

VIII. Közhasznúsági melléklet

Közhasznú közfeladat tevékenységhez kapcsolódó, jogszabályhely:

2011 évi CLXXV Tv 2§ 20. pontjának megfelelő közhasznú tevékenységet végez
2011 évi CLXXXIX tv. 13§(1)bek 7. pontjában meghatározott közfeladatok

1. KÖZHASZNÚ SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évben gazdálkodásáról a számviteli törvénynek és a kapcsolódó előírásoknak megfelelően egyszerűsített éves beszámolót állított össze.

A mérleg főösszege 1.005.101 eFt, a saját tőke 778.050 eFt. A részletes kimutatás jelentésünk 1. sz. melléklete, mely áll a mérlegből és a közhasznú eredmény kimutatásból.

2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS ÉS FELHASZNÁLÁSA

Társaságunk 2023. évben 1.629.456 e Ft támogatással gazdálkodott, melyből 377.955 eFt-ot az előző évről hozott át, alapítói támogatásként és a központi költségvetésből kapott 451.710 eFt-ot, továbbá pályázat útján (MMI, KIM) elnyert 1.143.709 eFt - működésre és fejlesztésre kapott. A „Budapestért” kitüntető címmel 464 eFt járt. A kapott költségvetési támogatásokat és felhasználásukat a 2. számú melléklet mutatja be.

3. VAGYONFELHASZNÁLÁSSAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁS

Előző évhez képest a tartalék (vagyon) 404.705 e Ft összeggel növekedett. A Társaság mindig törekszik arra, hogy az adott évben kapott bevételeket fel is használja közhasznú céljainak elérése érdekében illetve vagyont a működés biztonsága érdekében növelje. Mivel a pályázati elszámolás időhorizontja megváltozott, így a következő üzleti év első félévének finanszírozása már nem pályázott támogatásokból történik, hanem az említett tőketartalékból. A vagyon felhasználását részleteiben jelentésünk 3. sz. melléklete mutatja be.

4. CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK KIMUTATÁSA

Szervezetünk nem nyújtott az idén támogatást, a közhasznú tevékenység keretében nem történt kifizetés (4. sz. melléklet)

5. KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVETŐL, ELKÜLÖNÍTETT ÁLLAMI PÉNZALAPTÓL, HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL ÉS EGYÉB KAPOTT TÁMOGATÁS MÉRTÉKE

A Közhasznú Nonprofit Kft tárgyévben összesen 1.251.502 e Ft támogatáshoz jutott különböző címeken. Az együttesen kapott támogatás összege 33.527 e Ft-tal több az előző évihez képest. A kapott támogatások részletes bemutatását, változását és az elhatárolását az 5. sz. melléklet tartalmazza.

6. A KÖZHASZNÚ SZERVEZET VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK ÉRTÉKE, ILLETVE ÖSSZEGE

A Társaság vezető tisztségviselői munkájukat alkalmazotti jogviszonyba látják el, a felügyelő bizottság tagjai részére tiszteletdíj került kifizetésre 7.893 eFt összegben. Megállapítható, hogy indokolatlan kifizetés nem történt. A nevezett kifizetések részletezését a 6. számú melléklet tartalmazza.

IX. ZÁRADÉK

A mérlegforduló időpontja és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált körülmények ellenére a Társaság úgy ítéli meg, hogy folyamatosan képes a tevékenységét folytatni a 2023. évben is.

Bár a tárgyévi központi költségvetési támogatások elenyésző mértékben nőttek a tavalyi évhez képest, ezek a pályázati támogatások képezték leginkább a 2023. évi működés fedezetét, mert az elszámolási módszertan megváltozása miatt azokat a tárgyévben kellett felhasználni.

A Zenekar jelentősen növelni tudta jegyeladásból származó bevételeit a **dinamikus árazás** bevezetésével, másrészt új zenei ötletek megvalósításával (pl. Gamer Symphony, Cinefonic), melyek folytatódnak a következő évadban is. A tavalyi évhez képest több mint 50%-kal nőttek a Zenekar felkérésekből származó bevételei és a 2023. évben létrejött **Dohnányi Kamarazenekar** is kapott már felkéréseket.

Eredmény kimutatás
Fordulónap: 2023.12.31

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1+2+3+4+5+6)	1 453 850	2 022 976
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	314 140	485 747
3.	a) alapítótól	105 000	105 000
4.	b) központi költségvetéstől	209 030	346 710
5.	c) helyi önkormányzattól		464
6.	d) társadalombiztosítástól		
7.	e) egyéb	110	33 573
8.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	910 880	1 143 710
9.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	227 399	389 225
10.	4. Tagdíjból származó bevétel		
11.	5. Egyéb bevétel	1 431	4 294
12.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a+b)		
13.	a) saját termelésű készletek állományváltozása		
14.	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke		
15.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	66	216
16.	C. Összes bevétel (A+B)	1 453 916	2 023 192
17.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1+2+3+4+5)	1 380 305	1 618 265
18.	1. Anyagjellegű ráfordítások	329 650	474 709
19.	2. Személyi jellegű ráfordítások	981 933	1 080 851
20.	3. Értékcsökkenési leírás	31 957	36 746
21.	4. Egyéb ráfordítások	35 612	25 417
22.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 153	542
23.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1+2+3+4+5)	209	222
24.	1. Anyagjellegű ráfordítások	209	222
25.	2. Személyi jellegű ráfordítások	0	0
26.	3. Értékcsökkenési leírás	0	0

Számviteli törvény szerinti egyszerűsített éves, közhasznú beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2023. év

adatok E Ft-
ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
27.	4. Egyéb ráfordítások	0	0
28.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
29.	F. Összes ráfordítás (D+E)	1 380 514	1 618 487
30.	G. Adózás előtti eredménye (B-E)	-143	-6
31.	H. Adófizetési kötelezettség	0	0
32.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	-143	-6
33.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	73 545	404 711

Mérleg 2023.

adatok E Ft-ban

	Megnevezés	Előző év	Önrevízió	Tárgy év
01.	A. Befektetett eszközök	147 459	0	199 563
02.	I. Immateriális javak	619		292
03.	II. Tárgyi eszközök	146 840		199 271
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
05.	B. Forgóeszközök	792 746	0	780 876
06.	I. Készletek	2 722		2 500
07.	II. Követelések	82 316		81 411
08.	III. Értékpapírok	0		0
09.	IV. Pénzeszközök	707 708		696 965
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	13 644	0	24 662
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	953 849	0	1 005 101
12.	D. Saját tőke	373 345	0	778 050
13.	I. Jegyzett tőke	11 210		11 210
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
15.	III. Tőketartalék	0		0
16.	IV. Eredménytartalék	288 733		362 135
17.	V. Lekötött tartalék	0		0
18.	VI. Értékelési tartalék	0		0
19.	VII. Adózott eredmény	73 402		404 705
20.	E. Céltartalékok	0	0	4 600
21.	F. Kötelezettségek	149 318	0	162 892
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0		0
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	149 318		162 892
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	431 186	0	59 559
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK)	953 849	0	1 005 101

Közhasznúsági melléklet 2023.

1. A szervezet azonosító adatai

név:	Budafoki Dohnányi Ernő Szimfonikus Zenekar Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
székhely:	1225 Budapest Nagytétényi út 280.
adószám száma:	21106424-2-43
nyilvántartási szám:	Cg.01-09-920044
képviselő neve:	Hollerung Gábor ügyvezető

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti tevékenység bemutatása:

- Előadó-művészeti tevékenység (főtevékenység)
- Alkotóművészet
- M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- Kulturális képzés

A Budafoki Dohnányi Zenekar missziója, hogy a zenei ismeretterjesztés által hozzájáruljon egy olyan generáció neveléséhez, mely kultúraszzerető és zeneértő, széles látókörű, és műveltségének köszönhetően képes megfelelő döntéseket hozni az életében. A közönségnevelés mellett nagy gondot fordít a fiatal muzsikusok szakmai kibontakoztatására, egyrészt a zenekaron belül működő műhelymunka, másrészt kurzusok szervezése által.

Az előadó-művészeti élet egyik legnagyobb kihívása, hogy a jövőben ki fog még koncerteket adni, és főleg, hogy kinek. A Budafoki Dohnányi Zenekar legfőbb célkitűzése olyan programok és innovatív produkciók létrehozása, melyek a magas művészi színvonal mellett a közízlést is igyekeznek értékes programokkal kiszolgálni. A programtervezésben nagy szerepet játszik a különböző művészeti ágak társítása, összművészeti hangversenyek létrehozása, melyek a hangversenylátogatók minden érzékére hatnak. Ennek szellemében a hagyományos, évi 40-50 bérleti hangversenyünk mellett több Aréna-koncertet adunk, melyek egyedülálló látványviláguknak is köszönhetően ezekhez juttatják el a komolyzenét. Megrendezzük az Aranybált, mely az Aranykor hagyományait idézi, a zenét pedig a zenekar különböző formációi adják.

A feladatvállalási szerződésben vállalt hangversenyeket maradéktalanul sikerült teljesíteni. A Müpában 4, a Zeneakadémián a Dohnányi sorozatban 5, a Megérthető zene sorozatban 5, és a Budafoki Hangversenyesték sorozatban, a Klauzál Házban 7 előadást tartottunk.

Megrendeztük a szokásos Újévi hangversenyünket a Müpában és a Klauzál Házban, valamint az Igazából Karácsony című koncert show-t a MVM Dome-ban, mindemellett a Cinemusic produkció is három előadást ért meg. Új projektünk, a Gamer Symphony is zajos sikert aratott az MVM Dome-ban.

Az év egyik kiemelkedő eseménye volt a Veszedelmes viszonyok c. zenés színházi produkció bemutatása Bakos-Kiss Gábor rendezésében a Műpa-sorozatunk keretében.

2023 februárjában az Aranybált nem tudtuk megtartani, mert az MMA háromszorosára emelte a bérleti díjat.

A 2023-es esztendőben már külföldi meghívásnak is eleget tudtunk tenni, zenekarunk az a bécsi Konzerthausban adott koncertet magyar műsorral.

Az együttes közreműködött a Zempléni Fesztiválon, valamint a Bartók és a Liszt Fesztiválon is. A Budafoki Pezsgő és Borfesztiválon zenekarunk mellett a zenekar tagjaiból alakult Big Band is vállalt koncertet.

Nagy sikerrel rendeztük meg a szokásos BDZ-napot a Zeneakadémián, amely egy egésznapos programsorozat ismeretterjesztő hangversennyel, gyermekprogrammal, kamaraprodukcióval, kerekasztal beszélgetéssel és esti hangversennyel.

3. Közhasznú tevékenység bemutatása és főbb eredményei

Zenekarunk a 2023-es esztendőben 39 saját rendezésű hangversenyt és programot adott, illetve 38 felkérést teljesített.

A zenekar négy béreltsorozatot rendez a Műpában, a Zeneakadémián, valamint a budafok-tétényi Klauzál Házban. Ez utóbbi helyszínen az elmúlt évben jelentős akusztikai beruházást hajtottunk végre, mely az épület színháztermét az ország legjobb akusztikájú termei közé emeli, és a hangversenylátogatókat is kiváló hangélményhez juttatja.

A zenekar – az országban egyedüliként – saját magazinnal rendelkezik. A Hangoló magazin a hangversenyek közreműködőivel közöl interjúkat, valamint a hangversenyekhez kapcsolódó háttérinformációkat foglalja össze ismeretterjesztő írásokkal, interjúkkal, riportokkal.

Az együttes jelenleg 113 fő munkavállalót foglalkoztat, melyből mintegy 91 fő a zenész, emellett rezidens zeneszerző is áll alkalmazásban, akinek feladata a kortárs zeneszerzőkkel való kapcsolattartás, valamint a bemutatandó kortárs művek kiválogatása.

Nagy gondot fordítunk arra, hogy a programjaink megvalósításához korszerű, jó minőségű hangszerek és technikai feltételek álljanak a muzikusok rendelkezésére, ezért az idei évben is folytatjuk a hangszer- és technikai park megújítását.

Ismeretterjesztő programjaink fő célja a fiatalok zenei nevelésén túl a jövő hangversenylátogatóinak kinevelése. Meggyőződésünk, hogy a zenei nevelés jótékony hatással bír a fiatalok szellemi-lelki fejlődésében.

Ennek jó példája a 30 éves Énekel az ország sorozatunk, melyben az ország minden tájáról és a határokon túlról érkező énekesek egy közös felkészülés után együttesen adják elő a zeneirodalom egy nagyszabású művét. Egy olyan művet, amelyre egyedül nem, de közösen képesek, megmutatva, hogy a zene hidakat épít és összeköti az embereket.

Legfőbb célkitűzésünk, hogy a társadalom minél több rétegével szeretessük meg a zenét, és újszerű, több művészeti ágat összekapcsoló produkcióinkkal egyre nagyobb eredménnyel

szólítunk meg olyan rétegeket, amelyek nem kifejezetten hangversenylátogatók. Célunk, hogy az értékes művészetet összeházasítsuk a közízléssel, és az erre a koncepcióra épülő produkciókkal minél több emberrel megszeretessük a zenét és a művészetet.

Közhasznú tevékenység megnevezése:	Előadó művészet, Alkotóművészet
Közhasznúsági fokozat: közhasznú	
Közhasznú közfeladat tevékenységhez kapcsolódó, jogszabályhely:	2011. évi CLXXXIX tv. 13§(1)bek 7. pontjában meghatározott közfeladatok
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Felnőtt, óvodás- iskolás széleskörű közönség kulturális szolgáltatás
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	kb. 70.000 fő bel- és külföldi közönség

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása ezer ft -ban

Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke ezer ft	Felhasználás célja
Jegyzett tőke	11 210	
Eredménytartalék	362 135	Tartalékolás
Tárgyévi közhasznú tev. eredménye	404 711	Tartalékolás
Tárgyévi vállalkozói tev. eredménye	-6	Tartalékolás

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Cél szerinti juttatás megnevezése	2022	2023
	0	0

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség	2022	2023
Tiszteletdíj	6 720	7 893

Vezetők bérköltése	33 840	35 680
A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	40 560	43 573
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	2022	2023
B. Éves összes bevétel	1 453 916	2 023 192
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	314 030	451 710
E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	1 139 886	1 571 482
H. Összes ráfordítás (kiadás)	1 380 514	1 618 487
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	981 933	1 080 851
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 380 305	1 618 005
K. Adózott eredmény	73 402	404 705
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi	0	0

LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	Igen	
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2≥0]	Igen	
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	Igen	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]		Nem
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	Igen	
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő]		Nem

Budapest, 2024. március 31.

Hollerung Gábor
 ügyvezető, művészeti igazgató

KIMUTATÁS
a költségvetési támogatás felhasználásáról
2023. év

Támogatásnyújtó neve	Támogatás		Felhasználás célja	Felhasználás összege	Elhatárolt támogatás
	Összege				
<i>Közhasznú célú működési támogatás</i>					
Alapítói Önkormányzat	105 000	Működési támogatás	105 000	0	0
Központi Költségvetési EMMI	346 710	Működési támogatás	346 710	0	0
Összesen:	451 710		Összesen:	451 710	0
<i>Pályázat útján elnyert támogatás</i>					
Emberi Erőforrások Minisztériuma	760 482	Működés	760 482	0	0
- ebből előző évről elhatárolt	377 955		377 955	0	0
Nemzeti Kulturális Alap	2 497	Pályázati célok megvalósítása	2 497	0	0
Emberi Erőforrások Minisztériuma	11 808	Pályázati célok megvalósítása	2 776	9 032	9 032
Fővárosi Önkormányzat	464	Működés	464	0	0
Összesen:	1 153 206		Összesen:	1 144 174	9 032
Mindösszesen:	1 604 916			1 595 884	9 032

KIMUTATÁS
SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA
2023. év

Megnevezés	Előző évi összeg (eFt)	Tárgyévi összeg (eFt)	Változás		Megjegyzés
			%	eFt	
Saját tőke	299 943	778 050	259,4	478 107	
Jegyzett tőke	11 210	11 210	100	0	
Eredmény tartalék	288 733	362 135	125,4	73 402	
Lekötött tartalék	0	0	n.é.	0	
Értékelési tartalék	0	0	n.é.	0	
Tárgyévi adózott eredmény	73 402	404 705	551,35	331 303	
Közhasznú tevékenység tárgyévi eredménye	73 545	404 711	550,29	331 166	
Vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye	-143	-6	4,19	137	
Egyéb	0	0	n.é.	0	

KIMUTATÁS
a cél szerinti juttatásokról
2023. év

Juttatás megnevezés	Juttatás összege E(Ft)		Eltérés		Megjegyzés
	Juttatás előző évi	tárgyévi	%	Eft	
Közhasznú tevékenység keretében nyújtott					
Pénzbeli juttatások összesen					
- ebből adóköteles					
- ebből adómentes					
Természetbeni juttatások összesen					
- ebből adóköteles					
- ebből adómentes					
Egyéb juttatások					
ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0
Egyéb célszerinti, de nem közhasznú Tevékenység keretében nyújtott					
Pénzbeli juttatások					
Nem pénzbeli juttatások					
Egyéb juttatások					
ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0
MINDÖSSZESEN:	0	0	0	0	0

KIMUTATÁS
a kapott támogatásokról
2023. év

ezer forintban

Juttatás megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege		Változás	Elhatárolt támogatás
		előző évi	tárgyévi		
Költségvetési szervtől					
Alapítói támogatás	Működési támogatás	105 000	105 000	0	0
Központi Költségvetési	Működési támogatás	209 030	346 710	137 680	0
Központi Költségvetési EMMI	Fejlesztési támogatás	2 776	2 776	0	9 032
Nemzeti Kulturális Alap NKA	Hangszerpark bővítése	2 900	2 497	-403	0
KIM		41 309	0	-41 309	0
KIM		117 010	0	-117 010	0
KIM		118 384	0	-118 384	0
KIM		157 959	760 482	602 523	0
Emberi Minisztérium	Működés	313 700	0	-313 700	0
Emberi Minisztérium	bérfejlesztés	149 797	0	-149 797	0
Budapest Főváros Önkormányzata	Budapestért Díj	0	464	464	0
Összesen:		1 217 865	1 217 929	64	9 032
Jogi személyiségű gazdasági társaságtól (adomány)	Előadó-művészeti támogatás	70	20 075	20 005	0
Magánszemélytől	Előadó művészeti támogatás	40	13 498	13 458	0
Összesen:		110	33 573	33 463	0
ÖSSZESEN:		1 217 975	1 251 502	33 527	9 032

KIMUTATÁS
a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról
2023. évben

Juttatás megnevezése	Juttatás összege E(Ft)		Eltérés		Megjegyzés
	előző évi	tárgyévi	%	Eft	
Cél szerinti pénzbeli kifizetések	0	0	n.é.	0	
Természetbeni juttatások	0	0	n.é.	0	
Szja mentes	0	0	n.é.	0	
Szja köteles	0	0	n.é.	0	
Értékpapír juttatások	0	0	n.é.	0	
Tiszteletdíjak	6 720	7 893	117,46	1 173	
Vezetők bérköltsége *	33 840	35 680	105,44	1 840	
Vezető prémium juttatása	0	0	n.é.	0	
Adott kölcsönök összege	0	0	n.é.	0	
Kamatmentes kölcsönök	0	0	n.é.	0	
Egyéb juttatások	0	0	n.é.	0	
ÖSSZESEN:	40 560	43 573	107,43	3 013	