

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

Statisztikai számjel

0	9		0	9		0	3	3	3	3	6
---	---	--	---	---	--	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

**Kodály Filharmónia Debrecen Közhasznú Nonprofit Korlátolt
Felelősségű Társaság**

4025 Debrecen, Simonffy utca 1/C.

2023.

Üzleti terv

Kelt: Debrecen, 2023. február 15.



Somogyi-Tóth Dániel

ügyvezető

Kodály Filharmónia Debrecen
Közhasznú Nonprofit Kft.
4025 Debrecen, Simonffy utca 1/C.
Cégjegyzékszám: 09 09 033336
Adószám: 27476206-2-09
MKB: 10300002-13281466-00014905 3

Kodály Filharmónia Debrecen Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

4025 Debrecen, Simonffy utca 1/C.

Cégjegyzékszám: 09-09 -033336

Adószáma: 27476206-2-09

www.kodalyfilharmonia.hu

Üzleti terv

2023.

*„Kultúrát nem lehet örökölni. Az elődök kultúrája egykettőre elpárolog, ha minden nemzedék újra
meg újra meg nem szerzi magának.”*

/Kodály Zoltán/

1. A társaság tevékenysége

Főtevékenysége 9001'08 Előadó-művészet, az ezen tevékenységhez kapcsolódóan ténylegesen végzett közfeladatok. Működést alapvetően az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény határozza meg.

A Kodály Filharmónia Debrecen Közhasznú Nonprofit Kft. az Alaptörvényben biztosított művelődéshez való jog érvényre juttatásának elősegítése érdekében az alábbi két nemzeti kategóriába sorolt két előadó-művészeti szervezetet működteti:

- Kodály Filharmonikusok (zenekar)
- Kodály Kórus (énekkar) formában.

Ezen előadó-művészeti szervezetek működtetésével a tulajdonos Önkormányzat és a társaság célja az, hogy minél szélesebb társadalmi rétegek körében vigye tovább kulturális örökségünket, a kodályi missziót.

A társaság emellett koordinálja Debrecen és a tágabb régió komolyzenei életét is. Ezen célok megvalósítása érdekében hangversenyeket szervez, különböző zenei előadásokat mutat be. A Kodály Filharmonikusok és Kodály Kórus előadó-művészeti tevékenységet végez bel- és külföldön egyaránt, ezzel is képviselve Debrecen város zenei életének sokszínűségét, kiemelt figyelemmel a határon túli magyarok lakta területekre.

A Kodály Filharmónia Debrecen Közhasznú Nonprofit Kft. feladata, hogy zenei kultúránk megóvása érdekében széleskörű zenei közönség nevelő tevékenységet végezzen minden korosztály körében, felkutassa és gondozza a zenei tehetségeket. E cél érdekében két évente megrendezi a Kodály Zoltán Nemzetközi Zenei Versenyt.

A Bartók Béla Nemzetközi Kórusverseny és Folklórfesztivál megszervezésével tovább viszi Debrecen város nemzetközi hírű zenei rendezvényét.

A Kodály Filharmónia Debrecen Közhasznú Nonprofit Kft. ezeken túlmenően is végez előadó-művészeti tevékenységet az általa szervezett különböző rendezvények keretei között, ilyen a hagyományokkal rendelkező karácsonyi és Újévi koncert, Klasszikusok éjszakája, bérletes előadások és vendégművészek közreműködésével szervezett előadások.

A társaság alaptevékenységét Debrecen város hírnevének öregbítése céljából mind országos, mind regionális szinten végzi.

A Kodály Filharmónia Debrecen Közhasznú Nonprofit Kft. működésével kapcsolatosan teljesítménycélokat az alapító Önkormányzat Fenntartói megállapodásban is rögzítette.

Ezek rövid bemutatása a Kodály Filharmonikusok tevékenységére vonatkozóan:

- ✓ Teljesíti a Közzolgálati szerződésben rögzített mutatókat,
- ✓ Együttműködik a városi kulturális, köznevelési, gyermekvédelmi és jóléti intézményekkel, civilszervezetekkel,
- ✓ Folytatja és fejleszti a gyermek- és ifjúsági programot,
- ✓ Kiemelt Önkormányzati rendezvényeken való közreműködés,
- ✓ Országos és külföldi képviselő,
- ✓ Közreműködik a Csokonai Színház opera és klasszikus operett előadásaiban

a Kodály Kórus tevékenységére vonatkozóan:

- ✓ Teljesíti a Közzolgálati szerződésben rögzített mutatókat,
- ✓ Együttműködik a városi kulturális, köznevelési, gyermekvédelmi és jóléti intézményekkel, civilszervezetekkel,
- ✓ Folytatja és fejleszti a gyermek- és ifjúsági programot,
- ✓ Felkérésre fellép Önkormányzati rendezvényeken,
- ✓ Szerepet vállal az országos előadó-művészeti életben,
- ✓ Kapcsolatot tart fenn külföldi előadó-művészeti szervezetekkel, részt vesz határokon átnyúló szakmai rendezvényeken.

2. Szakmai terveink a 2023. üzleti évben

2.1 2023. A következő 100 év első éve

A Kodály Filharmónia Debrecen ars poeticája továbbra is az „itt” és „most” jelentkező kihívásokra reflektál. Az „itt” kihívása a **lokális, a nemzeti és az európai értékek összekapcsolása a zene révén**. A „most”, vagyis a jelen kor kihívása a **klasszikus zene hozzáférhetővé tétele, biztosítása** a modern társadalom tagjai számára, kiemelt figyelmet fordítva Debrecen és régiójának kulturális igényének szolgálatára. Különösen fontos feladat ez napjainkban, amikor **Debrecen prosperáló gazdasági központtá nő ki magát**.

Ezért helyi szinten a **nemzetközi zenei élvonal prezentálására**, a nemzetközi porondon pedig a **helyi értékek felmutatására** törekszünk.

A **2023-ban 100 éves** centenáriumát ünneplő **Kodály Filharmonikusokat** és a 2022-ben 50 éve hivatásos **Kodály Kórust** 2011 óta irányító Somogyi-Tóth Dániel művészeti vezetésével, a **Kodály Filharmónia Debrecen együttese** a városvezetés támogatásának és a fejlesztéseknek köszönhetően **sikeresen reflektálnak a kor kihívásaira**, legyen az világhírvány vagy energiaválság.

A klasszikus zene közvetítése, újra pozicionálása a popkultúra modern társadalmában kreatív, a társművészetek felé is nyitott és az ifjúság zenei nevelésére nagy hangsúlyt fektető műsorpolitikát, az

együttesek fenntartása, napi irányítása pedig az állandó változásokhoz dinamikusan alkalmazkodó működtetést igényel.

A hatékony munka érdekében a 2022-ben elkezdett, a közhasznú nonprofit kft. működését segítő fejlesztések folytatása elengedhetetlen.

2.2 Bérletes koncertek

Bérletes koncertjeinken a hazai és nemzetközi trendeknek megfelelően, valamint a helyi koncertlátogatók igényeit figyelembe véve, számos vendégművészt láthat a debreceni közönség. Neves külföldi és magyar vendégkarmesterek énekes-és hangszeres szólisták színesítik a 29 bérletes koncertből álló kínálatot. A művészeti koncepció alapján négy csoportra oszthatóak bérletes hangversenyeink. A Kodály Filharmonikusok szimfonikus zenekari és a Kodály Kórusral közös oratorikus hangversenyei, valamint kamarakonzertjei alkotják a kínálat gerincét, melyet a Kodály Kórus a cappella sorozata tesz teljessé.

Az elmúlt évek jól bevált értékesítési konstrukciója két „nagy” (Napló, Korzó) és három „kis” bérletre (Gulyás, Rubányi, Kodály Kórus) osztja fel az adott évadot. A nagybérletek 9-9 meghatározott koncertet tartalmaznak. Azonban a 9 koncert mellé három a cappella és három kamarazenekari koncert hangversenyeiből választhatóan +1 hangversenyt kaptak bérleteseink, így gyakorlatilag 10 koncertet tartalmaz bérletük. A bérletes hangversenyek DMJV Közgyűlésének döntése értelmében 2023. január 1 – április 15. között a Csokonai Fórumban, majd az év hátralévő részében reményeink szerint ideálisabb körülmények között, a Kölcsey Központban kerülnek megrendezésre. A kamara és kórus koncertek helyszíne évadonként, koncertenként változik. A Szent Anna Székesegyházban, a Pásti utcai zsinagógában, a DE AULA-ban, a Református Kistemplomban és a MODEM-ben kerülnek megrendezésre. A 29 bérletes hangversenyre 143.175 ezer Ft költség került tervezésre, melynek jelentős részét a vendégművészek honoráriumai, a kórus és zenekari tagok előadásért járó külön díjazása (spiel pénz), valamint a terembérleti díjak képezik.

2.3 Színházi feladatok ellátása

A Kodály Filharmonikusok Debrecen Fenntartói megállapodásban rögzített feladatai közé tartozik a Csokonai Nemzeti Színház opera és klasszikus operett előadásainak koprodukciós partnerként történő ellátása Debrecen város közigazgatási határain belül. A feladat ellátását 22.154 ezer forint személyi kiadással tervezzük 2023. üzleti évben.

2.4 Nemzetközi zenei versenyek és fesztiválok

A Kodály Filharmonia Debrecen 2021-ben feladatául kapta a Kodály Zoltán Nemzetközi Zenei verseny és a Bartók Béla Nemzetközi Kórusverseny és Folklórfesztivál megszervezését.

A sorozatot egy sikeresen megvalósított vonós (hegedű-, brácsa- és cselló-) verseny nyitotta 2022-ben, amelyet **2023-ban egy világszerte példanélküli oratorikus karmesterverseny** követ.

A verseny Debrecennek arra a **kivételes helyi értékére** épül, hogy rendelkezik **professzionális, nemzeti kategóriás zenekarral és kórossal** egyaránt.

A **Bartók Béla Nemzetközi Kórusverseny** és Folklórfesztiválhoz kapcsolódó **Európa Nagydíjas Verseny** (EGP) megvalósítása kiemelt fontosságú annak érdekében, hogy a COVID miatt még továbbra is tetszhalott állapotban lévő kórusmozgalmat életben tartsa, és a Bartók Béla Nemzetközi Kórusverseny újraéleszthető legyen.

A két verseny szervezési költsége nem került betervezésre, azok megrendezése pályázati forrás realizálásának függvénye.

2.5 Ifjúsági koncertek

A Kodály Filharmónia Debrecen nemzeti kategóriába sorolt együtteseinek elkötelezettségük az ifjúság zenei nevelésében. Mint a mottóul szolgáló idézetből is látható, ez a misszió kiemelt fontosságú a felnövekvő generációk kulturális érdeklődésének, zenei ízlésének, értékrendjének formálása, valamint a jövő nemzedék közönségnevelése céljából. Újraindítjuk a korábbi években sikeresen bevezetett **„Ez klassz” családi matinénkat** csakúgy, mint az iskolák számára meghirdetett **ifjúsági koncertjeinket**, melyekre a tervezett költség 4.813 ezer Ft.

2.6 Társadalmi szerepvállalás

Testvérvárosi megállapodás keretein belül a Kodály Filharmónia Debrecen együtteseinek szoros **együttműködést** terveznek a Nagyvárad Filharmóniával, különös tekintettel arra a tényre, hogy mind a **Kodály Filharmonikusok**, mind a **Nagyvárad Állami Filharmónia** zenekara 2023-ban ünnepli fennállásának **100. évfordulóját**.

A társadalmi szerepvállalás jegyében idén **5. alkalommal** kívánjuk megvalósítani a több ezer nézőt vonzó **Klasszikusok éjszakáját**, melyet jelképes áron megváltható regisztrációs jeggyel, utcai kísérfőprogramjait pedig ingyenesen látogathatják az érdeklődők az augusztusi fesztiválidőszakban. A program költségvetése 13.821 ezer Ft.

A **zene világnapja** programunk azóta szerves része Debrecen hangversenyéletének, amióta 1975-ben Yehudi Menuhin javaslatára az UNESCO világnappá nyilvánította. A hangverseny, melyre 6.085 ezer Ft költség került tervezésre, 2023-ban is bárki számára elérhető regisztrációs jeggyel lesz látogatható.

2.7 Felkérések, együttműködések

A Kodály Filharmónia együtteseinek részben bevételeik érdekében, részben a felkérés szakmai rangját szem előtt tartva, az évadhoz igazítva számos felkérésnek tesznek eleget. A felkérő partnerek közt szerepel egyebek mellett a Művészetek Palotája, a Magyar Művészeti Akadémia. A Kodály Kórus

oratorikus művek előadásaihoz rendszeresen kap megkereséseket az ország számos szimfonikus zenekarától, a Kodály Filharmonikusok az Operettissima partnereként rendszeres közreműködője a müncheni újévi operettgálának.

2.8 Pályázati aktivitás

A megnövekedett feladatellátás elkerülhetetlenné teszi, hogy a Kodály Filharmonia Debrecen Közhasznú Nonprofit Kft. növelje pályázati aktivitását. Sikeres pályázatot nyújtottunk be a Kodály Kórus Budapest Music Centerben indított kortárs sorozatának, valamint ifjúsági koncertjeink megvalósítása érdekében. A kóruskoncertekre elnyert NKA támogatás összege 1.900 ezer Ft, a Lázár Ervin Program jegyár támogatási összege 3000 Ft/fő.

2.9 Média aktivitás, marketing

Az elmúlt évek történései bebizonyították, hogy az előadó-művészetben különösen fontosak a személyes találkozások, de elengedhetetlen az online térben való jelenlét megerősítése is. Ehhez azonban jó minőségű tartalmak gyártására és a közönséghez való eljuttatására van szükség. A korábbi partnerkapcsolatok (pl. Média Centrum Kft., JCDecaux Hungary Zrt., Főnix Média Bt., Papageno Consulting Kft.) felületek megtartása mellett stúdió minőségű hangfelvételek készítésével készülünk megalapozni a Spotify felületén történő megjelenést, mely várható költsége 17.387 ezer Ft, melyet központi, működést kiegészítő támogatásból kívánunk finanszírozni.

A teljes tervezett marketing költségkeret 32.854 ezer Ft, melyből 10.000 ezer Ft-ot a Kodály Filharmonikusok 100. jubileumának marketing kommunikációjára kívánunk fordítani.

5. Az üzleti terv számszaki adatainak ismertetése

Befektetett eszközök

Kodály Filharmonia Debrecen Közhasznú Nonprofit Kft. befektetett eszközei között a 2022-es évben megvásárolt az önálló gazdasági egység, valamint iktatási és egyéb rendszerek felállításához szükséges vállalatirányítási rendszer, az elavult informatikai eszközök cseréje kapcsán történt beszerzésekből származó eszközök, valamint egy hangszer; piccolo található. Az egyéb, működéséhez szükséges eszközöket – beleértve a hangszerparkot is - az alapító Önkormányzat ingyenes hasznosításba adás keretében biztosítja.

Azonban a társaság használatában lévő hangszerek közül több, nagy értékű eszköz elhasználódott, alkalmatlanná vált a feladatellátásra, vagy már nem képviseli a szakmai munkához elvárt minőséget. Lévéen, hogy a tulajdonostól beruházási forrással nem tervezhetünk, ezen eszközök cseréjét tervünkben töröltük, kivételt képez a cseleszta -13 M Ft értékben -, amelynek pótlása elengedhetetlen, ezért a 2022. december végén megjelent EMT pályázatokkal elnyert beruházási támogatásból tervezzük egy új hangszer vásárlását, hasonlóan a kisebb szakmai és egyéb eszközök beszerzéséhez. A további

hangszerek megvásárlását külső pályázati forrásból (Interreg V-A Románia-Magyarország Program) tervezzük, amennyiben lehetőségünk nyílik erre, a Nagyváradi Állami Filharmonia partnereként, azonban a pályázati kiírás még nem sem jelent így ezen bevételeket és költségeket üzleti tervünk nem tartalmazza.

Bevételek

A 2023-ra tervezett nettó árbevétel a 2022. évi 115%, mely növekményt a felkérésekből és a bérlet-és jegyárak – növekvő közönség létszám mellett – emeléséből kívánjuk realizálni.

Az egyéb bevételek soron az alábbi támogatások összegei látható a két év vonatkozásában:

MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK	2022 tény	2023 terv	ELTÉRÉS
DMJV-központi működési támogatás	416 670	392 500	-24 170
DMJV működési támogatás	353 000	497 500	144 500
DMJV áthúzódó de minimis	18	0	-18
Bértámogatás	113 500	115 000	1 500
EMT- központi működést kiegészítő támogatás (dologi)	160 090	239 195	79 108
DMJV Kodály Verseny-bérleti díjak	1 650	0	-1 650
DMJV Művészeti díjak fedezete	263	263	0
Debreceni Egyetem- Kodály Verseny díjalap támogatás	15 000	0	-15 000
ÖSSZESEN:	1 060 191	1 244 458	184 270

BERUHÁZÁSI TÁMOGATÁSOK FELOLDÁSA ÉCS +EGYÉB PÉNZFORGALMAT NEM ÉRINTŐ TÁM.

	2022 tény	2023 terv	ELTÉRÉS
60977 kötváll 2022. évi DMJV fejlesztési támogatás	817	1300	483
Állami kiegészítő fejlesztési támogatás EMT-E-22-0068	125	6230	6 105
Cívis Ház Zrt. bérleti díj támogatásként	7 108	7 440	332
ÖSSZESEN:	8 050	14 970	6 920
MINDÖSSZESEN:	1 068 241	1 259 428	191 190

Anyagjellegű ráfordítások

Fontos kiemelnünk, hogy a szolgáltatásoknál a módosított tervünk költségei alig haladják meg a tavalyi mértéket, kizárólag a rezsi áremelkedéssel 15 M Ft (csökkentett üzemmódban történő működéssel kalkulálva a 2023. ősz-tél), a Kodály Filharmonikusok 100 éves jubileumának marketing kommunikációjára szánt 10 M Ft-os kerettel, valamint általános árszínvonal emelkedéssel számoltunk pluszban. A Kodály Zoltán Nemzetközi Zenei Verseny (2023. augusztus 20-28.), valamint a Bartók Béla Nemzetközi Kórusversenyhez kapcsolódó Kórusmuzsika Európa Nagydíj (EGP) döntője (2023. április 28.) megrendezéséhez várhatóan további forrás bevonására lesz szükségünk.

A társaság 140,5 fő (+3 fő felügyelő bizottsági tag) átlagos állományi létszámmal tervezi megoldani, a tavalyi évhez hasonlóan, ebből a létszámból még 10 %-ot sem tesznek ki a back office dolgozók. Az átlagos állományi létszámot ugyan nem emeli, de jelentős szerepe van a bérköltségben és járulékokban a vendégművészek részére juttatott megbízási díjaknak és járulékaiknak.

Személyi jellegű ráfordítások

A társaság üzleti tervében a legnagyobb költséget a személyi jellegű ráfordítások jelentik. Társaságunknál az alapbérekre jutó, a tulajdonos által engedélyezett 15%-os emelés mértéke 97 M Ft+13 M Ft járulék, összesen 110 M Ft, melyre vonatkozóan differenciált béremelést kívánunk végrehajtani azzal, hogy a Zenekar és Kórustagok tekintetében ennek egy része az Emtv. 35. § (1) szerinti előadáson történő közreműködésért járó külön díjazás (spiel pénz) összegének növelésével történne, továbbá a SZÉP kártya juttatásokat át kívánjuk strukturálni, ezzel összességében költségmegtakarítást elérve. Azonban társaságunknál 68 M Ft-os összegben az emeléstől függetlenül is jelentkeznek költségnövekmények a 2022-es évhez képest 2023-ban.

Kodály Filharmónia Debrecen Közhasznú Nonprofit Kft. összes kiadásának 78%-a a személyi jellegű költségek, míg az egyéb kiadások aránya mindössze 22 %.

Működési kiadásaink finanszírozásához jegy-és bérlet bevételeink mindössze 6,5 %-kal, a DMJV Önkormányzatától érkező támogatások 75%-ban járulnak hozzá.

Az előadó-művészeti szervezetek központi működést kiegészítő támogatásainak rendszere tudomásunk szerint jelenleg átalakítás alatt áll, mely támogatási forrásból 239 M Ft-os bevétellel számoltunk.

A 2022. üzleti évben a tulajdonos Önkormányzat felé kimutatott működési támogatási igényünk 1.005.000 ezer Ft – mely tartalmazza a 392.500 ezer Ft normatív támogatást, valamint a kormányrendelet szerinti 20% bérfejlesztésre vonatkozó 115.000 ezer Ft központi költségvetési forrást.

Kérjük a Tisztelt Közgyűlést, hogy Kodály Filharmónia Debrecen Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervét, valamint az abban foglalt támogatási összeget elfogadni szíveskedjen.

Debrecen, 2023. február 15.



Somogy-Tóth Dániel

ügyvezető

Kodály Filharmónia Debrecen
Közhasznú Nonprofit Kft.
4025 Debrecen, Simonffy utca 1/C.
Cégjegyzékszám: 09 09 033336
Adószám: 27476206-2-09
MKB: 10300002-13281466-00014905 3.

	Kodály Filharmónia Debrecen Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság			
				adatok e Ft-ban
	Mérleg (Eszközök)	2021.12.31. Tény	2022.12.31. Várható	2023.12.31. Terv
1	A Befektetett eszközök (2 +10.+18 sor)	0	6 681	19 251
2	I IMMATERIALIS JAVAK (3.-9 sorok)	0	0	0
3	1 Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2 Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3 Vagyoni értékű jogok			
6	4 Szellemi termékek			
7	5 Üzleti vagy cégérték			
8	6 Immateriális javakra adott előlegek			
9	7 Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17 sor)	0	6 681	19 251
11	1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12	2 Műszaki berendezések, gépek, járművek		1 607	13 377
13	3 Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		1 812	5 874
14	4 Tenyészállatok			
15	5 Beruházások, felújítások		3 262	0
16	6 Beruházásokra adott előleg			
17	7 Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28 sor)	0	0	0
19	1 Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2 Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3 Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4 Tartósan adott kölcsön jelentős tul. rész. viszonyban álló váll.-ban			
23	5 Egyéb tartós részesedés			
24	6 Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban			
25	7 Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	8 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	10 Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	3 019	193 354	108 155
30	I KÉSZLETEK (31.-36 sorok)	0	0	0
31	1 Anyagok			
32	2 Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	3 Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4 Késztermékek			
35	5 Áruk			
36	6 Készletekre adott előlegek			
37	II KÖVETELÉSEK (38.-45 sor)	0	26 239	14 550
38	1 Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)		11 494	8 300
39	2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	3 Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben			
41	4 Követelések egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben			
42	5 Adott előlegek			
43	6 Egyéb követelések		14 745	6 250
44	7 Követelések értékelési különbözete			
45	8 Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47	1 Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2 Jelentős tulajdoni részesedés			
49	2 Egyéb részesedés			
50	3 Saját részvények, saját üzletrészek			
51	4 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	5 Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	3 019	167 115	93 605
54	1 Pénztár, csekkek		110	102
55	2 Bankbetétek	3 019	167 005	93 503
56	C Aktív időbeli elhatárolások (57.-59 sor)	0	16 405	1 227
57	1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása		15 000	0
58	2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		1 405	1 227
59	3 Halasztott ráfordítások			
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	3 019	216 440	128 633

ml

	Kodály Filharmónia Debrecen Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság			
				adatok e Ft-ban
	Mérleg (Források)	2021.12.31. Tény	2022.12.31. Várható	2023.12.31. Terv
61	D. Saját tőke (62 -68 +71 sor)	3 000	4 473	4 473
62	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	3 000
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK			
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			1 473
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	0	1 473	0
72	E. Céltartalékok (73 -75 sor)	0	0	0
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek (77 +78 +92. sor)	0	155 175	106 800
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78 +81 sor)	0	0	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul. visz. lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZU LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83 -91. sor)	0	0	0
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési visz. lévő váll. szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. -kal szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93 -104. sorok)	0	155 175	106 800
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőtől kapott előlegek		4 003	
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		24 032	18 300
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul. visz. lévő váll. szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		127 140	88 500
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	19	56 792	17 360
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	19	8 100	4 790
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			
108	3. Halasztott bevételek		48 692	12 570
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	3 019	216 440	128 633

0

	Kodály Filharmónia Debrecen Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság			
				adatok e Ft-ban
	Eredménykimutatás	2021.12.31. Tény	2022.12.31. Várható	2023.12.31. Terv
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele		73 649	84 644
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	0	73 649	84 644
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (3+4)			
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	61	1 068 241	1 259 428
8	Ebből: visszairt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	18	22 704	40 280
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	43	236 646	241 404
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke		4 984	6 589
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	61	264 334	288 273
15	10. Bérköltség		720 033	893 761
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések		59 545	28 034
17	12. Bérjárulékok		93 050	125 862
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	0	872 628	1 047 657
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS		3 234	7 530
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK		11	0
21	Ebből: értékvesztés			
22	A ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	0	1 683	612
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		427	125
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	0	427	125
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		637	737
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	0	637	737
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	-210	-612
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	0	1 473	0
46	X. Adófizetési kötelezettség			
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	0	1 473	0

01

Közhasznúsági megfelelés vizsgálat

Kodály Filharmónia Debrecen Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	2022. évi várható adat	2023. évi terv adat
B. Éves összes bevétel	1 142 317	1 344 197
<i>ebből:</i>		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. Közzolgáltatási bevétel	73 649	84 644
E. Normatív támogatás	530 170	507 500
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	538 498	752 053
H. Összes ráfordítás	1 140 844	1 344 197
I. <i>Ebből</i> személyi jellegű ráfordítás	872 628	1 047 657
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 137 244	1 340 097
K. Adózott eredmény	1 473	0
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
Mutató teljesítése		
Erőforrás ellátottság mutatói	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- Ft]$	X	
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	x	
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	x	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$		x
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	X	
Ectv. 32. § (5) b) $[(L1+L2)/2 \geq 10 fő]$		x

Handwritten signature

Kodály Filharmónia Debrecen Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Saját tőke változása

2023.

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	adatok E Ft-ban	
								Saját tőke összesen	
Nyitóállomány az év elején	3 000	0	0	0	0	0	1 473	4 473	
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)	0	0	0	1 473	0	0	-1 473	0	
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba				1 473			-1 473	0	
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékba vagy tőke tartalékból								0	
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között								0	
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között								0	
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között								0	
Egyéb mozgások								0	
Összesen	0	0	0	1 473	0	0	-1 473	0	
A saját tőke változása								0	
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés								0	
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba								0	
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás								0	
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel								0	
Adózott eredmény							0	0	
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	
Záróállomány az év végén	3 000	0	0	1 473	0	0	0	4 473	

04

Fejlesztési célú támogatás felhasználása 2023. évre
prioritási sorrendben

adatok e Ft-ban

Ssz.	Beszerezendő eszköz megnevezése	Felújítással érintett eszköz megnevezése	Tervezett bekerülési érték	Tényi bekerülési érték	Tervezett bekerülési érték a saját erő	Tervezett bekerülési érték az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Eszköz beszerzés, felújítás szükségessége, indoklása
1.	Steinway zongora D modell	-	-	-	-	-	0	A két Steinway hangverseny zongorát a debreceni klasszikus zenei élet legmagasabb színvonalú kiszolgálásának érdekében kívánjuk beszerezni külső pályázati forrásból
2.	Steinway zongora B modell	-	-	-	-	-	0	A két Steinway hangverseny zongorát a debreceni klasszikus zenei élet legmagasabb színvonalú kiszolgálásának érdekében kívánjuk beszerezni külső pályázati forrásból
3.	Schirdmayer 5,5 oktáv cselesta	-	13 000	-	-	13 000	0	A meglévő eszköz elhasználódott, alkalmatlan a feladatellátásra
4.	Engelberg Schmid francia kürt	-	-	-	-	-	0	A meglévő eszköz allagromlás következtében nem képviseli a szakmai munkához szükséges elvárt minőséget
5.	egy készlet premier timpani	-	-	-	-	-	0	A meglévő eszköz allagromlás következtében nem képviseli a szakmai munkához szükséges elvárt minőséget
6.	3 barsona (2 tenor, 1 basszus)	-	-	-	-	-	0	A meglévő eszköz allagromlás következtében nem képviseli a szakmai munkához szükséges elvárt minőséget
7.	Simonffy utca 1/C épület informatikai (és gvegcéáram) hálózat	-	-	-	-	-	0	A fejlesztése stabil központi hálózatot és megfelelő gyorsaságú internetet biztosít
8.	klimaberendezés 3 db	-	1 500	-	-	1 500	0	A Simonffy utcai épület 1. emeleti próbatermében, valamint a kottatárban jelenleg nincs klímaberendezés, továbbá a Szechenyi utcai épületben 1 készülék cserére szorul
9.	laptopok+monitorok	-	800	-	-	800	0	Elavult eszközök cseréjét tervezzük
10.	mobiletelefonok	-	600	-	-	600	0	Elavult eszközök cseréjét tervezzük
11.	kis értékű eszközök (szakmai)	-	2 200	-	-	2 200	0	Hangszertokok, kottapultok egyéb szakmai eszközök
12.	kis értékű irodai eszközök, bútorok	-	1 500	-	-	1 500	0	Az irodai bútorok jó részeit elavultak, elrongálódottak, cserére szorulnak. A következő években folyamatosan tervezzük a szükséges eszközök cseréjét az elfogadható munkakörülmények biztosítása érdekében.
13.	kis értékű eszközök (egyéb)	-	500	-	-	500	0	A működés közben elrongálódott eszközökre tervezett keret (pl. bojler).
Összesen			20 100	0	0	20 100	0	

BA

Kodály Filharmónia Debrecen Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Karbantartási támogatás felhasználása 2023. évre

prioritási sorrendben

adatok: e Ft-ban

Ssz.	Karbantartással érintett eszköz	Éves karbantartási költség	Tervezett költségből a saját erő	Tervezett költségből az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Karbantartási kiadás ismertetése
1.	karbantartás - épület, egyéb	1 800	-	-	1 800	Belső festés, egyéb javítások.
2.	karbantartás - hangszer	4 200	2 000	-	2 200	Az eszközállomány folyamatos karbantartása minden évben szükséges.
3.	karbantartás - számítógép	240	240	-	-	
					-	
					-	
Összesen		6 240	2 240	0	4 000	

Handwritten signature

DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadása, teljesítmény átadása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2021. évi tény	2022. várható	2023. évi terv
I. DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadás			
Működési támogatás (költségek és kiadások teljesítése érdekében) DMJV	61	354 650	497 500
Működési támogatás Központi DMJV-én keresztül		416 670	507 500
Működési támogatás a művészeti díjakra vonatkozóan		263	263
Működési támogatás a cég likviditásának biztosítása, tartós javítása érdekében			
Fejlesztési támogatás költségvetés terhére		5 800	
Tőkeartalékba helyezés (várható alultőkésítetttség miatt)			
Összesen:		777 383	1 005 263
II. DMJV Önkormányzata és a Cég között árú-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződések, megrendelések / szállító: DMJV /			
Összesen (bruttó értékben):		0	0
III. Cég és DMJV Önkormányzata között árú-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződések, megrendelések / szállító: Cég /			
programszervezés			
tanulmányút szervezés			
Ajándéktárgy értékesítés			
online kommunikáció			
Városkártya üzemeltetés költségértéke			
Ajándéktárgy értékesítés			
Összesen (bruttó értékben):		0	0

21

LÉTSZÁM, KERESET ÉS EGYÉB MUNKAJÖVEDELEM

Terv adatok 2023. 12.31.

Sor-szám	Megnevezés		Átlagos állományi létszám, 2022.12.31-én fő	Átlagos állományi létszám, fő	Munka-viszony-ból származó összes kereset 1000 Ft (54-es főkönyvi szám)	Egyéb munkajövedelem, 1000 Ft (55-os főkönyvi szám)	"c" oszlopból kiemelten a prémium* és jutalom, valamint a 13. és további havi fizetés, 1000 Ft
			a	b	c	d	e
1.1	Teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	1,0	1,0	3 888	502	0
1.2		szellemi foglalkozásúak	130,0	130,0	828 444	24 828	28 296
1.3	Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló (havi átlagban legalább 60 munkaóra teljesítés)	fizikai foglalkozásúak	0,5	0,5	1 824	180	0
1.4		szellemi foglalkozásúak	8,1	8,1	25 801	1 067	0
1.5	Munkaszerződés szerint havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak (egyszeri, eseti megbízással munkát végzők nélkül)		0,9	0,9	3 801	158	0
1.6	Egyéb, állományba nem tartozó munkavállalók						0
1.7	Egyéb foglalkoztatottak (útmutatóban leírtak szerint)		3,0	3,0	30 002	500	0
1.8	A szervezet tevékenységében résztvevők száma összesen (1.1-1.7)		143,5	143,5	893 761	27 234	28 296
1.9	Ebből (1.1-1.4-ből): 25 év alatti és 55 év feletti munkavállalók		33,5	36,5	316 931	16 322	0
1.10	Ebből (1.8-ból) Közfoglalkoztatott	teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak	0	0	0	0	0
1.11		teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak	0	0	0	0	0
1.12		nem teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak	0	0	0	0	0
1.13		nem teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak	0	0	0	0	0
1.14		munkaszerződés szerinti havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak	0	0	0	0	0
1.15	Ebből (1.8-ból) Külföldi (nem magyar állampolgárságú) munkavállalók		0	0	0	0	0
1.16	Munkaerő kölcsönző ügynökségtől kölcsönvett munkavállalók átlagos létszáma (nem jelentendők az 1.1-1.8 sorok adataiban)		0	0	0	0	0

04