéb rv. szemben			
70.	Hátras. Kötel-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 kötel. egyéb rv. Szemben			
79.	Egyéb hosszú lej. kötelez.	429772		429772
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK(81. és 83.-89.sorok)	52250		24466
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	5704		9123
86.	Váltótartozások			
87.	Rövid lj. kötel, kapcs. V.sz.			
88.	Rövid lj. kötel, egyéb rv.sz.			
9.	Egyéb rövid lej. kötelezettség	46546		15343
<b>90.</b>	<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (91.-93.sorok)</b>	<b>65869</b>		<b>53192</b>
91.	Bevételek passzív időbeli eh.	10133		7488
92.	Ktg./ráf. passzív időbeli eh.	12926		10041
93.	Halasztott bevételek	42810		35663
<b>94.</b>	<b>FORRÁSOK (53.+62.+66.+90.Sor)</b>	<b>940743</b>		<b>942975</b>

Budapest, 2014. márc. 31.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Magyar Nemzeti Filharmonikus Zenekar, Énekkar és Kottatár Nonprofit Kft.  
2013. ÉVES BESZÁMOLÓ Kiegészítő melléklet

statistikai 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	73125		101558
02.	Export ért.nettó árbevétele	52838		61909
I.	<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)</b>	<b>125963</b>		<b>163467</b>
03.	Saját term.eszk. állomány vált.			
04.	Saját előáll, eszk. aktivált értéke			
II.	<b>AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK</b>			
III.	<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>1752346</b>		<b>1956082</b>
	- ebből visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	20383		12041
06.	Igénybe vett szolgáltatások é.	136117		178481
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	9362		15546
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	526		374
09.	Ea./ közvetített szolgáltatások	1701		863
IV.	<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)</b>	<b>168089</b>		<b>207305</b>
10.	Béreköltség	1278811		1439649
11.	Személyi jellegű egyéb kifiz.	127903		76671
12.	Bérfelrakások	322126		340727
V.	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)</b>	<b>1728840</b>		<b>1857047</b>
VI.	<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>22575</b>		<b>22127</b>
VII.	<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>262</b>		<b>1853</b>
	- ebből értékvesztés			
A.	<b>ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-41457</b>		<b>31217</b>
13.	Kapott osztalék, részesedés			
	- ebből kapcsolt vállalk.			
14.	Részesedés ért. árfolyamny.			
	- ebből kapcsolt vállalk.			
15.	Befektett pü. e. kamat/ány.	25454		8829
	- ebből kapcsolt vállalk.			
16.	Egyéb kamat /k -jellegű bev.			
	- ebből kapcsolt vállalk.			
17.	Pénzügyi műv. egyéb bevételei			
VIII.	<b>PÉNÜGYI MŰV. BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>25454</b>		<b>8829</b>
18.	Befektett pü. E. árfvszt.			
	- ebből kapcsolt vállalk.			
19.	Fizetendő kamat/k jellegű r.			
	- ebből kapcsolt vállalk. r.			
20.	Részesedés/épapír/benket. év			
21.	Pénzügyi műv. egyéb ráfordítás	822		4500
IX.	<b>PÉNÜGYI MŰV. RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)</b>	<b>822</b>		<b>4500</b>
B.	<b>PÉNÜGYI MŰV. EREDMÉNYE</b>	<b>24632</b>		<b>4329</b>
C.	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>-16825</b>		<b>35546</b>
X.	<b>RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK</b>	<b>8201</b>		<b>7147</b>
XI.	<b>RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>8622</b>		
D.	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>-421</b>		<b>7147</b>
E.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-17246</b>		<b>42693</b>
XII.	<b>ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</b>			
F.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>-17246</b>		<b>42693</b>
22.	Ér. tartalék igénybevétele osztalékra, r-re			
23.	Jóváhagyott osztalék/ részesed.			
	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>-17246</b>		<b>42693</b>

vállalkozás vezetője (Képviselője)

Budapest, 2014.március 31.

2013. 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 1.

**Létesítő okirat kelte:** 2009.június 30

**Cégbejegyzés kelte:** 2010.október 15.

**Társaság jogállása:** kiemelten közhasznú jogállás

**Társaság alapítója:** Magyar Állam

**Képviselője:** Nemzeti Erőforrás Minisztérium

**Tulajdoni hányada:** **100 %**

**Törzstőke:** 10.000.000 Ft - pénzbeli betét

**Jogelődj:** 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  
5913'08 Film-, videó- és televízió programterjesztés

**A Társaság vállalkozási tevékenységet közhasznú céljainak elérése érdekében, azokat nem veszélyeztetve, végez. (Kszt. 4.§(1)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 beszámolóknak megbízható és valós összképet kell adni a társaság vagyonáról, annak összetételéről (eszközéről 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 1-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 leltárhányként került kimutatásra.

Az éves beszámoló elkészítésének nevezetes dátumai a következők:

<b>mérleg fordulónap</b>	2013. december 31.
<b>beszámolási időszak</b>	2013. január 01. - 2013. december 31.
<b>mérlegkészítés időpontja</b>	2014. 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 visszairás 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 vagyongazdálkodási szerződés útján átvett eszközök átvételkor 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	437290	433280	-0,9%
I. Immateriális javak	1061	791	-25,4%
II. Tárgyi eszközök	436229	432489	-0,9%
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	494700	500312	1,1%
I. Készletek	2876	2862	0,5%
II. Követelések	51119	22185	-56,6%
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	440705	475265	7,8%
C. Aktív időbeli elhatárolások	8753	9383	7,2%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)	940743	942975	0,2%
D. Saját tőke	392852	435545	10,9%
I. Jegyzett tőke	10000	10000	-
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
III. Tőketartalék			
IV. Eredménytartalék	400098	382852	-14,3%
V. Lekötött tartalék			
VI. Értékelési tartalék			
VI. Mérleg szerinti eredmény	-17246	42693	+59939eFt
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	482022	454238	-5,8%
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	429772	429772	-
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	52250	24466	-53,2%
G. Passzív időbeli elhatárolások	65869	53192	-19,2%
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F+G)	940743	942975	0,2%

A táblázatból leolvasható, hogy a saját tőke a 2013. évben 10,9 %-kal növekedett.

Mutató	előző év	tárgyév
Forgóeszközök aránya - %-ban $= \frac{\text{forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	53,5%	54,1%
Tőkeerősség - %-ban $= \frac{\text{saját tőke}}{\text{mérleg főösszeg}} \times 100$	41,6%	46,2%
saját tőke, jegyzett tőke aránya - %-ban $= \frac{\text{saját tőke}}{\text{jegyzett tőke}}$	3928,5%	4355,5%

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 $\frac{\text{követelések}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}}$	98,8	90,7
Vevő-szállítóállomány összemérési mutató $\frac{\text{vevőállomány}}{\text{szállítói állomány}}$	54,0	132,0

A hitelfedezeti mutató azt tükrözi, hogy a követelések állománya lényegében megegyezik a kötelezettségek állományával, azaz a követelések 90%-os fedezetet nyújtanak a rövid lejáratú kötelezettségekre. A vevő - szállító relációban 2013-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		
<i>likvid pénzeszközök</i>	8,43	19,4
<i>rövid lejáratú kötelezettségek</i>		
Likviditási mutató		
<i>forgóeszközök</i>	9,47	20,4
<i>rövid lejáratú kötelezettségek</i>		

A fenti mutatók szerint a tárgy évben társaságnál 100 Ft rövid lejáratú kötelezettség fedezetére 1940.- Ft pénzeszköz, illetve 2040.- Ft forgóeszköz állt rendelkezésre. Az előző évekhez képest a társaság likviditása jelentősen javult, mivel tovább folytattuk a szigorú gazdálkodást, a költségek ésszerű szinten tartását.

c.) A jövedelmezőség alakulása

2013. évben a társaság mérleg szerinti eredménye 42.693.- eFt volt, mely komoly növekedés az előző évhez viszonyítva.

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.	<b>immateriális javak</b>	<b>4063</b>		<b>64</b>	<b>3999</b>
2.	<b>bérelt ingatlanon végzett felújítás</b>	<b>2769</b>			<b>2769</b>
3.	<b>nem amortizálódó kották</b>	<b>99070</b>	<b>4945</b>	<b>1072</b>	<b>102943</b>
4.	<b>nem amortizálódó hangszerek</b>	<b>115235</b>			<b>115235</b>
5.	amortizálódó hangszerek	408483	2928	81	411330
6.	regionális Kft-k használatában lévő hangszerek	163420			163420
7.	szakmai eszközök	12691	571	321	12941
	<b>A . 5,6,7. összesen:</b>	<b>584594</b>	<b>3499</b>	<b>402</b>	<b>587691</b>
8.	<b>számítástechn. Eszközök</b>	15649	307	719	15237
9.	<b>egyéb eszközök</b>	18643	308	645	18306
10.	<b>járművek</b>	27798	10145		37943
	<b>A.8,9,10. összesen:</b>	<b>62090</b>	<b>10760</b>	<b>1364</b>	<b>71486</b>
	<b>Összesen: 2013.12.31.</b>	<b>867821</b>	<b>19204</b>	<b>2902</b>	<b>884123</b>

**A fenti táblázat a 100.000 Ft egyedi érték feletti befektetett eszközök bruttó értékének változását mutatja.**

Az állománynövekedés 92,8 %-a új beszerzésből, 7,2 %-a meglévő eszközökön végzett bővítő, illetve felújító beruházásokból tevődik össze. A beszerzések 15,3 %-ban a hangszerállományt, 25,7 %-ban a kottaállományt, 59 %-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 vagyone érték
<b>Kincstári vagyon 2002.01 .01-jen</b>	687 856	0	687 856
<b>Kincstári tulajdonú eszközök</b>	495791	275667	220124
<b>Társasági tulajdonú eszközök</b>	285387	175175	110212
<b>Kottaállomány - kincstári</b>	81723	0	81723
<b>Kottaállomány - saját beszerzés</b>	21221	0	21221
<b>Eszközállomány 2013.12 .31-én</b>	884122	450842	433280

A kottáktól eltekintve, a kincstári eszközök nettó és bruttó értékét összehasonlítva az tapasztalható, hogy a használhatósági fok 44,4%-os, míg a saját tulajdonúaké 38,6%-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 átlagnál hosszabb, valamint egyesekhez maradványérték is társul.

A 2013. évben 411 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 (774 eFt), valamint a készletvásárláshoz adott előlegek (2088eFt) állományi értékét mutatja.

**A követelések állománya** 12043 eFt vevő követelést, és 10142eFt egyéb követelést tartalmaz, az alábbiak szerint:

Ez utóbbi 503eFt illetmény előlegből, 166eFt bankkártya előlegből, 319eFt OEP-pel, , 835eFt saját munkavállalókkal szembeni egyéb követelésből, 8094eFt ÁFA és173eFt EHO követelésből tevődik össze .

A vevő követelések a mérlegkészítés időpontjáig hiánytalanul befolytak.

**A pénzeszközök** állományán belül 1623eFt a pénztári pénzkészlet, 588 eFt a bankkártya egyenleg, 472754 eFt a kincstári elszámolási betétszámla és 300 eFt a kártyafedezeti számla egyenlege.

#### **Aktív időbeli elhatárolások**

A bevételek aktív időbeli elhatárolásaként (4346 eFt) a jegyirodai jegy- és bérletértékesítések utólagos elszámolásából fakadóan 2014. évben realizálódó, de 2013-ra eső bérletes előadásokhoz kapcsolódó bevételeket könyvelte a társaság.

A költségek aktív időbeli elhatárolásaként (5037eFt) a 2014-as bérletes előadásokra jutó

plakát, szórólap, hirdetés, jegyjutalék, kölcsönzési díj költséghányadát mutattuk ki, valamint a 2014. évre vonatkozó előre fizetéseket, úgymint éves utazási bérlet, újság, folyóirat előfizetések, biztosítási díjak.

Az aktív időbeli elhatárolások részletes felsorolását a 3.sz.melléklet tartalmazza.

**A saját tőke** értéke 435545 eFt, amely 10.000 eFt jegyzett tőkét, 382852 eFt eredménytartalékot és 42693 eFt mérleg szerinti eredményt tartalmaz.

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

**A rövid lejáratú kötelezettségek** állománya 24466 eFt. Ebből szállítói kötelezettség 9123eFt, amely az előző évi állományhoz képest 60%-os növekedést mutat. Vevőktől kapott előleg nincs. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állománya 15343 eFt . Ez utóbbi jelentősebb összeget kitevő összetevője az adóhatósággal szembeni kötelezettségek állománya (10665 eFt) és a társadalombiztosítási kötelezettség, ami 4085eFt. Munkavállalókkal szembeni jövedelemtartozás 139eFt, az egyéb rövidlejáratú kötelezettség pedig 454 eFt.

### **Passzív időbeli elhatárolások**

A bevételek passzív időbeli elhatárolása 7488 eFt, mely az évad- bérletek bevételeinek a következő évre (2014)eső részét mutatja

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 10041 eFt.

Halasztott bevételek (35663eFt) 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 (2.135.525 eFt) az összes ráfordításnak (2.092.832 eFt) a 102,0 %-át fedezik.

Az összes bevételen belül 91,6 %-ot tesznek ki az egyéb bevételek, ezen belül az alapítótól kapott támogatás az összbevétel 87,8 %-a.

A ráfordítások fedezeti hányada támogatás arányában 111,6%, vagyis a ráfordítások 11,6%- át saját bevételből fedezte a társaság. Az összes bevételen belül az értékesítés 7,6 %, a nem alapítói támogatás 3,7 %, a pénzügyi műveletek bevételei 0,4% ,a rendkívüli bevételek 0,3%-os arányt képviselnek.

A ráfordítások legnagyobb része a személyi jellegű ráfordításból (88,7%), az anyagjellegű ráfordításból (9,9%),és az értékcsökkenési leírásból (1,1%) tevődik össze. Az egyéb ráfordítás és a pénzügyi műveletek ráfordításai nem érik el a százalékos mértéket.



### Az eredmény kimutatás adatainak változása

tétel megnevezése	előző év eFt	tárgyév eFt	változás
értékesítés nettó árbevétele	125963	163467	29,8 %
aktivált saját teljesítmények			
egyéb bevételek	1752346	1956082	11,6 %
anyagjellegű ráfordítások	168089	207305	23,3%
személyi jellegű ráfordítások	1728840	1857047	7,4 %
értékcsökkenési leírás	22575	22127	-2,0 %
egyéb ráfordítások	262	1853	607,3 %
üzleti tevékenység eredménye	-41457	31217	72674eFt
pénzügyi műveletek bevételei	25454	8829	-65,3 %
pénzügyi műveletek ráfordításai	822	4500	474,4 %
<i>pénzügyi műveletek eredménye</i>	24632	4329	-82,4 %
szokásos vállalkozási eredmény	-16825	35546	52371eFt
rendkívüli bevételek	8201	7147	-12,9%
rendkívüli ráfordítások	8622	0	-8622eFt
<i>rendkívüli eredmény</i>	-421	7147	7568eFt
adózás előtti eredmény	-17246	42693	59939eFt
adófizetési kötelezettség			
adózott / mérleg szerinti eredmény	-17246	42693	59939eFt

**Az értékesítés nettó árbevételének** 62,1 %-a belföldről, 37,9 %-a pedig külföldi vendég-szereplésből származik.

A belföldön keletkezett értékesítés nettó árbevételének 98,4 %-a a közhasznú tevékenység eredménye, míg 1,6 %-a (1625 eFt) vállalkozási tevékenységből ered, úgy mint helyiség, eszköz bérbeadás, hirdetés, készletértékesítés.

A közhasznú belföldi szolgáltatások nettó árbevételének (99933 eFt) megoszlása a következőképpen alakult: 50,1%-a jegyértékesítés bevétele, 44,4 % bevétel keletkezett vendég fellépésekből, a kottakölcsönzések ellenértéke 3,5 %-ot tett ki, a továbbszámolt közvetített szolgáltatások 0,9 %-ot értek el, az összes többi bevétel 1,1 %-ot tett ki.

A külföldön teljesített szolgáltatás nettó árbevétele 61909 eFt volt, amelyből 54959eFt a jegybevételeből, 6950 eFt pedig a honoráriumából és a költségtérítésből származott.

**Az egyéb bevételek** között kell kimutatni a működés legfőbb forrását, a közhasznú támogatást, ami 1.875.000 eFt volt 2013 évben. 72800 eFt-ot tett ki a társasági adókedvezményhez kapcsolódóan gazdálkodó szervezetektől kapott támogatás. Az egyéb támogatás összege 6120eFt volt. Az SZJA 1 %-ból 403 eFt-ot juttattak részünkre magánszemélyek. A különféle egyéb bevétel 1731 eFt-ot tett ki.

**Az anyagjellegű ráfordítások** között az **igénybevett szolgáltatások** 86,1 %-os részarányúak. A jelentősebb tételeket kiemelve: az igénybe vett művészeti szolgáltatások értéke 60724 eFt. Ide tartoznak az egyéni vállalkozóként, vagy gazdasági társasági formában előadó-művészeti tevékenységet végző, számlát kibocsátó közreműködők díjazásai. A külföldi művészek díja 37058eFt, a belföldi meghívott művészeké 23623 eFt volt. A helyiségbérleti díj – 3011 eFt - a raktárhelyiség rendszeres bérleti díját, valamint a koncertek helyszínének igénybevételéhez kapcsolódó eseti helyiség bérletek költségét tartalmazza. A bérelt különleges hangszerek, kölcsönzött kották bérleti díj költsége 9090eFt.-ot tett ki. A belföldi és külföldi kiküldetések utazási és szállásköltsége 14837 eFt , a hirdetés, reklám költsége 14576eFt volt. A kommunikációs szolgáltatás 6035 eFt, az informatikai szolgáltatás 1394 eFt, a karbantartási költség 4935 eFt-ot tett ki. A szállítási költség 1396 eFt, postaköltség 809 eFt, könyv, folyóirat 1335 eFt, a továbbképzések költsége 613 eFt volt. Számviteli szolgáltatásért 1152 e Ft-ot fizettünk. Az előadásokhoz kapcsolódó jegyértékesítési jutalék, valamint hostess szolgáltatás díja 9779 eFt-ot tett ki. A külön nem nevesített szolgáltatások összege 21060 eFt volt.

Az. **egyéb szolgáltatások** költsége 15546 eFt volt. Összetevői: 3898 eFt hangszer, 840eFt jármű ,789 eFt utas, és 300eFt terembiztosítás, 6469 eFt a banki szolgáltatás díja, 3197eFt a fizetett jogdíj és 53 eFt az egyéb fel nem sorolt szolgáltatás díja.

**Az anyagköltség** 12041eFt. Ezen belül a hangszerekhez szakmai anyagok, nád, húr, vonósőr beszerzésére 1802 eFt volt a ráfordítás. Az üzemanyag beszerzés 3664eFt, az éven belül elhasználandó eszközök 1930eFt, irodaszerek és egyéb anyagok beszerzési költsége 1146 eFt volt. A zenekari és énekkari tagok munkaruha költsége 105 eFt, az egyéb anyagköltség 3393 eFt volt.

**A személyi** jellegű ráfordításokon belül az alkalmazott munkavállalóknak fizetett bérek 1431486 eFt-ot tettek ki. A bérköltség része ezen túl a 6248eFt ügyellatásért járó megbízási díj, és a felügyelő bizottság tagjainak tiszteletdíja 1915eFt. **A személyi jellegű egyéb**

**kifizetések** /76671 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 /340728 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 ( 21716 eFt), valamint a 100eFt egyedi érték alatti eszközök értékcsökkenési leírását ( 411 eFt) - tartalmazza.

**Az egyéb ráfordítások** 1853 eFt-ot tettek ki, melyből 145eFt az önkormányzatnak fizetett un. súlyadó, 521eFt a költségvetésbe fizetendő adók és illetékek összege, 1187eFt az összes egyéb ráfordítás (önell.pótlék, késedelmi kamat,kerekítési veszteség ,értékesített vagy selejtezett eszközök nyilvántartott értéke stb.)

**A pénzügyi műveletek bevételeiből** 303eFt árfolyamnyereségből, 8526 eFt pedig a lekötött állampapírok hozamából keletkezett.

**A pénzügyi műveletek ráfordításai** sor a devizában történő kifizetésekkel kapcsolatosan elszámolt árfolyamveszteséget (4500 eFt) tartalmazza.

**A rendkívüli bevételek** (7147eFt) a minisztériumtól fejlesztési célra kapott vissza nem térítendő támogatásokhoz kapcsolódik. Ezeket a rendkívüli bevételeket a jóváírásakor időbelileg el kell határolni halasztott bevételként, majd a kapcsolódó eszköz tervezett használati idejével arányos mértékben kell évente megszüntetni a rendkívüli bevételekkel szemben.

**Rendkívüli ráfordítást nem** számolt el a társaság 2013-ban.

### III.

## Egyéb tájékoztató adatok

#### A társaság képviselőjére 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)	Béreköltség eFt	Személyi jell.egyéb kifizetés eFt
Főállásban, teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai Foglalkozásúak	3	19931	1051
	szellemi Foglalkozásúak	194	1282195	72421
Főállásban, nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai Foglalkozásúak	1	1900	132
	szellemi Foglalkozásúak	7	21857	1002
Alkalmazásban álló teljes munkaidőben foglalkoztatott nyugdíjas	fizikai Foglalkozásúak			
	szellemi foglalkozásúak	8	100105	1957
Alkalmazásban álló nem teljes munkaidőben foglalkoztatott nyugdíjas	fizikai Foglalkozásúak			
	szellemi foglalkozásúak	1	5598	108
Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók				
Megbízási és tiszteletdíjak			8163	
<b>Foglalkoztatottak összesen</b>		<b>214</b>	<b>1439649</b>	<b>76.671</b>

A **teljes munkaidőben foglalkoztatott** főállásúak a főigazgatót, a főzeneigazgatót, 93 fő zenekari tagot, 78 fő énekkari tagot, 3 fő kottatári munkatársat és további 18 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 főállásban de **nem teljes munkaidőben** foglalkoztatottak létszáma 6 fő énekkari tag, 1 fő zenekari tag és 1 fő fizikai dolgozó.

**Alkalmazásban álló teljes munkaidőben foglalkoztatott szellemi foglalkozású nyugdíjas** munkavállalóink között van a gazdasági igazgató, a főkönyvelő, a karigazgató, a zenekari vezető menedzser, 3 fő zenekari tag, 1 fő kottatári munkatárs.

**A nem teljes munkaidőben foglalkoztatott nyugdíjas** 1 fő kottatáros.

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

Megnevezés	Ezer Ft-ban
	Összesen
Az üzleti évi járandóságának bruttó összege	14 241
Folyósított előlegek	-
Folyósított kölcsönök	-
Nyugdíjfizetési kötelezettség	-

**A könyvvizsgáló adatai:**

REGIA AUDIT Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.

8000 Székesfehérvár, Béla út 56.

Képviselője: Dudás Csaba könyvvizsgáló

Kamarai tagsági száma: 006112

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](http://www.filharmonikusok.hu)

A kiegészítő mellékletekhez csatolt mellékletek

Megnevezés	Melléklet száma
Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok Bruttó érték változása - Halmozott értékcsökkenés változása - Tárgyévi értékcsökkenési leírás	1/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
Cash flow segédtábla	6. 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	4063		64		3999
Kis értékű vagyoni é. jog					
<b>Összesen</b>	<b>4063</b>		<b>64</b>		<b>3999</b>

1/b.sz. melléklet

### b) Halmozott értékcsökkenés változása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok	3002	270	64		3208
Kis értékű vagyoni é. jog					
<b>Összesen</b>	<b>3002</b>	<b>270</b>	<b>64</b>		<b>3208</b>

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	270			270
Kis értékű vagyoni é. jog				
<b>Összesen</b>	<b>270</b>			<b>270</b>

## 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.	<b>Szakmai eszközök, hangszerek, kották</b>	<b>798899</b>	<b>8445</b>	<b>1475</b>		<b>805869</b>
3.	Számítástechn.eszk.	15207	307	719		14795
4.	Egyéb berendezések, felszerelések	19085	307	644		18748
5.	Járművek	27798	10145			37943
	<b>A. 3,4,5.</b>	<b>62090</b>	<b>10759</b>	<b>1363</b>		<b>62089</b>
	<b>Mindösszesen</b>	<b>863758</b>	<b>19204</b>	<b>2838</b>		<b>880124</b>



2/b.sz. melléklet

**Halmazott értékcsökkenés változása**

ezer Ft-ban

sorsz.	Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
1.	Bérelt ingatlanon végzett felújítás	1315	166			1481
2.	Szakmai eszközök, hangszerek, kották	379215	14554	403		393366
3.	Számítástechn. eszk.	15025	177	719		14483
4.	Járművek	13521	6534			20055
5.	Irodai, igazg. berend.	18452	426	629		18249
	<b>1.-5. összesen</b>	<b>427528</b>	<b>21857</b>	<b>1751</b>		<b>447634</b>
6.	Immat. écs.vált.	3002	270	64		3208
	<b>Mindösszesen</b>	<b>430530</b>	<b>22127</b>	<b>1815</b>		<b>450842</b>

2/c.sz. melléklet

**Tárgyévi értékcsökkenés leírás**

ezer Ft-ban

Megnevezés	Terv szerinti leírás		Értékcsökk. csökkenése	Terven felüli leírás	Összesen
	lineáris	egyössz.			
Bérelt ingatlanon végzett felújítás	166				166
Szakmai eszközök, hangszerek, kották	14554				14554
Egyéb berendezések, felszerel., járművek	7137				7137
<b>Immat. javak écs.</b>	<b>270</b>				<b>270</b>
<b>Összesen 2013.12.31.</b>	<b>22127</b>				<b>22127</b>

**Aktív időbeli elhatárolások 3.sz. melléklet**

Magyar Nemzeti Filharmonikus Zenekar, Énekkar és Kottatár Nonprofit Kft.  
2013. ÉVES BESZÁMOLÓ Kiegészítő melléklet

2013. költségek aktív időbeli elhatárolása 3/A

392-5

Azon.	számszám	Fők szá szám	2013. évi ktg. Aktív időbeli elhatárolása																			Egyéb		
			Ferencsik			Klemperer		Kamarazenek		Ifj. de.		Gyermek de.		Gyermek du.			Ótórak			Bérlelen kívüli				
			20140114	20140410	20140515	20140130	20140503	20140301	20140426	20140309	20140309	20140126	20140302	20140511	20140126	20140302	20140511	20140125	20140213	20140308	20140418		20140110	20140314
898	3115	5134	869	869	869	870	870	870	870							870	870	870	870	870	870		11 307	
	3061,3063306 4	5241	25 250	25 250	25 250	25 250	25 250	36 917	36 916	32 250	32 250	30 350	30 350	30 350	30 350	30 350	25 250	25 250	25 250	25 250			4 690	
	812	3085	5241	247	247	247	247	246	246	247	246	247	247	247	247	247	247	247	247	247			547 683	
	848	866593	5242	1 547	1 547	1 547	1 547	1 546	1 546	1 547	1 546	1 547	1 547	1 547	1 547	1 547	1 547	1 547	1 547	1 547			4 690	
	1583,154	4324,4323	5242	8 475			8 475									8 475					8475		29 390	
	796	1385361	5243	1 714	1 714	1 714	1 714	1 715	1 715	1 715	1 715	1 714	1 714	1 714	1 714	1 714	1 714	1 714	1 714	1 714			33 900	
	1031	18	5243	2 774	2 774	2 774	2 774	2 773	2 773	2 773	2 773	2 774	2 774	2 774	2 774	2 774	2 774	2 774	2 774	2 774			32 570	
	1564,1563,	5378,5379	5243	30 000																	60000		90 000	
	573,689 702	337 200 301	5244	22 268	22 269	22 269	22 269	22 270	22 270	22 269	22 269	22 268	22 268	22 268	22 268	22 268	22 269	22 269	22 269	22 269			423 106	
	795,813,907,79 3,794,791,792, 908,909	427,237,486,4 150,4151,4480 4,479,4589,45 87	5244	41 928	41 928	41 928	41 928	41 925	41 925	41 925	41 925	41 927	41 927	41 926	41 927	41 926	41 928	41 928	41 928	41 927			796 610	
	921,910,962,93 6	471,595,369,5 221	5244	19 120	19 120	19 120	19 121	19 121	19 120	19 120	19 120	19 120	19 121	19 121	19 121	19 121	19 120	19 120	19 120	19 120			363 287	
	1116	4774304	5244	5 400			5 400									5 400	5 400						21 600	
	1567,154	1167	5244																		166500		166 500	
	574	59	5245	39 344	39 344	39 344	39 344	39 344	39 344	39 344	39 344	39 343	39 343	39 343	39 343	39 344	39 344	39 344	39 344				747 530	
	1565,1562,115 7	1122,407,742	5245	16 500			52 500					8 250				8 250		48 500	20 000	20 000	20 000	16 500		210 500
	340	14859039	5294																				9 428	
	164	90329	5294																				10 900	
	246	385349	5294																				7 600	
	1296	3285280	5294																				51 375	
	1331	61751	5294																				6 976	
	1421	1120	5295	12 000																	12000		24 000	
		4767	5296																				4 312	
			5296			2 000	2 000																4 000	
	1609	1931	5296					1 000	1 000														2 000	
	865,902	4650,862	52971	72 649	72 649	72 649	78 441	78 441	1 496	1 497	1 115	3 859	2 332	2 332	2 333	924	924	924	17 201	17 202	17 202	17 202	461 372	
	933	5554	52971	2 744	2 744	3 330	6 586	6 586			1 027	587			587	587			3 054	3 054	3 055	3 055	36 996	
	1052,106	6337,1160	52971	3 897	3 897	3 896	662	662			293	440	587	587	587								15 508	
	1123,1200,121 9	7207,7569,149 0	52971	4 915	4 915	4 915	3 741	3 741	1 321	1 321	1 027	2 055	2 348	2 348	2 348	587	587	587	4 164	4 163	3 164	3 164	51 411	
	1323	8552	52971						294	294		734			880	880	881						3 963	
	1581,151	9418,1820	52971						294	294		1 173	1 173	1 174	1 174				794	794	795	795	8 460	
	1609	1931	52971												733	734	734	1 855	1 855	1 855	1 855		9 621	
	494	4299007	52973	8 227	8 227	8 227	8 227	8 227	8 226	8 226	8 227	8 227	3 450	3 450	3 450	3 450	3 450	8 227	8 227	8 227	8 227		127 649	
	722	41	52973																				57 534	
	1205	930016	5332																				8 662	
	1139	43112962	5332																				4 994	
	1206	99352130	5332																				16 972	
	1337	7940526	5332																				12987	
	pk300065	9	5535																				568 277	

összesen:

5 036 372

**2013. év bevételek aktív időbeli elhatárolása 3/b  
3911**

Számla	Dátum	Megnevezése	Összeg	Összeg	Előadás dátuma
4000018	13.12.30	V4000018 aktív időbeli elhatárolása	183 071		xx131204xxxx
4000018	13.12.30	V4000018 aktív időbeli elhatárolása	40 315		xx131208axxx
4000018	13.12.30	V4000018 aktív időbeli elhatárolása	89 449		xx131208bxxx
4000018	13.12.30	V4000018 aktív időbeli elhatárolása	844 331		xx131211xxxx
4000018	13.12.30	V4000018 aktív időbeli elhatárolása	570 472		xx131218xxxx
4000018	13.12.30	V4000018 aktív időbeli elhatárolása	1 132 598		xx131223xxxx
4000020	13.12.30	V4000020 aktív időbeli elhatárolása prot	8 189		xx131204xxxx
4000020	13.12.30	V4000020 aktív időbeli elhatárolása prot	163 780		xx131218xxxx
Ötó.elh.	13.12.31	Ötórai bérlet visszaváltás		3 376	xx131211xxxx
Ötó.elh.	13.12.31	Ötórai bérlet visszaváltás		7 584	xx131211xxxx
Ötó.elh.	13.12.31	Ötórai bérlet visszaváltás		9 166	xx131211xxxx
4000021	13.12.31	V4000021 aktív időbeli elhatárolása prot	24 567		xx131211xxxx
4000021	13.12.31	V4000021 aktív időbeli elhatárolása prot	16 378		xx131218xxxx
4000019	13.12.31	V4000019 aktív időbeli elhatárolás	90 189		xx131204xxxx
4000019	13.12.31	V4000019 aktív időbeli elhatárolás	5 039		xx131208axxx
4000019	13.12.31	V4000019 aktív időbeli elhatárolás	25 197		xx131208bxxx
4000019	13.12.31	V4000019 aktív időbeli elhatárolás	501 024		xx131211xxxx
4000019	13.12.31	V4000019 aktív időbeli elhatárolás	293 150		xx131218xxxx
4000019	13.12.31	V4000019 aktív időbeli elhatárolás	378 740		xx131223xxxx
Összesen			4 366 489	20 126	
3911 mérlegtétel					<b>4 346 363</b>

**Passzív időbeli elhatárolások 4.sz. melléklet**

**2013.év bevételek passzív időbeli elhatárolása**  
**4811**

**4/a melléklet**

Számla	Dátum	Előadás megnevezése	Összeg		Előadás dátuma
3000112	13.05.21	V3000112 Ferencsik bérlet feloszt.	21 365		xx140114xxxx
3000112	13.05.21	V3000112 Ferencsik bérlet feloszt.	21 365		xx140410xxxx
3000112	13.05.21	V3000112 Ferencsik bérlet feloszt.	21 364		xx140515xxxx
3000112	13.05.21	V3000112 Klemperer bérlet feloszt.	21 365		xx140130xxxx
3000112	13.05.21	V3000112 Klemperer bérlet feloszt.	21 364		xx140503xxxx
3000112	13.05.21	V3000112 Ifjúsági bérlet feloszt.DU	2 257		xx140309bxxx
3000130	13.06.14	V3000130 Gyerek bérl.felosztás	6 772		xx140126axxx
3000130	13.06.14	V3000130 Gyerek bérl.felosztás	6 772		xx140302axxx
3000130	13.06.14	V3000130 Gyerek bérl.felosztás	6 771		xx140511axxx
3000130	13.06.14	V3000130 Ferencsik bérl.felosztás	125 761		xx140114xxxx
3000130	13.06.14	V3000130 Ferencsik bérl.felosztás	125 761		xx140410xxxx
3000130	13.06.14	V3000130 Ferencsik bérl.felosztás	125 762		xx140515xxxx
3000130	13.06.14	V3000130 Klemperer bérl.felosztás	130 197		xx140130xxxx
3000130	13.06.14	V3000130 Klemperer bérl.felosztás	130 196		xx140503xxxx
3000130	13.06.14	V3000130 Ifjúsági bérl.felosztás	5 643		xx140309bxxx
3000130	13.06.14	V3000130 Ötórai bérl.felosztás	49 559		xx140125xxxx
3000130	13.06.14	V3000130 Ötórai bérl.felosztás	49 559		xx140213xxxx
3000130	13.06.14	V3000130 Ötórai bérl.felosztás	49 559		xx140308xxxx
3000130	13.06.14	V3000130 Ötórai bérl.felosztás	49 559		xx140418xxxx
3000130	13.06.14	V3000130 Ötórai bérl.felosztás	1 129		xx140301xxxx
3000130	13.06.14	V3000130 Ötórai bérl.felosztás	1 128		xx140426xxxx
3000131	13.06.14	Gyerebérlet feloszt DE.V3000131	11 173		xx140126axxx
3000131	13.06.14	Gyerebérlet feloszt DE.V3000131	11 173		xx140302axxx
3000131	13.06.14	Gyerebérlet feloszt DE.V3000131	11 174		xx140511axxx
3000131	13.06.14	Gyerebérlet feloszt DU.V3000131	7 110		xx140126bxxx
3000131	13.06.14	Gyerebérlet feloszt DU.V3000131	7 110		xx140302bxxx
3000131	13.06.14	Gyerebérlet feloszt DU.V3000131	7 111		xx140511bxxx
3000131	13.06.14	Ferencsik bérlet feloszt. V3000131	433 074		xx140114xxxx
3000131	13.06.14	Ferencsik bérlet feloszt. V3000131	433 074		xx140410xxxx
3000131	13.06.14	Ferencsik bérlet feloszt. V3000131	433 074		xx140515xxxx
3000131	13.06.14	Klemperer bérlet feloszt. V3000131	473 194		xx140130xxxx
3000131	13.06.14	Klemperer bérlet feloszt. V3000131	473 195		xx140503xxxx
3000131	13.06.14	Ötórai bérlet feloszt. V3000131	82 754		xx140125xxxx
3000131	13.06.14	Ötórai bérlet feloszt. V3000131	82 754		xx140213xxxx
3000131	13.06.14	Ötórai bérlet feloszt. V3000131	82 755		xx140308xxxx
3000131	13.06.14	Ötórai bérlet feloszt. V3000131	82 755		xx140418xxxx
3000131	13.06.14	Kamara bérlet feloszt. V3000131	10 383		xx140301xxxx
3000131	13.06.14	Kamara bérlet feloszt. V3000131	10 384		xx140426xxxx
3000131	13.06.14	Ifjúsági bérlet feloszt. DE V3000131	8 578		xx140309axxx
3000131	13.06.14	Ifjúsági bérlet feloszt. DU V3000131	24 040		xx140309bxxx
bev.elh.	13.06.30	Klemperer bérlet elh.PB300080	10 971		xx140130xxxx
bev.elh.	13.06.30	Klemperer bérlet elh.PB300080	10 972		xx140503xxxx
bev.elh.	13.06.30	Kamra bérlet elh.PB 300079	2 047		xx140301xxxx
bev.elh.	13.06.30	Kamra bérlet elh.PB 300079	2 048		xx140426xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ötórai bérelt elh.PB300078	9 653		xx140125xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ötórai bérelt elh.PB300078	9 654		xx140213xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ötórai bérelt elh.PB300078	9 654		xx140308xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ötórai bérelt elh.PB300078	9 654		xx140418xxxx
bev.elh.	13.06.30	Klemperer bérlet elh.PB300077	18 701		xx140130xxxx
bev.elh.	13.06.30	Klemperer bérlet elh.PB300077	18 701		xx140503xxxx

Magyar Nemzeti Filharmonikus Zenekar, Énekkar és Kottatár Nonprofit Kft.  
2013. ÉVES BESZÁMOLÓ Kiegészítő melléklet

bev.elh.	13.06.30	Ferencsik bérlet elh.PB300076	21 509		xx140114xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ferencsik bérlet elh.PB300076	21 509		xx140410xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ferencsik bérlet elh.PB300076	21 510		xx140515xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ferencsik bérlet elh.PB300071	71 326		xx140114xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ferencsik bérlet elh.PB300071	71 326		xx140410xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ferencsik bérlet elh.PB300071	71 326		xx140515xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ferencsik bérlet elh.PB300064	305 144		xx140114xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ferencsik bérlet elh.PB300064	305 145		xx140410xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ferencsik bérlet elh.PB300064	305 145		xx140515xxxx
bev.elh.	13.06.30	Klemperer bérlet elh.PB300072	17 166		xx140130xxxx
bev.elh.	13.06.30	Klemperer bérlet elh.PB300072	17 166		xx140503xxxx
bev.elh.	13.06.30	Klemperer bérlet elh.PB300065	184 515		xx140130xxxx
bev.elh.	13.06.30	Klemperer bérlet elh.PB300065	184 515		xx140503xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ötórai bérelt elh.PB300074	10 110		xx140125xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ötórai bérelt elh.PB300074	10 110		xx140213xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ötórai bérelt elh.PB300074	10 110		xx140308xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ötórai bérelt elh.PB300074	10 111		xx140418xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ötórai bérelt elh.PB300066	97 291		xx140125xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ötórai bérelt elh.PB300066	97 291		xx140213xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ötórai bérelt elh.PB300066	97 292		xx140308xxxx
bev.elh.	13.06.30	Ötórai bérelt elh.PB300066	97 292		xx140418xxxx
bev.elh.	13.06.30	Kamra bérlet elh.PB 300068	88 031		xx140301xxxx
bev.elh.	13.06.30	Kamra bérlet elh.PB 300068	88 032		xx140426xxxx
bev.elh.	13.06.30	Gyermek bérlet elh.PB300069	5 118		xx140126axxx
bev.elh.	13.06.30	Gyermek bérlet elh.PB300069	5 118		xx140302axxx
bev.elh.	13.06.30	Gyermek bérlet elh.PB300069	5 118		xx140511axxx
bev.elh.	13.06.30	Ifjúsági bérlet elh.PB300067	32 756		xx140309axxx
bev.elh.	13.06.30	Ifjúsági bérlet elh.PB300073	3 071		xx140309bxxx
3000155	13.07.18	Ferencsik bérlet feloszt.V3000155 szla	6 089		xx140114xxxx
3000155	13.07.18	Ferencsik bérlet feloszt.V3000155 szla	6 089		xx140410xxxx
3000155	13.07.18	Ferencsik bérlet feloszt.V3000155 szla	6 090		xx140515xxxx
3000155	13.07.18	Klemperer bérlet feloszt.V3000155 szla	28 307		xx140130xxxx
3000155	13.07.18	Klemperer bérlet feloszt.V3000155 szla	28 308		xx140503xxxx
3000155	13.07.18	Ötórai bérlet feloszt.V3000155 szla	4 126		xx140125xxxx
3000155	13.07.18	Ötórai bérlet feloszt.V3000155 szla	4 126		xx140213xxxx
3000155	13.07.18	Ötórai bérlet feloszt.V3000155 szla	4 126		xx140308xxxx
3000155	13.07.18	Ötórai bérlet feloszt.V3000155 szla	4 126		xx140418xxxx
3000156	13.07.18	GyerekDU bérl. feloszt.V3000156 szla	4 514		xx140126bxxx
3000156	13.07.18	GyerekDU bérl. feloszt.V3000156 szla	4 514		xx140302bxxx
3000156	13.07.18	GyerekDU bérl. feloszt.V3000156 szla	4 515		xx140511bxxx
3000156	13.07.18	Ferencsik bérl. feloszt.V3000156 szla	15 013		xx140114xxxx
3000156	13.07.18	Ferencsik bérl. feloszt.V3000156 szla	15 013		xx140410xxxx
3000156	13.07.18	Ferencsik bérl. feloszt.V3000156 szla	15 014		xx140515xxxx
3000156	13.07.18	Klemperer bérl. feloszt.V3000156 szla	22 362		xx140130xxxx
3000156	13.07.18	Klemperer bérl. feloszt.V3000156 szla	22 363		xx140503xxxx
3000156	13.07.18	Ifjúsági DE bérl. feloszt.V3000156 szla	7 901		xx140309axxx
3000156	13.07.18	Ifjúsági DUBérl. feloszt.V3000156 szla	4 515		xx140309bxxx
3000156	13.07.18	Ötórai bérl. feloszt.V3000156 szla	19 370		xx140125xxxx
3000156	13.07.18	Ötórai bérl. feloszt.V3000156 szla	19 370		xx140213xxxx
3000156	13.07.18	Ötórai bérl. feloszt.V3000156 szla	19 370		xx140308xxxx
3000156	13.07.18	Ötórai bérl. feloszt.V3000156 szla	19 370		xx140418xxxx
3000156	13.07.18	Kamara bérl. feloszt.V3000156 szla	1 129		xx140301xxxx
3000156	13.07.18	Kamara bérl. feloszt.V3000156 szla	1 128		xx140426xxxx
3000169	13.07.27	Ferencsik jegyért.	16 378		xx140114xxxx



*Magyar Nemzeti Filharmonikus Zenekar, Énekkar és Kottatár Nonprofit Kft.  
2013. ÉVES BESZÁMOLÓ Kiegészítő melléklet*

3000169	13.07.27	Bérleten kívüli jegyért.	18 898		xx140314xxxx
3000169	13.07.27	Ferencsik jegyért.	16 377		xx140410xxxx
3000171	13.08.12	Ferencsik bérlet feloszt. V3000171 szla	7 375		xx140114xxxx
3000171	13.08.12	Ferencsik bérlet feloszt. V3000171 szla	7 376		xx140410xxxx
3000171	13.08.12	Ferencsik bérlet feloszt. V3000171 szla	7 376		xx140515xxxx
3000171	13.08.12	Muzsikus Akc bérlet feloszt. V3000171 sz	3 385		xx140309bxxx
3000170	13.08.12	Gyerekbérlet DE feloszt.V3000170 szla	4 514		xx140126axxx
3000170	13.08.12	Gyerekbérlet DE feloszt.V3000170 szla	4 514		xx140302axxx
3000170	13.08.12	Gyerekbérlet DE feloszt.V3000170 szla	4 515		xx140511axxx
3000170	13.08.12	Ferencsik bérlet feloszt.V3000170 szla	22 599		xx140114xxxx
3000170	13.08.12	Ferencsik bérlet feloszt.V3000170 szla	22 599		xx140410xxxx
3000170	13.08.12	Ferencsik bérlet feloszt.V3000170 szla	22 599		xx140515xxxx
3000170	13.08.12	Klemperer bérlet feloszt.V3000170 szla	5 092		xx140130xxxx
3000170	13.08.12	Klemperer bérlet feloszt.V3000170 szla	5 091		xx140503xxxx
3000170	13.08.12	Ifjúsági DE bérl. feloszt.V3000170 szla	2 258		xx140309axxx
3000207	13.09.19	V3000207 bérlet feloszt.Ötórai bérlet	4 614		xx140125xxxx
3000207	13.09.19	V3000207 bérlet feloszt.Ötórai bérlet	4 614		xx140213xxxx
3000207	13.09.19	V3000207 bérlet feloszt.Ötórai bérlet	4 614		xx140308xxxx
3000207	13.09.19	V3000207 bérlet feloszt.Ötórai bérlet	4 615		xx140418xxxx
3000208	13.09.19	V3000208 Gyerekb. DU felosztás	4 514		xx140126bxxx
3000208	13.09.19	V3000208 Gyerekb. DU felosztás	4 514		xx140302bxxx
3000208	13.09.19	V3000208 Gyerekb. DU felosztás	4 515		xx140511bxxx
3000208	13.09.19	V3000208 Ferencsik b.felosztás	6 089		xx140114xxxx
3000208	13.09.19	V3000208 Ferencsik b.felosztás	6 089		xx140410xxxx
3000208	13.09.19	V3000208 Ferencsik b.felosztás	6 090		xx140515xxxx
3000208	13.09.19	V3000208 Klemperer b.felosztás	13 464		xx140130xxxx
3000208	13.09.19	V3000208 Klemperer b.felosztás	13 464		xx140503xxxx
3000208	13.09.19	V3000208 Ifjúsági DE.felosztás	2 258		xx140309axxx
3000208	13.09.19	V3000208 Kamara b.felosztás	4 514		xx140301xxxx
3000208	13.09.19	V3000208 Kamara b.felosztás	4 515		xx140426xxxx
V3000232	13.10.10	Gyerekbérlet DE feloszt. V3000232	12 415		xx140126axxx
V3000232	13.10.10	Gyerekbérlet DE feloszt. V3000232	12 415		xx140302axxx
V3000232	13.10.10	Gyerekbérlet DE feloszt. V3000232	12 414		xx140511axxx
V3000232	13.10.10	Ferencsik bérlet feloszt. V3000232	25 643		xx140114xxxx
V3000232	13.10.10	Ferencsik bérlet feloszt. V3000232	25 643		xx140410xxxx
V3000232	13.10.10	Ferencsik bérlet feloszt. V3000232	25 643		xx140515xxxx
V3000232	13.10.10	Ifjúsági DU bérlet feloszt. V3000232	3 385		xx140309bxxx
V3000232	13.10.10	Ötórai bérlet feloszt. V3000232	2 992		xx140125xxxx
V3000232	13.10.10	Ötórai bérlet feloszt. V3000232	2 992		xx140213xxxx
V3000232	13.10.10	Ötórai bérlet feloszt. V3000232	2 992		xx140308xxxx
V3000232	13.10.10	Ötórai bérlet feloszt. V3000232	2 993		xx140418xxxx
V3000233	13.10.10	Gyermek bérlet DE feloszt.V3000233	5 643		xx140126axxx
V3000233	13.10.10	Gyermek bérlet DE feloszt.V3000233	5 643		xx140302axxx
V3000233	13.10.10	Gyermek bérlet DE feloszt.V3000233	5 643		xx140511axxx
V3000233	13.10.10	Ferencsik bérlet feloszt.V3000233	6 089		xx140114xxxx
V3000233	13.10.10	Ferencsik bérlet feloszt.V3000233	6 089		xx140410xxxx
V3000233	13.10.10	Ferencsik bérlet feloszt.V3000233	6 090		xx140515xxxx
V3000233	13.10.10	Klemperer bérlet feloszt.V3000233	15 302		xx140130xxxx
V3000233	13.10.10	Klemperer bérlet feloszt.V3000233	15 301		xx140503xxxx
V3000233	13.10.10	Ifjúsági bérlet DE feloszt.V3000233	6 771		xx140309axxx
V3000233	13.10.10	Ifjúsági bérlet DU feloszt.V3000233	11 286		xx140309bxxx
V3000233	13.10.10	Ötórai bérlet feloszt.V3000233	21 339		xx140125xxxx
V3000233	13.10.10	Ötórai bérlet feloszt.V3000233	21 339		xx140213xxxx

Magyar Nemzeti Filharmonikus Zenekar, Énekkar és Kottatár Nonprofit Kft.  
2013. ÉVES BESZÁMOLÓ Kiegészítő melléklet

V3000233	13.10.10	Ötórai bérlet feloszt.V3000233	21 338		xx140308xxxx
V3000233	13.10.10	Ötórai bérlet feloszt.V3000233	21 338		xx140418xxxx
V3000233	13.10.10	Kamara bérlet feloszt.V3000233	5 643		xx140301xxxx
V3000233	13.10.10	Kamara bérlet feloszt.V3000233	5 643		xx140426xxxx
3000257	13.11.15	V3000257 bérlet feloszt.Gyermekb.DU	6 772		xx140126bxxx
3000257	13.11.15	V3000257 bérlet feloszt.Gyermekb.DU	6 772		xx140302bxxx
3000257	13.11.15	V3000257 bérlet feloszt.Gyermekb.DU	6 771		xx140511bxxx
3000257	13.11.15	V3000257 bérlet feloszt.Ifjúsági b.DU	5 643		xx140309bxxx
3000257	13.11.15	V3000257 bérlet feloszt Kamara	2 257		xx140301xxxx
3000257	13.11.15	V3000257 bérlet feloszt Kamara	2 258		xx140426xxxx
3000256	13.11.15	V3000257 bérlet feloszt Gyermekb DE	3 386		xx140126axxx
3000256	13.11.15	V3000257 bérlet feloszt Gyermekb DE	3 386		xx140302axxx
3000256	13.11.15	V3000257 bérlet feloszt Gyermekb DE	3 385		xx140511axxx
3000256	13.11.15	V3000257 bérlet feloszt Ifjúsági DU	9 029		xx140309bxxx
3000256	13.11.15	V3000257 bérlet feloszt Kamarabérl.	2 257		xx140301xxxx
3000256	13.11.15	V3000257 bérlet feloszt Kamarabérl.	2 258		xx140426xxxx
3000297	13.12.18	V3000297 elhatárolás	8 189		xx140110xxxx
3000303	13.12.27	V3000303 Ötórai bérl.feloszt.	6 110		xx140125xxxx
3000303	13.12.27	V3000303 Ötórai bérl.feloszt.	6 110		xx140213xxxx
3000303	13.12.27	V3000303 Ötórai bérl.feloszt.	6 110		xx140308xxxx
3000303	13.12.27	V3000303 Ötórai bérl.feloszt.	6 111		xx140418xxxx
3000303	13.12.27	V3000303 Gyerekbérl.feloszt.	5 643		xx140126axxx
3000303	13.12.27	V3000303 Gyerekbérl.feloszt.	5 643		xx140302axxx
3000303	13.12.27	V3000303 Gyerekbérl.feloszt.	5 643		xx140511axxx
3000306	13.12.27	V3000306 Ötórai bérl.feloszt.	14 268		xx140125xxxx
3000306	13.12.27	V3000306 Ötórai bérl.feloszt.	14 268		xx140213xxxx
3000306	13.12.27	V3000306 Ötórai bérl.feloszt.	14 268		xx140308xxxx
3000306	13.12.27	V3000306 Ötórai bérl.feloszt.	14 267		xx140418xxxx
3000306	13.12.27	V3000306 Gyerekbérl.feloszt.	5 643		xx140126bxxx
3000306	13.12.27	V3000306 Gyerekbérl.feloszt.	5 643		xx140302bxxx
3000306	13.12.27	V3000306 Gyerekbérl.feloszt.	5 643		xx140511bxxx
1933/VK/	13.12.30	Ötórai bérlet visszaváltás (1933 szla)		18 094	xx140125xxxx
1933/VK/	13.12.30	Ötórai bérlet visszaváltás (1933 szla)		18 094	xx140213xxxx
1933/VK/	13.12.30	Ötórai bérlet visszaváltás (1933 szla)		18 095	xx140308xxxx
1933/VK/	13.12.30	Ötórai bérlet visszaváltás (1933 szla)		18 095	xx140418xxxx
P.I.elh.	13.12.31	Bérlet elhatárolás Ferencsik	73 583		xx140114xxxx
P.I.elh.	13.12.31	Bérlet elhatárolás Ferencsik	73 584		xx140410xxxx
P.I.elh.	13.12.31	Bérlet elhatárolás Ferencsik	73 584		xx140515xxxx
P.I.elh.	13.12.31	Bérlet elhatárolás Gyerekb.	11 260		xx140126axxx
P.I.elh.	13.12.31	Bérlet elhatárolás Gyerekb.	11 260		xx140302axxx
P.I.elh.	13.12.31	Bérlet elhatárolás Gyerekb.	11 260		xx140511axxx
P.I.elh.	13.12.31	Bérlet elhatárolás Klempere	102 769		xx140130xxxx
P.I.elh.	13.12.31	Bérlet elhatárolás Klempere	102 769		xx140503xxxx
P.I.elh.	13.12.31	Bérlet elhatárolás Kamara	6 352		xx140301xxxx
P.I.elh.	13.12.31	Bérlet elhatárolás Kamara	6 352		xx140426xxxx
P.I.elh.	13.12.31	Bérlet elhatárolás ifjúsági DE	16 089		xx140309axxx
P.I.elh.	13.12.31	Bérlet elhatárolás ifjúsági DU	23 281		xx140309bxxx

Összesen

7 560 458

72 378

4811 mérleg tétel

**7 488 080**

	azon. szám	szállító megnevezése	jogcím	szlaszám	Fők.szla szám	összeg	tervl.sz.
	pk/11	Havanna	virágcs.	11/7583	5134	19 685	20131223
	121	Porszinter	szóróanyag	3403	5134	23 700	20131218
	121	Porszinter	szóróanyag	3403	5134	23 700	20131211
	121	Porszinter	szóróanyag	3403	5134	23 700	20131223
<b>összesen:</b>					<b>5134</b>	<b>90 785</b>	
	56	Filharmónia M.	kottakölcs.	4456709	5222	20 000	20131208de.du.
	58	Hartai	bérleti díj	37	5222	71 387	20131204
<b>összesen:</b>					<b>5222</b>	<b>91 387</b>	
	52	Kőrösi Ferenc	vonószerzés	2188054	5231	342 000	
<b>Összesen:</b>					<b>5231</b>	<b>342 000</b>	
	89	Libri Média	hirdetés	84	5244	18 750	20131204
	89	Libri Média	hirdetés	84	5244	18 750	20131218
	89	Libri Média	hirdetés	84	5244	18 750	20131211
	89	Libri Média	hirdetés	84	5244	18 750	20131223
<b>összesen:</b>					<b>5244</b>	<b>75 000</b>	
	21	Imázs M.	honlap	764	5246	230 000	
<b>összesen:</b>					<b>5246</b>	<b>230 000</b>	
	129	Főtaxi	taxi	389	5262	22 295	20131031
	130	Főtaxi	taxi	477	5262	3 000	20131204
	129	Főtaxi	taxi	389	5262	22 295	20131026
	130	Főtaxi	taxi	477	5262	11 200	20131121
	212	Főtaxi	taxi	592	5262	6 960	20131031
	212,2	Főtaxi	taxi	592,797	5262	20 230	20131204
	212	Főtaxi	taxi	592	5262	26 180	20131121
	212	Főtaxi	taxi	592	5262	26 180	20131120
<b>összesen:</b>					<b>5262</b>	<b>138 340</b>	
	8	Regia Audit Kft.	könyvvizsg.	219	5281	205 700	
<b>összesen:</b>					<b>5281</b>	<b>205 700</b>	
	pk/14	M Posta	levél	14/8078	5291	500	
<b>összesen:</b>					<b>5291</b>	<b>500</b>	
	1	Magyar Telekom	telefon	1574	5292	595 229	
	55	Invitel	telefon	9868	5292	7 285	
	64	Magyar Telekom	telefon	6882	5292	494 452	
<b>összesen:</b>					<b>5292</b>	<b>1 096 966</b>	
	50	Interticket Kft.	rendszerhaszn.	310	5296	168 986	
	86	MÚPA	totem haszn.	47	5296	4 500	20131204
	86	MÚPA	totem haszn.	47	5296	4 500	20131218
	86	MÚPA	totem haszn.	47	5296	2 500	20131208
	86	MÚPA	totem haszn.	47	5296	2 500	20131208

Magyar Nemzeti Filharmonikus Zenekar, Énekkar és Kottatár Nonprofit Kft.  
2013. ÉVES BESZÁMOLÓ Kiegészítő melléklet

	86	MÚPA	totem haszn.	47	5296	14 500	20131211
	86	MÚPA	totem haszn.	47	5296	4 500	20131223
<b>összesen:</b>					<b>5296</b>	<b>201 986</b>	
	60	Interticket Kft.	jegyjut.	311	52971	23 799	20131204
	60	Interticket Kft.	jegyjut.	311	52971	74 161	20131218
	60	Interticket Kft.	jegyjut.	311	52971	5 241	20131208
	60	Interticket Kft.	jegyjut.	311	52971	11 628	20131208
	60	Interticket Kft.	jegyjut.	311	52971	109 763	20131211
	60	Interticket Kft.	jegyjut.	311	52971	147 238	20131223
	87	MÚPA	jegyjut.	44	52971	11 724	20131204
	87	MÚPA	jegyjut.	44	52971	38 109	20131218
	87	MÚPA	jegyjut.	44	52971	655	20131208
	87	MÚPA	jegyjut.	44	52971	3 276	20131208
	87	MÚPA	jegyjut.	44	52971	65 133	20131211
	87	MÚPA	jegyjut.	44	52971	49 236	20131223
<b>összesen:</b>					<b>52971</b>	<b>539 963</b>	
	22	Interticket Kft.	bérletvisszav.	4	52973	10 970	20131211
	113	MÚPA	technikai szol.	55	52973	153 000	20131204
	113	MÚPA	technikai szol.	55	52973	153 000	20131218
	113	MÚPA	technikai szol.	55	52973	93 250	20131208
	113	MÚPA	technikai szol.	55	52973	93 250	20131208
	113	MÚPA	technikai szol.	55	52973	153 000	20131211
	149	BKIK	kamarai hozzájárulás	258	52973	5 000	
<b>összesen:</b>					<b>52973</b>	<b>661 470</b>	
		Bank	tranzakciós ill.	1	532	767 185	
<b>összesen:</b>					<b>532</b>	<b>767 185</b>	
	150	Artisjus	szertői jog	6991	5341	181 455	20131012
	150	Artisjus	szertői jog	6991	5341	279 362	20131031
	150	Artisjus	szertői jog	6991	5341	172 674	20131026
	150	Artisjus	szertői jog	6991	5341	159 295	20131121
	150	Artisjus	szertői jog	6991	5341	21 511	20131130
	225	Lento Art	szertői jog	727	5341	32 800	20131208de.
	225	Lento Art	szertői jog	727	5341	32 800	20131208du.
<b>összesen:</b>					<b>5341</b>	<b>879 897</b>	
	59	MÚPA	biztosítás	2069	5334	12 000	20131223
<b>összesen:</b>					<b>5334</b>	<b>12 000</b>	
		bérszámf.	főfogl.mozgó		5412	20 300	20131218
		bérszámf.	főfogl.mozgó		5412	40 000	20131130
<b>összesen:</b>					<b>5412</b>	<b>60 300</b>	
		bérszámf.	főfogl. z. szolg.		5413	1 198 500	20131223
		bérszámf.	főfogl. z. szolg.		5413	2 428 800	20131227
<b>összesen:</b>					<b>5413</b>	<b>3 627 300</b>	
		bérszámf.	megbiz.díj		5421	28 050	20131223
		bérszámf.	megbiz.díj		5421	56 100	20131227
<b>összesen:</b>					<b>5421</b>	<b>84 150</b>	

Magyar Nemzeti Filharmonikus Zenekar, Énekkar és Kottatár Nonprofit Kft.  
2013. ÉVES BESZÁMOLÓ Kiegészítő melléklet

	pk/13	Bonyhádi L.	m.járás	pk400013	5511	5 400	
	pk/12	Madarász L.	m.járás	12/1431	5511	2 970	
	pk/12	Madarász L.	m.járás	12/829	5511	12 400	
	pk/7	Fogarassy S.	m.járás	7/5046	5511	17 800	
	pk/8	Tóth Renáta	m.járás	8/5047	5511	17 800	
	pk/6	Vámos É.	m.járás	6/5817	5511	14 200	
	61	Móré I.	m.járás	825	5511	5 200	
	57	Bajner Zs.	m.járás	2925428	5511	11 273	
	70	Horváth B.	m.járás	2905429	5511	7 573	
	292	Móré I.	m.járás	3	5511	3 019	
	pk72	Regenhart A.	m.járás	72/7197	5511	14 200	
<b>összesen:</b>					<b>5511</b>	<b>111 835</b>	
		bérszámf.	szoc. h adó		5611	28 050	20131223
		bérszámf.	szoc. h adó		5611	42 930	20131227
<b>összesen:</b>					<b>5611</b>	<b>70 980</b>	
		bérszámf.	bérfjárulék		569	4 060	20131218
		bérszámf.	bérfjárulék		569	8 000	20131130
		bérszámf.	bérfjárulék		569	223 990	20131223
		bérszámf.	bérfjárulék		569	465 180	20131227
<b>összesen:</b>					<b>569</b>	<b>701 230</b>	
		MÁK	árf.veszt.	6	8761	52 390	20131026
<b>összesen:</b>					<b>8761</b>	<b>52 390</b>	

**mindösszesen:**

**10 041 364**

5. sz. melléklet

2013.évi zárómérleg      2011.záró      2012.elszám.      2012 záró      2013.elszám.      2013 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	46 060	748 802
R-0409-01 Blüthner zongora felújítás	1 108 258	77 317	1 030 941	77 317	953 624
T-0001 SALVI IRIS hárfa beszerzés	7 248 548	233 000	7 015 548	233 000	6 782 548
T-0002 Muramatsu arany fuvola	0		0	0	0
T-0003 Yamaha klarinét pár	252 500	252 500	0	0	0
T-0004 Püchner kontrafagott	3 362 819	607 913	2 754 906	607 913	2 146 993
T-0005 Pearl arany fuvola	581 250	581 250	0	0	0
T-0006 Yamaha 5a cseleszta	4 887 896	191 375	4 696 521	191 375	4 505 146
T-0007 Yamaha cselesztakonténer	0		0	0	0
T-0008 -T-0012. zenekari székek	0		0	0	0
T-0013 Ertl-Sali ezüstözött hegedűvonó	325 881	30 250	295 631	30 250	265 381
T-0014 Etzler hegedűvonó	302 499	27 500	274 999	27 500	247 499
U-0218 Pöllmann nagybőgő	1 530 119	126 340	1 403 779	126 340	1 277 439
U-0217 Vuillaume mesterhegedű/nem amort./	8 634 730	0	8 634 730	0	8 634 730
U-0200 Püchner angolkürt	744 900	229 200	515 700	229 200	286 500
U-0202 Yamaha fa fuvola	366 308	241 968	124 340	124 340	0
U-0212 Yamaha fa fuvola	410 970	243 560	167 410	167 410	0
R-0413 Steinway zongora felújítása	197 960	19 750	178 210	19 750	158 460
R-0414 Steinway zongora felújítása	206 730	20 625	186 105	20 625	165 480
R-0415-01 Steinway zongora felújítás	157 884	13 675	144 209	13 675	130 534
U-0228 Bach B trombita	261 437	89 000	172 437	89 000	83 437
U-0097 klarinét fúvóka	12 597	7 680	4 917	4 917	0
U-0240 Buffet klarinétpár	827 261	260 040	567 221	260 040	307 181
U-0243 Nagy Ákos mestercimbalom	1 793 264	135 400	1 657 864	135 400	1 522 464
U-0244 ADAMS vibrafon	853 436	220 088	633 348	220 088	413 260
U-0245 ADAMS csőharangsor	1 117 118	248 252	868 866	248 252	620 614
U-0246 ADAMS csőharangsor kiegészítő	703 350	156 300	547 050	156 300	390 750
U-0247 kínai tam-tam	152 550	33 900	118 650	33 900	84 750
U-0248 E.Schmid duplakürt	1 273 300	254 740	1 018 560	254 740	763 820
U-0249 E.Schmid duplakürt	873 980	334 540	539 440	334 540	204 900
T-0015 Basszusklarinét Buffet Prestige alsó c-ig	960 801	160 133	800 668	160 133	640 535
U-0277 thgk. Iveco Eurocargo 120E25/P	8 467 084	3 200 000	5 267 084	3 200 000	2 067 084
R0414 Steinway D zongora	2 531 250	135 000	2 396 250	135 000	2 261 250
<b>Összesen</b>	<b>50 987 602</b>	<b>8 177 356</b>	<b>42 810 246</b>	<b>7 147 065</b>	<b>35 663 181</b>

Cash flow segédtábla (előző év - tárgyév)

6.sz.melléklet

	Megnevezés (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13. sorok)</b>		<b>-3 959</b>
1	Adózás előtti eredmény	-17 246	42 693
2	Elszámolt amortizáció	22 575	22 127
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
a)	Vevőkövetelések tárgyévben elszám. értékvesztése	0	0
b)	Vevőkövetelések tárgyévben visszaírt értékvesztése	0	0
c)	Egyéb követelések, készletek tárgyévben elszámolt értékvesztése	0	
d)	Egyéb követelések, készletek tárgyévben visszaírt értékvesztése	0	0
e)	Forgóeszközként kimutatott értékpapírok tárgyévben elszámolt értékvesztése	0	0
f)	Forgóeszközként kimutatott értékpapírok tárgyévben visszaírt értékvesztése	0	0
g)	Terven felüli értékcsökkenés tárgyévben elszámolt összege	0	0
h)	Terven felüli értékcsökkenés tárgyévben visszaírt összege	0	0
i)	Tartós részesedések, értékpapírok tárgyévben elszámolt értékvesztése	0	0
j)	Tartós részesedések, értékpapírok tárgyévben visszaírt értékvesztése	0	0
k)	Tartós bankbetétek tárgyévben elszámolt értékvesztése	0	0
l)	Tartós bankbetétek tárgyévben visszaírt értékvesztése	0	0
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
m)	Céltartalékok állománya	0	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +)	0	0
6	Szállítói kötelezettség változása	1 675	3 419
n)	Szállítók állománya	5 704	9 123
o)	ebből: befektetett eszközök beszerzéséhez kapcsolódó	0	0
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	41 272	-31 203
p)	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állománya (a CF-ben máshol figyelembe nem vettek)	46 546	15 343
8	Passzív időbeli elhatárolás változása	894	-12 677
q)	Passzív időbeli elhatárolás állománya	65 869	53 192
9	Vevőkövetelés változása	2 214	8 965
r)	Vevőkövetelés állománya	3 078	12 043
s)	ebből: befektetett eszköz eladásához kapcsolódó vevőkövetelés	0	0
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása (+-)	-1 974	-37 913
z)	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) állománya	50 917	13 004
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	-1 223	630
w)	Aktív időbeli elhatárolások állománya	8 753	9 383
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	0	0
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sor)</b>	<b>-19 148</b>	<b>-19204</b>
14	Befektetett eszközök beszerzése	19 148	19204

	Megnevezés (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
y)	Befektetett eszközök állománya	437 290	433 280
aa)	ebből: befektetett eszközök értékhelyesbítése	0	0
15	Befektetett eszközök eladása	0	0
bb)	Befektetett eszközök eladásából származó bevétel		0
cc)	Befektetett eszközök eladásánál kivezetett könyv szerinti érték (ráfordítás)	0	0
16	Kapott osztalék, részesedés	0	0
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		0
dd)	Jegyzett tőke befizetett összegének állománya	10 000	10 000
ee)	Tőketartalék állománya	0	0
ff)	Eredménytartalék állománya	400 098	382852
gg)	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0
hh)	Lekötött tartalék állománya	0	0
ii)	Előző évi mérleg szerinti eredmény	154 022	-17 246
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
jj)	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír állománya	0	0
19	Hitel és kölcsön felvétele	0	0
kk)	Hitel és kölcsön állománya	0	0
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt., bevált. (+)	0	0
ll)	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, bankbetétek állománya	0	0
mm)	ebből: hosszú lejáratú kölcsönök, bankbetétek értékhelyesbítése	0	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
nn)	Tárgyévi eredmény javára elszámolt kapott támogatás	0	0
oo)	ebből: passzív időbeli elhatárolásként kimutatott tárgyévben kapott támogatás	0	0
pp)	Tőketartalék javára kapott pénzeszköz	0	0
qq)	Eredménytartalék javára elszámolt kapott támogatás	0	0
22	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	0	0
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése	0	0
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
rr)	Tárgyévi eredmény terhére elszámolt adott támogatás	0	0
tt)	Tőketartalék terhére történt kifizetés	0	0
zz)	Eredménytartalék terhére elszámolt adott támogatás	0	0
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+-)	0	0
uu)	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek állománya	429 772	429 772
<b>IV</b>	<b>Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)</b>		<b>-23 163</b>