

1	8	2	7	1	2	8	5	9	0	0	1	5	6	9	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

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

Nyilvántartási száma

k2 Színház Alapítvány

a szervezet megnevezése

8617 Köröshegy, Petőfi Sándor utca 73.

a szervezet címe

2019

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 - Közhasznú tevékenység bemutatása

Keltezés: Budapest, 2021. március 25.

a szervezet vezetője
(képviselője)

I. Általános rész

1. A civil szervezet bemutatása

<u>Neve:</u>	k2 Színház Alapítvány
<u>közhasznú fokozat:</u>	közhasznú
<u>Székhelye.</u>	8617 Kőröshegy, Petőfi Sándor utca 73.
<u>Telephelyei:</u>	
<u>Nyilvántartási száma</u>	14-01-0003297
<u>Adószáma:</u>	18271285-2-14
<u>Statisztikai számjel:</u>	18271285-9001-569-14
<u>Alapítás időpontja:</u>	2017.02.21
<u>Képviselő</u>	Fábián Péter, Erdélyi Adrienn
<u>Könyvelő:</u>	Boronyák Ágnes PM reg.szám: 154007

Cél szerinti tevékenységek leírása

Színházi előadások létrehozása által a magyar és európai kultúra ápolása. Turnék, utazó darabok létrehozása segítségével a színházkultúra minél szélesebb körben való terjesztése. Közönségtalálkozók, Író-olvasótalálkozók szervezésével a közönség és a művészek közötti kapcsolat elmélyítése. Pályakezdő és gyakorlott, amatőr és profi színházi emberek (színészek, rendezők, drámaírók, dramaturgok, látványtervezők, zenészek, színházi menedzserek stb.) foglalkoztatásával a magyar színházművészet pártolása. A világirodalom remekei mellett kezdő és már ismert kortárs magyar drámaírók műveinek színpadra állításával a magyar drámaírás támogatása. Magas színvonalú művészi tevékenységre képes, állandó maggal rendelkező színtársulat szervezésével a hazai alternatív színházi élet erősítése. Nyári táborok, workshop-ok létrehozása által a színházi élet és a drámapedagógiai módszerek népszerűsítése az általános iskolák, középiskolák, egyetemek tanulói körében. Kulturális fesztiválok kezdeményezésével, illetve a már működő fesztiválokban való fellépésekkel a hazai fesztiválkínálat gazdagítása.

A számviteli politika főbb vonásai

A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettséget, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény alapján a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket a könyvvezetés során szervezetünk folyamatosan szem előtt tartotta.

Jogszabályi háttér

2011. évi CLXXV törvény: egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról
2011. évi XLXXXI. törvény: a civil szervezetek bírósági nyilvántartásáról és az ezzel összefüggő eljárási szabályokról
479/2016 (XII.28.) Korm. rendelet a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési

350/2011 (XII. 30.) Kormányrendelet: a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről

1. A beszámolási forma:

A Civil szervezet a számviteli törvényben, valamint az egyéb szervezetek könyvvezetéséről szóló kormányrendeletben meghatározott szabályok alapján készítette el a beszámolóját.

Egyszerűsített éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel az egyéb szervezetek könyvvezetéséről szóló kormányrendelet 4-es és 5 sz mellékletének!

- Az eredmény-kimutatása: Összköltségeljárással készült, formája: a kormányrendelet 5 sz. melléklete szerinti. Szervezetünk vállalkozási tevékenységet nem folytat!
- Áttérés más formájú beszámolóra csak a törvényi határérték túllépés, vagy egyéb jogszabályi előírás miatt lehetséges.

2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

- Az üzleti év megegyezik a naptári évével!
- A mérleg fordulónapja: 2019.12.31
- A mérlegkészítés időpontja: 2021.03.25

3. A beszámoló készítése, aláírása:

- A beszámoló nyelve: Magyar
- Aláíró: Erdélyi Adrienn

4. A könyvvezetés módja és a könyvvezetéssel kapcsolatos időpontok:

A civil szervezet a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvezetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljenek bemutatásra.

5. A beszámoló közzététele:

A közzétételi kötelezettségét a civil szervezet elektronikus úton teljesíti.

A civil szervezet saját honlappal rendelkezik, közzétételt ott is teljesíti.

6. A számviteli alapelvek érvényesítése:

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elve; a költség-haszon összetetésének elve.

7. Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.

8. Könyvvizsgálati kötelezettség

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

II. Az eszközöknél és forrásoknál alkalmazott értékelési eljárások

1. Az eszközök értékelése:
 - a) A bekerülési érték:
 - az eszközök vételkor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
 - nem pénzbeli betétként való átvételek a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
 - saját előállításakor a közvetlen költségek;
 - térítés nélküli átvételkor a piaci érték;
 - ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;
 - speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.
 - b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:
 - a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
 - aktiválás napjától egyedileg, évente, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
 - a Társaság a kísértékű (100.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.
 - c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:
 - akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen (készszeteknél 25 %-ot meghaladó eltérés, követeléseknél pedig az árbevétel 2 %-a) magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke
 - d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:
 - a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni;
 - a valuta és devizakészletek csökkenésekor az, MNB középárfolyamon kell elszámolni;
 - a külföldi pénzügyi eszközök és kötelezettségek állományba vétele az MNB középárfolyama alapján történik;
 - a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a mérlegforduló napjára meghirdetett középárfolyamon történik;
 - e) Az előző évhez képest a tárgy időszakban az értékelési eljárások nem változtak

2. Piaci értékelés

A befektetett eszközök területén érték helyesbítést nem számoltunk el.

3. Valós értékelésen történő értékelés

A Társaság nem alkalmazza a valós értékelésen történő értékelést a pénzügyi instrumentumokra.

III. **A beszámoló egyes soraihoz tartozó információk**

1. Saját részvénnyek, saját üzletrészek bemutatása:

A Szervezet nem rendelkezik saját részvénnyel, és üzletrésszel, valamint visszaváltható részvénnyel, szervezeti formája okán.
2. Információk a kötelezettségekről

A Társaságnak nincs olyan kötelezettsége, amely 5 évet túli futamidejű, és zálogjoggal vagy hasonló joggal terhelt lenne.
3. Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások az adott évben nem fordultak elő!
4. A jelentős mérleg- és eredménykimutatás sorainak bemutatása

A Számviteli politika alapján jelentősnek minősül:

A beszámoló egészére vonatkozóan a mérleg főösszeg alapján: 20% - Ft

 - A mérlegben jelentősnek minősülő tételek:
Mérlegtételek bemutatása az 5. számú mellékletben.
 - Az eredménykimutatásban jelentősnek minősülő tételek:
Az eredménykimutatásban jelentősnek minősülő tétel a beszámolási időszakban nem volt!
Eredménykimutatás tételeinek bemutatása a 10. számú mellékletben található

IV. Tájékoztató adatok

1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása

Az statisztikai állományi létszám: 0 Fő

2. A vezető tisztségviselők igazgatóság, felügyelő bizottság által a beszámolási időszakban felvett járandóság nekik folyósított előlegek

- A vezető tisztségviselőknek a tárgy évben adott előleg, vagy kölcsön nem volt.
- A Szervezetnél felügyelő bizottság nem működik.

3. Az adózott eredmény felhasználására tett javaslat:

Osztalék jóváhagyásra a civil szervezetnél nem kerülhet sor, ennek értelmében szervezetünk eredményét nem osztja fel!

4. A Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A Szervezetnél a tárgy évben nem volt olyan kapcsolt felekkel bonyolított ügylete, amely lényeges lett volna, és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

5. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni tranzakciók

A Szervezetnek nincs kapcsolt vállalkozásokkal szemben a Szt.-ben nevesített követelése és kötelezettsége.

6. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

Befektetett eszközök tükkör

Készült a 2019 évi beszámolójához

Dátum: 2019. december 31.

k2 Színház Alapítvány

Fő-könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Záró nettó érték	
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés		
11	IMMATERIÁLIS JAVAK										
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLODO VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK										
13	MŰSZAKI BER.GÉPEK JÁRMŰVEK	7 326 032	113 385		594	7 438 823					
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, GÉPEK JÁRMŰVEK						350 508				
15	TENYÉSZÁLLATOK										
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK		113 385								
	Mindösszesen	7 326 032	226 770	-	594	7 438 823	350 508	-	594	6 691 730	747 093

Fő-könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték				Értékvesztés				Záró nettó érték	
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés		
17	TULAJDONI RÉSEDESEST JELENTŐ BEFEKTETÉSEK										
18	HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉRTÉKPAPIROK										
19	TARTOSAN ADOTT KÖLCSONÖK										
	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	NÖVENDÉK-, HIZO- ÉS EGYÉB ÁLLATOK	- Ft
25	KÉSZTERMÉKEK	- Ft
26	KERESKEDELMI ÁRUK	- Ft
27	KÖZVETITETT SZOLGÁLTATÁSOK	- Ft
28	BETÉTDIJAS GÖNGYÖLEGEK	- Ft
29	KÉSZLETEKRE ADOTT ELŐLEGEK	- Ft
		- Ft
		0 eFt

3.melléklet

Követelések leltára

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBOL ÉS SZOLG.	1 488 696 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	137 811 Ft
4	KÖTELEZETTSÉGEK KÖZÜL ÁTSOROLT TÉTELEK	- Ft
		1 626 507 Ft
		1 627 eFt

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
		0 eFt

5.melléklet

Pénzeszközök leltára

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
38	PÉNZESZKÖZÖK	6 183 337 Ft
- Ebből:	Pénztárak	1 628 355 Ft
		6 183 337 Ft
		6 183 eFt

6.melléklet

Saját tőke alakulása

Tőkeelem	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Zárás
Induló / Jegyzett tőke	100		-		100
Tőkeváltozás / Eredmény	7 414	-		- 5 936	1 478
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Tárgyévi eredmény alaptevékenység	- 5 936	868	-	5 936	868
Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenység		-		-	-
Saját tőke	1 578	868	-	-	2 446

eFt

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
		- Ft
		0 eFt

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
		- Ft
		0 eFt

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 vállak. 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.	1 652 966 Ft
- Ebből:	Szállítók	1 652 966 Ft
- Ebből:	Rövid lejáratú köt. hitelek, kölcsönök	- Ft
- Ebből:	Röv. lej. köt. egyéb rész.viszonyban lévő szervezettel szemben	- Ft
46	EGYÉB RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK II.	366 000 Ft
47	EGYÉB RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉG III.	- Ft
		2 018 966 Ft
		2 019 eFt

8.melléklet

Aktív Időbeli elhatárolások

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	108 000 Ft
392	Költségek,ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	- Ft
393	Halasztott ráfordítások	- Ft
399	A köv.-jellegű aktív időb. elhat. értékvesztése	- Ft
		108 000 Ft
		108 eFt

Passív Időbeli elhatárolások

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	4 200 000 Ft
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elh.	- Ft
483	Halasztott bevételek	- Ft
		4 200 000 Ft
		4 200 eFt

9.melléklet

Átlagos állományi létszám alakulása

fő

Átlagos állományi létszám	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Zárás
Éves	-	-	-	-

Közhasznúsági tevékenység bemutatása

10. melléklet

Cég neve: **k2 Színház Alapítvány**

(továbbiakban: Szervezet)

Időszak: **2019****I. Beszámoló
Szöveges értékelése**

A Szervezet tagjai a Szervezet tevékenységében való részvételért díjazást nem kértek

Közhasznú tevékenysége során 0 e Ft. vállalkozási bevétel, 0 e Ft. vállalkozási kiadás, 20.129 e Ft. közhasznú bevétel, 19.261 e Ft. Közhasznú kiadás került elszámolásra, melyből fakadoan 868 e Ft. vagyoni változás történt.

A szervezet a mérlegfordulónapon 8.665 e Ft. Eszközzel rendelkezett melyből 6.183 e Ft pénzeszköz volt.

A szervezet a mérlegfordulónapon 2.019 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	6 900
2	Elkülönített állami pénzalaptól	0
3	Helyi önkormányzat és szervei	
4	TAO támogatás	
5	Egyéb szervezet	4 615
6	Külföldi támogatás	
7	Magánszemélyektől	622
8	Egyéni vállalkozóktól	
9	Jogi személyiségű gazdasági társaságtól	250
10	Jogi személyiséggel nem rendelkező szervezettől	
11	Közhasznú szervezettől	0
12	Közhasznúként be nem sorolt szervezettől	
13	NAV 1% SZJA	189
	Összesen:	12 576

**III. Cél szerinti
juttatások**

#	Megnevezés	e Ft
1	Nyújtott támogatás	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
	Összesen:	

IV. Tagdíj

#	Megnevezés	e Ft
1		
2		
3		
4		
5		
6		

7		
8		
9		
10		

Osszesen:

V. Költségvetési támogatás felhasználásának részletezése
(tárgyévi összes ráfordítás)

#	Megnevezés	e Ft
1	Részeltelve az OBH-PK nyomtatványon	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Osszesen:		

VI. Kapott juttatások és a vagyon felhasználásának részletezése
(tárgyévi összes ráfordítás)

#	Megnevezés	e Ft
1	Tábor anyag költségei	300
2	Irodaszerek	11
3	Egyéb anyagköltség	13
4	Kellékek, jelmezek	486
5	Szállítási költség	194
6	Postaköltség	2
7	Bérleti, kölcsönzési díjak	300
8	Hirdetés, reklám, propaganda költségek	33
9	Utazási és kiküldetési kgt (napidíj nélkül)	261
10	Oktatás	
11	Internet/Telefon, internet	
12	Jogi szolgáltatások költségei	167
13	Számviteli-, könyvvizsgálati szolgáltatások költségei	300
14	Művészeti tevékenység	13 736
15	Művészeti kiegészítő tevékenység	1 688
16	Jogdíjak	
17	Egyéb igénybevett szolgáltatások	277
18	Egyéb szolgáltatások	134
19	Személyi jellegű kifizetések és adók	822
20	Értékcsökkenés	351
21	Egyéb ráfordítások, adók	186
22	Pénzügyi műveletek ráfordításai	
Osszesen:		19 261

VII. Vezető Tisztségviselőknek nyújtott juttatások

#	Megnevezés	e Ft
1		
2		
3		
4		
5		
Osszesen:		

Kelt: Budapest, 2021. március 25.

a szervezet vezetője (képviselője)

P.H.