ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.
3100 Salgótarján, Fő tér 5.
telefon: (32) 411-119 | e-mail: titkarsag@zentheszinhaz.hu | web: www.zentheszinhaz.hu

ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

2023. ÉVI
BESZÁMOLÓJA

Beszámolási időszak: 2023. január 1 - 2023. december 31.

Statisztikai számjel: 23327186-9001-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-007321

Salgótarján, 2024. április 4.

TARTALOMJEGYZÉK

Határozati javaslat	3. oldal
Beszámoló mellékletei:	
I. Mérlegbeszámoló	4. oldal
II. Kiegészítő melléklet	8. oldal
III. Közhasznúsági melléklet	31. oldal
IV. Független könyvvizsgálói vélemény	33. oldal
V. A felügyelőbizottság véleménye	34. oldal

Tisztelt Közgyűlés!

A Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény hatályos előírásainak megfelelően elkészítette a 2023. évi egyszerűsített éves beszámolóját.

Határozati javaslat

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. 2023. évi egyszerűsített éves beszámolóját az I – V. számú melléklet szerinti 473.471 eFt mérlegfőösszeggel és 133 eFt adózott eredménnyel elfogadja.

   Felelős: Cene Katalin ügyvezető igazgató

   Határidő: azonnal

2. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 133 eFt adózott eredmény eredménytartalékba helyezését jóváhagyja.

   Felelős: Cene Katalin ügyvezető igazgató

   Határidő: értelemszerűen

Salgótarján, 2024. április 4.

Cene Katalin

ügyvezető igazgató

Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. Adószám: 23327186-2-12 Cégjegyzékszám: 12-09-007321 2. 3100 Salgótarján, Fő tér 5.

ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.

I. MÉRLEGBESZÁMOLÓ

Tartalma:

Egyszerűsített éves beszámoló mérleg „A" változat 2023. évre

Egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatása összköltség eljárással „A" változat 2023. évre

Beszámolási időszak: 2023. január 1 - 2023. december 31.

Statisztikai számjel: 23327186-9001-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-007321

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2023. december 31.



ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.

Statisztikai számjel: 23327186-9001-572-12

Cégjegyzék száma: 12-09-007321

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A" változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegforduló-napja: 2023. december 31.

adatok eFt-ban

Sorszám	A tételek megnevezése	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgy év
a	b	c	d	e
A.	**BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I+II+III)**	**344 618**		**412 237**
I.	**Immateriális javak**	142 120		217 413
	2. sorból Immateriális javak értékhelyesbítése			
II.	**Tárgyi eszközök**	202 498		194 824
	4. sorból Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III	**Befektetett pénzügyi eszközök**			
	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
	6. sorból Befektetett pénzügyi eszk. értékelési különbözete			
B.	**FORGÓ ESZKÖZÖK (I+II+III+IV)**	**9 847**		**47 522**
I.	**Készletek**			
II.	**Követelések**	9 371		47 275
	11. sorból Követelések értékelési különbözete			
	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.			
III	**Értékpapírok**			
	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete			
IV	**Pénzeszközök**	476		247
C.	**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**7 548**		**3 712**
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)	**362 013**		**463 471**

ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.

Statisztikai számjel: 23327186-9001-572-12

Cégjegyzék száma: 12-09-007321

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A" változat

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegforduló-napja: 2023. december 31

adatok eFt-ban

Sorszám	A tételek megnevezése	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgy év
a	b	c	d	e
D.	**SAJÁT TŐKE (I-II+III ± IV+V+VI ± VII)**	**-46 666**		**60 633**
I.	**Jegyzett tőke**	3 000		3 000
	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
II.	**Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)**			
III.	**Tőketartalék**	13 642		63 308
IV.	**Eredménytartalék**	-9 615		-5 808
V.	**Lekötött tartalék**			
VI.	**Értékelési tartalék**			
	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
	Valós értékelés értékelési tartaléka			
VII.	**Adózott eredmény**	-53 693		133
E.	**CÉLTARTALÉKOK**			
F.	**KÖTELEZETTSÉGEK (I+II+III)**	**281 277**		**256 083**
I.	**Hátrasorolt kötelezettségek**			
II.	**Hosszú lejáratú kötelezettségek**			
III.	**Rövid lejáratú kötelezettségek**	281 277		256 083
	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
	Ebből: Származékos ügyletetek negatív értékel. különb.			
G.	**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**127 402**		**146 755**
	FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F+G)	**362 013**		**463 471**

ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.

Statisztikai számjel: 23327186-9001-572-12

Cégjegyzék száma: 12-09-007321

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

EREDMÉNYKIMUTATÁSA

„A" változat

Az üzleti év mérlegforduló-napja: 2023. december 31.

Sorszám	A tételek megnevezése	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgy év
a	b	c	d	e
I.	**Értékesítés nettó árbevétele**	202 833		216 694
II.	**Aktivált saját teljesítmények értéke**	82 571		83 551
III.	**Egyéb bevételek**	312 016		325 863
	III. sorból visszaírt értékvesztés			
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások**	352 730		271 415
V.	**Személyi jellegű ráfordítások**	215 785		252 934
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	77 927		92 019
VII.	**Egyéb ráfordítások**	1 183		2 821
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I ± II+III- IV- V- VI- VII)**	**-50 205**		**6 919**
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei**	9		3
	VIII. sorból értékelési különbözet			
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19 ± 20+21)**	3 497		6 781
	IX. sorból értékelési különbözet			
B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII – IX)**	**-3 488**		**-6 778**
C.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (± A ± B)**	**-53 693**		**141**
X.	**Adófizetési kötelezettség**			8
D.	**ADÓZOTT EREDMÉNY (± C – X)**	**-53 693**		**133**

adatok eFt-ban

ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.

II. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Tartalma:

1. Vezetői összefoglaló

2. Általános rész

3. A számviteli politika főbb vonásai

4. A mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5. Elszámolás az önkormányzati támogatással

6. Tájékoztató rész

Beszámolási időszak: 2023. január 1 – 2023. december 31.

Statisztikai számjel: 23327186-9001-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-007321

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

1. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

1) A gazdálkodásról általában

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) 120/2018. (VI.28.) határozatával jóváhagyta a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. átalakítását, melynek értelmében 2018. augusztus 31-től a gazdasági társaság változatlan cégformában, de Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Színház) néven működik tovább.
A színvonalas szakmai munkájának köszönhetően a Színház 2019-ben bekerült azon 44 magyarországi színház közé, melyeket a kulturális kormányzat kiemelt előadó-művészeti szervezetté nyilvánított.
A Közgyűlés – figyelemmel az egyes önkormányzati fenntartású színházak közös működtetéséről szóló 1150/2020. (IV. 10.) Korm. határozatra – 71/2020.(VI.12.) határozatával hagyta jóvá az Önkormányzat fenntartásában álló Színház állami és önkormányzati közös működtetésre irányuló, VI/2130-1/2020/MKKHAT iktatószámú megállapodást (a továbbiakban a közös működtetési megállapodás).
Az Emberi Erőforrások Minisztériuma és az Önkormányzat a közös működtetési megállapodást határozott időre, 2022. december 31-ig kötötte. A Kulturális és Innovációs Minisztérium, mint Társműködtető és az Önkormányzat, valamint a Színház a közös működési megállapodás IV/184-9/2023 iktatószámú 1. számú módosítását aláírta, amelynek hatálya 2024. december 31-ig szól.

Ennek értelmében a fenti időpontig az állam az előzetes megállapodás ellenére 160 millió Ft helyett, továbbra is 2023. évben csak 112 millió Ft támogatást biztosított a Színház működéséhez és művészeti munkájához, melyet az önkormányzat a 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II.28.) önkormányzati rendelete közművelődési feladatok előirányzatában kötelező feladatként 160 millió Ft-tal támogatott.

1.1 A 2023. üzleti év indulása és eredménye

A Színház a 2022. évi egyszerűsített éves beszámolóját 362.013 E Ft mérlegfőösszeggel és -53.693 eFt adózott eredménnyel zárta. Ennek következtében a Színház saját tőkéje - 46 666 E Ft-ra csökkent.

A keletkezett veszteséget és az ebből adódó tőkevesztést a likviditási helyzet romlása is nehezítette.

A 2022. üzleti év vesztesége kapcsán, a tulajdonos saját tőke rendezésére 49.666 eFT tagi pótbefizetésről és a Színház részére 2021-ben nyújtott 57.500 eFt hitel visszafizetésének elengedéséről döntött. Ennek következtében a Színház saját tőkéje 2023. év végére 60,6 millió Ft-ra nőtt, mely az alábbiakból tevődik össze:

Megnevezés	Összeg adatok eFt-ban
Jegyzett tőke	3.000
Tőke tartalék	63.308
Eredmény tartalék	-5.808
Adózott eredmény	133

A 2023. üzleti évben a Színház legfőbb célként a veszteséges működés megállítását és a likviditásának javítását fogalmazta meg.

Ennek érdekében, felülvizsgálatra került a teljes működése és megfogalmazásra, valamint végrehajtásra kerültek azok az intézkedések, amelyek eredményeképp a Színház pozitív adózás utáni eredménnyel zárta a 2023. üzleti évet.

1.2 A 2023. üzleti év bevételének és költségének alakulása

- A Színház értékesítésének nettó árbevétele az összes bevétel 35%-át teszi ki, ami közel 217 millió Ft. és az előző évhez képest 7%-os növekedést jelent. A főbb tételek a jegy és bérlet értékesítés, ami összességében 8%-kal és a tájelőadások bevétele pedig 5%-kal növekedett.
- Az önkormányzati támogatás 160 millió Ft-ra, 2022. évhez viszonyítva 43%-kal növekedett.
- A Színház költsége és ráfordítása értékcsökkenés nélkül 2023. évi tervhez képest 7%-kal, a 2022. évi tényhez képest is 7%-kal csökkent, ami 39,2 millió Ft megtakarítást jelent az előző évhez képest.

1.3 A Színház pályázati tevékenysége

A pályázati lehetőségek szűkülése mellett is a Színház sikeresen pályázott 3 témában, melynek eredményeképp összesen 51 millió Ft pályázati támogatást kapott.

1.4 A Színház kilenc előadással szerepel a Déryné Programban

A Nemzeti Színház szakmai védnökségében megvalósuló Déryné Program a kulturális szolgáltatásokkal kevésbé ellátott kistelepülésekre juttat el színvonalas produkciókat. Az Országjárás alprogramba a Színház újabb előadásai kerültek be. A szakmai bíráló bizottság – országosan egyedülállóan – a Színház 9 előadását választotta be a produkciós kínálatba: Advent a Hargitán, Az ördög, Énekes madár, Szent Péter esernyője, Tanulmány a nőkről, A bolond lány, Csókos Asszony, Játszd újra, Sam!, Warrenné mestersége
2023. üzleti évben a Program keretében 35 előadást játszott le a Színház, aminek összes bruttó bevétele 86 millió forint.

1.5 A Lázár Ervin Program

A Lázár Ervin Program keretében a Színház 18 előadását közel 7000 fő harmadik és ötödik évfolyamos kisiskolás tekintette meg. A fiatalok színházlátogatását támogató Lázár Ervin Programot a Kulturális és Innovációs Minisztériuma finanszírozta. A program lényege, hogy évente legalább egyszer minden kisdiák eljuthasson színházi, tánc vagy cirkuszi előadásra, illetve őshonos állatok bemutatóhelyeire. Nógrád vármegyében a Színház kapcsolódott a programhoz.

2) A szakmai munka, az előadó-művészeti tevékenység bemutatása

2.1 A Színház egytagozatos, prózai színház.

A Színház állandó társulattal rendelkező kőszínházként működik. Működésének 11 éve alatt megtalálta helyét és szerepét a helyi és a Nógrád vármegyei színházi életben és egyre jelentősebb az országos, vidéki színjátszásban betöltött szerepe is. A Színház működési helye a Salgótarján Fő tér 5. szám alatti ingatlan, melyet a REMEK Kft. önkormányzati fenntartású céggel közösen használ. Ez a játszóhely biztosítja azokat az alapvető infrastrukturális és technikai feltételeket, melyre a színháznak szüksége van.

2.2 A Színház ma már meghatározó szereppel bír Nógrád vármegye színházi életében.

A Színház nézőközpontú, egyben nívósan szórakoztató és nevelő hatású előadásokat igyekszik színpadra állítani. Az úgynevezett népszínházi filozófiát vallja magáénak, művészszínházi törekvéseket

is felvállalva. Ugyanakkor a magyar színházi hagyományokat ápoló, ízlés és igényformáló, kortárs és klasszikus darabokat játszó, alapvetően konvencionális színházi nyelven fogalmazó teátrum. A Színház a saját játszóhely mellett sikeresen jelenik meg évről évre a határon túli magyar, valamint a kulturális szolgáltatásokkal kevésbé ellátott magyarországi járások településein, s ezzel fontos missziót tölt be a vidéki színházi kultúra fejlesztésében. Emellett Salgótarján városmarketingjének és a helyi közösségépítésnek egyik fontos tényezőjévé is vált. A Színház ez év során is gazdagította Salgótarján és Nógrád vármegye művészeti életét, valamint tovább erősítette a városban, vármegyében, tágabban a régióban élők kulturális identitását.

2.3 A Színház küldetése

2.3.1 A Színház alapvető stratégiai célja, hogy növelje salgótarjáni előadásainak, valamint vendégjátékainak számát, és a lehető legszorosabb kapcsolatot ápoljon a játszóhelyekkel, és az általa eddig elért művészi és produkciós nívón vigye színre előadásait. Lehetőségeinkhez képest 2023-ban is nagy hangsúlyt fektettünk a játszóhelyek adottságaihoz igazodó, minél szélesebb közönségréteket megszólító repertoár kialakítására.
A népszínházról vallott felfogásunk alapján 2023-ban is igyekeztünk nem csupán a nagyközönség ízlésének megfelelni, hanem az úgynevezett rétegszínházi közönség igényeit is kielégíteni. Így például a vígjátékok mellett bemutattuk a nagy angol klasszikus, G.B. Shaw darabját, a Warrenné mestersége című színművet. Ez az előadás is igazolta azt az elméleti tételt, mely szerint a szélesebb közönség számára is befogadható az olyan előadás, mely egyszerre elégíti ki a szűkebb réteget képviselő, a művész-színházi élményt elváró nézők és a nagyközönség elvárásait. E két réteg számára katarzis-élményt nyújtott az előadás. Az általunk évek óta preferált műfaji sokszínűség jegyében, bemutattunk vígjátékokat is, és először Színházunk életében – bár prózai tagozatú színház vagyunk – színpadra állítottuk a Csókos asszony című operettet, mely egyértelmű közönségsikert aratott.
Ugyancsak megfelelt eredetileg vállalt törekvésünknek, hogy bemutattunk kortárs drámát, és helyi szerző darabját is a 2023-as esztendőben.
Nagyon jelentős előrelépésnek tartjuk, hogy a tárgyév során jelentősen növekedtek a kamaraszínházi előadásszámok, melyek egyre népszerűbbek színházszerető közönségünk körében. A kamara-műfaj híveinek száma egyre gyarapodó tendenciát mutat.

2.3.2 A Színház missziónak tekinti a minőségi gyermekszínházi előadások létrehozását. A Színház kiemelt törekvése, hogy a vármegyében minél több gyermeknek és fiatalnak lehetősége legyen arra, hogy diákévei alatt évente legalább egyszer élő színházi előadáson vegyen részt. A Lázár Ervin Programon túl, szólóelőadásokkal és bérletekkel érjük el a helyi, és vármegyei iskoláskorú fiatalokat. A Színház kiemelt célja a fiatalok színházra nevelése, ezért állít színre például osztálytermi előadásokat is. A Színház fontos feladatának tekinti az utánpótlás neveléssel foglalkozó partnerével való együttműködést. A Komé-Diák, valamint a Cogito Általános Művelődési Központ Hibó Tamás Alapfokú Művészeti Iskolája színjáték tanszakos csoportjával együttműködési megállapodása van a színháznak - szakmai segítséget nyújtottunk színházi előadásaik megvalósításához, melyekhez próbalehetőséget és színpadot is biztosítottunk.

2.4 A Színház humán erőforrásai

A Színház a kezdetektől színházi társulat alatt nem csupán a szerződtetett színészeket, hanem

szélesebb értelemben a Színház teljes személyzetét érinti. A 2023-as évben is, szisztematikus társulatépítő munka valósult meg, ennek eredményeként a Színház alkalmazotti létszáma folyamatosan bővült.

A Színház megalakulásától kiemelten figyelt arra, hogy a társulatban helyet kapjanak salgótarjáni és nógrádi színészek és munkatársak is. Jelenleg a színház alkalmazottainak 75%-a salgótarjáni, vagy Nógrád vármegyében él. Mára az is elmondható, hogy a művészek, művészeti munkatársak 75%-a megfelel a legmagasabb végzettségi követelményeknek, akik közül többen az első évadoktól szerződtetett színészeink, illetve munkatársaink. A Színház az évadok során, így a 2023-as évben folyamatosan és tudatosan, és anyagai lehetőségeihez mérten fejlesztette a különböző tárakat is, melyeknek személyi állománya salgótarjáni és nógrádi fiatalokból áll.

3) Bemutatott darabok 2023-ban

Premier előadások:

Színházterem:

Március: Zerkovitcz Béla – Szilágyi László: Csókos asszony (operett)
rendezte: Kis Domonkos Márk
Szeptember: Horváth János Antal: A Főszereplő (bűnügyi komédia)
rendezte: Susán Ferenc
November: Marcel Achard: A bolond lány (bűnügyi vígjáték)
rendezte: Szabó P. Szilveszter

Kamaraterem:

Január: Bernard Slade: Még egyszer, veled, ugyanitt! (vígjáték)
rendezte: Gulyás H. Sándor
Május: George Bernard Shaw: Warrenné mestersége (színmű)
rendezte: Susán Ferenc

Felolvasószínház:

A közönségkapcsolatok szélesítését és bizonyos rétegigények kielégítését jól szolgálják a felolvasószínházi, a kávéházi és az egyéb irodalmi és pódium előadások. Ezek már hat éve folyamatosan működnek és kialakult egy állandó közönsége, akik örömmel fogadják és rendszeresen látogatják ezeket a rendezvényeket. Ezeken kívül jó évtizede a Színház művészei folyamatosan szerepelnek a város különböző ünnepségeinek és megemlékezéseinek műsoraiban.

- T. Pataki László: Kit szerettél, Ádám? (duodráma)
- Marschalkó Zsolt: Kaméleonidász (vígjáték)
- Marcel Achard: A bolond lány (bűnügyi komédia)

Teátrum Kávéház – (helyszín: Kamaraterem)

- A Balassi Bálint Asztaltársaság / Asztaltársasági Füzetek 23. számának bemutatója
- Petőfi 200. évforduló jegyében / Praznovszky Mihály: Ha Petőfi élne c. kötet bemutatója
- Bódi Tóth Elemér – költő / Amíg a füst el nem enyészik c. önéletrajzi kötetének bemutatója

Iskola-színház, illetve tantermi előadások, valamint szünet-színházi programok

- Rómeó és Júlia- rendező: Baksa Imre
- Az elveszett és megkerült Jenő- rendező: Horváth János Antal
- Bánk Bán- rendező: Baksa Imre (KULTUP program)
- Édes Anna- rendező: Sikó Koppány (KULTUP program)

Gyermekelőadások – a színház saját produkciói

- Csukás István – Darvas Ferenc: Ágacska (zenés mesejáték) rendező: Kökényessy Ági
- Albert Péter – Molnár Ernő: A vén diófa titka (zenés mesejáték) rendező: Molnár Ernő

2023-ban játszott saját előadások részletezve:

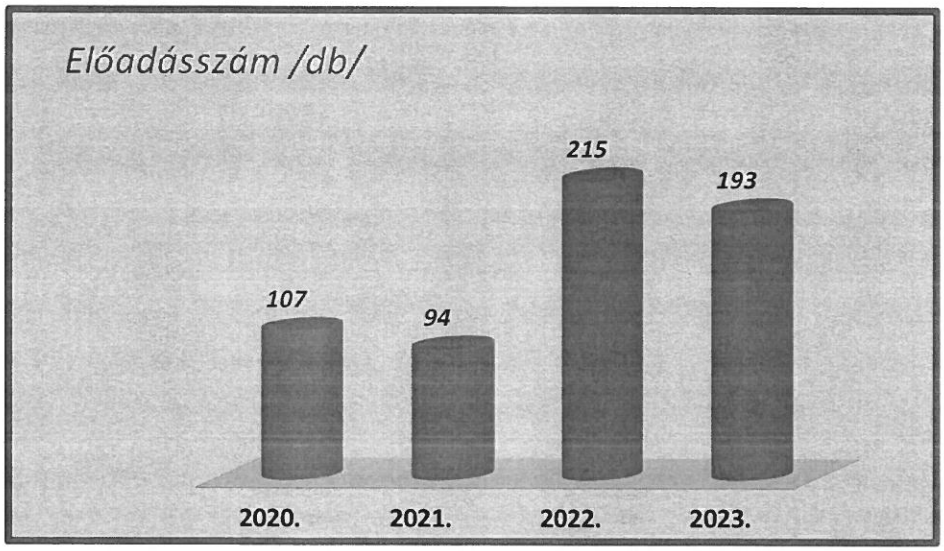
Saját előadás	db	Saját előadás	db	Saját előadás	db
Apácák	18	Buborékok	6	A vén diófa titka	3
Az Ördög	16	Csókos Asszony	6	Augusztus Oklahomában	2
Szent Péter esernyője	16	Szépkilátás	6	Az Orfeumtól a retró klubig	2
Még egyszer, veled ugyanitt!	14	Édes Anna	5	Énekes madár	2
Ágacska	11	Advent a Hargitán	5	IV. Henrik	2
Tanulmány a nőkről	9	Játszd újra, Sam!	5	A tanítónő	1
A főszereplő	9	Kit szerettél Ádám?	4	Hét randi	1
Bánk Bán	6	Pillantás a hídról	3	Kaméleonidász	1
A bolond lány	6	Warrenné mestersége	3	Vándorka	1

165 db saját előadást játszottunk összesen, melyben a fenti táblában szereplő előadásokon túl szerepel 2 Operettgála is.

4) Statisztikai adatok

Előadásszám:

A Színház a koronavírus-járvány idején 2020-ban 107 db, 2021-ben pedig csak 94 db előadást játszott. 2022-ben sikerült a járvány előtti szintre emelni az előadások számát, ami 215 db előadást jelentett. 2023-ban összesen 193 db saját és vendégelőadást látott a közönségünk.



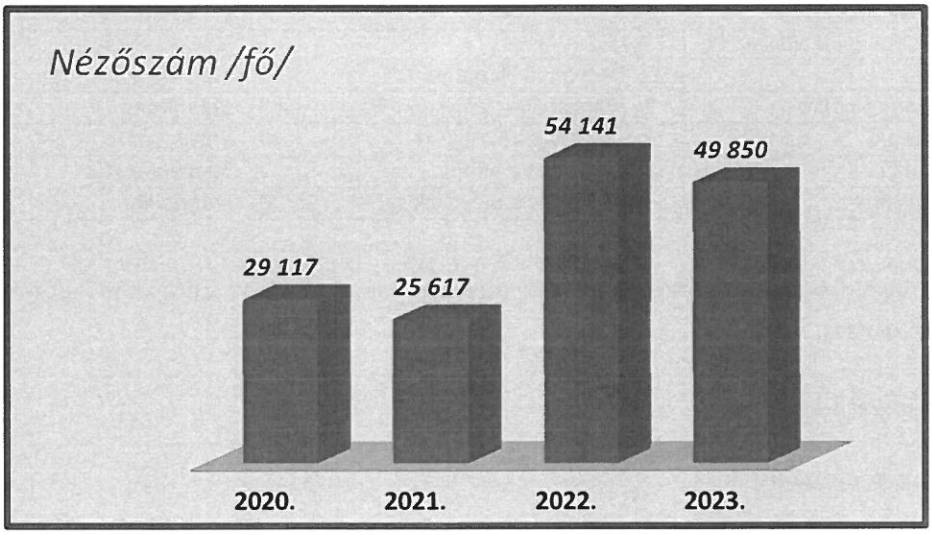
Bérletszám:

A Színház a 2023/2024. évadban 14 bérletsorozatot szervezett:

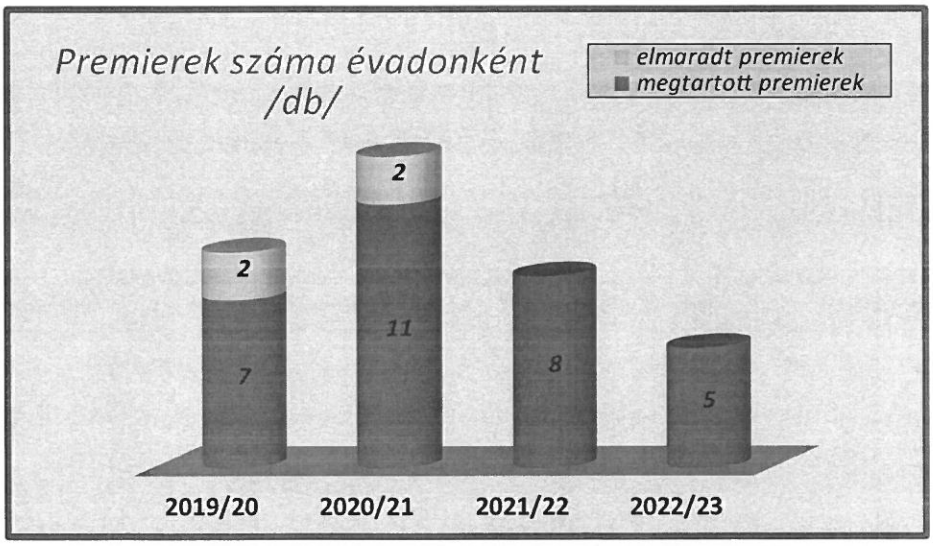
- 3 felnőtt nagyszínpadi: Székfoglaló-Premier, Zenthe, Vertich
- 2 db kamarabérlet: Komlósi Erzsébet, T. Pataki László
- 1 vármegyebérlet Szécsény városi színházbérlet
- 5 db Ifjúsági bérlet
- 1 gyermekbérlet: Tudor
- 2 féle szabadbérlet: kettő és négyelőadásos

Nézőszám:

A koronavírus-járvány az előadásszám és a bevételkiesés mellett a nézőszám tekintetében is hatalmas károkat okozott. A Színház 2020-ban 29.117 fős, 2021-ben 25.617 fős nézőszámot ért el. Ezt sikerült 2022-ben 54.141 főre emelni. 2023-ban 49.850 főt szórakoztatott a teátrum.



Premierszám:



A fenntartói megállapodás szerinti statisztikai adatok:

A színház vállalása	Előírás	Tény
Az évadban legalább 4 bemutató, melyből legalább 1 kortárs vagy klasszikus magyar szerzők műve	4/1	**7/4**
Az évadban legalább 1, különböző korosztálynak szóló gyermek- és ifjúsági bemutató	1	**2**
Az évadban legalább 1 különböző független szervezet produkciójának befogadása	1	**1**
Az évadban legalább 160 előadás	160	**193**
Az évadban legalább 40 000 fős fizető nézőszám	40 000	**49 850**
Az évad összes előadásából a saját előadások aránya 80%	80,00%	**85,50%**
Az évad saját előadásai közül a stúdió-előadások aránya minimum 20%	20,00%	**21,00%**
Az évad saját előadásai közül a gyermek- és ifjúsági előadások aránya minimum 15%	15,00%	**25,00%**
Az állandó játszóhelyen kívüli előadások aránya minimum 35%	35,00%	**47,00%**
Az évadban a fizető átlag-nézőszám aránya a nézőtéri befogadó-képességhez viszonyítva: 70%	70,00%	**82,00%**
Évenként legalább nettó 70.000.000 Ft értékesítési árbevételt	70 000 000	**216 694 000**

5) Zenthe Nyár

Salgótarján szívében, a Fő téren szabadtéri színpaddal és 858 fős nézőtérrel várta a Színház szerelmeseit a Zenthe Nyár programsorozat. Anyagi és financiális gondjaink ellenére különösen nagy eredménynek tartjuk, hogy 2023-ban immár harmadik alkalommal rendeztük meg a Toyota Salgótarján - Zenthe Nyár elnevezésű Színházi Fesztivált. A 8 előadásból álló szabadtéri programban főként zenés darabok, különböző műfajú zenés estek, koncertek kerültek színpadra a nívós szórakoztatás igényével, melyekben helyet kapott néhány komoly műfajú előadás is.

Összességében elmondható:

A Színház életében a 2023. év egy sorsdöntő év volt. A 2022. év működési veszteségét és nehézségeit meg kellett állítani és egy olyan irányt kellett mutatni a vállalkozás számára, amely racionális és nyereséges gazdálkodást, valamint kiegyensúlyozott likviditást biztosít ahhoz a szakmai munkához, amely a Színházat országosan elismertté tette.

Az év második felében hozott döntések és végrehajtott intézkedések eredményeképp pozitív változások tapasztalhatók az előző évekhez képest a gazdálkodás, és a pénzügyi stabilitás vonatkozásában, amely megalapozta a művészi munka további fejlődését és azt, hogy a Színház pozitív adózás utáni eredménnyel zárta a 2023. üzleti évet.

2. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1) A társaság bemutatása

A társaság neve: Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
A társaság rövidített neve: Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft.
A társaság székhelye: 3100 Salgótarján, Fő tér 5.
Az alapítás időpontja: 2011. március 24.
A tevékenység kezdete: 2011. július 1.
A társaság alapítója: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata
Az alapító székhelye: 3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
Az alapító KSH száma: 15735289-8411-321-12
Az alapító nyilvántartási száma: 753287
A társaság működési formája: Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
A társaság közhasznúsági fokozata: közhasznú
A közhasznú tevékenység kezdetének időpontja: 2012. július 1.
A társaság 2018. augusztus 31-ig Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. néven működött.
2018. szeptember 1-jétől tiszta profillal az előadó-művészeti tevékenységet végzi.
A társaság törzstőkéje: 3.000 eFt

2) A társaság tevékenységi köre

Közhasznú tevékenységek:

- Előadó-művészet (fő tevékenység)
- Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- Alkotóművészet
- Egyéb foglalás (jegyértékesítés)
- Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- Kulturális képzés
- M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

Vállalkozási tevékenységek:

- Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- Egyéb kiadói tevékenység
- Egyéb sokszorosítás
- Egyéb személyes háztartási cikk javítása (jelmezek javítása, átalakítása)
- Egyéb személyi használatú, háztartási cikk kölcsönzése
- Építményüzemeltetés
- Film-, videó-, televízióműsor-gyártás
- Film-, videó gyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
- Film, video, televízió program terjesztése
- Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- Hangfelvétel készítése, kiadása
- Könyv-kiskereskedelem
- Könyvkiadás
- Közúti áruszállítás
- M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
- M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- M.n.s. egyéb oktatás
- M.n.s. egyéb szárazföldi személyszállítás
- Művészeti létesítmények működtetése
- PR, kommunikáció
- Reklámügynöki tevékenység
- Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

3. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB VONÁSAI

1) Könyvvezetés módja

Társaságunknál a könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza. Társaságunk kettős könyvvitelt vezet.

2) Beszámoló készítés rendje

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének időpontja a hatályos számviteli politikában foglaltak szerint a tárgyévet követő év január 31. napja. A beszámoló a mérleget, az eredmény- kimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza. A beszámoló magyar nyelven és forintban készül.

3) Könyvvizsgálat

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.
Könyvvizsgáló: CZ-Controll Befektetési és Tanácsadó Kft. (1133 Budapest, Visegrádi út 76. 3. em. 1.)
A könyvvizsgálatért személyében felelős: Czékmán József
Kamarai tagsági száma: 000139

4) Az eredmény-kimutatás választott formája

Társaságunk a tevékenység eredményét „A" típusú összköltség eljárással határozza meg.

5) A mérlegkészítés választott formája

Társaságunk a 2023. évre „A" típusú egyszerűsített beszámolót készít.

6) Eszközök minősítése

Társaságunk a számviteli törvény előírása szerint az eszközök közül befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyeknek az a rendeltetése, hogy a tevékenységet tartósan, legalább egy éven túl szolgálja. A forgóeszközök közé azokat az eszközöket sorolja, amelyek a tevékenységet nem tartósan szolgálja. Az egyedi besorolást a nyilvántartásba vételkor kell elvégezni és a mérlegkészítés során felülvizsgálni. Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése megváltozik, akkor azok besorolását meg kell változtatni, a befektetett eszközt át kell sorolni a forgóeszközök közé, vagy esetleg fordítva.

A befektetett eszközök között társaságunknál az alábbiakat mutatjuk ki:
Immateriális javak:
- vagyoni értékű jogok
- szellemi termékek

Tárgyi eszközök:
- ingatlanok
- műszaki gépek, berendezések, felszerelések
- egyéb berendezések, felszerelések, járművek
- beruházások

Szellemi termékek közé soroltuk egyrészt a vásárolt szoftvereket, másrészt itt mutatjuk ki a színpadi produkciók bemutatásáig jelentkező, a színre állítással kapcsolatban felmerült kiadásokat, így különösen a következőket: dramaturg, rendező, zeneszerző, színészi díjak, jogdíjak. A produkciók bekerülési értékébe 2023-tól beszámítjuk a produkció készítése alatt felmerült rezsiköltségek arányos részét és a saját dolgozók arányos bér és járulékköltségét.
A produkciók szakmai eszközei közül a díszletek tárgyi eszköznek minősülnek.

7) Amortizációs politika

a) Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása

A tárgyi eszközök nyilvántartásánál társaságunk 2020. január 1-től élt a számviteli törvényben megfogalmazott lehetőséggel, mely szerint a 200 eFt egyedi értékhatár alatt beszerzett eszközöket a használatbavételkor egy összegben értékcsökkenésként elszámolta. A számviteli politika ezen változásának hatása nem jelentős a beszámolóban.

A 200 eFt egyedi értékhatárt meghaladó eszközöknél minden esetben lineáris leírást alkalmazunk, a várható elhasználódási idő figyelembevételével.

b) Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

A társaság terven felüli értékcsökkenést számol el minden esetben a feleslegessé vált, megrongálódott, rendeltetésszerűen nem használható, csökkent értékű immateriális javak, tárgyi eszközök és beruházások értéke után. A beszámolási időszakban terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

8) Értékvesztés elszámolása

Értékvesztés készletek, követelések és részesedések után kerül a vállalkozásnál elszámolásra.
A beszámolási időszakban 676 eFt értékvesztést számoltunk el, mely kettő vevőt érintett.

9) Eszközök és források értékelési eljárása

Társaságunk a tevékenysége végzéséhez szükséges anyagokról év közben készletnyilvántartást nem vezet, azok beszerzését azonnal költségként számolja el. Év végén, a leltár alapján könyveljük a változásokat a készletszámlára. Készleteink között szerepel áru is, melyről beszerzési áron FIFO módszerrel analitikus nyilvántartást is vezetünk. Év végén mennyiségi felvétellel készül a leltár, melynek leltárértékét egyeztetjük a főkönyvi adatokkal.

10) Céltartalék képzés

A céltartalék képzés során az óvatosság elvének figyelembevételével elszámolásra kerül minden olyan gazdasági esemény, melynek kimenetele bizonytalan. A céltartalék képzési kötelezettség akkor is fennáll, ha az üzleti évet érintő esemény a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között válik ismertté. Céltartalék képzésre a társaságunknál a tárgyidőszakban nem került sor.

11) Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, ráfordítások és költségek

Kivételes nagyságú tételeknek tekintjük a 10 millió Ft-ot meghaladó bevételeket és ráfordításokat, költségeket. Ezeket a tételeket a III/2.pontban ismertetjük.

12) A beszámoló összeállítása a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján készült. Közhasznú szervezetként figyelemmel kellett lennünk az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény előírásaira, valamint a 350/2011.korm.rendelet 1.§. (4) pontjára, mely minden közhasznú szervezet számára meghatározza a közhasznúsági melléklet tartalmát.

13) A tárgyévi mérlegbeszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

4. A MÉRLEGHEZ ÉS EREDMÉNY-KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1) Kiegészítések, magyarázatok, részletezések a mérlegsorokhoz

adatok eFt-ban

Immateriális javak összesen	*217 413*
Szellemi termék	88
Vásárolt szoftver	217 325
Tárgyi eszközök összesen	*194 824*
Ingatlanok	85 868
Műszaki berendezések, gépek, járművek	47 692
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	59 966
Befejezetlen beruházások	1 298
Követelések összesen	*47 276*
Követelések áruszállításból, szolgáltatásból/vevők	42 581
Szállítónak adott előleg	2 577
Egyéb követelések	2 118
Pénzeszközök összesen	*247*
Pénztár, csekkek	230
Bankbetétek	17
Aktív időbeli elhatárolások összesen	*3 712*
Bevételek időbeli elhatárolása(szponzori díjak)	*225*
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása (Önadózó előfizetés, biztosítás, havidíjas színészek költsége)	3 487
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	*256 083*
Folyószámlahitel	74 938
Kötelezettségek áruszállításól, szolgáltatásból/szállítók	147 545
Költségvetéssel szemben fennálló kötelezettségek	18 344
Munkavállalókkal szemben fennálló kötelezettségek	15 059
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	197
Passzív időbeli elhatárolások összesen	*146 755*
Bevételek passzív időbeli elhatárolása (színházi bérletsorozatok, jegybevételek)	8 250
Költségek ellentételezésére kapott támogatások	5 000
Költségek, ráfordítások elhatárolása (telefonköltség, bankköltség,munkába járás)	510
Halasztott bevételek	132 995

A beszámolási időszakban a Színház technikai eszközök beszerzésére kapott fejlesztési célú támogatást. A beszámolóban a Színház halasztott bevételként mutatja ki a fejlesztési célra visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások összegét, melyet a támogatással finanszírozott eszközök elszámolt értékcsökkenésével arányosan old fel és számol el egyéb bevételként.

2) A társaság vagyoni és pénzügyi helyzetének elemzése

Megnevezés	2022. év	2023. év	Index %
Befektetett eszközök aránya (Befektetett eszközök/Eszközök)	95,19%	88,95%	93,44%
Forgóeszközök aránya (Forgóeszközök/Eszközök)	2,72%	10,25%	376,84%
Befektetett eszközök fedezettsége (Saját tőke/Befektetett eszközök)*	-13,54%	14,71%	
Saját tőke növekedési mutató (Saját tőke/Jegyzett tőke)*	-1555,53%	2021,10%	
Tőkeellátottság (Saját tőke/Források)*	-16,59%	13,08%	
Likviditási ráta (Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek)	3,50%	18,56%	530,29%
Eladósodottság mutatója (Kötelezettségek/Saját tőke)*	-602,75%	422,35%	
Nettó eladósodottság ((Kötelezettségek-Követelések)/Saját tőke)*	-582,66%	344,38%	

*A 2022. évi negatív saját tőke miatt nem értelmezhető az index.

3) Kiegészítések, magyarázatok, részletezések az eredménykimutatáshoz

Megnevezés	Részletesen E Ft	Összesen E Ft
Értékesítés nettó árbevétele – Közhasznú bevételek		
Bérletértékesítés árbevétele	10 629	**209 578**
Jegyértékesítés árbevétele	34 587	
Tájelőadások bevétele*	51 520	
Déryné program bevétele	69 938	
Lázár Ervin program	16 342	
Jogdíj bevételek	3 283	
Bérleti díj bevételek	5 810	
Koprodukciós hozzájárulás bevétele	15 398	
Egyéb közhasznú bevételek	2 071	
Értékesítés nettó árbevétele – Vállalkozási bevételek		
Reklám és szponzori bevétel	6 912	**7 116**
Egyéb vállalkozási bevétel	204	

**A tájelőadások árbevétele 10 167 eFt export bevételt tartalmaz.*

Megnevezés	Részletesen E Ft	Összesen E Ft
Egyéb bevételek		
Önkormányzattól kapott működési támogatás	160 000	**325 863**
Központi költségvetési támogatás	121 000	
NAV 1% SZJA felajánlás	326	
Pályázati támogatás (EMMI)	19 595	
Foglalkoztatási támogatás	1 730	
Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolás visszavezetése	11 159	
Tárgyi eszköz értékesítés nyeresége	11 165	
Egyéb eredményt növelő tételek	888	

Megnevezés	Részletesen E Ft	Összesen E Ft
Anyagjellegű ráfordítások		
Anyagköltség (kivételes nagyságú tétel: Áramdíj: 15.621 e Ft)	33 985	**271 415**
Igénybevett szolgáltatások értéke (kivételes nagyságú tételek: Fuvarozás: 28.837 eFt, Távfűtés: 51.230 eFt, befogadott előadások: 13.549 eFt, színészi díjak: 67.206 E Ft)	232 520	
Egyéb szolgáltatások értéke	3 806	
ELÁBÉ	72	
Közvetített szolgáltatás	1 032	
Személyi jellegű ráfordítások		
Bérköltség	190 356	**252 934**
Személyi jellegű egyéb kifizetések	43 327	
Bérjárulékok	19 251	
Egyéb ráfordítások		
Adók, illetékek	676	**2 821**
Követelések értékvesztése	676	
Bírságok, késedelmi kamatok	1 053	
Egyéb különféle ráfordítások	416	
Pénzügyi műveletek ráfordításai		
Folyószámlahitel kamata	6 480	**6 781**
Külföldi pénzértékre szóló kötelezettség árfolyamvesztesége	301	

4) Befektetési tükör

A befektetett eszközök 2023. év bruttó értékének változásai

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó bruttó	Évközi beszerzés	Értékesítés, selejtezés	Záró
I. Immateriális javak	**230 754**	**126 621**	**0**	**357 375**
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	**0**
Szellemi termékek	230 754	126 621	0	**357 375**
II. Tárgyi eszközök	**298 801**	**53 090**	**11 429**	**340 462**
Ingatlanok	99 010	0	0	**99 010**
Műszaki berendezések, gépek	53 400	30 715	11 107	**73 008**
Egyéb berendezés, felszerelés, járművek	146 391	22 375	322	**168 444**
Befektetett eszközök összesen	**529 555**	**179 711**	**11 429**	**697 837**

Az elszámolt értékcsökkenés 2023. évi változása

Megnevezés	Nyitó érték	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés értékesítés, selejtezés miatt	Záró érték
I. Immateriális javak	**88 634**	**51 329**	**0**	**139 963**
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	**0**
Szellemi termékek	88 634	51 329	0	**139 963**
II. Tárgyi eszközök	**112 276**	**40 691**	**6 032**	**146 935**
Ingatlanok	7 419	5 723	0	**13 142**
Műszaki berendezések, gépek	22 975	8 051	5 710	**25 316**
Egyéb berendezés, felszerelés, járművek	81 882	26 917	322	**108 477**
Értékcsökkenés összesen	**200 910**	**92 020**	**6 032**	**286 898**

adatok eFt-ban

Befektetett eszközök bruttó értéke	**697 837**
2023.12.31-ig halmozott értékcsökkenés	**286 898**
2023.12.31. nettó érték	**410 939**
2023.12.31. befejezetlen beruházás	**1 298**
Összesen	**412 237**

Az alábbi táblázat a 2023. évi előadások bekerülési bruttó értékét mutatja:

Előadások	Bemutató időpontja	Bekerült érték (eFt-ban)
A Főszereplő	2023. január 16.	26 261
Még egyszer, veled, ugyanitt!	2023. január 20.	4 231
Bánk bán (tantermi)	2023. február 17.	4 856
Csókos asszony	2023. március 24.	43 996
Warrenné mestersége	2023. május 9.	25 520
Édes Anna (tantermi)	2023. június 15.	4 741
A bolond lány (koprodukció)	2023. november 24.	17 016
Előadások bruttó értéke összesen:		**126 621**

Az előző évektől eltérően az új produkciók bekerülési értékébe beszámítjuk a közvetett költségek (rezsi és saját dolgozók bér és járulék költsége) próbaidőszakra jutó arányos értékét.

5) Társasági adó levezetése:

adatok eFt-ban

Adózás előtti eredmény	**141**
Adóalap csökkentő tételek	0
Társasági adó törvény szerinti értékcsökkenés, előző évek vesztesége	85 493
Adóalap növelő tételek	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	92 019
értékvesztés	676
Korrigált társasági adóalap	**7 343**
Társasági adó	661
Közhasznú tevékenység adómentessége	653
2023. évi társasági adó	**8**

Társaságunk a 2023. évi üzleti évet nyereséggel zárta. A nonprofit gazdasági társaságokra nem vonatkozik a jövedelem (nyereség) minimum megállapítása, ezért 2023. évben társasági adó fizetési kötelezettségünk 8 eFt.

ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.

KIMUTATÁS

költségvetési támogatások felhasználásáról 2023. év

Támogatást nyújtó szervezet	Szerződés kelte	Támogatás összege (eFt)	Támogatott cél	Teljesítés időpontja	Tárgyévi felhasználás (eFt)	Elhatárolás következő évre (eFt)	Előző évről felhasználás (eFt)	Elszámolás határideje
EMMI	2022. 02.23.	40 000	A Zenthe Ferenc Színház szabadtéri színterének megújúlása	2022.03.03.			39 248	2024. 03.08.
EMMI	2022. 03.04.	15 000	A főszereplő c. produkció megvalósítása	2020. 03.17.			15 000	2023. 09.18.
KIM	2023. 08.14.	40 000	A Zenthe Ferenc Színház infrastruktuális korszerűsítése	2023. 08.18		40 000		2024. 10.30.
KIM	2023. 08.14.	6 000	Zenthe Nyár 2023- A Művészeti Fesztivál	2023. 08.18.	6 000			2024. 10.30.
KIM	2023. 08.14.	5 000	Zenthe Nyár 2024 -A Művészeti Fesztivál	2023. 08.18.		5 000		2024. 10.30.
KIM	2023. 07.16.	9.000	Működési célú támogatások	2023. 09.13.	9 000			2024. 02.28.
SMJVÖ	2023	112 000	60 % művészeti célú,40% működési célú felhasználás	2022. 04.14.	112 000			2024. 05.31.
SMJVÖ	2023.	160 000	Kötelező feladatok ellátására adott tulajdonosi támogatás	Havi ütemezés	160 000			2024. 05.31

5. ELSZÁMOLÁS AZ ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSSAL

Az önkormányzati támogatást az alábbi feladatokra használtuk fel:

Elszámolás az önkormányzati támogatással

Sorszám	Megnevezés	1. A ZFSZ működtetése, a társulathoz tartozó művésze szakmai fejlődése biztosítása, a fiatal pályakezdő művészek pályára lépésének segítése	2. Az ágazati jogszabályokban meghatározott előadó-művészeti szolgáltatások nyújtása	3. A befogadó és produkciós színházi előadások, bérletsorozatok szervezése	4. Klasszikus, mai magyar és külföldi drámák, színművek bemutatása	5. Klasszikus és kortárs irodalomból gyermek-és ifjúsági előadások tartása, a családok kultúra iránti igényének erősítése	6. Gyermek- és ifjúsági bérletsorozatok szervezésével részvétel az iskolai nevelésben, a tananyag elsajátításában, az emberi értékek képviseletében és átadásában	7. Az előadó-művészet terén az iskolai tehetséggondozás segítése	8. A gyermek- és ifjúsági korosztály nézőtájékoztatási szolgáló nézőtájékoztatási, továbbá a jegyrendszerre vonatkozó előírások betartása	9. Az előadó-művészeti területtel kapcsolatos egyéb feladatok ellátása	Összesen
1	A Közszolgáltatás működtetésével kapcsolatban felmerült kiadás	356 803	106 415	68 857	59 904	10 016	2 817	1 127	13 771	6 260	625 970
2	A közszolgáltatás működtetésével összefüggésben keletkezett bevételek	265 683	79 239	51 272	44 747	9 696	8 859	839	1 254	4 522	466 111
3	**Különbség(1-2)**	91 120	27 176	17 585	15 157	320	-6 042	288	12 517	1 738	159 859
4	Önkormányzati támogatás	91 261	27 176	17 585	15 157	320	-6 042	288	12 517	1 738	160 000
5	**Egyenleg (3-4)**	-141	0	0	0	0	0	0	0	0	-141

**Feladat alatt a Közszolgáltatási szerződésben meghatározott feladatot kell érteni.*

ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.

2023. évi pénzügyi tervének terv- és tényadatai

(összehasonlító táblázat)

adatok eFt-ban

	2022.év tény	2023. év terv	2023. év tény
BEVÉTELEK			
Értékesítés nettó árbevétele	202 833	249 500	216 694
Egyéb bevétel	312 016	340 000	325 863
Ebből önkormányzati támogatás	*98 000*	*160 000*	*160 000*
központi költségvetési támogatás	*112 000*	*112 000*	*121 000*
pályázati támogatás	*98 599*	*68 000*	*19 595*
Pénzügyi műveletek bevételei	9		3
Bevételek összesen	514 858	589 500	542 560
Aktivált saját teljesítés értéke	82 571	40 000	83 551
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**597 429**	**629 500**	**626 111**
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK			
Anyagköltség + Elábé	65 518	75 769	35 089
Igénybe vett szolgáltatások értéke	284 030	283 242	232 520
Egyéb szolgáltatások	3 182	3 100	3 806
Anyag jellegű ráfordítások	**352 730**	**362 111**	**271 415**
Bérköltség	177 397	165 370	190 356
Személyi jellegű kifizetések	17 308	17 308	43 327
Bérjárulékok	21 080	19 000	19 251
Személyi jellegű ráfordítások	**215 785**	**201 678**	**252 934**
Értékcsökkenési leírás	**77 927**	**56 611**	**92 019**
Egyéb ráfordítás	**1 183**	**1 100**	**2 821**
Pénzügyi műveletek ráfordításai	**3 497**	**8 000**	**6 781**
RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	**651 122**	**629 500**	**625 970**
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYE	**-53 693**	**0**	**141**

A Színház 2023. évi tényadatai a tervadatokhoz és a bázis időszakhoz képest:

- A 2022. évhez képest 4,8%-kal sikerült növelni az összes bevételt, az értékesítésből származó árbevételt pedig 7%-kal növekedett. A tervhez képest az értékesítési bevétel 87%.
- A pályázati támogatásból elért bevétel nagymértékű csökkenést mutat, mind a bázis évhez, mind a tervhez képest. Ez köszönhető a 2023. évközi pályázati rendszer módosításának, forráselvonásnak. Bár a források csökkentek, a Színház így is 51 milló Ft összegben sikeresen pályázott. Ennek 31 millió Ft összege 2024. évet érinti, ide került átsorolásra. Továbbá a csökkenés köszönhető még a 2022-ben megkapott 20%-os kulturális bérfejlesztés 30,8 millió Ft összegű elnyert beépülő támogatásnak, amit még a 2023. évi terv tartalmaz, a tényben

ellenben nem szerepel.

- Az egyéb bevételek szinten tartását az önkormányzattól kapott támogatás jelentős növekedése tette lehetővé.
- Költség és ráfordítás oldalon az előző évhez képest 96%-os a teljesülés, a tervhez képest 99,4%, amely a takarékos gazdálkodásnak köszönhető.
- A személyi jellegű ráfordítások növekedését a tervezetthez és a bázishoz képest is az átlaglétszám emelkedése idézte elő, mert a színészek egy része főállású alkalmazott lett. Az anyagjellegű ráfordítás ennek hatására is csökkent, valamint a szállítási és egyéb területen érvényesülő szigorú gazdálkodási elvek bevezetése révén.

6. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1) A tárgyévben a főfoglalkozású munkavállalók létszáma az alábbiak szerint alakult:

Állománycsoport	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség (E Ft)	Személyi jellegű egyéb kifizetés (E Ft)	Bérjárulék (E Ft)
Szellemi foglalkozásúak	22	113 307	5 087	10 483
Fizikai foglalkozásúak	18	75 424	3 784	6 210

2) A Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. képviseletére jogosult személy:

Név: Cene Katalin

Lakcím: : 3123 Cered, Petőfi út 27.

3) Könyvvizsgálat

A könyvvizsgálatot Czékmán József könyvvizsgáló (3100 Salgótarján, Vasvári Pál út 47. végezte, akinek MKVK tagsági száma: 000139

4) A beszámolót összeállította:

A beszámolót összeállította Orosz Nándorné, lakcím: 3104 Salgótarján, Rózsafa út 66.

PM regisztrációs száma: 141038

5) A társaságunknál felügyelőbizottság működik, melynek tagjai 2019. december 18. napjától:

Pálkovács Margit	elnök	3100 Salgótarján, Kővirág út 2.
Jakab Zsolt	tag	3100 Salgótarján, Ybl Miklós út 84. 1. em. 2. 2023.05-ig
Somoskői Lászlóné	tag	3100 Salgótarján, Sátorhegy út 1.
Lieszkovszky Gábor	tag	3183 Karancskeszi Fő út 16. 2023.07-tól

Salgótarján, 2024. április 4.

Cene Katalin

ügyvezető igazgató

Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. Adószám: 23327186-2-12 Cégjegyzékszám: 12-09-007321 2. 3100 Salgótarján, Fő tér 5.

III. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.

2023.év

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai			
Név:	**Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft.**		
Székhely:	3100 Salgótarján, Fő tér 5.		
Bejegyző határozat száma:	12-09-007321		
Szervezet adószáma:	23327186-2-12		
képviselő neve:	Susán Ferenc ügyvezető igazgató		
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása			
Alkotó és előadó-művészeti tevékenység, művészeti kiegészítő tevékenység. Feladat elvégzéséhez szükséges infrastruktúra biztosítása			
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: előadó-művészeti és kulturális tevékenység			
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2011.évi CLXXXIX. tv. 13.§.(1) 7.		
A közhasznú tevékenység célcsoportja:	Felnőtt, ifjúsági és gyermekközönség, fiatal művészek		
A közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	49850 fő		
A közhasznú tevékenység főbb eredményei:	2023. évben 193 db színházi előadás megtartása mellett 5 db új produkció és 2 db tantermi előadások bemutatása. Az utánpótlás támogatása.		
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása			
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja	
Vagyonfelhasználás nem volt.			
5. Cél szerinti juttatások kimutatása			
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév	
Kulturális városi rendezvények	956 e Ft	46 e Ft	
Színház működtetése	573 784 e Ft	554 178 e Ft	
Művészeti létesítmény üzemeltetése	76 255 e Ft	71 618 e Ft	
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás			
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)	
Ügyvezető igazgató munkabére és béren kívüli juttatása	11 500 e Ft	11 150 e Ft	
Igazgatóhelyettesek munkabére és béren kívüli juttatása	17 929 e Ft	13 700 e Ft	

A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	29 429 e Ft	24 850 e Ft
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	514 857 e Ft	542 560 e Ft
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	234 e Ft	326 e Ft
D. közszolgáltatási bevétel	198 297 e Ft	209 578 e Ft
E. normatív támogatás	210 000 e Ft	281 000 e Ft
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	106 326 e Ft	51 656 e Ft
H. Összes ráfordítás (kiadás)	651 122 e Ft	625 970 e Ft
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	215 785 e Ft	252 934 e Ft
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	650 995 e Ft	625 842 e Ft
K. Adózott eredmény	- 53 693 e Ft	133 e Ft
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K>0]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)*0,25]	Igen	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)*0,02]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)*0,5]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2*10 fő]	Igen	Nem

Salgótarján, 2024. április 4.

Cene Katalin

ügyvezető igazgató

Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. Adószám: 23327186-2-12 Cégjegyzékszám: 12-09-007321 2. 3100 Salgótarján, Fő tér 5.