



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet**

PK-442

**2018. év**

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

**01 Fővárosi Törvényszék**

Beküldő adatai (akinek az ügyfélkapuján keresztül a kérelem beküldésre kerül)

	Előtag	Családi név	Első utónév	További utónevek
Viselt név:		D	A	E
Születési név:		L	M	E
Anyja neve:		E		
Születési ország neve:	Magyarország			
Születési település neve:				
Születési ideje:		1	9	

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység főbb adatainak megjelenítése

(Elektronikus kitöltés esetén másolt - nem írható - mezők.)

Neve:	<b>Junion Színház Közhasznú Alapítvány</b>																		
Nyilvántartási szám:	0	1	0	1	0	0	0	8	4	8	6	Tárgyév:	2	0	1	8			
Időszak terjedelme: egész év	<input checked="" type="checkbox"/>	töredék év	<input type="checkbox"/>	2	0	1	8	0	1	0	1	2	0	1	8	1	2	3	1
				időszak kezdete				időszak vége											

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.04.24 18.09.06

M/1

VV /



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

01 Fővárosi Törvényszék

2 0 1 8

Időszak terjedelme: egész év  töredék év 

2 0 1 8 - 0 1 - 0 1

2 0 1 8 - 1 2 - 3 1

időszak kezdete

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy) 

Szervezet neve:

Junion Színház Közhasznú Alapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 1 1 1 7

Település: Budapest

Közterület neve: Karinthy Frigyes

Közterület jellege: utca

Házszám: 15

Lépcsőház:

Emelet: 2.

Ajtó: 21

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

(Jogi személy szervezeti egység esetében: "Anyaszervezet")

0 1 - 0 1 - 0 0 0 8 4 8 6

Bejegyző határozat száma:

(Jogi személy szervezeti egység esetében: Jogi személlyé nyilvánító határozat száma)

0 1 . P k . 6 1 1 4 1 / 2 0 0 1 / 1

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 2 4 4 9 1 3 - 2 - 4 3

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Koleszál Bazil Péter

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Budapest

2 0 1 9 - 0 2 - 1 8



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet**

PK-442

**2018. év**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Junion Színház Közhasznú Alapítvány

<b>Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege</b>			
<i>(Adatok ezer forintban.)</i>			
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>			
A. Befektetett eszközök	145		117
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	145		117
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	3 464		3 809
I. Készletek			
II. Követelések	45		4
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	3 419		3 805
C. Aktív időbeli elhatárolások	33		43
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 642		3 969
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>			
D. Saját tőke	3 380		3 826
I. Induló tőke/jegyzett tőke	100		100
II. Tőkeváltozás/eredmény	2 618		3 280
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	662		446
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	112		143
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	112		143
G. Passzív időbeli elhatárolások	150		
FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 642		3 969

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.04.24 18.09.06

h/.



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Junion Színház Közhasznú Alapítvány

## Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

(Adatok ezer forintban.)

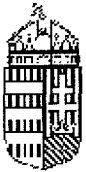
	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	2 120		2 598				2 120		2 598
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	1 250		750				1 250		750
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	1 250		750				1 250		750
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei									
A. Összes bevétel (1+2+3+4)	3 370		3 348				3 370		3 348
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	3 370		3 348				3 370		3 348
5. Anyagjellegű ráfordítások	2 271		2 825				2 271		2 825
6. Személyi jellegű ráfordítások	24		0				24		0
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	401		77				401		77
8. Egyéb ráfordítások	12		0				12		0
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	2 708		2 902				2 708		2 902
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	2 708		2 902				2 708		2 902
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	662		446				662		446
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	662		446				662		446

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.04.24 18.09.06

M,

/



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Junion Színház Közhasznú Alapítvány

## Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	1 250		750				1 250		750
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg									
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

### Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.04.24 18.09.07

11

vv p.



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

## 1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

### 1.1 Név: Szervezet

Union Színház Közhasznú Alapítvány

### 1.2 Székhely: Szervezet

Irányítószám: 1117 Település: Budapest

Közterület neve: Karinthy Frigyes Közterület jellege: utca

Házszám: 15 Lépcsőház: Emelet: 2. Ajtó: 21

### 1.1 Név: Jogi személy szervezeti egység

### 1.2 Székhely: Jogi személy szervezeti egység

Irányítószám: Település:

Közterület neve: Közterület jellege:

Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Bejegyző / Jogi személlyé nyilvánító határozat száma: 01-Pk-61141/2001/1

1.4 Nyilvántartási szám: ("Anyaszervezet") 01-01-0008486

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma: 18244913-2-43

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve: Koleszál Bazil Péter

## 2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Tavasszal végig játszottuk az Állati reptér című előadásunkat valamint egész évben műsoron tartottuk a Nyolckor a bárkán című családi előadásunkat is. Októberben pedig ösbemutatót tartottunk Füst Milán: Egy doktorkisasszony naplójegyzetei címmel. Ez utóbbit különösen fontosnak tartjuk, mert az eredetei regény nemcsak Füst Milán pályáján, hanem a magyar epika történetében is az egyik legjelentősebb mű. Továbbá nagy eredménynek tartjuk, hogy egy új bemutatót hozhattunk létre és, hogy az RS9 Színházban továbbra is számítanak egész évben tevékenységünkre. Az is fontos, hogy kőszínházi bemutatóknál továbbra is számítanak szakmai közreműködésünkre.

## 3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: kultúra, színház, színházi nevelés

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: előadóművészeti szervezetek

2008. évi XCIX. tv. 1§ 1. -ben, és a 3§ 1. és 6. bekezdésében foglaltak alapján

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Kult. események iránt érdeklődő fiatalok és felnőttek

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 1932

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Új előadást mutattunk be, Füst Milán: Egy doktorkisasszony naplójegyzetei. Három előadást is műsoron tartottunk, és az előadások látogatottsága 90% körül volt. Kőszínházi bemutatóknál továbbra is számítanak szakmai közreműködésünkre.



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Junion Színház Közhasznú Alapítvány

## 7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
<b>B. Éves összes bevétel</b>	<b>3 370</b>	<b>3 348</b>
ebből:		
<b>C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg</b>		
<b>D. Közszolgáltatási bevétel</b>		
<b>E. Normatív támogatás</b>		
<b>F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás</b>		
<b>G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]</b>	<b>3 370</b>	<b>3 348</b>
<b>H. Összes ráfordítás (kiadás)</b>	<b>2 708</b>	<b>2 902</b>
<b>I. Ebből személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>24</b>	<b>0</b>
<b>J. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>2 708</b>	<b>2 902</b>
<b>K. Adózott eredmény</b>	<b>662</b>	<b>446</b>
<b>L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)</b>		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 &gt; 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2 &gt;= 0]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) &gt;= 0,25]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) &gt;= 0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2) &gt;= 0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2 &gt;= 10 fő]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.04.24 18.09.07

/ /

/ /



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Junion Színház Közhasznú Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	Egy doktorkisasszony napló jegyzetei munkacímű előadás bemutatására		
Támogató megnevezése:			
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	2018. 08. 01. – 2019. 01. 31.		
Támogatási összeg:	600 000		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	600 000		
- tárgyévben felhasznált összeg:	600 000		
- tárgyévben folyósított összeg:	600 000		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő <input checked="" type="checkbox"/>	
<b>Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:</b>			
Személyi			
Dologi	600 000		
Felhalmozási			
Összesen:	600 000		
<b>Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:</b>			
<p>Az NKA támogatásával 2018. 10. 18-án mutattuk be az Egy doktorkisasszony naplójegyzetei című előadásunkat, amely Füst Milán A mester én vagyok című kisregényéből. Az elkészült előadáson látszik az eredet, a naplóírás szituációja nem marad el, sőt visszatér rendszeresen, ahogy a regényben is. A próbafolyamat a tervezettnél és a pályázatban leírtaknak megfelelően alakult. A kapott támogatást a céloknak megfelelően használtuk fel. Az előadást a következő évadban műsoron kívánjuk tartani és az RS9 Színházban havonta két-három előadást tervezünk.</p>			
<b>Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása</b>			
<p>Az alternatív színházi munkáink mellett tovább folytattuk a közsínházakkal való együttműködést. Egy előadásunkat továbbra is műsoron tartottuk, valamint egy új bemutatónk volt. Tavasszal és kora ősszel a Törvénytelen randevű című előadásban működünk közre a Békéscsabai Jókai Színházban. Az RS9 Színházzal is folytatódott az együttműködés, tavasszal műsoron volt egy két kortárs mesénk, a Nyolckor a bárkán és az Állati reptér. Októberben pedig egy új előadás mutattunk be, Füst Milán: Egy doktorkisasszony naplójegyzetei címmel. Nagy eredménynek tartjuk, hogy egy új ősbemutatót tarthattunk és, hogy az RS9 Színházban számítanak egész évben tevékenységünkre. Az ifjúsági előadásokat és a színházi nevelést fontos feladatunknak tartjuk, és a már megkezdett munkát folytatni kívánjuk a jövőben is.</p>			

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.04.24 18.09.07





# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Junion Színház Közhasznú Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	Nyolckor a bárkán című családi előadás továbbjatszása – 108145/00604		
Támogató megnevezése:	NKA		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	2017.10.01.-2018.05.31.		
Támogatási összeg:	600 000		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	150 000		
- tárgyévben felhasznált összeg:	150 000		
- tárgyévben folyósított összeg:	0		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>		vissza nem térítendő <input checked="" type="checkbox"/>
<b>Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:</b>			
Személyi			
Dologi	150 000		
Felhalmozási			
Összesen:	150 000		
<b>Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:</b>			
Az NKA támogatásával továbbra is műsoron tarthattuk az RS9 Színházban Ulrich Hub: Nyolckor a bárkán című előadásunkat. Az előadás műsoron tartása a tervezettnek és a pályázatban leírtaknak megfelelően alakult. A kapott támogatást a céloknak megfelelően használjuk és használtuk fel.			
<b>Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása</b>			
Az alternatív színházi munkáink mellett tovább folytattuk a kőszínházakkal való együttműködést. Egy előadásunkat továbbra is műsoron tartottuk, valamint egy új bemutatónk volt. Tavasszal és kora ősszel a Törvénytelen randevű című előadásban működöttünk közre a Békéscsabai Jókai Színházban. Az RS9 Színházzal is folytatódott az együttműködés, tavasszal műsoron volt egy kortárs magyar dráma, Egressy Zoltán: Szimpla szerda című darabja, valamint egész évben műsoron tartottuk a Nyolckor a bárkán című előadásunkat. Decemberben pedig egy új előadás mutattunk be, Ulrich Hub: Állati reptér című előadását. Ez utóbbit különösen fontosnak tartjuk, mert egy Európa-hírű gyermek- és ifjúsági darab budapesti színre állításában jelentős feladatot vállaltunk. Nagy eredménynek tarjuk, hogy egy új ősbemutatót tarthattunk és, hogy az RS9 Színházban számítanak egész évben tevékenységünkre.			

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.04.24 18.09.07

N/A

v /

1	8	2	4	4	9	1	3	9	0	0	1	5	6	9	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	1	-	0	0	0	8	4	8	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Nyilvántartási száma

**Junion Színház Közhasznú Alapítvány**

a szervezet megnevezése

1117 Budapest, Karinthy Frigyes u. 15.II.21.

a szervezet címe

**2018**

**Egyszerűsített éves beszámoló**  
**Kiegészítő melléklet**

Könyvvizsgálattal nem alátámasztott.

I. Általános rész

II. Specifikus rész

1. melléklet - Befektetett eszköz tükör
2. melléklet - Készletek leltára
3. melléklet - Követelések leltára
4. melléklet - Értékpapír leltár
5. melléklet - Pénzeszköz leltár
6. melléklet - Saját tőke alakulása
7. melléklet - Kötelezettségek leltára
8. melléklet - Időbeli elhatárolások leltára
9. melléklet - Átlagos állományi létszám alakulása
10. melléklet - Közhasznúsági tevékenység bemutatása

Keltezés: Budapest, 2019. április 24.

*N/A 1 0.1*

*V-V-V P/V-V-V-V*

a szervezet vezetője  
(képviselője)

## I. Általános rész

### 1. A civil szervezet bemutatása

<b>Neve:</b>	<b>Junion Színház Közhasznú Alapítvány</b>
<b><u>közhasznúsági fokozat:</u></b>	közhasznú
<b><u>Székhelye:</u></b>	<b>1117 Budapest, Karinthy Frigyes u. 15.II.21.</b>
<b>Telephelyei:</b>	
<b><u>Nyilvántartási száma</u></b>	01-01-0008486
<b><u>Adószáma:</u></b>	18244913-2-43
<b><u>Statisztikai számjel:</u></b>	18244913-9001-569-01
<b><u>Alapítás időpontja:</u></b>	2002.03.19
<b><u>Képviselő</u></b>	Koleszár Bazil Péter

#### Cél szerinti tevékenységek leírása

A színházi kulturális élet támogatása, olyan önálló színházi előadások létrehozása, amely nem feltétlenül akar új színházi stílust teremteni, de megpróbálja a prózai színház hagyományait egyesíteni a mozgás-színházzal és az újszerű dramaturgiával, de mindenképpen előtérbe helyezve a Sztanyiszlavszkij-féle színházelméletet. Olyan sokoldalúan képzett színészek nevelése, akik fizikailag és lelkileg egyaránt alkalmasak egy ilyen rendkívüli mesterségbeli tudást igénylő színház művelésére.

**Könyvelő:** Boronyák Ágnes  
PM reg.szám: 154007

---

### 2. A számviteli politika meghatározó elemeinek bemutatása

Az egyesület a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek, a 479/2016. Kormányrendeletnek megfelelően közhasznú egyszerűsített beszámolót készít.

#### Az üzleti év és mérleg fordulónapja

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

#### A könyvvizetés módja

Az egyesület a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

A költségeket kizárólag az 5. Költségnemek számlaosztály számláin könyveljük.

#### Az eszközök besorolása

A számviteli törvény szerint a termelőeszközöket a befektetett eszközök, illetve a forgóeszközök közé rendeltetésük, használatuk alapján kell besorolni.

A forgóeszközök között kerülnek kimutatásra mindazok az eszközök, amelyek nem tartósan szolgálják a tevékenységet, vagyis egy év vagy egy évnél rövidebb időszak alatt elhasználódnak vagy kikerülnek a vállalkozásból.

Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja vagy fordítva, akkor azok besorolását meg kell változtatni; a befektetett eszközt át kell sorolni a forgóeszközök közé vagy fordítva.

Az értékpapírok beszerzésének célját a vezetés határozza meg, és ennek alapján kell állományba venni a befektetett pénzügyi eszközök vagy a forgóeszközök között.

Módosításra (átcsoportosításra) is csak a vezetés döntése alapján kerül sor a tárgyévét érintően, legkésőbb az üzleti év mérlegének készítésekor.

J/11.01  
J/1

### **Ammortizációs politika**

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez (bruttó értékhez) viszonyított arányát a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni

A leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal történik az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk

Terven felüli amortizációt csak akkor számol el az egyesület, ha az eszköz értéke tartósan lecsökkent, feleslegessé vált.

### **Követelések és kötelezettségek értékelése**

Az egyesület a követeléseket könyv szerinti értéken értékeli, kivéve a külföldi pénzeszközre szóló

Az egyesület a követeléseket könyv szerinti értéken értékeli, kivéve a külföldi pénzeszközre szóló

A külföldi pénzeszközre szóló követelések és kötelezettségek értékelési szabályai az alábbiak:

A valutában, devizában nyilvántartott követelések és kötelezettségek a mérlegben a teljesítés napjára (illetve

Ha a követelés egyedi minősítés alapján várhatóan nem térül meg és az tartós és jelentős az egyesület értékvesztést számol el.

### **Jelentős összegű a hiba**

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően

(évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő -

értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év

mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor

az 1 millió Ft-ot.

Az egyesületnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

Az egyesületnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg

## **II. Specifikus rész**

Jelen fejezethez tartozó sorszámozott mellékletek tartalmazzák a mérleg és eredménykimutatás egyes tételeihez tartozó részletező kimutatásokat.

### **1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:**

Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel, veszélyes hulladékkal nem rendelkezik a szervezet.

Céltartalék képzés, illetve felhasználás a tárgyévben nem volt.

A szervezet a beszámolóban szereplő kötelezettségeit a mérlegkészítésig rendezte.

A tevékenység az alapszabályban lefektetett céloknak megfelelően történt és eredményesnek értékelhető.

### **2. Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:**

A szervezet a beszámolási időszakban kizárólag az alaptevékenysége körébe tartozó tevékenységet folytatott.

Az üzleti évben a Szervezet támogatást nem nyújtott.

A kiadások összetétele és nagysága igen megfontolt, ésszerű, az előző évhez hasonlóan törekedtek a takarékosagra és a költségek minimalizálására.

### **3. Vezető tisztségviselők juttatásai**

A Szervezet képviselőjére a szervezet elnöke jogosult. A vezető juttatásban nem részesült

## Befektetett eszköz tükör

Készült a **nion Színház Közhasznú Alapítvá** 2018 évi beszámolójához

Dátum: 2018. december 31.

Fő-könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték					Értékcsökkenés					Záró nettó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	
11	IMMATERIÁLIS JAVAK											-
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLODO VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK											-
13	MŰSZAKI BER.GÉPEK JÁRMŰVEK											-
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, GÉPEK JÁRMŰVEK	10 474 887	48 015			10 522 902	10 329 543	76 664	-	-	10 406 207	116 695
15	TENYÉSZÁLLATOK											-
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK		48 015	48 015								-
	Mindösszesen	10 474 887	96 030	48 015	-	10 522 902	10 329 543	76 664	-	-	10 406 207	116 695

Fő-könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték					Értékvesztés					Záró nettó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	
17	TULAJDONI RÉSZESÉDÉST JELENTŐ BEFEKTETÉSEK											-
18	HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉRTÉKPAPIROK											-
19	TARTOSAN ADOTT KÖLCSÖNÖK											-
	Mindösszesen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.melléklet

Készletek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
21	ANYAGOK (Termelési anyagok)	- Ft
22	ANYAGOK, FOGYOESZKÖZÖK	- Ft
23	BEFEJEZETLEN TERMELÉS ÉS FÉLKÉSZ TERMÉKEK	- Ft
24	NÖVENDEK-, HIZO- ÉS EGYÉB ÁLLATOK	- Ft
25	KÉSZTERMÉKEK	- Ft
26	KERESKEDELMI ÁRUK	- Ft
27	KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK	- Ft
28	BETÉTDIJAS GÖNGYÖLEGEK	- Ft
29	KÉSZLETEKRE ADOTT ELŐLEGEK	- Ft
		- Ft
		<b>0 eFt</b>

3.melléklet

Követelések leltára

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLITÁSBOL ÉS SZOLG.	- Ft
32	KÖVETELÉSEK KAPCS. VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBEN	- Ft
33	KÖVETELÉSEK EGYÉB RÉSZESEDÉSI VISZ. VÁLLALK. SZEMBEN	- Ft
34	VÁLTOKÖVETELÉSEK	- Ft
35	ADOTT ELŐLEGEK, JEGYZETT DE BE NEM FIZ. TŐKE	- Ft
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	4 050 Ft
4	KÖTELEZETTSÉGEK KÖZÜL ÁTSOROLT TÉTELEK	- Ft
		4 050 Ft
		<b>4 eFt</b>

4.melléklet

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
37	ÉRTÉKPAPÍROK	- Ft
- Ebből:	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	- Ft
- Ebből:	Saját részvények, saját üzletrészek	- Ft
		- Ft
		<b>0 eFt</b>

5.melléklet

Pénzeszközök leltára

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
38	PÉNZESZKÖZÖK	3 805 261 Ft
- Ebből:	Pénztárak	3 318 150 Ft
		<b>3 805 261 Ft</b>
		<b>3 805 eFt</b>

6.melléklet

Saját tőke alakulása

eFt

Tőkeelem	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Zárás
Induló / Jegyzett tőke	100		-		100
Tőkeváltozás / Eredmény	2 618	-	-	662	3 280
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Tárgyévi eredmény alaptevékenység	662	446	-	- 662	446
Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenység		-	-	-	-
<b>Saját tőke</b>	<b>3 380</b>	<b>446</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 826</b>

7.melléklet

Céltartalékok

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
421	Céltartalék a várható kötelezettségekre	- Ft
422	Céltartalék a jövőbeni költségekre	- Ft
424	Árfolyamveszteség alapján képzett céltartalék	- Ft
429	Egyéb céltartalék	- Ft
		<b>- Ft</b>
		<b>0 eFt</b>

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
431	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	- Ft
432	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. vi.-ban lévő vállalkozással szemben	- Ft
433	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	- Ft
		<b>- Ft</b>
		<b>0 eFt</b>

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték
---------------------	---------------------	-------

hivatkozás	A tétel megnevezése	Forint
a	b	c
44	HOSSZÚ LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK	- Ft
- Ebből:	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalk. szemben	- Ft
- Ebből:	Tartós köt. egyéb rész.visz. lévő vállalk. szemben	- Ft
		- Ft
		0 eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
3	KÖVETELÉSEK KÖZÜL ÁTSOROLT TÉTELEK	
45	RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK I.	15 240 Ft
- Ebből:	Szállítók	15 240 Ft
- Ebből:	Rövid lejáratú köt. hitelek, kölcsönök	
- Ebből:	Röv. lej. köt. egyéb rész.viszonyban lévő szervezettel szemben	
46	EGYÉB RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK II.	128 000 Ft
47	EGYÉB RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉG III.	- Ft
		143 240 Ft
		143 eFt

8.melléklet

Aktív Időbeli elhatárolások

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	42 764 Ft
392	Költségek,ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	- Ft
393	Halasztott ráfordítások	- Ft
399	A köv.-jellegű aktív időb. elhat. értékvesztése	- Ft
		42 764 Ft
		43 eFt

Passzív Időbeli elhatárolások

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	- Ft
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elh.	- Ft
483	Halasztott bevételek	- Ft
		- Ft
		0 eFt

9.melléklet

Átlagos állományi létszám alakulása

fő

Átlagos állományi létszám	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Zárás
Éves	-		-	-



**Közhasznúsági tevékenység bemutatása**

10. melléklet

Cég neve: **Junio Színház Közhasznú Alapítvány**

(továbbiakban: Szervezet)

Időszak: **2018****I. Beszámoló  
Szöveges értékelése**

A Társaság tagjai a Társaság tevékenységében való részvételért díjazást nem kértek

Közhasznú tevékenysége során 0 e Ft. vállalkozási bevétel,  
0 e Ft. vállalkozási kiadás, 3.348 e Ft. közhasznú bevétel, 2.902 e Ft. Közhasznú  
kiadás került elszámolásra, melyből fakadoan 446 e Ft. vagyontárolás történt.

A szervezet a mérlegfordulónapon 3.969 e Ft. Eszközzel rendelkezett melyből  
3.805 e Ft pénzeszköz volt.

A szervezet a mérlegfordulónapon 143 e Ft. Kötelezettséget tartott nyilván.

A kiadások összetétele és nagysága igen megfontolt, ésszerű, az előző évhez hasonlóan  
törekedtek a takarékosagra és a költségek minimalizálására.

A tevékenység az alapszabályban lefektetett céloknak megfelelően történt és  
eredményesnek értékelhető.

**II. Támogatások  
részletezése  
forrásonként**

#	Megnevezés	e Ft
1	Központi költségvetési szervtől	
2	Elkülönített állami pénzalaptól	750
3	Helyi önkormányzat és szervei	
4	Kisebbségi települési önkormányzat és szervei	
5	Települési önkormányzatok társulásától	
6	Külföldi támogatás	
7	Magánszemélyektől	
8	Egyéni vállalkozóktól	
9	Jogi személyiségű gazdasági társaságtól	
10	Jogi személyiséggel nem rendelkező szervezettől	
11	Közhasznú szervezettől	
12	Közhasznúként be nem sorolt szervezettől	
13	APEH 1% SZJA	

**III. Cél szerinti  
juttatások**

#	Megnevezés	e Ft
1	A tárgyévben cél szerinti juttatást a társaság nem adott	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Összesen:		

**IV. Tagdíj**

#	Megnevezés	e Ft
1		
2		
3		

10/11/1

