Budapest Főváros VIII. kerület Józsefváros Önkormányzat Képviselő-testületének
Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottsága

Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft.

4.14 ....sz. napirend
POT

ELŐTERJESZTÉS
a Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság 2013. május 27-i ülésére

Tárgy: Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft. 2012. évi mérlegbeszámolójának elfogadása

Előterjesztő: Seress Zoltán ügyvezető igazgató
Készítette: Szabó Attila gazdasági vezető

A napirendet nyilvános ülésen kell tárgyalni.
Mellékletben csatolt dokumentumok:

- Egyszerűsített éves beszámoló - Mérleg
- Egyszerűsített éves beszámoló - Eredménykimutatása (összköltség eljárással)
- Kiegészítő melléklet 2012 (közhasznúsági melléklet tartalommal)
- Könyvvizsgálói jelentés
- Nyilatkozat támogatás felhasználásról
- Felügyelő Bizottsági jegyzőkönyv

A döntés elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges.

Tisztelt Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság!

A Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft. elkészítette a 2012. évi mérlegbeszámolóját (egyszerűsített éves beszámoló mérlege, egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása és kiegészítő melléklet a számviteli szabályoknak megfelelő tartalommal, az aktuális egyéb szabályok szerinti közhasznúsági melléklettel és eredménylevezetéssel kiegészítve), melyet a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt mellékelek.
A fentiekkel egyidejűleg csatolom az önkormányzati támogatás felhasználására és pénzmaradványra vonatkozó anyagot, mellyel a 2012. évi üzleti év teljes egészében lezárásra kerül.

A Kerek Auditor Könyvelő, Pénzügyi Tanácsadó Bt. által készített független könyvvizsgálói jelentés szerint a Társaság egyszerűsített éves beszámolója a számviteli törvényben foglaltaknak és a követendő számviteli elveknek megfelelően készült, a Társaság 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

A Felügyelő Bizottság 2013. május 06-án egyhangúan elfogadásra javasolta a 2012. évi beszámolót és elszámolást.

A Budapest Józsefvárosi Önkormányzat vagyonáról és a vagyon feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 66/2012. (XII.13.) önkormányzati rendelet 49. § (3) bekezdése szerint *„Az önkormányzat tagságával érintett gazdasági társaságban az (1) bekezdésben fel nem sorolt önkormányzati tulajdonosi jogokat a Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság gyakorolja."*

Mindezek alapján kérem a Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft. 2012. évi mérlegbeszámolójának és elszámolásának elfogadását.

Határozati javaslat:

A Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság átruházott hatáskörében eljárva úgy dönt, mint a Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft. egyszemélyes tulajdonosa, hogy

1. Elfogadja a Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft. 2012. évi egyszerűsített éves beszámoló mérlegét, mely szerint az eszközök és források egyező főösszege 130.262 e Ft, a mérleg szerinti eredmény – 36.530 e Ft.

2. Elfogadja a Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft. 2012. évi egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatását, valamint közhasznúsági mellékletet és eredménylevezetést tartalmazó kiegészítő mellékletét a Kerek Auditor Könyvelő, Pénzügyi Tanácsadó Bt. által jóváhagyott független könyvvizsgálói jelentés alapján.

3. Elfogadja továbbá a Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft. 2012. évi támogatás felhasználását és pénzmaradvány elszámolását.

Felelős: ügyvezető
Határidő: 2013. május 27.
A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft.
A lakosság széles körét érintő döntések esetén az előterjesztés előkészítőjének javaslata a közzététel módjára: honlapon

Budapest, 2013. május 23.

Seress Zoltán
ügyvezető

Józsefvárosi Színházi és Kulturális Nonprofit Kft. BÁRKA ügyv. igazgató 1082. Üllői u. 82.

KÉSZÍTETTE: JÓZSEFVÁROSI KULTURÁLIS ÉS SPORT NONPROFIT KFT.

LEÍRTA: MADARAS ÁGNES IRODAVEZETŐ

PÉNZÜGYI FEDEZETET IGÉNYEL/NEM IGÉNYEL, IGAZOLÁS:

JOGI KONTROLL:

ELLENŐRIZTE:

DR. MÉSZÁR ERIKA
ALJEGYZŐ

2013 MÁJ 24

BETERJESZTÉSRE ALKALMAS:

RIMÁN EDINA
JEGYZŐ

JÓVÁHAGYTA:

SOÓS GYÖRGY
A VÁROSGAZDÁLKODÁSI ÉS PÉNZÜGYI BIZOTTSÁG ELNÖKE

1 8 1 5 5 9 2 3 - 2 - 4 2
adószám

0 1 - 0 9 - 9 2 0 4 8 6
cégjegyzék szám

A vállalkozás megnevezése: **Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft**
címe: 1082 Budapest, Üllői út 82.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

a kettős könyvvitelt vezető vállalkozások részére

A beszámolási időszak kezdete: 2012.01.01
Az egyszerűsített éves beszámoló fordulónapja: 2012.12.31

Budapest, 2013. május 27.

Józsefvárosi Színházi és Kulturális Nonprofit Kft. BÁRKA ügyv. igazgató * 1082. Üllői u. 82. *

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Cégjegyzékszám
01-09-920486

Statisztikai jelzőszám
18155923-9001-572-01

Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft.
2012. december 31.

MÉRLEG

adatok eFt-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d
A. Befektetett eszközök	**118 872**	**0**	**101 450**
I. Immateriális javak	51		38
II. Tárgyi eszközök	118 821		101 412
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	**33 324**	**0**	**28 789**
I. Készletek			
II. Követelések	17 986		24 752
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	15 338		4 037
C. Aktív időbeli elhatárolások	**790**		**23**
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	**152 986**	**0**	**130 262**

D. Saját tőke	**60 251**	**0**	**23 721**
I. Jegyzett tőke	93 470		93 470
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
III. Tőketartalék			
IV. Eredménytartalék	32 140		-33 219
V. Lekötött tartalék			
VI. Értékelési tartalék			
VII. Mérleg szerinti eredmény	-65 359		-36 530
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	**69 499**	**0**	**91 372**
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 462		318
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	68 037		91 054
G. Passzív időbeli elhatárolások	**23 236**		**15 169**
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	**152 986**	**0**	**130 262**

Budapest, 2013. május 27.

Józsefvárosi Színházi és Kulturális Nonprofit Kft. BÁRKA ügyv. igazgató * 1082. Üllői u. 82. *

Vállalkozás vezetője

Cégjegyzékszám
01-09-920486

Statisztikai jelzőszám
18155923-9001-572-01

Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft.
2012. december 31.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok eFt-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d
I. Értékesítés nettó árbevétele	48 260		44 618
II. Aktivált saját teljesítmények értéke			3 858
III. Egyéb bevételek	253 363		267 754
Ebből: visszaírt értékvesztés			
IV. Anyagjellegű ráfordítások	155 760		130 994
V. Személyi jellegű ráfordítások	169 315		185 138
VI. Értékcsökkenési leírás	31 616		31 914
VII. Egyéb ráfordítások	13 877		8 734
Ebből: értékvesztés			
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	**-68 945**	**0**	**-40 550**
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	26		173
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	796		327
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	**-770**	**0**	**-154**
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+A+B)	**-69 715**	**0**	**-40 704**
X. Rendkívüli bevételek	4 356		4 174
XI. Rendkívüli ráfordítások			
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	**4 356**	**0**	**4 174**
E. Adózás előtti eredmény (+C+D)	**-65 359**	**0**	**-36 530**
XII. Adófizetési kötelezettség			
F. Adózott eredmény (+E-XII)	**-65 359**	**0**	**-36 530**
G. Mérleg szerinti eredmény (+F+XIII-XIV)	**-65 359**	**0**	**-36 530**

Budapest, 2013. május 27.

Józsefvárosi Színházi és Kulturális Nonprofit Kft. BÁRKA ügyv. igazgató * 1082. Üllői u. 82. *

Vállalkozás vezetője

Cégjegyzékszám
01-09-920486

Statisztikai jelzőszám
18155923-9001-572-01

Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft.
2012. december 31.

LELTÁR

adatok Ft-ban

A tétel megnevezése	Tárgyév
a	d
A. Befektetett eszközök	**101 450 451,00**
I. Immateriális javak	38 139,00
- Vagyoni értékű jogok	38 139,00
II. Tárgyi eszközök	101 412 312,00
- Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	62 342 849,00
- Műszaki berendezések, gépek, járművek	35 340 600,00
- Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 728 863,00
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0,00
B. Forgóeszközök	**28 789 002,95**
I. Készletek	
II. Követelések	24 752 072,00
- ÁFA visszaigénylés	9 727 052,00
- ÁFA visszaigénylés (később esedékes)	3 543 277,00
- Elszámolási előlegek	389 000,00
- Iparűzési adó túlfizetés	673 994,00
- Jegyértékesítésből származó követelés	1 433 596,00
- Kapott előlegek ÁFA elszámolása	221 070,00
- Kaució, óvadék	449 676,00
- Követelések áruszáll. és szolgáltatásból	6 879 249,00
- Magán-nyugdíjpénztári tagdíj túlfizetése	34 192,00
- Munkavállalóknak fizetett előlegek	200 000,00
- Negatív egyenlegű szállítók	10 123,00
- Parkolókártya feltöltése	2 719,00
- Szakképzési hozzájárulás túlfizetése	585 000,00
- Tévesen kifizetett összegek	402 124,00
- Utalványok	141 000,00
- Váltópénz jegypénztárakban	60 000,00
III. Értékpapírok	0,00
IV. Pénzeszközök	4 036 930,95
- Pénztár	2 395 310,00
- UniCredit Bank bankszámla	1 536 172,16
- UniCredit Bank bankszámla	105 448,79
C. Aktív időbeli elhatárolások	**22 346,00**
- Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	22 346,00
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	**130 261 799,95**

D. Saját tőke	**23 721 429,12**
I. Jegyzett tőke	93 470 000,00
- Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat	93 470 000,00
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	
III. Tőketartalék	
IV. Eredménytartalék	-33 218 461,29
V. Lekötött tartalék	
VI. Értékelési tartalék	
VII. Mérleg szerinti eredmény	-36 530 109,59
E. Céltartalékok	
F. Kötelezettségek	**91 372 125,83**
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0,00
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	318 020,00
- UniCredit (gépkocsi) lízing	318 020,00
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	91 054 105,83
- Bér	208 972,00
- BNP Paribas (szám.tech. eszk.) lízingdíj rövid lejáratú része	301 747,00
- Cégautóadó	13 500,00
- Egészségbiztosítási járulék	3 872 000,00
- EHO	480 000,00
- Józsefvárosi Önkormányzattól kapott rövid lejáratú kölcsön	20 000 000,00
- Kapott kaució Mandarina Bell Kft. (büfé bérleti díja)	250 000,00
- Kifizetői EKHO	5 184 000,00
- Kötelezettségek áruszáll. és szolgáltatásból	28 243 951,00
- Levont EKHO	3 872 000,00
- Levont gyerektartás	162 939,00
- Levont letiltás	303 739,00
- Negatív egyenlegű vevők	98 300,00
- Nyugdíjjárulék	4 646 000,00
- Önellenőrzési pótlék	76 000,00
- Rehabilitációs hozzájárulás	602 000,00
- SZJA	7 885 000,00
- Szociális hozzájárulási adó	12 561 000,00
- UniCredit (gépkocsi) lízingdíj rövid lejáratú része	763 248,00
- UniCredit Bank bankszámla negatív egyenlege	2 802,83
- Vevőktől kapott előlegek	1 526 907,00
G. Passzív időbeli elhatárolások	**15 168 245,00**
- Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 525 356,00
- Fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása	13 642 889,00
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	**130 261 799,95**

Budapest, 2013. május 27.

Józsefvárosi Színházi és Kulturális Nonprofit Kft. BÁRKA ügyv. igazgató * 1082. Üllői u. 82. *

Vállalkozás vezetője

Adószám: 18155923-2-42
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-920486

Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft.

1082 Budapest, Üllői út 82.

Kiegészítő melléklet
2012.

Fordulónap: 2012. december 31.
Beszámolási időszak: 2012. január 01. – 2012. december 31.

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft. 1996. évben alakult, meghatározott cél elérésére. A létrehozás célja, hogy a Társaság olyan kulturális-, közművelődési- és művészeti közfeladatokat lásson el, amelyet a fenntartónak önkormányzati feladatként kellene ellátnia.

A Bárka Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban székhelyén kívül a 1097 Budapest, Ráday u. 37. alatt található Bárka Kikötő Jegyirodában végzett gazdasági tevékenységet.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2012. január 1. – 2012. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2012. december 31.
Az általános üzleti környezet - különösen az elhúzódó globális pénzügyi- és gazdasági válság és annak hatásai - a tárgyévben nem volt kedvező, a gazdálkodás összességében kedvezőtlen piaci körülmények között zajlott. Ennek ellenére a Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft. 2012. gazdasági évben tovább folytatta azt az igényes művészeti tevékenységét, amit a kortárs magyar és nemzetközi drámák bemutatása révén jelölt ki magának. A gazdasági évet az elmúlt évek súlyos terheivel és a tárgyévben megkezdődő Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium által ígért támogatás reményével kezdtük el. Az elmúlt években nem csak a súlyosan veszteséges gazdálkodás, hanem a napi működést szinte teljesen ellehetetlenítő adósság csapda állított nehéz, szinte megoldhatatlan feladatot a színház elé. A működésre kapott támogatás elégtelen volta mellett nehezítette a helyzetet, hogy egy rendkívül pontosan adminisztrált elszámolás mellett kellett menedzselni a gazdálkodás folyamatát. A gyakorlatban ez annyit tesz, mintha nem csak éves beszámolót készítenénk, hanem legalább három beszámoló részletezettséggel végeznénk el a napi feladatainkat. A tartozások menedzselése is rendkívüli odafigyelést, pontosságot, és különlegesen érzékeny kommunikációs munka elvégzését igényelte. Ehhez sem a személyi sem a tárgyi feltételek nem voltak adottak.

1.3 Beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a Pénzügyminisztérium által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítésért felelős személy: Zemó Mónika (regisztrálási száma: 123540; címe: Budapest, Maléter u. 2. C/1. fsz. 1.).

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a Bárka Nonprofit Kft. nem mentesíthető, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló:
Kerek Auditor Könyvelő, Pénzügyi Tanácsadó Bt. (címe: 1223 Budapest, Vilmos u.13.; MKVK nyilvántartási száma: 002198). A könyvvizsgálói feladatokat ellátja: Major Miklósné (MKVK tagsági száma: 006391).

1.4 Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Bárka Nonprofit Kft. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek.
A székhely pontos címe: 1082 Budapest, Üllői út 82.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.2 Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások a Bárka Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.3. Számviteli politika tárgyévi változásai

A tárgyévben a Bárka Nonprofit Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.4. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy n. évente
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	havonta vagy kivezetéskor
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

2.5. Beszámoló formája és típusa

A Bárka Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Bárka Nonprofit Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást „A" változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.6. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő év március 31. napja. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.7. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy - a jogszabályi előírás változásának megfelelően az előző évi 500 mFt helyett - ha az az 1 mFt-ot nem éri el, akkor az 1 mFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.8. Lényeges hibák értelmezése

Az ismételt közzétételre vonatkozó jogszabályi változásoknak megfelelően a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba fogalma nem definiált.

2.9. Ismételt közzététel alkalmazása

A jogszabályi előírások változásainak megfelelően a megbízható, valós összképet lényegesen befolyásoló hibák feltárása esetén az érintett beszámoló - első ízben a 2012. évben feltárt hibák esetében - ismételten nem kerül közzétételre.

2.10. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 1 mFt-ot meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.12. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam
A beszámoló devizanemétől eltérő pénzértékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.
Saját hatáskörben hozott számviteli politikai döntés alapján az idegen valutában (készpénzben) kiegyenlített beszerzések esetében a termék vagy szolgáltatás értéke - a teljesítéskori árfolyamtól eltérően - az ellenértékként fizetett idegen valuta könyv szerinti értékén (árfolyamán) kerül meghatározásra. Ugyanígy az idegen pénzértékre szóló követelések, kötelezettségek értékének átszámítása során az általános forgalmi adóról szóló törvénynek az adóalap forintban történő megállapítására vonatkozó előírásai szerinti árfolyam kerül alkalmazására.

Devizás tételek értékelése változása
A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest annyiban változott, hogy a jogszabályi előírások változásának megfelelően a mérlegfordulónapi átértékelés mérlegelés nélkül, minden esetben előírás. Ennek megfelelően a mérlegben a valutapénztárban lévő valutakészletet, a devizaszámlán lévő deviza, továbbá a külföldi pénzértékre szóló minden követelés, befektetett pénzügyi eszköz, értékpapír, illetve kötelezettség az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozó alkalmazott devizaárfolyamon a beszámoló devizanemére átszámított értéken kerül bemutatásra.

2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja
Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága
Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása
A 100 eFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavétel időszakának záró napján értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték
A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 eFt-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása
Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 eFt-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása
Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.14. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 eFt-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.15. Visszaírások alkalmazása

A Bárka Nonprofit Kft. a terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírásának lehetőségével nem kíván élni, azok az eszköz kivezetésig a könyvekben nyilvántartásban maradnak.

2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Bárka Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.17. Valós értéken történő értékelés

A Bárka Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.18. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.19. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A Bárka Nonprofit Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.20. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben nem szerepelnek, de - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennének meg, ha lennének. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.21. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben nem szerepelnek, de - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennének meg, ha lennének.

2.22. Céltartalék-képzés szabályai

A Bárka Nonprofit Kft. garanciális és egyéb kötelezettségekre, várható jövőbeni költségekre céltartalékot nem képez.

2.23. Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.24. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

2.25. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.26. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.27. Önköltségszámítás szabályai

Nagyságrendi mentesítés alapján a Bárka Nonprofit Kft. az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása az általános szabályok szerint, utókalkulációval történik.

2.28. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok az alábbiak:

Az év során az alábbi bemutatókat tartottuk:

1) Lángoló kerékpár - Dorota Maslowska Megvagyunk egymással című művének átdolgozása
   Bemutató: 2012. január 21. Bárka Színház, Stúdió
2) Szabó Borbála: A teljes tizedik évad
   Bemutató: 2012. április 27. Bárka Színház, Cseh Tamás terem
3) Ödön von Horváth: A végítélet napja Vasárnap 16:48 címmel
   Bemutató: 2012. október 11. Bárka Színház, Cseh Tamás Terem
4) Tasnádi István: A HARMADIK HULLÁM - Todd Strasser regénye és Ron Jones tanulmánya alapján
   Bemutató: 2012. november 10. Bárka Színház, Cseh Tamás terem

Az év során 247 előadást tartottunk, nézőszámunk 21.605 fő volt.

A bérlet- és jegyár-bevételünk nettó 30.640 eFt lett, ami meghaladja a 2011. évi értéket.

NKA pályázaton nyert keretösszeg erejéig drámapedagógiai foglalkozásokat tartottunk több, az ifjúsági korú nézőközönségünk számára készült előadásokhoz kapcsolódóan.
Ilyen előadások:

- Ottlik Géza: Iskola a határon
- Lars von Trier: Dogville
- Ray Bradbury: Fahrenheit 451
- Tasnádi István: East Balkán
- Tasnádi István: A harmadik hullám

A következő fesztiválokon léptünk fel:

- Tasnádi István: East Balkán – Deszka Fesztivál, Debrecen
- Mrozek: Mulatság – Kaposvári Csiky Gergely Színház
- Tasnádi István: East Balkán – Ördögkatlan Fesztivál, Nagyharsány
- Mrozek: Mulatság – Ördögkatlan Fesztivál, Kisharsány

Vendégül láttuk a következő előadásokat:

- One girl show – előadó: Kosztolányi Dezső Színház, Szabadka
- Thomas Bernhard: Immanuel Kant – előadó: Csiky Gergely Állami Magyar Színház, Temesvár
- Kiss Csaba: De mi lett a nővel? – előadó: Kézdivásárhelyi Városi Színház

Kortárs képzőművészeti kiállításokat rendeztünk, havi rendszerességgel.

A támogatásokra vonatkozóan közlendő adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

Azon.	Megnevezés	Előző időszak (eHUF)	Tárgyidőszak (eHUF)	Változás (eHUF)
01.	A. Befektetett eszközök (02+04+06. sor)	**118 872**	**101 450**	**-17 422**
02.	I. Immateriális javak	51	38	-13
04.	II. Tárgyi eszközök	118 821	101 412	-17 409
06.	III.Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
08.	B. Forgóeszközök (09+10+11+12. sor)	**33 324**	**28 789**	**-4 535**
09.	I. Készletek	0	0	0
10.	II. Követelések	17 986	24 752	6 766

Azon.	Megnevezés	Előző időszak (eHUF)	Tárgyidőszak (eHUF)	Változás (eHUF)
11.	III.Értékpapírok	0	0	0
12.	IV. Pénzeszközök	15 338	4 037	-11 301
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	**790**	**23**	**- 767**
14.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01+08+13. sor)	**152 986**	**130 262**	**-22 724**
15.	D. Saját tőke	**60 251**	**23 721**	**-36 530**
16.	I. Jegyzett tőke	93 470	93 470	0
18.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
19.	III.Tőketartalék	0	0	0
20.	IV. Eredménytartalék	32 140	-33 219	-65 359
21.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
22.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
23.	VII.Mérleg szerinti eredmény	-65 359	-36 530	28 829
24.	E. Céltartalékok	**0**	**0**	**0**
25.	F. Kötelezettségek (26+27+28. sor)	**69 499**	**91 372**	**21 873**
26.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
27.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 462	318	-1 144
28.	III.Rövid lejáratú kötelezettségek	68 037	91 054	23 017
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	**23 236**	**15 169**	**-8 067**
30.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (15+24+25+29. sor)	**152 986**	**130 262**	**-22 724**

A táblázat a mérlagadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően. A változás kifejezhető értékben, százalékban, vagy mindkettőben.

Eredménykimutatás adatainak változása

Azon.	Megnevezés	Előző időszak (eHUF)	Tárgyidőszak (eHUF)	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	48 260	44 618	-7,55
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	3 858	100,00
III.	Egyéb bevételek	253 363	267 754	5,68
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	155 760	130 994	-15,90
V.	Személyi jellegű ráfordítások	169 315	185 138	9,35
VI.	Értékcsökkenési leírás	31 616	31 914	0,94

Azon.	Megnevezés	Előző időszak (eHUF)	Tárgyidőszak (eHUF)	Változás %-ban
VII.	Egyéb ráfordítások	13 877	8 734	-37,06
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	**-68 945**	**-40 550**	**41,19**
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	26	173	565,38
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	796	327	-58,92
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	**- 770**	**- 154**	**80,00**
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B sor)	**-69 715**	**-40 704**	**41,61**
X.	Rendkívüli bevételek	4 356	4 174	-4,18
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0,00
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	**4 356**	**4 174**	**-4,18**
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	**-65 359**	**-36 530**	**44,11**
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0,00
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	**-65 359**	**-36 530**	**44,11**
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	**-65 359**	**-36 530**	**44,11**

A táblázat az eredménykimutatás adatainak változását mutatja be az eredménykimutatás szerkezetének megfelelően. A változás kifejezhető értékben, százalékban, vagy mindkettőben.

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

Eszköz	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Befektetett eszközök	**77,69**	**77,88**
Immateriális javak	0,02	0,03
Tárgyi eszközök	77,67	77,85
Befektetett pénzügyi eszközök	0,00	0,00
Forgóeszközök	**21,79**	**22,10**
Készletek	0,00	0,00
Követelések	11,76	19,00
Értékpapírok	0,00	0,00
Pénzeszközök	10,03	3,10
Aktív időbeli elhatárolások	**0,52**	**0,02**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**100,00**	**100,00**

A táblázat az eszközök megoszlását és részarányait mutatja be mindkét évre.

Források összetétele és annak változása

Forrás	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Saját tőke	**39,39**	**18,22**
Jegyzett tőke	61,10	71,76
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0,00	0,00
Tőketartalék	0,00	0,00
Eredménytartalék	21,01	-25,50
Lekötött tartalék	0,00	0,00
Értékelési tartalék	0,00	0,00
Mérleg szerinti eredmény	-42,72	-28,04
Céltartalékok	**0,00**	**0,00**
Kötelezettségek	**45,43**	**70,14**
Hátrasorolt kötelezettségek	0,00	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,96	0,24
Rövid lejáratú kötelezettségek	44,47	69,90
Passzív időbeli elhatárolások	**15,19**	**11,64**
FORRÁSOK ÖSSZESEN	**100,00**	**100,00**

A táblázat a források megoszlását és részarányait mutatja be mindkét évre.

3.3. Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök fedezettsége
A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 50,7 %-ban, a tárgyévben 23,4 %-ban fedezte.
A mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke milyen mértékben fedezi a befektetett eszközök záró állományát az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a saját tőke negatív, vagy bármelyik tényező nulla.

Saját tőke változása
A saját tőke az előző évhez képest 36.530 eFt értékkel, 60,6 %-kal csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.
Ez a mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke az előző évről a tárgyévre hogyan változott, ezen belül a válasz kitér a jegyzett tőke változására.

Tőkeerősség
A Bárka (Józsefvárosi Színházi) Nonprofit Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 39,4 %, a tárgyévben 18,2 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.
A mutató a saját tőke és az összes forrás arányát fejezi ki. Nem számítható, ha bármelyik tényező nulla, vagy negatív.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 115,3 %-át, a tárgyévben 385,2 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.
A mutató a saját tőke és a kötelezettségek arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a saját tőke negatív, vagy bármelyik tényező nulla.

Kötelezettségek dinamikája
A Bárka (Józsefvárosi Színházi) Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 21.873 eFt értékkel, 31,5 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 97,9 %-ról 99,7 %-ra nőtt.
A mutató a kötelezettségek alakulását fejezi ki, azon belül a rövid lejáratú kötelezettségek arányának alakulását. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya bármelyik évben nulla.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása
A pénzeszközök állománya 11.301 eFt értékkel, 73,7 %-kal csökkent.
A mutató a pénzeszközök százalékos és abszolút változását fejezi ki az előző évhez képest. %-os változás nem számítható, ha a pénzeszközök állománya bármelyik évben nulla, vagy negatív.

Likviditási gyorsráta
A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 0,49, a tárgyévben 0,32 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása nem megfelelően biztosított.
A mutató a követelések, értékpapírok és pénzeszközök együttes összegének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a rövid lejáratú kötelezettségek összege nulla.

Likvid eszközök aránya
A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 21,8 %, a tárgyévben 22,1 % volt.
A mutató a rövid távú likviditást befolyásoló eszközök arányát fejezi ki az összes eszközhöz képest az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a mérlegfőösszeg nulla.

Hosszú távú likviditás
A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0,48, a tárgyévben 0,32 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.
A mutató a forgóeszközök értékének a kötelezettségekhez viszonyított arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a kötelezettségek összege nulla.

Kötelezettségek és kinnlevőség
A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 27,1 %-a teljesíthető.
A mutató azt fejezi ki, hogy ha a gazdálkodó az összes kinnlevőségét realizálná, akkor kötelezettségeinek mekkora hányadát tudná teljesíteni a tárgyévi adatok alapján. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya nulla.

Kötelezettségek és likvid eszközök
A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 31,5 %-ban fedezték a kötelezettségeket.
A mutató azt fejezi ki, hogy a likvid eszközök a tárgyévben milyen arányban fedezik a kötelezettségeket. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya nulla.

Kötelezettségek és bevételek
Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 750 napi árbevétel nyújtana fedezetet.
A mutató azt fejezi ki, hogy a kötelezettségek tárgyévi állománya hogy viszonyul a működés egy naptári napjára jutó árbevételhez. Nem számítható, ha nincs tárgyévi árbevétel, vagy a kötelezettségek állománya nulla.

3.5. Jövedelmezőség

Bevétel alakulása
A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 306.005 eFt, a tárgyévben 316.719 eFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 10.714 eFt értékkel, 3,5 %-kal növekedett.
A mutató az összes bevétel (árbevétel, egyéb bevételek, pénzügyi műveletek bevételei, rendkívüli bevételek) évesített adatának abszolút és százalékos változását mutatja be. A százalékos változás nem számítható ha az előző évi adat nulla.

Az árbevétel dinamikája
A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 48.260 eFt, a tárgyévben 44.618 eFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 3.642 eFt értékkel, 7,5 %-kal csökkent.
A mutató az összes árbevétel évesített adatának abszolút és százalékos változását mutatja be. A százalékos változás nem számítható, ha az előző évi adat nulla.

Egy napra jutó árbevétel
A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 132 eFt, a tárgyévben 121 eFt volt.
A mutató az időszak egy naptári napjára átlagosan jutó árbevételt mutatja be az előző évre és a tárgyévre.

A mérleg szerinti eredmény dinamikája
A mérleg szerinti eredmény az előző évben -65.359 eFt, a tárgyévben -36.530 eFt volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 28.829 eFt értékkel növekedett.
A mutató a mérleg szerinti eredmény előző évi és tárgyévi adatát, annak alakulását mutatja be.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok
A Bárka Nonprofit Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások
A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése nem változott.

Értékelési elvek változása
Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

4.4. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben
A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben
A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Bárka Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.5. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek
A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek
Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt

Egyéb mérlegen kívüli tételek
A Bárka Nonprofit Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.6. Befektetett eszközök

Értékcsökkenési leírás utólagos módosításának hatása
A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása
Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszaírása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

4.7. Forgóeszközök

Hátrasorolt eszközök
A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.8. Saját tőke

Saját tőke változása
A Bárka Nonprofit Kft. saját tőkéje a tárgyidőszakban csak a tárgyévi mérleg szerinti eredmény által változott. A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait az alábbi táblázat mutatja be:

Saját tőke eleme (eFt)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	93 470	93 470	

Saját tőke eleme (eFt)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	0	0	
Eredménytartalék	32 140	-33 219	-65 359
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredmény	-65 359	-36 530	28 829
Saját tőke összesen	60 251	23 721	-36 530

Jegyzett tőke alakulása
A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke
A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Visszavásárolt saját üzletrészek
A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei
A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása
A Bárka Nonprofit Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

4.9. Céltartalékok

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségre
A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

4.10. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre
A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Kötelezettségek átsorolása
A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására az alábbiak szerint került sor:

Jogcím	Teljes összeg (eFt)	Átsorolt összeg (eFt)	Hosszú lejáratú összeg (eFt)
Autóhitel törlesztés UniCredit	1.081	763	318
Fénymásoló részletfizetés BNP Paribas	302	302	0

Biztosított kötelezettségek
A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek
A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Átengedett befektetett eszközök bevétele
A gazdálkodó befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Bárka Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban
A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban
Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Bárka Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek

A Bárka Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	48 260	15,8	44 618	13,9
Aktivált saját teljesítményérték	0	0,0	3 858	1,2
Egyéb bevételek	253 363	82,8	267 754	83,5
Pénzügyi műveletek bevételei	26	0,0	173	0,1
Rendkívüli bevételek	4 356	1,4	4 174	1,3
Bevételek összesen	**306 005**	**100,0**	**320 577**	**100,0**

Kapott támogatások bemutatása
A támogatási program keretében kapott, folyósított, elszámolt végleges jelleggel kapott támogatások forrásai, elszámolása és főbb számszaki jellemzői az alábbiak:

Végleges jelleggel kapott támogatások

Támogatás (1000HUF)	Kapott Összeg	Felhasználás		Rendelkezésre álló összeg
		korábbi	tárgyévi	
Önkormányzati	60 300	0	60 300	0
Központi (állami, NKA, KIM, EU belvárosa projekt.)	183 788	0	183 788	0
Nemzetközi	0	0	0	0
Más gazdálkodótól kapott (TAO, egyéb)	23 600	0	23 600	0
Összesen:	**267 688**	**0**	**267 688**	**0**

Visszatérítendő kapott támogatások

A Bárka Nonprofit Kft. támogatási program keretében a beszámolási időszakban tevékenysége fenntartására, fejlesztésére visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást nem kapott, illetve nem számolt el.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása és megoszlása
A Bárka Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	eHUF	%	eHUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	155 760	42,0	130 994	36,8
Személyi jellegű ráfordítások	169 315	45,6	185 138	51,8
Értékcsökkenési leírás	31 616	8,5	31 914	8,9
Egyéb ráfordítások	13 877	3,7	8 734	2,4
Pénzügyi műveletek ráfordításai	796	0,2	327	0,1
Rendkívüli ráfordítások	0	0,0	0	0,0
Ráfordítások összesen	**371 364**	**100,0**	**357 107**	**100,0**

Költségek költségnemenként
A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	155 760	43,6	130 994	37,6
Személyi jellegű ráfordítások	169 315	47,5	185 138	53,2
Értékcsökkenési leírás	31 616	8,9	31 914	9,2
Költségnemek összesen	**356 691**	**100,0**	**348 046**	**100,0**

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei
A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

5.6. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról
A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben
A gazdálkodónak a beszámolási időszakban határidős, opciós, valamint swap ügyletei nem voltak.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Kiemelt juttatások

Könyvvizsgáló által felszámított díjak
A könyvvizsgáló által felszámított díjak összegszerű bemutatására - egyszerűsített éves beszámoló készítésére tekintettel - a Bárka Nonprofit Kft. nem kötelezett, arról a Könyvvizsgálói Közfelügyeleti Bizottság részére kérésére részletes tájékoztatást ad. A könyvvizsgáló által felszámított tárgyévi díjak megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Jogcím	Megoszlás (%)
Beszámoló könyvvizsgálata	100,0
Egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatás	0,0
Adótanácsadói szolgáltatás	0,0
Más, nem könyvvizsgálói szolgáltatás	0,0
Összesen	**100,0**

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az összesített létszámadatok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

	Előző időszak	Tárgyidőszak
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	48	48

Béradatok
A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az további érdemi információt nem nyújt. Az összesített bérköltség alakulását mutatja be alábbi táblázat:

	Előző időszak	Tárgyidőszak
Bérköltség	126 137	139 328

Személyi jellegű egyéb kifizetések
A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Cafeteria	5 832
Költségtérítés	1 052
Reprezentáció	340
Egyéb	362
Juttatásokat terhelő adók	2 210
Összesen:	**9 796**

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok
A tevékenység jellegéből adódóan a Bárka Nonprofit Kft. nem termel és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészőek.

Környezetvédelmi költségek
Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok
A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek
A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

6.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Budapest, 2013. május 27.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A BÁRKA JÓZSEFVÁROSI SZÍNHÁZI és KÚLTURÁLIS NONPROFIT Kft tulajdonosainak

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Bárka Nonprofit Kft. (1082 Budapest Üllői út 82. Cg: 01-09-920486, Adószáma: 18155923-2-42) mellékelt 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát. Az egyszerűsített éves beszámoló a 2012. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az **eszközök és források egyező végösszege 130.262eFt, a mérleg szerinti eredmény (veszteség) : -36.530eFt** –, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és a magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon akár a csalásból, akár a hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.
A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e lényeges hibás állításoktól.
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.
Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk megadásához.

Vélemény

A könyvvizsgálat során a Bárka Nonprofit KFT 2012. évi egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló a Bárka Nonprofit Kft. 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Figyelemfelhívás

A Társaság saját tőke/ jegyzett tőke aránya a tavalyi évhez képest is csökkent. (25.38%) A Társaság tőkevesztése folyamatos. A tevékenység folyamatos fenntartásához, a Gazdasági Társaságokról szóló törvény alapján a tőke rendezéséről dönteni szükséges. A tartozások fennállása mellett esetenként lényeges likviditási gondok jelentkeznek.

Budapest, 2013.május 27.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Kerek Auditor
Könyvvelő , Pénzügyi Tanácsadó Bt.
1223 Budapest, Vilmos u.13.
MKVK bej. szám: 002198

Bejegyzett könyvvizsgáló aláírása

Major Miklósné
kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 006391

Ez a jelentés a fent nevezett cég tárgyévi egyszerűsített éves beszámolójának elválaszthatatlan része.
A Könyvvizsgálói Záradék bármely manipulációja, vagy valótlan adatokkal történő felhasználása a záradékot érvényteleníti és törvényességi felügyeleti eljárást vonhat maga után!

Adószám: 18155923-2-42
Cégbíróság: Fővárosi Bíróság mint Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 01-09-920486

Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft.

1082 Budapest, Üllői út 82.

Közhasznúsági melléklet
2012.

1. Tárgyévben végzett alapcél szerinti tevékenységek bemutatása

A Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft. a közszolgáltatási szerződésben foglaltak szerint alaptevékenységként vállalja, hogy az általa üzemeltetett Bárka Színházban saját társulattal naptári évenként 4 bemutatót tart, legalább 180 előadást játszik és a megtartott előadások legalább 75%-a a színház saját előadása.
A Bárka Nonprofit Kft. közhasznú kiegészítő tevékenységként vállalja, hogy jelentős szerepet vállal a kerület kulturális és közösségi eseményei bemutatásában, népszerűsítésében. Gyermek- és ifjúsági programokat szervez, színházi beavató foglalkozásokat tart.
Igény szerint, maximum 5 alkalommal biztosítja a színház épületét az önkormányzati programok megtartásához.

2. Közhasznú tevékenységek bemutatása

A Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft. jelentős szerepet vállal mind a kerület, mind a főváros színházi életében. A repertoár gerincét a kortárs magyar és nemzetközi drámák bemutatása jelenti. Folyamatosan törekszik a színház arra, hogy kortárs szerzők kifejezetten a Bárka Színház részére írjanak darabokat, melyeket az ősbemutatókat követően, repertoár előadásként tűzi műsorára.

2.1.

Közhasznú tevékenység megnevezése:	Színházi előadás
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Előadó-művészeti törvény
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Elsősorban a fiatalabb korosztály 16-60 évesig
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	21.605 fő

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

2012. évben az előző évinél is kisebb forrás állt a színház rendelkezésére. A gazdaságosabb műsortervezés következtében bár lényegesen kevesebb előadást tartottunk, kicsit kevesebb néző előtt, de a bevételeinket növelni tudtuk. Ezt a látogatottság jelentős növelésével tudtuk elérni. Ismerve a többi színház tendenciáit, evvel a nehéz, kortárs repertoárral az elért számokat nagyon jó eredménynek tartjuk.

2.2.

Közhasznú tevékenység megnevezése:	Drámapedagógiai foglalkozások
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Középiskolai- és egyetemista korosztály
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

3. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

Megnevezés	Vagyonelem értéke (eFt)	Felhasználás célja
Színház Cseh Tamás terem, Stúdió, Kávézó (színpad)		Előadások megtartása
Összesen:	**0**	

4. Cél szerinti juttatások kimutatása

Megnevezés	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
Állami támogatás	129100	105100
Önkormányzati támogatás	77000	60300
Összesen:	**206100**	**165400**

5. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
Ügyvezető	7.173	7.033
Összesen:	**7.173**	**7.033**

6. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Alapadatok	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
B. Éves összes bevétel	306 005	320 577
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. trv. alapján átutalt összeg	0	0
D. Közszolgáltatási bevétel	299 174	307 218
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)]	6 831	13 359
H. Összes ráfordítás (kiadás)	371 364	357 107
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	169 315	185 138
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	370 391	352 122
K. Adózott eredmény	-65 359	-36 530
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. trv.-nek megfelelően) (fő)	0	0

7. Erőforrás-ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

	Mutató teljesítése		Értéke
	Igen	Nem	
Erőforrás-ellátottság mutatói			
Ectv. 32.par.(4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000,-Ft]	X		313 291
Ectv. 32.par.(4) b) [K1+K2 >= 0]		X	- 101 889
Ectv. 32.par.(4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) >= 0,25]	X		0.49
Társadalmi támogatottság mutatói			
Ectv. 32.par.(5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >= 0,02]		X	0.00
Ectv. 32.par.(5) b) [(J1+J2)/(H1+H2) >= 0,25]	X		0.99
Ectv. 32.par.(5) c) [(L1+L2)/2 >= 10 fő]		X	0

8. Kiegészítő melléklet

8.1. Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok az alábbiak:

Az év során az alábbi bemutatókat tartottuk:

1) Lángoló kerékpár - Dorota Maslowska Megvagyunk egymással című művének átdolgozása
   Bemutató: 2012. január 21. Bárka Színház, Stúdió
2) Szabó Borbála: A teljes tizedik évad
   Bemutató: 2012. április 27. Bárka Színház, Cseh Tamás terem
3) Ödön von Horváth: A végítélet napja Vasárnap 16:48 címmel
   Bemutató: 2012. október 11. Bárka Színház, Cseh Tamás Terem
4) Tasnádi István: A HARMADIK HULLÁM - Todd Strasser regénye és Ron Jones tanulmánya alapján
   Bemutató: 2012. november 10. Bárka Színház, Cseh Tamás terem

Az év során 247 előadást tartottunk, nézőszámunk 21.605 fő volt.

A bérlet- és jegyár-bevételünk nettó 30.640 eFt lett, ami meghaladja a 2011. évi értéket.

NKA pályázaton nyert keretösszeg erejéig drámapedagógiai foglalkozásokat tartottunk több, az ifjúsági korú nézőközönségünk számára készült előadásokhoz kapcsolódóan.
Ilyen előadások:

- Ottlik Géza: Iskola a határon
- Lars von Trier: Dogville
- Ray Bradbury: Fahrenheit 451
- Tasnádi István: East Balkán
- Tasnádi István: A harmadik hullám

A következő fesztiválokon léptünk fel:

- Tasnádi István: East Balkán – Deszka Fesztivál, Debrecen
- Mrozek: Mulatság – Kaposvári Csiky Gergely Színház
- Tasnádi István: East Balkán – Ördögkatlan Fesztivál, Nagyharsány
- Mrozek: Mulatság – Ördögkatlan Fesztivál, Kisharsány

Vendégül láttuk a következő előadásokat:

- One girl show – előadó: Kosztolányi Dezső Színház, Szabadka
- Thomas Bernhard: Immanuel Kant – előadó: Csiky Gergely Állami Magyar Színház, Temesvár
- Kiss Csaba: De mi lett a nővel? – előadó: Kézdivásárhelyi Városi Színház

Kortárs képzőművészeti kiállításokat rendeztünk, havi rendszerességgel.

8.2. Támogatási programok bemutatása

8.2.1.

Támogatási program elnevezése:	Bárka Színház kulturális és oktatási célú működésének támogatása	
Támogató megnevezése:	Közigazgatási és Igazságügyi Minisztér.	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés x	
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	Éven belül	
Támogatás összege (1000HUF)	70.000	
	-ebből a tárgyévre jutó összeg: 70.000	
	-tárgyévben felhasznált összeg: 70.000	
	-tárgyévben folyósított összeg: 70.000	
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő: x	
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	
	Dologi:	
	Felhalmozási:	
	Összesen:	

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

Az új konstrukcióban a Bárka Színház elsődleges feladata a Nemzeti Közszolgálati Egyetemmel való együttműködés szakmai felületeinek megtalálása volt.

Bárka Színház - Magyar Beszéd Alapítvány retorika kurzus

A művészeti oktatás, a művészet megértése, felhasználása fejleszti a fiatalok és a felnőttek kreativitását, innovációs készségét, figyelmét, koncentrációját és segíti, előkészíti a lexikális tanulmányokat is. Ahhoz, hogy fenntartható legyen a társadalom, kreativitásra, innovatív gondolkodásra, több empátiára van és lesz szükségünk. A retorika oktatás féléves tanulsága is az volt, hogy ez a tudás a művészeteken keresztül megtanulható.

Bárka Színház - Szabadkurzus Alapítvány

Dráma-tréning a hallgatóknak/ Felnőtt oktatási-tréning az oktatóknak

A kurzus célja a résztvevők felkészítése volt a valós szakmai kihívások elfogadására, a felmerülő problémák adekvát megoldására, professzionális szintű konfliktuskezelésre. A hallgatók dramatizált helyzeteken keresztül ismerkedtek meg az emberi lét alaptételeivel, azok „forgatókönyvével", az alapvető emberi érzésekkel, a közösségben való létezés vágyával, az előítéletekkel, a kritikával, az ítélkezéssel, a düh- és agresszionak természetével és mindezek finom irányításának lehetőségével; az emberi kapcsolatok rendszerével, az együttműködésen vagy versengésen alapuló stratégiákkal és taktikákkal, a befolyásolás eszközeivel. Elsajátíthatták az emberi alaphelyzetekre épülő reális szituációk átlátásának képességét, tisztában lehettek a mentális rugalmasság, a kreativitás, az improvizációs készség fejlesztésének jelentőségével.

Bárka Nonprofit Kft. 4. sz. melléklet

A 2012. évi önkormányzati támogatás elszámolása

		költségvetés	tényleges ráfordítások	önkormányzati támogatás
Anyagköltség	**51**	16 050 000	**18 817 667**	
közüzemi díjak	**511**		**9 559 137**	
elektromos energia	*5111*		*5 022 593*	
vízdíj	*5112*		*214 150*	
gáz díj	*5113*		*4 322 394*	
tevékenységhez haszn.ag.	512		4 688 532	
reklámanyagok	515		608 630	
üzemanyagok	516		785 879	
nyomtatvány, irodaszer	517		627 447	
tisztítószerek	518		805 731	
egyéb anyag	519		1 742 311	
Igénybevett szolgáltatások	**52**	126 200 000	**106 069 995**	
kommunikációs költségek	521		2 141 570	
szállítási, rakodási költség	522		1 127 349	
karbantartási, javítási ktg.	523		2 895 718	
megbízási díjak	**524**		**85 778 412**	
színészek megbízási díja	*52411*		*39 727 938*	
egyéb nűvészeti megb. díjak	*52419*		*10 930 221*	
könyvelői, könyvvizsgálói díj	*5243*		*7 543 000*	
ügyvédi díj	*5244*		*2 378 500*	
őrzés	*52494*		*5 901 928*	
bérleti díjak	525		4 691 415	
üzemeltetési szolgáltatások	526		1 325 370	
egyéb igénybevett szolg.	528		7 589 074	
reklám, marketing, hírdetés	*5289*		*7 157 674*	
egyéb igénybevett szolg.	529		520 717	
Egyéb szolg.ktg.	**53**	1 500 000	**1 121 885**	
Személyi jellegű költségek	**54**	162 921 588	**185 138 163**	**60 300 000**
bérköltség	541		139 328 256	45 158 670
személyi jellegű egyéb	542		9 796 297	3 039 120
bérjárulékok	543		36 013 610	12 102 210
Értékcsökkenési leírás	**57**	27 000 000	**31 914 245**	
Költségnemek összesen	**5**	344 671 588	**339 204 140**	**60 300 000**

Művészeti Szolgáltató és Kulturális Nonprofit Kft. BÁRKA ügyv. igazgató

JEGYZŐKÖNYV

Mely készült a Bárka Józsefvárosi Színházi- és Kulturális Nonprofit Kft.
Felügyelő Bizottsági Üléséről

Dátum: **2012. május.16. csütörtök**

Helyszín: **Budapest Józsefvárosi Önkormányzata,**
1082 Budapest Baross u 63-67
I. emelet 105. Képviselői Iroda

Jelen vannak: Szilágyi Demeter, a Felügyelő Bizottság elnöke
Erhardtné dr Ferencz Orsolya, a Felügyelő Bizottság tagja
Szabó Erzsébet, a Felügyelő Bizottság tagja
Seress Zoltán, Bárka Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatója
Szabó Attila, Bárka Nonprofit Kft. gazdasági vezető
Nagy Lívia, jegyzőkönyvvezető

Szilágyi Demeter köszönti a jelenlevőket, és megállapítja, hogy a testület határozatképes.
Szilágyi Demeter ismerteti a javasolt napirendi pontokat.

Szabó Attila elmondja, hogy 2012-ben sem tudtuk teljesen a finanszírozást megoldani. A Közigazgatási Minisztériumtól 70 millió forint működési támogatást kaptunk egy összegben. A 2012 évet -36.530 E forinttal zárjuk. Az eredmény 2011-ben -65 millió forint volt. Fontos megjegyezni, hogy az idei évben már nincsen eredménytartalékunk. A színház törzstőkéjét éli fel.
Szervezetileg is voltak változások. A színháznak új könyvelése lett. Új könyvelésünk szakmailag magasabb színvonalon működik. A dramaturgiai és művészeti tanácsadói feladatokra kötöttünk új szerződést.
Szerződésben vállalt bemutatóinkat megtartottuk. 2012-ben a források szűkülése következtében lényegesen kevesebb előadást tartottunk, nézőszámunk kicsit csökkent, de jegyár bevételeink emelkedtek.
Folytattuk együttműködésünket a Nemzeti Közszolgálati Egyetemmel, melynek alapja elsősorban a drámafoglalkozások és hallgatók színházba járása.

Szilágyi Demeter kérdése a színház vezetése felé, hogy látva azt, hogy a jegyzett tőke csökkent, nincs szükség eljárásra? Bejelentésre?

Szabó Attila reagálva a kérdésre elmondja, hogy ezt a lépést a tulajdonos tudja megtenni. Szükség lett volna pótfinanszírozásra, de a KIM 2012 nem vállalt többet és az önkormányzat pénzügyi helyzete sem adott több lehetőséget.

Fontos megemlíteni, hogy az önkormányzat felé van még egy 20 millió forint értékű tagi kölcsön tartozásunk.

A Bárka Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának 5/2013. (05.16) sz. határozata:

a Felügyelő Bizottság egyhangúan, 100%-os igen szavazattal elfogadta a meghívó szerinti napirendi pontokat:

1. A Bárka Józsefvárosi Színházi és Kulturális Nonprofit Kft. 2012-es mérlegbeszámolója

2. Egyéb

A Bárka Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának 6/2013. (05.16) sz. határozata:

a Felügyelő Bizottság egyhangúan, 100%-os igen szavazattal elfogadja, és javasolja a Józsefvárosi önkormányzat **V**árosgazdálkodási *és Pénzügyi Bizottságnak és a Bárka Nonprofit Kft. tulajdonosának a Bárka Nonprofit Kft. 2012. évi egyszerűsített beszámolójának (mérleg, eredmény kimutatás, kiegészítő melléklet) az elfogadását. Az egyszerűsített éves beszámoló mérlegében az eszközök és források főösszege 130.262 EFt. A mérleg szerinti eredmény -36.530 EFt.*

Az egyszerűsített éves beszámolóról szóló könyvvizsgálói jelentést a Kerek Auditor Betéti Társaság készítette, mely társaság véleménye alapján a beszámoló a 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

„Figyelemfelhívás

A Társasági saját tőke / jegyzett tőke aránya a tavalyi évhez képest is csökkent (25.38%) A társaság tőke vesztése folyamatos A tevékenység folyamatos fenntartásához , a Gazdasági Társaságokról szóló törvény alapján a tőke rendezéséről dönteni szükséges. A tartozások fennállása mellett esetenként lényeges likviditási gondok jelentkeznek."

A Bárka Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának 6/2013. (05.16) sz. határozata:

a Felügyelő Bizottság egyhangúan, 100%-os igen szavazattal elfogadja, és javasolja a Józsefvárosi önkormányzat **V***árosgazdálkodási és Pénzügyi Bizottságnak és a Bárka Nonprofit Kft. tulajdonosának a Bárka Nonprofit Kft. előzetes könyvvizsgálói jelentésének az elfogadását.*

Szilágyi Demeter felveti a második napirendi pontot.

Szilágyi Demeter felteszi a kérdést, hogy a második napirendi ponton belül van e valakinek bármilyen kérdése. Mivel minden tagtól nemleges választ kap, megköszöni a részvételt és bezárja az ülést.

.....

Szilágyi Demeter
FB elnök

.....

Seress Zoltán
Bárka Színház Józsefvárosi
Színházi és Kulturális Nonprofit Kft.
ügyvezető igazgató

.....

Erhardtné dr.Ferencz Orsolya
Jegyzőkönyv hitelesítője