

A MAGYAR CIRKUSZ ÉS VARIETÉ
NONPROFIT KFT.

2015. ÉVI ÜZLETI TERVE



Budapest, 2015. február 26.

Készítette: **dr. Kriza Zsigmond**
 ügyvezető igazgató

Tartalom

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| I. Vezetői összefoglaló | 3. old. |
| A Társaság alapításának célja, rövid története, környezete | |
| II. A MACIVA Nonprofit Kft. Alapadatai | 6. old. |
| III. A Társaság 2015. évi tevékenysége | |
| 1./ A 2015 évi céljaink, ezek viszonya a MACIVA stratégiai célrendszeréhez | 7. old. |
| 2./ A MACIVA 2015. évi szakmai tevékenységeinek, szolgáltatásainak programterve, ütemezése | 7. old. |
| 3./ A működés infrastrukturális feltételrendszere | 12. old. |
| 4./ Vásárolt szolgáltatások | 13. old. |
| 5./ Közbeszerzés | 14. old. |
| 6./ Szervezeti felépítés, szervezetfejlesztés, létszám és bérigazdálkodás, ellenőrzési rendszerek | 14. old. |
| 7./ Külső, belső környezeti feltételek, kockázati tényezők | 18. old. |
| 8./ Versenytársak | 20. old. |
| 9./ Kihasználatlan lehetőségek, kapacitások | 20. old. |
| IV. Finanszírozás | |
| 1./ Finanszírozási elvek | 21. old. |
| 2./ Pénzügyi terv | 23. old. |
| 3./ Egyes stock és flow típusú gazdálkodási elemek áttekintése | 26. old. |
| 4./ Hazai és Európai Uniói források tervezett igénybevétele | 26. old. |
| 5./ Mérlegen kívüli tételek | 27. old. |
| V. Mutatók | 27. old. |
| VI. Marketingterv | 28. old. |

Mellékletek:

- 1.sz. melléklet: Szervezeti ábra
- 2.sz. melléklet: Statisztikai átlaglétszám, bérköltség, átlagkereset alakulása
- 3/1.sz. melléklet: MACIVA Nonprofit Kft. 2015. évi tervezett költségvetése
- 3/2.sz. melléklet: Fővárosi Nagycirkusz bevételei és költségei 2015. évben
- 4/1-2sz .melléklet: Műsorszolgáltatás időbeli alakulása, kiemelt adatok, képzett mutatósz

- 5.sz. melléklet: A Fővárosi Nagycirkusz helyárainak alakulása
- 6.sz. melléklet: Marketing költségterv
- 7.sz. melléklet: A Társaság eredmény-kimutatásának terve
- 8.sz. melléklet: A Társaság mérleg terve
- 9.sz. melléklet: Pénzforgalmi adatok (Cash-flow)
- 10.sz. melléklet: Beruházási terv, beruházási állomány
11. sz. melléklet: Közbeszerzési terv
12. sz. melléklet: Tárgyi eszközök állományváltozása
13. sz. melléklet: Immateriális javak állományváltozása
14. sz. melléklet: Közhasznú eredmény kimutatás
15. sz. melléklet: Közhasznú jogállás fennállásának megállapításához szükséges adatok
16. sz. melléklet: Személyi jellegű kifizetések és létszámadatok

I. Vezetői összefoglaló

A Társaság az 1999. szeptember 8. napján átalakulás folytán megszűnt, állami vállalatként működő Magyar Cirkusz és Varieté művészeti feladatainak ellátását folytatja és a 167/2006. (VII.28.) Kormányrendelet alapján közfeladatot lát el, a feladatteljesítés feltételeiről alapítóként az Emberi Erőforrások Minisztériuma gondoskodik.

A Társaság célja a magyar cirkuszművészet örökségének ápolása és értékeinek fenntartása, valamint a társadalom művészeti célú közös szükségletei egy meghatározott szegmensének kielégítése, melynek keretében fenntartja a Fővárosi Nagycirkuszt (befogadó színház). Céljai megvalósítása érdekében a Társaság megalapította és fenntartja a Baross Imre Artistaképző Szakközépiskola és Szakiskolát.

A Társaság az 1954-ben Országos Cirkuszvállalat néven alapított kulturális vállalat jogutódjaként jött létre; a magyar artista- és cirkuszművészet hazai szakmai feladatellátó- és komplex szolgáltató szervezete. Mint a kultúráközvetítő és művészeti szervezetek többsége, számos terhes örökséget hozott magával.

A rendszerváltást megelőző időszakból a kulturális intézmények – így mi is – többségében a maradványelvű finanszírozásban részesültünk, korszerűtlen, elhasználódott, korlátozott tárgyi feltételrendszerrel rendelkezünk és ezekkel a kondíciókkal kerültünk piaci környezetbe. Időközben a kultúrafogyasztási és szabadidő eltöltési szokások is jelentősen változtak. Megjelentek azok a tőkeerős, fejlett technológiával dolgozó társulások, cégek, amelyek jelentősen meghatározták és át is strukturálták a fogyasztási igényeket.

A legnagyobb kihívást az jelentette, hogy versenyben tudjunk maradni a hatalmas média- és reklámkampányok finanszírozására képes, jó feltételekkel rendelkező piaci szereplőkkel.

1995-98 között, a megfelelő gazdasági szervezeti formát kerestük fenntartónkkal együtt. Külső cégek bevonásával több átvilágításra, az erőforrások számbavételére került sor. Ezek a folyamatok, a helyzetfelmérések tapasztalatainak elemzése segített abban, hogy a cég vezetőinek szemléletét is alakítva, ráhangolta a menedzsmentet egy tudatosabb, jövőorientáltabb stratégiai szemléletű, és egyben gazdaságossági szempontokat is szem előtt tartó munkára.

2000-ben a MACIVA Kht. megalakulásával számos korábbi bizonytalansági tényező feloldásával és a feltételrendszer részleges megújításával új korszaka kezdődhetett meg Társaságunknak.

Új szakmai és szolgáltató elemként jelent meg a MACIVA életében a szakmai képzés, továbbképzés. A műhelymunka és a mesterképzés feltételeit teremtette meg az infrastruktúrájában megújuló Művésztelep. 2007 augusztusától a Baross Imre Artistaképző Szakközépiskola és Szakiskola a Kht., illetve Nonprofit Kft fenntartásában működik, ezzel a Társaság középtávú tervének megfelelően megvalósult a képzés, foglalkoztatás és forgalmazás szerves szakmai egysége és irányítása.

2009. január 1-től a jogszabályi környezet változásának megfelelően a Társaság cégformaváltást hajtott végre. Az újonnan létrejött MACIVA Nonprofit Kft. immár tevékenységével összhangban álló, számára adekvát gazdálkodási és szervezeti formában működik.

A MACIVA kiterjedt kulturális tevékenységét kiterjedt nemzetközi kapcsolatai révén fejt ki. Számos ázsiai, dél- és észak-amerikai, afrikai országgal, illetve artistaművésszel áll kapcsolatban, Európa esetében pedig szinte valamennyi ország művészeivel és művészeti menedzsereivel kapcsolatban voltunk és vagyunk ma is.

Nemzetközi kapcsolataink közül néhányat, - mind a kapcsolatok rendszeressége, mind szakmai színvonala és volumene tekintetében – kiemelt partnerünként tartunk számon, akik egyben a nemzetközi cirkuszművészet élvonalát is jelentik.

A magyar cirkusz és artistaművészet kitűnő minősítést, komoly elismerést vívott ki a nemzetközi szakmai közvéleményben. Ismertségünket, presztízszünket jelentősen növelte a Budapesti Nemzetközi Cirkuszfesztivál megalapítása és a kétévente megrendezett fesztiválok sikere, amely nagy érdeklődés mellett zajlik évek óta; rendezvényünket a hazai és a nemzetközi szakmai közvélemény mára a cirkuszfesztiválok élvonalába sorolja.

Az elmúlt évek eredményei, tényszámai alapján az üzlet- és műsorpolitika újragondolása vált szükségessé, valamint a cég működési modelljének, cégstruktúrájának az újratervezése. Az elmúlt három évben a társaság megoldotta a belső szerkezeti átalakítást és humánerőforrás frissítést úgy, hogy közben szignifikánsan emelte a nézőszám és jegybevétel összegét. Az eredmények alapján megállapítható, hogy a társaság üzlet és műsor politikája helyes döntésnek bizonyult. A 2014-es évben olyan mértékű növekedés indult el a cég életében, amely jelentős személyi fejlesztéseket igényelt. A létszám növekedési folyamat a cég méretének növekedésével 2015-ben tovább folytatódik.

A magyar cirkuszművészet eredményeinek és a MACIVA sikeres erőfeszítéseinek köszönhetően az Emberi Erőforrások Minisztériuma a Társaságot nemzeti előadó-művészeti szervezetté minősítette. A Magyar Cirkuszcsoportok 2. c. műsorba a legkiválóbb és nemzetközileg is legismertebb és legelismertebb magyar cirkuszművészek kaptak felkérést. A minősítés megerősíti továbbá azt a meggyőződésünket, hogy a cirkuszművészetnek nemcsak helye van a magyar kultúrában, de a magyar cirkuszi hagyományok értékesek és életben tartásuk, ápolásuk kiemelten fontos feladat. Ennek megfelelően a 2015-ös műsorstruktúra kialakításakor ismételt szemponttá vált, hogy a közönség olyan kulturális értéket kapjon, mely túlmutat a szórakoztatáson és a cirkuszi tradíciók mellett az egyes nemzeti kultúrák jobb megismerésére is alkalmat ad. 2015-ben a Magyar Cirkuszcsoportok műsorban immár a hagyományoknak megfelelően ismételten helyett kaptak a Fővárosi Nagycirkuszban a legelismertebb magyar artista művészek.

Természetesen folyamatosan törekszünk arra, hogy a tartalmában és művészi színvonalában magas minőséget képviselő műsorok köré megfelelő infrastruktúrát tudjunk biztosítani. A Fővárosi Nagycirkusz fogadócsarnokában 2013 - 2014-ben állagmegóvó és esztétikai felújítást hajtottunk végre. A közönség igényeinek magasabb szintű kiszolgálása érdekében biztosítottuk a korszerű elvárásokhoz közelebb álló büfészolgáltatást. A cég üzleti eredményeinek javulásában jelentő szerepet játszik a Fővárosi Nagycirkusz belső tereinek megújítása, mely immár igazodik a cirkuszi tradíciókhoz, ugyanakkor korszerű dinamikus képet mutat. Az épület fogadó csarnoka mind a földszinten, mind az emeleten immár modern, esztétikus képet mutat, megfelel továbbá a marketing kommunikációs kívánalmaknak is. Megállapítható, hogy míg korábban a lerobbant környezet is gátja volt annak, hogy a Fővárosi Nagycirkusz nézőszámát érdemben növelni tudja, úgy a megújulás nagymértékben hozzájárult az elmúlt év sikereihez. Azonban komoly kockázati elemként jelentkezik a műszaki avulás az egyes hálózatokat (elektromos, csatorna, víz- és fűtésrendszerek) illetően, ezért a fenntartónak figyelnie kell az üzembiztos működéshez szükséges költségvetés biztosítására. 2015-ben a lehetőségekhez mérten a karbantartási munkálatokat elvégezzük és biztosítjuk a napi működéshez szükséges feltételeket.

Az elhasználódott környezet jelentős akadálya annak, hogy a Fővárosi Nagycirkusz a nézőszámát érdemben növelni tudja. Ezen okok összességében is azt eredményezik, hogy míg a '70-es években az előadásenkénti átlag nézőszám 1.637 fő volt és a '80-as években is

meghaladta az 1.300 főt, addig 2011-ben már csupán 691 fő volt. A Fővárosi Nagycirkusz a '90-es évek közepéig elveszítette a '80-as évekbeli törzsközönségének több mint a felét, és nem tudta a közönségszámát érdemben gyarapítani, sőt a nézőszám adatok további egyenletes, lassú erodálást mutattak. Az elmúlt évi erőfeszítése középpontjában a korábbi évekhez hasonlóan korszerű promóció, reklám kommunikáció felhasználásával a cirkusz, mint műfaj népszerűsítése állt. A 2013-as év teljes áttörést hozott, az átlagnéző szám 20 éve nem látott mértékben nőtt.

A MACIVA három év alatt a műfaj népszerűsítése és a mősorszolgáltatás teljes megújítása révén, valamint a koncepciózus PR-, marketing és reklámstratégiájának köszönhetően a Fővárosi Nagycirkusz nézőszámát megduplázta. A hosszú évtizedek sikertelenségébe belefásult cég megfiatalodott, visszanyerte életerejét és visszatért a nemzetközi cirkuszellet élvonalába, és növekedési pályára állt. 2011-től a klasszikus cirkuszi hagyományok hazai viszonyok közé történő átültetésének és a Cirkuszmisszió elnevezésű műfaj-népszerűsítő kampánynak köszönhetően a közönség újra beleszeretett a cirkuszba. A MACIVA továbbra is részt vesz a Múzeumok Éjszakája rendezvénysorozatban. A nagy magáncirkuszokkal együttműködve létrehozta a Cirkuszok Éjszakája eseményt, melyet harmadjára készül megrendezni. 2015-ben hagyományos módon ismét megrendezésre kerül a Városligeti Cirkuszparádé. 2014-ben a Cirkuszparádé a műfajt népszerűsítő turné vidéki városaiban is megrendezésre kerültek. Valamennyi műfaj-népszerűsítő kezdeményezés óriási közönségsikert aratott. 2013-ban műsorpolitikánkban társadalmi missziós megfontolásból beemeltük az „Advent a cirkuszban” rendezvényt, melynek keretében a történelmi egyházakkal együttműködve nehézorsú gyermekek számára tartunk ingyenes cirkuszi előadást. A missziós törekvéseinket 2015-ben is tovább folytatjuk.

A magyar cirkuszművészet, és ezen belül a Fővárosi Nagycirkusz azonban a fentiekkel szemben nagy lehetőségek előtt áll, hiszen a cirkuszművészet nemzetközileg reneszánszát éli. A '90-es évek közepétől egymás után látnak napvilágot új művészeti koncepciók, melyek közül több már világsikerre is szert tett. A hagyományos cirkusznemzetek (Oroszország, Kína, Olaszország, Egyesült Államok stb.) mellé innovatív, új, sikeres művészeti törekvésekkel új országok kapcsolódtak be a nemzetközi cirkuszelletbe, vagy zárkóztak fel az élvonalhoz (Kolumbia, Svédország, Finnország, Kanada stb.). A MACIVA ezekből a tendenciákból egyre többet tud hasznosítani, ezért jó esély van a lemaradás lefaragására, valamint arra, hogy a Cirkusz már rövid távon a magyar művészeti élet egyik sikeres ágazatává válik és visszaszerzi nemzetközi tekintélyét.

A MACIVA a cirkuszzsakai párbeszéd megkezdése, a cirkuszi műfajt érintő kezdeményezések és műfajmegújító törekvések összefogására 2011-ben a cirkusztársadalom legkiválóbb képviselőinek (cirkuszigazgatók, artisták és más művészeti szakemberek) részvételével létrehozott Magyar Cirkuszművészeti Tanács eredményesen képviseli a szakmapolitikai érdekeket.

Folyamatban van Ligetprojekt, az 1031/2013. (I.30.) Korm. Határozat alapján a Fővárosi Nagycirkusz új épületben történő elhelyezése, amely feladatok elvégzéséhez a Maciva minden támogatást megad. Elkészült a Városligeti cirkusz - „Városliget Fénypontja” - koncepció. Ennek maradéktalan megvalósítása esetén a magyarországi cirkuszműfaj hatalmas továbbfejlődésnek indulhat.

II. A Társaság alapadatai

A társaság neve:

MACIVA Magyar Cirkusz és Varieté Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített cégneve:

MACIVA Nonprofit Kft.

A társaság székhelye:

1062 Bp. Lendvay u.23. Félemelet 1.

telefonszáma:

1-344-6043

fax száma:

1-344-6042

e-mail címe:

maciva@maciva.hu

honlapja:

www.maciva.hu

A társaság telephelyei:

a) Fővárosi Nagycirkusz üzemegység
1146 Bp. XIV. Állatkerti út 12/A.

telefon: 1-343-9630, fax: 1-343-9637

b) Művészeti Telep

1146 Bp. XIV. Hungária krt..215-217.

telefon: 1-222-5915, fax: 1-222-5918

c) Műszaki telep

1172 Bp. XVII. Vidor u. 10.

telefon: 1-256-1299, fax: 1-256-9669

d) 1062 Bp. VI., Andrásy út 61.

A társaság cégbejegyzése:

Fővárosi Bíróság Cégbírósága

2009.03.24-én (2009.01.01.) **01-09-912823** szám
alatt jegyezte be a cégnyilvántartásba

A társaság adóigazgatási száma:

20671675-2-42

A társaság statisztikai száma:

20671675 9001 572 01

Ügyvezető igazgató neve:

dr. Kriza Zsigmond

Az Alapító okirat kelte:

2009. január 01.

A társaság jogelődje:

Magyar Cirkusz és Varieté Kht.

A társaság alapítója, tulajdonosa:

Emberi Erőforrások Minisztériuma

1054 Budapest, Akadémia u.3.

Tagság nemzetközi szervezetben:

European Circus Association

A társaság fenntartásában működik:

Baross Imre Artistaképző Szakközépiskola
és Szakiskola (1071 Bp. Városligeti fasor 3.)

Az üzleti terv készítőjének neve:

dr. Kriza Zsigmond

telefon: 1-344-6043

email cím: maciva@maciva.hu

III. A Társaság 2015. évi tevékenysége

1. Legfontosabb stratégiai célkitűzéseink, szakmai célok, üzletpolitikai megfontolások

- A magyar cirkusz és artista művészet nemzeti örökségének ápolása, hagyományos értékeinek megőrzése mellett biztosítani annak komplex fejlesztését, eredményeinek népszerűsítését, széleskörű bemutatását belföldön és külföldön.
- A tradicionális szórakoztatásban méltán népszerű cirkusz- és artistaművészet értékeinek megőrzése és bemutatása mellett célunk az üzletpolitika, műsorpolitika, műsorstruktúra további fejlesztése a megújított, átalakított, újrapozicionált elvek jegyében.
- Célunk, hogy hazai és nemzetközi rendezvények, fesztiválok szervezésével, illetve azokon történő részvétel biztosításával segítsük elő a nemzetközi kapcsolataink bővülését, erősödését, és hogy tovább javítsuk a hazai cirkuszművészet nemzetközi ismertségét és elismertségét.
- Biztosítani kívánjuk a cirkusz és artista művészképzés teljes vertikumában a színvonalas, - a hazai és nemzetközi képzési struktúrához szervesen illeszkedő – alap- és továbbképzési rendszer működtetését, fejlesztését.
- Folyamatosan dolgozunk az épület üzemeltetését gazdaságosabbá tevő és a szakmai munkához nélkülözhetetlen technikai-működési feltételrendszer korszerűsítésén, az FNC épületének és kiszolgáló helyiségeinek rendeltetésre alkalmas állapotban tartásán.
- A Fővárosi Nagycirkusz műsorpolitikájának gazdagítása, a magas szakmai színvonal megtartása, minőségének biztosítása.
- A jelenlegi közönség megtartása mellett új látogatói célpontok elérése, a látogatói kör bővítése.
- Javítjuk a másodlagos szolgáltatások színvonalát /nézőtér, fogadó terek és szolgáltató terek esztétikai állapota/.
- A gazdálkodás stabilizálása, a költséghatékonyság javítása.
- A műszaki-technikai eszközpark állagmegóvása a produkciók magas színvonalú hang- és látványtechnikai környezetének biztosítása.
- A Társaság arculati, PR- és marketing-tevékenységének folyamatos megújítása.
- A közönségkapcsolatok és a kommunikáció további erősítése.
- Biztosítjuk a Baross Imre Artistaképző Szakközépiskola és Szakiskola folyamatos működését, ugyanakkor szorgalmazzuk a szükséges tehetségkutatás, artistaképzés, artistamenedzselés struktúrájának, tematikájának, gyakorlatának átfogó felülvizsgálatát, korszerűsítését.

2. A 2015. évi szakmai tevékenységek, szolgáltatások programterve, ütemezése

a./ Szakmai tevékenységek, szolgáltatások

A belföldi műsorszolgáltatásunkat, mely közhasznú főtevékenységünket jelenti, a Fővárosi Nagycirkusz előadásainak megtartása határozza meg.

A Fővárosi Nagycirkuszban 2015-ben 3 új műsor bemutatását tervezzük.

1. Magyar Cirkuszcsillagok (2015. január 10. – március 14) - 47 játszónap, 79 előadás

A Fővárosi Nagycirkusz harmadik nemzeti évadát 2015. január 10-én a hazai cirkuszvilág legnagyobb aktív előadóművészeit felvonultató Magyar Cirkuszcsillagok című nemzeti gálaműsor nyitja meg, mely a cirkuszi műfaj sokszínűségét és a jelenkor nagy magyar cirkuszbajnokait mutatja be. A műsorban fellépnek napjaink legkiválóbb magyar artista művészei.

A 2013-ban a Monte Carlo-i Cirkuszfesztiválon bronz díjat nyert világhírű Donnert csoport lovas produkciója, a wuhani Kínai Cirkuszfesztiválon közönségdíjat nyert Rippel fivérek, a Hortobágyi Károly díjas, a Monte-carlói Nemzetközi Cirkuszfesztivál Arany Bohóc díját elnyert Richter Flórián elefánt és lóidomítása, a magyar Herkules erőművész, Axt Elizabet a világklasszisnak számító trapézművész. A műsor nemzetközi sztárvendége Pindo Cesar, az ecuadori kígyóember.

A Fővárosi Nagycirkuszban a Magyar Kultúra Napján a Magyar Cirkuszcsillagok művészei lépnek fel és a színház és táncművészet területéről meghívott sztárvendégek is láthatóak lesznek. Születésének 130. évfordulójának alkalmából különleges műsorblokk idézi fel Hirsch Zoltánnak, a két világháború közötti időszak egyik legsikeresebb magyar cirkuszművészenek, Zoli bohócnak az alakját, akinek élete szomorú véget ért. A Magyar Cirkuszcsillagok sztárjai mellett fellépnek a Lovas színház művészei is.

A cirkuszmissziós programmal az elmúlt években társadalmi felelősség-vállalási programot indított be a Fővárosi Nagycirkusz, melynek célja, hogy minél többen élvezhessék a több száz éves hagyományokra visszatekintő cirkuszi műfaj világ színvonalú produkcióit.

2015. januártól „A Fővárosi Nagycirkuszban minden csütörtök gyermeknap!” címmel folytatja cirkuszmisszióját a Fővárosi Nagycirkusz, melynek keretében a csütörtöki előadásokon látja vendégül a leginkább rászoruló, beteg, fogyatékos, vagy más okból nehéz sorsú gyermekeket.

2. CIRCUSSIMO (2015. április 4-től augusztus 30-ig) – 97 játszónap, 161 előadás

Leghosszabb ideig futó nyári műsor, a tárgyévi más műsorokhoz hasonlóan várhatóan nagy közönségsikerrel kerül bemutatásra. A műsor nemzetközi csúcsminőségű artista produkciókat vonultat fel. Több évtizede nem került bemutatásra a világon kereszt-fliegende attrakció, amely bemutatása nagyban emeli a műsor értékét. Fellépnek a hagyományos cirkusznemzetek /Oroszország, Kína, Olaszország, Egyesült Államok/ mellett innovatív, sikeres művészeti törekvésekkel bemutatkozó új országként Etiópia.

A műsorban fellépő artisták, artista csoportok:

- Eduard Hunziker - zsonglőr football
- Rahel Mitaku – hajlékony száma (Etiópia)
- Splash - ukrán levegőszám
- Lorenzo Carnivale – bohóc
- Gerasymenko – ukrán excentrik szám
- Familie Hölscher – fókaidomítás
- Skokov csoport - 10 fős hintaszám
- Shandong – 14 fős lábikária és ugrókötel
- Tito Goana 7 fős csoport – levegő akrobaták (USA)

3. Őszi műsor (2015. október 3-tól december 31-ig) - 65 játszónap, 113 előadás

Az őszi műsorunkhoz a szerződtetések még folyamatban vannak. Szakmai terveink szerint látványos, kiemelkedő művészi színvonalú műsor kerül bemutatásra. Lehetőséget kapnak a bemutatkozásra fiatal magyar artistaművészeink is számos világszínvonalú produkció mellett. Látható lesz a 8 fős Gerling csoport, a Wuhani Cirkuszfesztiválon magas színvonalon bemutatott magas drót és halálkerék száma, levegő és talajakrobaták, állatidomítás, bohóc produkció is. A műsorból több nemzetközi produkció a 2016. évi 11. Budapesti Nemzetközi Cirkuszfesztiválra is kiválasztásra kerül.

Terveink szerint a Fővárosi Nagycirkusz műsorát 2015. I. félévében bemutatjuk közép illetve nyugat Magyarország 9 nagyvárosában, népszerűsíteni kívánjuk a cirkuszművészetet, mint műfajt és egy reális pályakép megjelenítésével az artista művészpályát is megismertetjük a fiatalokkal.

Az országos turné a Fővárosi Nagycirkusz műsorszolgáltatási tevékenységét kívánja országszerte megismertetni, népszerűsíteni. Fontos szerepet játszik a Fővárosi Nagycirkusz brandépítésében, a cirkusz műfajnépszerűsítésben és az ezzel szinergiában lévő Jövő Cirkusza Programhoz kapcsolódóan az artista tehetségkutatással a Baross Imre Artistaképző Iskolával együttműködve. Ennek hatékonyságának növelésére országos reklámkampányt tervezünk megvalósítani. A turné alkalmat teremthet országos szakmai kapcsolatrendszerünk növelésére. A turné során is folytatja cirkuszmisszióját a Fővárosi Nagycirkusz, melynek keretében vendégül látja a leginkább rászoruló, beteg, fogyatékos, vagy más okból nehéz sorsú gyermekeket.

Belföldi műsorszolgáltatás - utazó műsor

Tervezett műsorszolgáltatási időszak: 2015. március 19. napjától 2015. május 25. napjáig

Műsorszolgáltatás tervezett bevétele:

| | |
|-----------------------------|------------|
| Jegy árbevétel: Veresegyház | 2.900 eFt |
| Székesfehérvár | 6.531 eFt |
| Győr | 17.189 eFt |
| Mosonmagyaróvár | 6.430 eFt |
| Sopron | 6.630 eFt |
| Szombathely | 6.531 eFt |
| Pápa | 4.915 eFt |
| Veszprém | 7.185 eFt |
| Pécs | 6.865 eFt |
| Jegy árbevétel összesen: | 65.176 eFt |

Műsorszolgáltatás tervezett költségei:

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|
| anyagköltség (vás.anyagok, üzemanyag, irodaszer, stb) | 308 eFt |
| igénybe vett szolgáltatások: | |
| műsorszolgáltatás (vállalkozási szerződés szerint) | 60.000 eFt |
| jogdíj | 2.557 eFt |
| pü.szolgáltatási-, biztosítási díj | 105 eFt |
| béreköltség (jegypénztárosok) | 1.626 eFt |
| személyi jellegű kifizetések: | |
| (belföldi napidíj, Erzsébet utalv., reprez. ktg., munkáltatói szja, EHO) | 735 eFt |
| <u>béjárulékok (szoc.hjár adó)</u> | <u>638 eFt</u> |
| Költségek összesen: | 65.969 eFt |

A MACIVA már évek óta tagja az Európai Cirkuszsövetségnek (ECA), ez a szövetség a legnagyobb európai cirkuszokat képviseli és tagja a Cirkuszi Világsövetségnek. Számos műfaj népszerűsítő programot valósítunk meg, melyet az ECA is követendő példának tart. Az elmúlt évben új szakmai ötleteinknek köszönhetően (pl. Cirkuszok Éjszakája, Cirkuszmisszió, Jövő Cirkusza) a nemzetközi cirkuszi trendek élvonalába kerültünk, más országok számára is mintaértékű kezdeményezéseket hoztunk létre.

A Fővárosi Nagycirkuszban a **Magyar Kultúra Napját** a magyar kultúra sokszínűségének bemutatásával ünnepeljük.

Szakmai programunkat kibővítjük az **interaktív cirkusz** műfajával, mely lehetővé teszi, hogy a világon egyedülálló módon előadás közben jelenítsük meg nézőink üzeneteit, célunk új közönségréteg megszólítása.

Tematikus hónapokat hoztunk létre, és ezek köré szervezzük promóciós tevékenységünket. Ezek a következők: január – Magyar Cirkuszcsoportok, február – szerelem, március – Artistaképző 65. évforduló, április – Cirkuszi Világnap, május – gyereknap, június – Múzeumok Éjszakája, július – Cirkuszok Éjszakája, augusztus-szeptember: Nemzetközi ifjúsági együttműködések, október – Őszi cirkuszparádé, november – Advent, december – karácsony.

Folytatjuk és bővítjük a cirkuszműfaj népszerűsítő kampányunkat, a **Cirkuszmissziót**. Ezért a közszolgálati műsorszolgáltatókkal intézményes együttműködést hozunk létre, mely a cirkusz műfajának egész országra, valamint határainkon túlra történő kiterjesztésével hozzájárul ahhoz, hogy ez az előadó-művészeti ág megmutathassa sokszínűségét.

Ismét részt veszünk a **Múzeumok éjszakája (június 20.)** rendezvényen, mely az előző két évben is óriási közönségért és teltházassal elért eredményezett.

Koordináljuk és részt veszünk a **Cirkuszok Éjszakája (július 11.)** programban. A programban a Fővárosi Nagycirkusz mellett a Magyar Nemzeti Cirkusz, az Eötvös Cirkusz és az Exit Cirkusz vesznek részt. Az utazócirkuszok és a Fővárosi Nagycirkusz erre az éjszakára megnyitja kapuit, az érdeklődők betekintheznek a manézs mögé és olyan produkciókat is láthatnak, melyeket egyébként nem.

Megrendezzük a **Cirkuszi Világnapot** (április 18.), mely nemzetközi összefogással jött létre 8 évvel ezelőtt. Ma már 5 kontinens mintegy 30 országában ünneplik meg, köztük természetesen Magyarországon is, ennek keretében megszervezzük a tavaszi cirkuszparádét.

Ismét megszervezzük az **őszi cirkuszparádét** (október 3.). A cirkuszparádét 2013. októberben azzal a szándékkal hoztuk létre, hogy a cirkuszművészet legyen látható az utcán is, és közönségünk találkozzon a műsorban szereplő művészekkel, állatokkal. A menetet - mely az Állatkerti körúton haladva a Hősök teréig vonult - óriási érdeklődés kísérte. Ezt a sikeres kezdeményezést szeretnénk 2015-ben két alkalommal is megrendezni.

A **gyermeknapot** május 31-én rendezzük meg. Programunk tartalmaz cirkuszon belüli, és épület előtti szórakoztató, cirkuszi artista produkciókat tartalmazó elemeket egyaránt.

A MACIVA valamint az általa fenntartott **Baross Imre Artistaképző Szakközépiskola és Szakiskola** a Fővárosi Nagycirkusszal együttműködve folytatni kívánja a „A jövő cirkusza”

projektet. Az iskola alapításának **65. évfordulója** alkalmából nagyszabású artista találkozó keretében ünnepi gála műsor bemutatására kerül sor. A gála műsor bemutatása mellett cirkuszművészeti témájú képzőművészeti kiállítás kerül megrendezésre.

A műsorban fellépnek az artista iskola növendékei mellett a végzett növendékek és külföldi vendégek egyaránt. Európai országokon kívül argentin és perui artista növendékek is emelik a műsor színvonalát.

A szakmai program első lépése annak a több évre tervezett átalakulásnak, amit az iskola az artistaképzés módszertani és szakmai megújításának érdekében kezdeményezett. Alapvető célunk a kiválasztási és felvételi rendszer reformjából indul ki. Sokkal szélesebb bázisra szeretnénk helyezni az előkészítő oktatást olyan formában, amely illeszkedik a központi szakképzés és oktatás változásához.

Novemberben **Adventi jótékonyági előadások** címmel ünnepi műsort mutatunk be, mert fontosnak tartjuk, hogy minél többen élvezhessék a közel kétszáz éves hagyományokra visszatekintő cirkuszi műfaj kimagasló produkcióit. Vannak azonban olyan gyerekek, akik családjának anyagi lehetőségei korlátozottak, éppen ezért a MACIVA és a Fővárosi Nagycirkusz küldetésének tekinti, hogy az egyházak és karitatív szervezetek gyermekközösségei is részesüljenek a cirkuszélményben, ezért Advent a cirkuszban előadást kifejezetten a hátrányos helyzetű gyermekek részére szervezzük.

A Fővárosi Nagycirkusz működése eleve befogadó jellegű, ezért tudatosan törekszünk arra, hogy a társművészeti ágak képviselői részére (színházi előadás, hangverseny, kiállítás, stb.) lehetőséget biztosítsunk a bemutatkozásra, továbbra is törekszünk kölcsönösen előnyös szakmai kapcsolatok és együttműködések kialakítására.

Az artistaművészek menedzselése továbbra is feladataink közé tartozik. Ez a művészekkel, illetve az őket a nemzetközi piacon fogadó, foglalkoztató menedzserekkel való állandó kapcsolatot, rendszeres egyeztetést, a folyamat követését, segítségét jelenti.

b./ A tevékenység időbeli alakulása

Fővárosi rendezvények:

| | |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|
| 2015.01.10.-2015.03.15. | Magyar Cirkuszcillagok 47 játszónap, 79 előadás |
| 2015. 01. 22. | Magyar Kultúra Napja 1 előadás |
| 2015. 03.28. – 29. | Baross 65 gála 2 játszónap 3 előadás |
| 2015. 04.04. – 08.30. | Nyári műsor 97 játszónap 161 előadás |
| 2015.04.18. 2015. 05.31. | Városligeti cirkuszparádé Gyermeknap |
| 2015. 06.20. | Múzeumok Éjszakája 1 játszónap 1 előadás |
| 2015. 06.21. | Baross vizsgaelőadás 1 játszónap 2 előadás |
| 2015. 07.11. | Cirkuszok éjszakája |

| | |
|------------------------|----------------------------------------|
| 2015. 10.03. – 12.31. | Őszi műsor 65 játszónap 113 előadás |
| 2015.10.03. | Városligeti cirkuszparádé |
| 2015. 11. 25. – 11.27. | Adventi jótékonysági előadások |
| 2015. 12. 05. – 12.06. | Mikulás rendezvény |

Vidéki rendezvények:

| | |
|-----------------------|--------------------------------|
| 2015. 03.19. – 03.22. | Utazócirkusz – Veresegyháza |
| 2015.03.25. –03.29. | Utazócirkusz – Székesfehérvár |
| 2015.04.01. – 04.12. | Utazócirkusz – Győr |
| 2015.04.15. – 04.19. | Utazócirkusz – Mosonmagyaróvár |
| 2015.04.22. – 04.26. | Utazócirkusz – Sopron |
| 2015.04.29. – 05.03. | Utazócirkusz – Szombathely |
| 2015.05.06. – 05.10. | Utazócirkusz – Pápa |
| 2015.05.13. – 05.17. | Utazócirkusz – Veszprém |
| 2015.05.20. – 05.25. | Utazócirkusz – Pécs |

Össességében 2015. évben 210 játszónapon 354 előadás megtartását tervezzük, 307 639 látogatóval számoltunk.

A 2015. évi nézőszám növekedési terveink eléréséhez és az artistaképzés közép-európai regionális központtá válásához feltétlen szükséges intenzív országos reklámkampány, amely a turné során népszerűsíti az artistaképzést is.

A műsorszolgáltatás alakulását és kiemelt adatait a **4/1. - 4/2. számú melléklet** tartalmazza.

3./ A működés infrastrukturális feltételrendszere

A műsorszolgáltatás fő helyszíne a Fővárosi Nagycirkusz. Az Európában egyedülálló kőcirkusz épületét 1971-ben adták át, amely relatív nagy befogadóképességével, az akkor még valóban korszerűnek tekinthető technikájával sokat jelentett a műfaj hazai népszerűsítésében.

A cég üzleti eredményeinek alakulásában szerepet játszik az is, hogy az annak súlypontját képező Fővárosi Nagycirkusz műszakilag és esztétikailag egyaránt előregedett, elavult. A

fogadócsarnok esztétikai felújítása, az ízléses és korszerű fogadóterületek kialakítása a 2013-as év egyik fontos feladata volt.

A '70-es évekbeli hangulatot idéző burkolatokat lecseréltük és a megfakult fekete-fehér fotókat színvonalas, kortárs, magyar képző- és iparművészek cirkuszi témájú alkotásairól készült fotók váltották fel. A fogadótérben látható a Magyar Cirkuszcisillagok műsorról készült fotókiállítás, valamint A szórakoztatás művészete című albumból készített cirkusztörténeti kiállítás is.

A parlament által elfogadott előadó-művészeti törvény-módosítás a cirkuszművészet számára kedvező lehetőséget teremt arra, hogy pénzügyi forrásai bővüljenek.

A forrásbővülést eredményező ún. Tao támogatások bevonásával és a színházakkal azonos arányú fenntartói támogatás esetén - helyes műsor- és marketingpolitikával - rövid időn belül is látványos eredmények érhetőek el. A Fővárosi Nagycirkusz a több száz éves hagyományokkal rendelkező magyar cirkuszművészet vezető intézménye, és immár ezt az állam a nemzeti előadó-művészeti szervezeti státusszal is elismeri. Az új kormányzati elképzelések pedig a cirkuszművészet bemutató helyszínének jelentős minőségi változását, megújulását eredményezhetik.

A Művésztelep területén lévő Hippodrom és a MACIVA Állatház épületei teljes egészében elbontásra kerültek és az így felszabaduló területen 2013 novemberében átadtuk a Hungária Cirkuszcisarnokot, mely Közép-Európa legkorszerűbb cirkuszi gyakorló bázisa és artistaképző központja.

Az új cirkuszcisarnok lehetőséget biztosít az akrobatikus és levegőszámok gyakorlásához, valamint bemutató és vizsga-előadások helyszínéül fog szolgálni. Az új építményben a Fővárosi Nagycirkusz porondjával azonos méretű gyakorló manézs került kialakításra. A csarnok a galéria szintet is figyelembe véve kétszintes, a megközelítőleg 12 méter kupolamagasságú épületben a bemutató előadások során mintegy 132 fő részére ülőhely létesült. A mintegy 902 m² alapterületű Hungária Cirkuszcisarnok egy átjáró híddal csatlakozik a Művésztelepen lévő másik próbateremhez.

Az új cirkuszcisarnok nemcsak a Baross Imre Artistaképző számára jelent nagy szakmai előrelépési lehetőséget, hanem a professzionális gyakorlócsarnokkal és művészeti bemutatózó helyszínnel az egész magyar cirkuszművészet is új lendületet kapott.

2015-ben további jelentős beruházást tervezünk a Művésztelep területén. A saját forrásból megvalósítandó építkezés a kiszolgáló helyiségek korszerű színvonalát hivatott biztosítani.

4./ Vásárolt szolgáltatások

Szakmai produkciók, műsorok beszállítói:

- Európa, Amerika és Ázsia artista ügynökségei,
- magyar artista produkciók (egyéni vállalkozók, Bt., Kft.) stb.

Szolgáltatások beszállítói:

Legjelentősebb szállítók: közüzemi szolgáltatók

(Elmű Nyrt., Fővárosi Gázművek Zrt., Fővárosi Csatornázási Művek Zrt., Fővárosi Vízművek Zrt.), mely szolgáltatók igénybevétele a működés elengedhetetlen feltételei.

Egyéb szolgáltatók: gazdaságossági számítások alapján, versenyeztetve és kiszervezve /Jogi tanácsadás, informatikai rendszer működtetése, hirdetésszervezés, grafikai- és nyomdai szolgáltatások, takarítás, idegen nyelvi fordítás, portaszolgálat, nézőtéri hostess szolgálat./

Műsoraink költségvetését a különböző közüzemi díjak (víz, csatorna, energia költségek), a reklám és propaganda költségek, valamint az utaztatási és szállítási költségek jelentős mértékben terhelik.

5./ Közbeszerzés

A 2015-ös évben a marketing és reklám tevékenységre, a nyomdai és grafikai feladatokra, hostess szolgáltatásokra, takarítási feladatok ellátására, valamint az állat etetési anyagok beszerzésére tervezünk közbeszerzési eljárást indítani, valamint az Alapító rendelete alapján több kulturális intézménnyel együtt közös közbeszerzési eljárásban veszünk részt. 2015-ben vízi manézs szerkezet beszerzését szintén közbeszerzési eljárás keretében kívánjuk megvalósítani.

6./ Szervezeti felépítés, szervezetejlesztés, létszám- és bérgazdálkodás Szakmai és gazdálkodási ellenőrzési rendszerek

A MACIVA szervezeti felépítése

A MACIVA szervezetének, struktúrájának tervszerű megújítása keretében új Szervezeti és Működési Szabályzat, illetve ahhoz kapcsolódóan új szervezeti ábra elkészítésére került sor, melyet az Alapítónak a VIII/2013. sz. Határozatával 2013. 12. 11-én elfogadott.

A szervezeti struktúrával kapcsolatban követelmény, hogy a feladatok és hatáskörök, valamint a felelőségek világosan elhatároltak legyenek.

A szervezeti ábrát az **1.sz. melléklet** tartalmazza.

Humán erőforrás gazdálkodás, a foglalkoztatottak száma, infrastruktúrában való elhelyezkedésük

A MACIVA Nonprofit Kft. munkaszerződéssel a tervekészítés időpontjában 85 főt alkalmaz.

A létszám megoszlása a foglalkoztatás jellege szerint:

| | |
|----------------------------------|------------------|
| vezető tisztségviselő | 1 fő (1,18 %) |
| vezető | 7 fő (8,23 %) |
| zenész, zenekari tag | 8 fő (9,41 %) |
| ügyintéző, ügyviteli alkalmazott | 34 fő (40,00 %) |
| fizikai foglalkoztatott | 35 fő (41,18 %) |

Az alkalmazottakat a Nonprofit Kft. jelenleg négy szervezeti egységében foglalkoztatjuk:

- A Fővárosi Nagycirkusz a legnagyobb szervezeti egység, az itt dolgozó teljes- és részmunkaidős alkalmazottak száma 51 fő (a fellépő művészek egyéb munkavégzésre irányuló jogviszonyban kerülnek foglalkoztatásra).
- A Művésztelep foglalkoztatást tekintve a második legnagyobb egységünk, amely a biztosítja a művészek próbáihoz a tárgyi, technikai feltételeket. Dolgozói létszám: 8 fő. A próbateremben gyakorolnak, fejlesztik számaikat az artisták, szakmai képzésünk színtere is itt található (Baross Imre Artistaképző Szakközépiskola és Szakiskola növendékeinek oktatása, egyéb megállapodások, próbaengedélyek alapján további artisták képzése).

- A műszaki telepünk dolgozóinak létszáma 12 fő
- Valamennyi szervezeti egységet átfogó feladatot lát el a Központ, amely az ügyvezető igazgató mellett 14 fős létszámmal működik. Feladatkörébe tartozik a Társaság irányítása, a területileg elkülönült egységek munkájának koordinálása, a tervezés, a pénzügyi és humán erőforrás gazdálkodás, PR és marketing munka, nemzetközi kapcsolattartás.

A munkaviszonyban foglalkoztatottak mellett számos hazai és külföldi artista előadóművészt szerződtetünk, foglalkoztatunk a Fővárosi Nagycirkuszban, és az egyéb műsorszolgáltatási helyszíneken.

A 2014. évben elkezdődött, terveink szerint 2015. évben tovább folytatódik dolgozóink létszámának növelése. A kiszélesedő műsorszolgáltatási tevékenységhez létszámbővítés szükséges.

Műsoraink látogatóinak száma volumenében mintegy 25,4 %-kal növekedett az előző évhez képest. 2015. évben további növekedést céloztunk meg, várakozásunk szerint a budapesti közönségen kívül vidéki helyszíneinken bemutatásra kerülő műsorunk is az érdeklődés középpontjába kerül. A belföldi helyszíneken történő műsorszolgáltatással együtt jár a munkavállalói létszám növelése (marketing szakember, jegypénztárosok, pénzügyi, adminisztratív területen dolgozók, műszaki foglalkoztatásúak). Összességében, éves átlagban statisztikai létszámunkat 9 fővel növeljük.

Személyi jellegű ráfordítások alakulása

Munkaviszonyban a szervezet működtetéséhez nélkülözhetetlen felelős munkakörökben dolgozókat foglalkoztatjuk (vezetők, gazdasági, ügyviteli alkalmazottak, fizikai munkakörök) és korlátozott számban ugyan, de ez a foglalkoztatási gyakorlat még érinti a művészek egy meghatározott körét is (zenészek).

| Megnevezés | 2012. | 2013. | 2014. | 2015. TERV |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Munkaviszonyban foglalkoztatottak létszáma (statisztikai számbavétel alapján, főben, teljes+részmunkaidőben) | | | | |
| Alkotó és előadó-művészet | | | | |
| - művészeti, szakmai vezető | 1 | 1 | 2 | 2 |
| Művészeti telep | | | | |
| - telepvezető, műszaki szem. | 8 | 8 | 7 + 1 | 8 + 1 |
| Fővárosi Nagycirkusz (fellépő művészek nélkül) | 45 + 10 | 40 + 3 | 42 + 3 | 48 + 3 |
| Szolgáltató részleg | 8 + 2 | 8 + 2 | 9 + 2 | 9 + 2 |
| Központi irányítás | | | | |
| - vezető tisztségviselő | 1 | 1 | 1 | 1 |
| - gazdasági ügyintézés | 8 + 1 | 8 + 1 | 10 + 1 | 12 |
| Éves statisztikai átlagléttség összesen: | 71 + 13 | 66 + 6 | 71 + 7 | 81 + 6 |

A foglalkoztatáshoz kapcsolódó bérköltség alakulását, egyéb tájékoztató, összehasonlító adatokat a **2. számú melléklet** táblázata mutatja be.

Létszám és bérköltség alakulása 2015. évi üzleti tervben (2. sz. melléklet adatainak részletezése, bázis 2014. év)

| | 2014. év | 2015. év terv | Eltérés bázis évhez |
|----------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|
| Bérköltség | 267.346 eFt | 316.061 eFt | + 48.715 eFt |
| <u>Teljes munkaidőben foglalkoztatottak:</u> | <u>207.326 eFt</u> | <u>239.021 eFt</u> | <u>+ 31.695 eFt</u> |

Növekedés indoka:

| | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--------------|
| minimálbér emelés: 1 fő munkavállalót érint | | | + 45 eFt |
| létszámbővítés: | | | |
| Főv.Nagyc.: 1 fő marketing szakember, 2 fő jegypénztáros, 3 fő értékesítési ügyintéző, 1 fő műszaki | | | + 20.720 eFt |
| Utazó műsor: 1 fő jegypénztáros (időszakos foglalkoztatás) | | | + 1.626 eFt |
| Központi ir.: 2 fő gazdasági, számviteli ügykezelés | | | + 9.304 eFt |

Vezető tisztségviselők: 10.080 eFt 10.728 eFt + 648 eFt

Növekedés indoka:

Felügyelő bizottság elnöke 2014. évben díjazás nélkül látta el feladatát,
2015. január 01. napjától 2 fő felügyelő bizottsági tag személye változott + 648 eFt

Részmunkaidőben foglalkoztatottak:

8.705 eFt 7.646 eFt - 1.059 eFt

Csökkenés indoka:

minimálbér (gar. bérminimum) emelés: 3 fő munkavállalót érint + 80 eFt
létszámcsökkenés (nyugdíjazás miatt 1 fő, időszakosan) - 1.139 eFt

Megbízási díjak: 39.818 eFt 58.408 eFt + 18.590 eFt

Növekedés indokai:

Fővárosi Nagycirkusz műsorszolgáltatása során a nyári műsorban jelentősen több előadóművész foglalkoztatását terveztük (2014. év azonos időszakában 20 fő, 2015. nyári műsorban 38 fő), továbbá egyes műsorok játszási időszaka 1-1 héttel hosszabb a 2014. évi időszakhoz képest + 17.582 eFt
Egyéb megbízási díjak (Baross Imre Szakképző Iskola) + 1.008 eFt

Egyéb állományon kívüliek bére: 1.417 eFt 258 eFt - 1.159 eFt

Csökkenés indoka:

Egyszerűsített foglalkoztatás tervezett csökkentése

2015-ben további létszám növelést valamint minőségi cserét tervezünk amelynek végrehajtás a tervezett tevékenység bővüléssel és növekedéssel szorosan összefüggő feladat.

A belföldi utazó műsorszolgáltatás 2014. évben a Fővárosi Nagycirkusz műsorszolgáltatásának szünetében zajlott. 2015. évben a Fővárosi Nagycirkusz és a vidéki műsorszolgáltatás terveink szerint párhuzamosan szolgáltatja műsorát. Míg 2014. évben a rendelkezésre álló munkavállalói létszámmal meg lehetett oldani a feladat ellátását, addig 2015. évben már létszámbővítésre lesz szükség.

A 2015. évre tervezett bérköltség (bértömeg) a bázis évhez képest 18,22 %-os növekedést mutat.

A bérköltségen belül jelentős mértékű, 46,7 %-os emelkedést jelent a **megbízási díjak** volumene. A műsorszolgáltatáshoz szorosan kapcsolódó megbízási díjak a tervezett műsorok összeállításának, előzetesen megkötött szerződéseknek megfelelően kerültek számbavételre.

A teljes munkaidőben foglalkoztatottak körében 2015. évben létszám növekedését tervezzük, melynek megfelelően a bérköltségben jelentkező növekedés mértéke 15,29 %-os. A részmunkaidőben foglalkoztatottak körében létszámcsökkenéssel számoltunk, melynek bértömeg vonzata 1.059 ezer Ft, a csökkenés mértéke 12,17 %.

Az elmúlt év végén a Felügyelő Bizottság tagjainak megbízatása lejárt, a Társaság Alapítója 2015. év január hó 01. napjától három fő tagot bízott meg a felügyelő bizottsági feladatok ellátásával.

Díjazásuk mértéke változatlan, ennek ellenére 2015. évben a tiszteletdíj elszámolásában növekedés mutatkozik, ugyanis 2014. december 31-ig a bizottság egyik tagja díjazás nélkül látta el feladatát.

A Társaság 2015. évre általános bérfejlesztéssel nem számolt, a terv készítésekor a kormányrendelet szerinti minimálbér, illetve garantált bérminimum meghatározását vette figyelembe. 2015. évben 4 fő munkavállaló alaphétét kell megemlíteni a minimálbér, illetve a garantált bérminimum szintjére.

Az éves szinten tervezett teljes munkaidős átlagkereset növekedését (0,88 %) a minimálbér emelése okozta.

A vasárnapi munkavégzés szabályainak változása 2015-ben a tervezett mértékhez képest további bérköltség növekedést eredményezhet.

A munkaviszonyban foglalkoztatott munkatársak részére egyéb személyi jellegű kifizetésként a Társaság különféle juttatásokat biztosít. Egyrészt az előírások szerinti juttatásokat (munkába járással kapcsolatos költségtérítés), másrészt étkezési hozzájárulás (Erzsébet utalvány formájában), iskolakezdési támogatás, helyi utazási bérlet, stb. juttatásokat nyújtja dolgozói részére.

További munkajövedelemként jelentkezik a Kollektív Szerződésben foglalt húséjuttalom, mely a több éve, évtizede a cégnél dolgozó munkatársak megbecsülését kívánja erősíteni.

A béren kívüli juttatások mértéke évek óta az adott év gazdasági eredményének és a kedvezményes adózási szabályoknak a figyelembe vételével történik.

Az egyéb munkajövedelmek alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

eFt-ban

| Megnevezés | 2012. | 2013. | 2014. | 2015.TERV |
|---------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| Étkezési hozzájárulás | 4 823 | 6 972 | 7 372 | 8 528 |
| Munkába járással kapcs. ktgtér. | 435 | 384 | 380 | 395 |
| Hűségjutalom (törzsgárda) | 425 | 375 | 360 | 1 110 |
| Ruházati költségtérítés | 30 | 0 | 0 | 0 |
| Iskolakezdési támogatás | 445 | 470 | 590 | 882 |
| Helyi utazási bérlet | 2 718 | 4 991 | 6 985 | 9 117 |
| Ö S S Z E S E N | 8 876 | 13 192 | 15 687 | 20 032 |

A munkaerő gazdálkodás, illetve a kapcsolódó ráfordítások alakulásának bemutatását kiegészítve elmondható, hogy a kilépett munkavállalókat olyan szakemberek alkalmazásával, esetenként egyéb jogviszonyban történő foglalkoztatásával (PR, marketing, média, kommunikáció) igyekszünk pótolni, illetve 2015. évben bővíteni, akik speciális szakismereteik felhasználásával támogatni tudják, hozzásegítik a Társaságot egy átfogó arculati, művészeti és cégszerkezeti megújuláshoz.

A foglalkoztatottak létszámának időszakos (1-1 műsor idejére) bővítését jelenti a műsorokhoz kapcsolódó, határozott idejű szerződéssel, akár teljes, vagy részmunkaidőben, illetve az egyéb munkavégzésre irányuló jogviszony keretében (megbízás) történő foglalkoztatás. A megbízási díjak volumene változó, az a műsorszolgáltatás jellegéhez kapcsolódóan alakul.

A gazdálkodás ellenőrzését és a szabályszerű gazdálkodás garanciáját, a munkafolyamatba épített vezetői ellenőrzés mellett, a Társaság által e feladattal megbízott könyvvizsgáló rendszeres ellenőrzései biztosítják.

Az éves mérleg-beszámolókat és annak auditálását a 3 fős Felügyelő Bizottság kontrollálja.

7./ Külső, belső környezeti feltételek, kockázati tényezők

Belső és külső környezetünk vizsgálatára, a stratégiai tervezési folyamat részeként időről időre visszatérünk. Éves munkaprogramunk készítésekor is számba vettük azokat a legfontosabb, és számunkra meghatározó külső és belső tényezőket, amelyek a terveink megvalósíthatóságát pozitív vagy negatív irányba befolyásolhatják, illetve annak kockázatát jelenthetik.

Erősségek:

- magas szakmai színvonalú műsorok, művészek,
- nemzetközi ismertség, elismertség, kapcsolatrendszer,
- felkészült, tapasztalt menedzsment,
- hivatásának elkötelezett, összetartó kollektíva,
- feladatfinanszírozás, forrásbővítés,

- korszerű, jól felszerelt próbaépület

Gyengeségek:

- az FNC épületének leromlott állapota, ebből adódóan korlátozott szolgáltatás-nyújtási lehetőségek,
- relatív alacsony jegyárak,

Lehetőségek:

- cirkuszi műsorra megnyerhető újabb közönség rétegek,
- más művészeti ágakkal való együttműködés,
- üzleti tevékenység bővítése, a varieté műfaj ismételt bevezetése,
- együttműködésre kész partnerek a nemzetközi piacon,
- magasabb minőségű kiegészítő szolgáltatások nyújtása,
- humán erőforrás fejlesztés

Veszélyek:

- a jegyáremelés miatti nézőszám csökkenés,
- a külföldi művészek fellépti díjának emelkedése,
- a magyar művészek legjava külföldre szerződik,
- import szolgáltatások (artista-számok) árnövekedése,
- külső beavatkozások,
- kedvezőtlen gazdasági környezet (infláció, EUR árfolyam-ingadozás),
- a gyakori jogszabály változások és negatív hatásai

Kitörési pontok:

- aktív, átfogó, tervszerű PR-, reklám- és marketing tevékenység,
- a felnőtt közönségrétegek, mint új piaci szegmens bevonása,
- nemzeti előadó-művészeti szervezeti státusz,
- a képzés, foglalkoztatás, forgalmazás egysége,
- teljes cirkuszépület-felújítás/korszerűsítés vagy új cirkuszépület

Ebben az évben sem mondunk le középtávú terveinkről, céljainkról és mindent elkövetünk annak érdekében, hogy a gazdasági körülmények ne akadályozzák meg szakmai fejlesztési elképzeléseinket.

Törekszünk a nézőszám és a saját bevétel növelésére.

A tervezés során azzal számolunk, hogy a korábbi évek gyakorlatának megfelelően, szerződéses partnereinkkel, beszállítóinkkal korrekt, finanszírozható megállapodásokat sikerül kötni.

Az üzleti terv készítésénél több évre visszamenőleg vizsgáljuk a műsorok költségeinek és a műsorokhoz kapcsoló bevételek adatait. Ezen számításoknál vesszük figyelembe az inflációs ráta változásának hatását a költségekre, továbbá a várható gazdasági szabályozók miatti változások hatásait.

Természetesen új források mobilizálására törekszünk, de azok elérésére nincs garanciánk.

A pályázati források eléréséhez, az önrész biztosításához szükségünk van, szükségünk lesz a fenntartó támogatására, arra, hogy a tervezett támogatás összege ne módosuljon számunkra kedvezőtlenül, számítani lehessen a finanszírozás ütemezésének megfelelő biztosítására is.

8./ Versenytársak

A cirkusz és artistaművészet a hazai szórakoztatás, kultúra- és művészetközvetítés intézményi és tevékenységi rendszerében egyedülálló műfajt képvisel. Ebben az értelemben nincs hazai versenytársa.

Épp ez a sajátos helyzet jelenti Társaságunk részére azt a felelősséget is, hogy maga a műfaj hazai elfogadtatása és népszerűsítése az egyik fontos feladatunk.

A társaság jelentős szakmai integrációs feladatot vállalt fel a Magyar Cirkuszművészeti Tanács életre-hívásával. Az új koncepció részeként a MACIVA nem konkurensként kezeli a magáncirkuszokat, hanem szakmai partnerként. E koncepcióváltás alapja az a felismerés, hogy a Fővárosi Nagycirkuszhoz kapcsolódó üzletpolitika és üzleti érdekek a magáncirkuszok érdekeivel közvetlenül nem ütköznek. A magas színvonalú, a közönséget igényesen kiszolgáló, az alapvető szakmai és etikai szabályokat betartó magáncirkuszi kör kialakulása a műfaj magyarországi fennmaradásának és megerősödésének alapfeltétele. A MACIVA célja, hogy a megtisztuló és fejlődő cirkuszi ágazat vezető intézményeként nyújtsa szolgáltatásait és lássa el integrációs, illetve szakmapolitikai tevékenységét.

Más oldalról azonban természetesen részesei vagyunk egy ennél lényegesen összetettebb és nagyobb kulturális piacnak, sőt egy még ennél meghatározóbb show-business és szórakoztatóipar kihívásainak. Célunk, hogy a szórakozásra, kikapcsolódásra vágyók célpontjai között a cirkusz és az újból elindítandó varieté kiemelt helyet kapjon. A cirkusz esetében ez a 70-es években egyszer már elért műfaji népszerűség helyreállítása – természetesen teljesen más művészi és üzletpolitikai alapon, a változatos, korszerű, innovatív cirkuszművészeti és technikai koncepciók hasznosításával.

A hazai kulturális és szórakoztató piacon „standard” terméket kínálunk relatív alacsonyabb áron. A nemzetközi szakmai piacon a magyar artista művészek kiközvetítése és a Fesztivál lehetőséget nyújt arra, hogy erősítsük piaci pozíciónkat. Itt a Társaság „haszna” a későbbi szerződési potenciál növekedése.

9./ Kihasztnálatlan lehetőségek, kapacitások

Az Fővárosi Nagycirkusz épülete, kőcirkusz, kuriózum Európában, és a városligeti szórakoztató intézmények egyik meghatározó tagja.

A Fővárosi Nagycirkusz kör alakú épülete számos más lehetőséget is kínál látogatóinak. Az előtérben gyermekmúsorokra, születésnap partikra, divatbemutatóra kerülhet sor. A porond, jellemző arculatával alkalmas más típusú előadások, koncertek létrehozására is. Egyeztetések, tárgyalások folynak más művészeti ágak jeles képviselőivel, melyek eredményeképpen több művészeti ágat ötvöző, kuriózum értékű produkciókra kerülhet sor a Fővárosi Nagycirkuszban. Célunk a cirkusz vonzóvá tétele és ezzel új közönség megnyerése. Terveink szerint további Cirkuszparádék és egyéb rendezvények kerülnek megrendezésre. A ligeti közművelődési és szórakoztató intézmények szorosabb együttműködésével további lehetőségek nyílhatnak.

IV. Fejezet

Finanszírozás

1./ Finanszírozási elvek

A MACIVA Nonprofit Kft. állami támogatása, amelyet a fenntartó az alaptevékenység ellátására biztosít 2015. évben 190 millió forint.

Ez az alaptevékenységre biztosított forrás teszi lehetővé, hogy a szakmai munka egyáltalán tervezhető legyen, hogy rendelkezésre álljanak a feladat elvégzéshez szükséges minimális anyagi, szervezeti és tárgyi feltételek.

A Baross Imre Artistaképző Szakközépiskola és Szakiskola a MACIVA Nonprofit Kft. fenntartásában működik. Ennek biztosításához oktatási és normatív állami támogatásban részesül az intézmény. A támogatás nem fedezi az iskola szükségleteit, a MACIVA a különbözetet saját forrásaiból biztosítja.

A Tao támogatások bevonása kedvezően hat a cirkuszművészet terén elért eredmények megtartására, a művészeti ág és a kapcsolódó infrastruktúra fejlesztésére, de a Tao támogatás jellegénél fogva bizonytalan. A 2015. évre tervezett mérték jelentős kockázati tényezővel bír 2015. évben a Tao törvény tervezett változásai miatt nem prognosztizálható a cégek támogatási hajlandósága.

A saját bevételek forrásai:

- jegyár bevételek
- egyéb bevételek
- átvett pénzeszközök.

Az átvett pénzeszközök önrésszel kiegészített felhasználása a pályázati szerződésben foglaltak szerint történik. Célunk, hogy a pályázati forrásokat a szakmai munka teljes spektrumában bővítsük.

A jegyár bevételek esetében alapelv az, hogy legalább a közvetlen műsorköltségeknek éves szinten meg kell térülni. Ezt a gyakorlatban a műsorszerkezet tudatos alakításával érhetjük el.

Az egyéb bevételek nehezen tervezhetők, bizonytalan forrásnak tekinthetők (terembérlés, hirdetés, reklám).

A saját tőke alakulása és szerkezete:

| | 2012. | 2013. | 2014. várható | e Ft 2015. terv |
|-----------------------|---------|---------|---------------|--------------------|
| Jegyzett tőke | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| Tőketartalék | 20 874 | 20 874 | 20 874 | 20 874 |
| Eredménytartalék | 305 096 | 296 299 | 440 240 | 674 928 |
| Mérleg szer. eredmény | - 8 797 | 143 941 | 234 688 | 38 558 |
| Saját tőke | 332 173 | 476 114 | 710 802 | 749 360 |

Jegyzett tőke és a tőketartalék az alapító által rendelkezésre bocsátott vagyont képviseli.

A saját tőke alakulását befolyásolja az adott gazdálkodási év nyeresége, illetve vesztesége. Nonprofit szervezet lévén a keletkezett veszteséget, illetőleg nyereséget a Társaság eredménytartalékba helyezi, eredménye terhére kifizetést nem eszközölhet.

Társaságunk alapító által rendelkezésre bocsátott vagyona nem csökkenhet. Továbbá üzleti tervünk, bevételeink és költségeink számbavételénél az Alapító által meghatározott szempontokat is érvényesítenünk kell.

Az alkalmazott helyárák, az igénybe vehető kedvezmények alakulását az **5. melléklet** mutatja be.

A rendelkezésre álló, illetve tervezett anyagi források alakulása, megoszlását az alábbi kimutatások mutatják be:

Bevételek összetétele, alakulása

eFt-ban

| Megnevezés | 2012. | 2013. | 2014.TERV | 2015.TERV |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Közhasznú támogatás | 462 069 | 545 158 | 568 145 | 653 558 |
| - Alapítótól (EMMI) | 99 804 | 150 000 | 176 000 | 190 000 |
| - Egyéb | 18 260 | 3 782 | 0 | 0 |
| - Pályázat | 10 850 | 19 843 | 75 000 | 35 000 |
| - Oktatási feladatok ellátása | 64 655 | 50 753 | 57 145 | 68 558 |
| - Tao támogatás | 268 500 | 320 780 | 260 000 | 360 000 |
| Közhasznú tevékenységből | 576 097 | 605 909 | 597 416 | 747 857 |
| - Jegyár bevétel | 365 771 | 478 610 | 475 725 | 639 168 |
| - Egyéb bevétel | 210 326 | 127 299 | 121 691 | 108 689 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 1 038 166 | 1 151 067 | 1 165 561 | 1 401 415 |

| | | | | |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Összes bevétel | 100% | 100% | 100% | 100% |
| - Közhaszn. támog. aránya | 44,51% | 47,36% | 48,74% | 46,64% |
| - Közhaszn. tevék. aránya | 55,49% | 52,64% | 51,26% | 53,36% |

| Megnevezés | 2012. | 2013. | 2014. TERV | 2015. TERV |
|----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 látogatóra jutó közhasznú támogatás | 2 009 Ft/fő | 2 011 Ft/fő | 2 270 Ft/fő | 1 841 Ft/fő |
| 1 férőhelyre jutó közhasznú támogatás | 943 Ft/fő | 1 130 Ft/fő | 1 163 Ft/fő | 1 058 Ft/fő |

2./ Pénzügyi terv

Pénzügyi terv tevékenységek, szolgáltatások szerinti bontásban

Elemelve az előző évek gazdálkodását, a terv és tényszámok alakulását, a tapasztalatokat és a várható változásokat (törvényi, személyi) figyelembe véve készítjük el pénzügyi tervünket.

Szakmai, szolgáltatási tevékenységünk az alap és a kiegészítő szolgáltatások körében főleg a műsorokhoz kapcsolódó látogatók és előadások számában, jegy-árbevétel és elérhető egyéb bevételeink mértékében határozható meg.

Pénzügyi tervünk a tevékenység és szolgáltatáshoz kapcsolódó bevételeket és kiadásokat tartalmazza.

Az alábbi táblázat mutatja be tevékenységeink és szolgáltatásaink bevételi és kiadási bontását 2012 –2013. évek tényadatai, illetve 2014-2015-re tervezett adatok alapján.

Közhasznú tevékenység bevételei (saját) és megoszlásuk szakmai tevékenység szerint:

e Ft-ban

| Megnevezés | 2012. | 2013. | 2014.TERV | 2015.TERV |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| - Művészeti telep (Szakmai közép fokú oktatás) | 14 881 | 20 436 | 18 750 | 18 500 |
| - Alkotó és előadó-művészet | 38 | - | - | - |
| - Előadó-művészet, egyéb szórakoztatás (FNC) | 401 659 | 530 871 | 531 619 | 685 676 |
| - Művészeti (cél sz.) kieg.tev. (Műszaki telep) | 41 827 | 38 032 | 40 320 | 32 200 |
| - Baross Imre Artistaképző Szakközépiskola és Szakiskola | 10 709 | 16 570 | 6 727 | 11 481 |
| -Rendkívüli bevétel | 106 983 | - | - | - |
| KH.BEVÉTEL ÖSSZESEN: | 576 097 | 605 909 | 597 416 | 747 857 |

Közhasznú tevékenység kiadásai és megoszlásuk szakmai tevékenység szerint

| | | | | |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| - Művészeti telep (Szakmai közép fokú oktatás) | 41 791 | 43 030 | 47 960 | 54 855 |
| - Alkotó és előadó-művészet | 1 794 | 116 | - | - |
| - Előadó-művészet, egyéb szórakoztatás (FNC) | 725 655 | 808 533 | 948 835 | 1 125 949 |
| - Művészeti (cél sz.) kieg.tev. (Műszaki telep) | 47 717 | 49 870 | 57 854 | 56 576 |
| - Baross Imre Artistaképző Szakközépiskola és Szakiskola | 91 382 | 105 577 | 104 362 | 125 477 |
| - Rendkívüli ráfordítás | 138 624 | - | - | - |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN: | 1 046 963 | 1 007 126 | 1 159 011 | 1 362 857 |

Bevételeink és kiadásaink áttekintése

Tervezett saját bevételeink meghatározásánál a műsorszolgáltatás területén 2015. évben általános jegyáremelést nem tervezünk, azonban 2014. októberétől új helyár kategóriát vezettünk be, melynek hatására az eszmei átlaghelyár 2,4 %-os növekedést mutat.

Az igénybevett külföldi szolgáltatások árának emelkedése, valamint az árfolyam-ingadozások ilyen lépést vagy jegystruktúra módosítást szükségessé tehetnek.

Egyéb bevételeinket a nézőm emelkedésével, valamint a tervezett műsorszolgáltatás arányos növekedésével számolunk.

A Tao támogatások bevonásával, befogadásával lehetőség nyílik üzletpolitikánk, műsorstruktúránk megőrzésére, üzleti tevékenységeink megtartására, marketing tevékenységünk dinamikussá, hatékonyabbá tételére. A magasabb minőségű művészeti és kiegészítő szolgáltatások nyújtásához elengedhetetlen az infrastruktúra fejlesztése, megújítása is. 2015. évi tervezett költségeinkben már ezeket a folyamatokat, a kapcsolódó költségeket is terveztük.

A kiadások számbavételénél figyelembe vettük a műsorstruktúra tervezett változásait és a műsorszolgáltatási költség (állatetési anyagok, utaztatási, szállítási költség) igényű műsorokat, az infláció költségnövelő hatását.

Bevételeink és kiadásaink 2015. évi összesített tervadatait a **3/1. számú, a Fővárosi Nagycirkuszban** tervezett új bemutatók bevételeinek és költségeinek részletezését a **3/2. számú melléklet** tartalmazza.

A számviteli politikával összhangban a vásárolt anyagainkat, egyéb anyagjellegű beszerzéseinket azonnal költségként számoljuk el, az értékkel bíró nyomtatványokat (ruhatári jegyek) készletezzük. Felhasználásuk elszámolása havonta az adott műsor költségeiben történik.

Ráfordítások alakulása költség nemenkénti bontásban

e Ft-ban

| Megnevezés | 2012. | 2013. | 2014.TERV | 2015.TERV |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Anyagköltség, anyagjell. ráf. | 94 072 | 89 336 | 97 336 | 113 944 |
| Igénybe vett szolgáltatások ktg-e | 337 334 | 429 716 | 507 029 | 620 015 |
| Egyéb szolgáltatás | 6 469 | 11 451 | 10 491 | 15 804 |
| Béreköltség | 234 000 | 227 140 | 262 950 | 316 061 |
| Személyi jellegű kifizetések | 31 309 | 25 854 | 37 835 | 37 257 |
| Bérfelrakások | 61 465 | 61 632 | 75 043 | 90 790 |
| Értékcsökkenési leírás | 43 089 | 39 992 | 50 051 | 28 583 |
| Egyéb ráfordítások | 100 601 | 122 005 | 118 276 | 140 403 |
| Rendkívüli ráfordítások | 138 624 | - | - | - |
| RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN: | 1 046 963 | 1 007 126 | 1 159 011 | 1 362 857 |

A műsorszolgáltatáshoz kapcsolódó bevételeink általában készpénzben jelennek meg, de lehetőség van a bankkártyás és interneten keresztül történő fizetési módra, valamint a különféle utalvánnyal (Szépkártya, kultúra utalvány, Erzsébet utalvány, Sodexo, Posta paletta stb.) történő vásárlásra is. Tovább erősödött az a tendencia, hogy közönségünk interneten vásárol jegyet, de jelentős azok száma is akik különféle utalvánnyal fizetnek. Egyéb bevételeink vonatkozásában a megbízható partnerkapcsolatoknak köszönhetően kintlévőségeink elfogadható mértékűek.

A Nonprofit Kft. által kötelezően teljesített, illetve teljesítendő adók, járulékok, hozzájárulások összegei az alábbiak szerint alakultak, illetve előirányoztak 2015. évre:

e Ft-ban

| Megnevezés | 2012. | 2013. | 2014. TERV | 2015. TERV |
|------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| Szociális hozzájárulási adó | 53 535 | 47 093 | 58 404 | 73 527 |
| Egészségügyi hozzájárulás, EKHO | 7 930 | 11 066 | 12 781 | 13 405 |
| Önkormányzati adók, hjár. | 23 844 | 23 694 | 24 042 | 31 160 |
| Jogdíj | 13 989 | 21 077 | 19 030 | 25 567 |
| Rehabilitációs hozzájárulás | -- | 3 472 | 3 858 | 3 858 |
| Ö S S Z E S E N | 99 298 | 106 402 | 118 115 | 147 517 |

A Társaság 2015. évi cash-flow (pénzforgalmi) tervét a **9. számú melléklet**ként csatoljuk.

Társasági mérleg, eredmény kimutatás, közhasznú eredmény kimutatás

Társaságunk a 224/2000. (XII.29.) Kormány rendelet 6.§-a értelmében éves beszámolót készít.

Mérlegét a számviteli törvény szerint „A” változatban állítja össze, összköltség eljárással készült eredmény kimutatást, valamint a Kormány rendelet szerinti közhasznú eredmény kimutatást készít.

A Társaság a tervekészítés idején a 2014. évi várható adatait és a 2015. évi tervezett adatait tartalmazó mérleg és eredmény kimutatást a **7. és 8. számú melléklet** tartalmazza.

A társaság számviteli politikájában megfogalmazottak értelmében a valódiság, a következetesség, a folytonosság, az összemérés alapelvei alapján készülnek elszámolásaink és egyben pénzügyi terveink is.

2015. évi tervezett bevételeink összetevőit vizsgálva megállapítható, hogy csak jegybevételeink, egyéb bevételeink, valamint a befogadható Tao támogatás mértékével érhetjük el gazdálkodásunk tervezett eredményét.

Költségtervünkben jelentős összeget képvisel az igénybe vett szolgáltatások értéke, amely tervezésénél figyelembe vettük a műsortervünkhöz kapcsolódó szolgáltatási díjak várható mértékét, a hatékonyság növeléséhez szükséges reklám és hirdetési költségek további emelkedését.

Az aktív és passzív időbeli elhatárolásoknál a szokásos mértékű, előző és következő évek bevételeit és költségeit vettük figyelembe.

2015. évben az előző évi céltartalék további növelését nem tervezetük, értékvesztéssel nem számoltunk.

Tervszámaink alapján a 2015. évi várható mérleg szerinti eredmény 38 558 e Ft. Középtávú terveink szerint 2015-2018. évekre az elért eredményeinket szeretnénk megtartani, az előző évek eredményeiből származó tartalékainkat a tervezett beruházások mellett a műsorszolgáltatásunk színvonalának növelésére szeretnénk fordítani, amely további eredménynövekedésünk alapja lehet.

3./ Egyes stock és flow típusú gazdálkodási elemek áttekintése

Társaságunk a nézőszám növelésére való törekvésével a jegybevételek emelkedését célozza meg, mivel a bevonható Tao támogatás mértéke ennek függvénye. Az üzleti tervben a pályázatokon elnyerhető összegekkel és a támogatásokkal is számoltunk.

A kezelésünkben lévő ingatlan vagyon hatékony kihasználtságát biztosítjuk.

Felesleges, elfekvő ingóságainkat korábbi években, illetve folyamatosan feltárjuk, hasznosítjuk. Jelenlegi ingóságaink működésünk alap feltételeit biztosítják.

Társaságunk tulajdonában és kezelésében levő ingatlanok:

Saját tulajdonú ingatlan: 1062 Budapest Andrásy út 61.(Hrsz: 29465/0/A/20 és 29465/0/A/22) 106 m²

Vagyonkezelésbe átvett ingatlanok:

1146 Budapest Állatkerti körút 12/A. (Hrsz: 29732/3)
Fővárosi Nagycirkusz üzemegység 4876 m²

1146 Budapest Hungária krt. 215-217.
Művészeti Telep.(Hrsz: 29797) 5000 m²

1172 Budapest Vidor utca 10. (Hrsz: 12905/10)
Szolgáltató és Karbantartó Részleg 3,3 ha

Társaságunk mérlegében kimutatott saját tőke állománya a bázis évben növekedett, terveink alapján 2015. évben a tervezett eredmény elérése esetén további növekedést mutat.

Társaságunk hitel felvételére az előző években, s várhatóan a 2015. évben sem kényszerül.

4./ Hazai és Európai Uniós források tervezett igénybevétele

Figyelemmel kísérjük a hazai és nemzetközi pályázati lehetőségeket, felkészülünk az Európai Uniós pályázati források elérésére. Az elnyert projektek megvalósítását folyamatosan figyelemmel kísérjük, ellenőrizzük.

5./ Mérlegen kívüli tételek

A MACIVA az alábbi védjegyoltalmakkal rendelkezik:

| Védjegyoltalom | Védjegy oltalom kelte |
|---------------------------|-----------------------|
| - Cirkuszmisszió | 2012.09.25. |
| - Circus Hungaricus | 2012.02.28. |
| - Maciva Produkció | 2012.02.28. |
| - Cirkuszok Éjszakája | 2013.10.07. |
| - Magyar Cirkuszcsillagok | 2014.01.31 |

Folyamatban lévő védjegyoltalom iránti kérelem:

- Városliget Fénypontja

A szervezési adatbázisunk kialakításán folyamatosan dolgozunk, jelenleg jelentős értéket még nem képvisel.

A Főváros Nagycirkusz brandet építjük, ehhez kapcsolódva 2015-ben országos turnét terveztünk, ehhez országos reklámkampány megvalósítása szükséges, amelyet az üzleti terv készítésénél figyelembe vettünk.

A társaságnak jelentős eredményhatású folyamatban lévő pere nincs.

Az eszközeinket a számviteli politikánknak megfelelően piaci értékre nem helyesbítjük.

V. Fejezet

Mutatók

A szakmai mutatók tervezett alakulása

A Társaság fő tevékenysége a hazai közönségnek nyújtott magyar, illetve nemzetközi cirkusz- és artistaművészet bemutatását szolgáló műsorszolgáltatás. Ezt biztosítják a Fővárosi Nagycirkuszban évente 200-220 játszónapon megvalósuló előadások. Az előadások kihasználtság mutatóinak növekedő mértéke elsősorban a korábbi évek gyakorlatával ellentétben a kellően hatékony PR- és reklámtevékenységnek, valamint a korszerűbb szolgáltatások biztosításának tudható be.

A Fővárosi Nagycirkusz arculatának korszerűsítése elindult, mind a MACIVA, mind a cirkusz logója megváltozott, megújult a fogadóépület földszinti és emeleti büféje és a földszinti oszlopburkolatai, tartalmában és vizuálisan is teljesen megújult mind a MACIVA, mind a Fővárosi Nagycirkusz honlapja, korszerűen kommunikál és nagy népszerűségnek örvend a cirkusz facebook oldala.

A műsorszolgáltatáshoz kapcsolódó mutatószámokat (játszónap, előadásszám, látogatottság) a **4/1 – 4/2. számú melléklet** táblázatai tartalmazzák.

Az üzleti terv készítésénél kockázati tényezőt jelent a tervezhető nézőszám.

A cirkuszlátogatók számának évről évre csökkenő tendenciáját sikerült megállítani. A '70-es években az átlag nézőszám előadásonként 1.637 fő volt és a '80-as években is meghaladta az 1.300 főt, addig 2012-ben már csupán 673 fő volt. 2013-tól a látogatók előadásonkénti átlagléttszáma újra emelkedő tendenciát mutat, 2015. évben várhatóan eléri a 869 főt. Célunk az előadásonkénti átlagos 900-950 fő látogatószám elérése.

2015. évben a vidéki városokba tervezett műfaj népszerűsítő utazó műsorunk bemutatásával további nézőkhöz szeretnénk eljuttatni az artistaművészet kiváló képviselőinek produkcióit, újabb közönségreteget nyerni ennek az előadó művészeti ágnek.

A Fővárosi Nagycirkusz jegyárainak alakulását az **5. számú melléklet** mutatja be.

Műsoraink magas színvonalának biztosítása kerülhet veszélybe esetleges finanszírozási problémák következtében (további jelentősebb jegyáremelések már a nézőközönség elmaradásával járhatnak, a feladatfinanszírozásra fordítható összeg csökkentése is komoly veszélyforrás).

VI. Fejezet

Marketingterv

A Magyar Cirkusz és Varieté Nonprofit Kft. 2015. évre is célul tűzi ki, hogy a mostani közönségét megőrizve új nézői csoportokat nyerjen meg; a Fővárosi Nagycirkusz látogatói körét bővíti, jegyár-bevételét növeli. A kulturális élet aktív szereplőjeként egyik legfontosabb feladatának tartja a cirkuszművészet hazai és külföldi népszerűsítését, valamint a kulturális szolgáltatás színvonalának megtartását, javítását. A cirkusz és varieté műfajainak megújításával, újragondolásával és a hagyományok frissítésével kíván a kortárs kultúra korszerű és élő intézményévé válni.

A Fővárosi Nagycirkusz látogatói körének bővítéséhez a MACIVA két lehetőséget lát: a fiatal generáció megszólítását az általa használt és kedvelt eszközökön, fórumokon keresztül, valamint a mostani szülői generáció érdeklődésének felkeltését és a tartalmas, színvonalas és élményt adó családi időtöltés lehetőségének kínálását. A Fővárosi Nagycirkusz üzleti kommunikációjában erősíteni kívánja a családi szórakozásra utaló tartalmakat. Mindezen túlmenően erősíteni kívánjuk a külföldiek, turisták nézőszámának növelését is.

A MACIVA törekvései ugyanakkor kedvezőtlen gazdasági környezetben zajlanak: a gazdasági válság hatásai, következményei csak kis mértékben enyhülnek. A vidékről érkező „biztos cirkuszlátogatók” – például iskolai vagy óvodai csoportok – utazási költségei emelkednek, vidéki családok számára ehhez jelentős járulékos költségek (pl. szállás, étkezés) kapcsolódnak, ezért ezt a kikapcsolódást egyre kevesebben engedhetik meg maguknak.

A gazdasági válság, a hazai valuta gyengülése csupán egy szűk réteg, a nyugat-európai országokból érkező turisták esetében jelenthet némi forgalomnövekedést. Legdrágább helyáraink – 290 Ft/1 EUR áron számolva – sem kerülnek 13 eurónál többre. Ennél jóval drágább a cirkuszjegy a szomszédos Ausztriában és Szlovákiában (25-35 EUR).

A kedvezőtlen gazdasági helyzetben a MACIVA erre az évre kitűzött céljainak eléréséhez jól átgondolt vezetési módszerek alkalmazására van szükség: a költségcsökkentést hatékonyságfokozó stratégiák ellensúlyozhatják. A költségek lefaragásának vezérlője általában minden vállalkozásnál a marketingterület. A reklámköltségek visszaszorításával azonban éppen a kitűzött – fent részletezett – alapvető célok (a cirkusz műfajának népszerűsítése, a varieté megújítása, új nézők elérése) megvalósítása fulladhat kudarcba. Ez a kényszerűség azonban új, korábban nem alkalmazott marketinglehetőségek felfedezésére és kihasználására sarkall. A látogatószám növeléséhez az előző években bevezetett új reklámfelületek (peronreklám, járműreklám, on-line-felületek) alkalmazása ebben az évben is szükséges, de folytatni kell a nézők tartós megnyerését szolgáló műfaj-népszerűsítést és

szolgáltatásfejlesztést. Az adatbázis bővítést, online eszközök alkalmazását, tervszerű hírlevél kommunikációt 2015-ben is folytatni kell.

Összegezve tehát: a korábban a MACIVA által alkalmazott, hagyományosnak mondható marketingeszközök (pl. köztéri plakátok, rádiós és televíziós reklámkampányok, sajtóhirdetések) használatát felül kell vizsgálni, a költséghatékonyság érdekében megfontolandó ezen hirdetési eszközök optimalizálása. Folytatni kell a tavaly megkezdett, az üzenetet célzottan a fogyasztókhoz eljuttató megoldások gyakorlatát: e-mail/e-hírlevél kampányok, kiállításokon való részvétel, a promóciós események adta lehetőségek, a honlap modernizálása, a honlap látogatószám növeléséhez szükséges keresőoptimalizálás, remarketing kampányok és a közösségi média alkalmazása, belépés a blog térbe, multimédiás megjelenés ezeken a felületeken; okos telefonra optimalizált tájékoztatás.

1. CÉLCSOPORTOK BEMUTATÁSA

A célcsoportok meghatározásának és bemutatásának elsődleges célja a megvalósítandó kulturális szolgáltatáskínálat megalapozottságának ellenőrzése, illetve annak vizsgálata, hogy a létrehozandó kínálat milyen keresletre alapozhat a működés során.

A MACIVA célja 2015-ben is a látogatószám növelése a Fővárosi Nagycirkusz állandó cirkuszművészeti programjain. A két legnagyobb célcsoport: a *turisták*, valamint a főváros (és az agglomeráció) *lakosai*.

A fővárosi iskolák mellett nagyon komoly nézőbázist jelentenek a vidéki közoktatási intézmények. Az osztálykirándulások szervezése és tematikája sokáig az iskolák belügye volt, napjainkban már jellemzőbb a kirándulások tantervhez valamint a nemzeti nevelési célokhoz való igazítása. Nagyon fontos lehetőség volna számunkra és valamennyi nemzeti intézmény számára, ha a tudatos nevelési célok megvalósítása során a nemzeti identitás fejlesztésében a kulturális nemzeti intézmények helye központilag biztosított lehetne, és az ország fővárosának megismerése mellett, ill. azon belül a nemzeti intézmények látogatása is helyet kaphatna a tantervben az osztálykirándulások ajánlott célpontjaként. Ezen törekvésünket kidolgozott, egyedi konstrukcióként kívánjuk a megfelelő fórumok elé tárni

2014-ben elkezdtük az együttműködést nagyobb szervezetekkel és szakszervezetekkel (pl. Rendvédelmi Dolgozók Szakszervezete, Magyar Honvédség, egészségügyi dolgozók, Nagycsaládosok Országos Szervezete), számukra is csoportos kedvezményeket kínálunk. Tervünk 2015-ben ezen együttműködések számát illetve volumenét tovább növeli.

Mindezek mellett törekvésünk, hogy a gyermekek és pedagógusok számára a cirkusz fogalma a Fővárosi Nagycirkuszhoz kapcsolódjon elsősorban, ahol biztosan színvonalas kulturális élményben lehet részük.

A turisták csoportjába kisebb részben a külföldiek valamint a hazai, a fővárosba egy vagy többnapos látogatásra érkező vendégek tartoznak. Előbbieket az idegen nyelvű, fiatalos és színes, a hotelek recepcióján illetve a reptéren ingyenesen elérhető programfüzetekben megjelenő hirdetésekkel és pr-cikkekkel érjük el. Lépéseket tettünk a turisták elérésére az adatbázis bővítés terén, mellyel éppen ezt a célcsoportot kívánjuk elérni célzott marketing üzeneteinkkel. Ezt 2015-ben is folytatni kívánjuk.

Vidékről főként iskolai kirándulócsoporthoz váltanak jegyet a Fővárosi Nagycirkuszba, jelentős a családok valamint a kultúra iránt érdeklődő felnőtt látogatói csoportok száma is. Ezen csoportok számára a Fővárosi Nagycirkusz egyike a Városliget meghatározó kulturális és szórakoztató intézményeinek. Együttműködési megállapodások kidolgozását kezdeményeztük

olyan közlekedési vállalatokkal, melyek az iskolai kirándulások szervezett utaztatását bonyolítják. 2014-ben ezen a csatornán keresztül is nézőszám növekedést várunk.

A MACIVA több irányban szeretné szélesíteni látogatói rétegét. Szeretné megszólítani és elérni a fővárosban élő – vagy kulturális események, programok, szórakozási lehetőségek kapcsán Budapestre látogató – egyetemi hallgatókat, a szórakozni vágyó fiatal felnőtt lakosságot. A cirkusz tehát a színház, mozi és fesztiválok mellett valódi szórakozási és kulturális alternatíva szeretne lenni. Ennek a célcsoportnak az életviteli sajátosságait figyelembe véve főként a szombat esti előadásainkat kínáljuk, melyről hírlevél kommunikációban és online eszközökön keresztül juttatjuk el marketing ajánlatainkat.

Nem szeretnénk kihagyni, sőt kimondottan hálás közönségnek bizonyulnak a nyugdíjas korosztályt képviselő nézők, akiket speciális ajánlatokkal, akciókkal kívánunk bevonni a rendszeres cirkuszlátogatók körébe.

Mivel a cirkusz és varieté nyelve univerzális, vagyis nincs nyelvismerethez kötve, színvonalas kikapcsolódási lehetőség lehet a környező országok (pl. Ausztria, Szlovákia) lakói számára, ráadásul a jegyárak az európai viszonylatban megfizethetők, az átlagosnál jóval alacsonyabbak. Az utazási irodákkal, cirkuszi szervezetekkel (pl. cirkuszbarátok köre, rajongói klubok) való kapcsolat kiépítése és ápolása fontos feladat 2015-ben is.

A MACIVA tehát arra törekszik, hogy a kiépített látogatói kör megtartásával és újabb látogatói rétegek megnyerésével, az előadások megszokott magas színvonalának megtartásával minél többen látogassák a Fővárosi Nagycirkuszt. A kulturális attrakciónak pedig izgalmasnak, érdekesnek kell lennie, hogy a nézőtér megteljen.

2. ÉRTÉKESÍTÉSI CSATORNÁK

A belépőjegyek többségét még ma is személyesen, a helyszínen vásárolják, így a jegyértékesítés szempontjából továbbra is ez a „hagyományos” értékesítési csatorna a legfontosabb. Egyre elterjedtebbek ugyanakkor az elektronikus, online vásárlási és fizetési rendszerek. A Fővárosi Nagycirkusz saját fejlesztésű, 2012-ben teljesen megújított online jegyértékesítési programmal rendelkezik. Az interneten vásárolt jegyeket a pénztárban vehetik át, vagy a zsúfoltság enyhítésére felszerelt „terminál” segítségével nyomtathatják ki a látogatók. Az online vásárlási mód terjedésével egyre többen választják ezt a módszert, ezért a jegyek kinyomtatásához szükséges terminál-kapacitást növelni kell. 2013-ban további fejlesztéseket tettünk az online jegyvásárló rendszerünkön, sőt elérhetővé tettük az angol nyelvű változatot is. A nézőszám növelése 2015-ben is azt indokolja, hogy minél több látogatót tereljünk az online jegyvásárlások irányába, hogy a pénztári kiszolgálás továbbra is színvonalas és kulturált maradjon. A MACIVA tervezi a lehetséges értékesítési módok közé felvenni a mobil kommunikációs eszközök nyújtotta lehetőségeket is.

Fontos szerepe lehet az Fővárosi Nagycirkusz programjainak értékesítésében a csoportos utazást szervezőknek, külön figyelmet érdemelnek azok a pedagógusok és szabadidő szervező tanárok, akik az egész ország területéről hoznak csoportokat. Mindkét szervezett csoport esetében a hatékony együttműködés elengedhetetlen feltétele, hogy a lehetséges műsorokról, kiegészítő programlehetőségekről részletes információt kapjanak, szükség esetén előre megtervezett programcsomagokból is tudjanak választani, valamint megfelelően motiváltak legyenek a vendégek ide irányításában. Ennek érdekében 2014-ben bővítettük a szervezési csoportot, ahol a munkatársak elsősorban a csoportos jegyfoglalások és valódi nézőszám növekedést generáló akciók kidolgozását és bonyolítását végzik. Ezt a munkát 2015-ben is folytatni kell.

3. INTERNET MARKETING TERV

Napjainkban az online lehetőségek egyre nagyobb szerephez jutnak a kommunikációban és az információszerezésben, különösen a fiatal korosztály körében. Ezért mind a Fővárosi Nagycirkusz, mind a MACIVA esetében elengedhetetlen, hogy jól strukturált, naprakész, többnyelvű honlap álljon rendelkezésre. A MACIVA és a Fővárosi Nagycirkusz internetes felületének korszerűsítése után 2013-ban elkészült az angol nyelvű weboldal, valamint az online jegyértékesítő rendszer angol nyelvű változata is.

A honlapok átalakítása során a fontos információk (szervezeti összetétel, elérhetőség, történet, aktuális műsor, archívum stb.) rövid úton (kevés kattintással) elérhetők. A Fővárosi Nagycirkusz új oldalának kialakításakor a cél az információ gyors és hatékony eljuttatása volt, a látogatókkal való kapcsolattartás közvetlenebbé tétele, az internetes jegyértékesítés egyszerűsítése és meggyorsítása. A honlapon az alábbi tartalmi elemek már elérhetők:

- Történet, a Fővárosi Nagycirkusz bemutatása
- Az épület bemutatása
- A rekonstrukciós munkálatok bemutatása
- Az FNC tevékenységei, szolgáltatásai
- Nyitva tartás, árak, jegyvásárlási lehetőségek
- Rendezvénynaptár, helyfoglalás
- Elérhetőség, térképek, parkolási lehetőség, közlekedés, tájékoztatás mozgáskorlátozottaknak
- Fényképek, videók, letölthető kiadványok

A honlapok elérésének alapvető feltétele a keresőoptimalizálás (SEO). Közismert, hogy ha az első öt (de maximum 20) találatban nem szerepel az oldalra mutató link, a keresőknek csak rendkívül alacsony aránya fogja letölteni.

Az internet hirdetési szempontból is kihasználható terület: a google.hu AdWords hirdetés a leghatékonyabb, más módon (pl. banner, pop-up) inkább konkrét programok hirdetése célszerű. Élni kell az ingyenes link lehetőségével az olyan gyűjtőoldalakon, mint a port.hu, lapozz.hu, illetve a fontosabb, Budapesthez köthető honlapokon.

Természetesen élni kívánunk egyéb online marketingeszköz adta lehetőségekkel, pl. kereső marketing, re-marketing, email marketing, linkcsere, ingyenes műsorismertetés, hasznos, olykor ismeretterjesztő jellegű üzenetek továbbítása.

Hatékony eszköz a folyamatosan frissített adatbázison alapuló „direct mail”, amely célcsoportra szabott, konkrét információkat képes eljuttatni. Ez az eszköz az adatbázisok megfelelő felállítása után jól használható az egyes események beharangozásánál.

Új, a korábbinál intenzívebb, korszerűbb Facebook jelenlét indult el. A tájékoztatás és az előadások promóciója mellett ezen a felületen is frissül a fontosabb sajtómegjelenések listája, az oldal kultúrtörténeti funkciót is ellát, hiszen megemlékezik a legfontosabb évfordulókról, cirkusztörténeti érdekességeket közöl és az oldal rajongóit bevezeti a kulisszák mögötti titokzatos világba: a próbákra, az előkészületekbe. A Facebook oldal egyben a rajongókkal, látogatókkal való közvetlen és gyors kapcsolattartás lehetőségét is biztosítja és éppen az általunk megcélózni kívánt célcsoport használja leginkább.

4. PR / PUBLICITÁS

A *public relation* keretében végzett kommunikáció célja a Fővárosi Nagycirkusz és a MACIVA kulturális szolgáltatásaival kapcsolatos pozitív imázs valamint a célcsoportok és a MACIVA közti bizalmi viszony kialakítása.

A Fővárosi Nagycirkusz számára fontos a társadalmi felelősségvállalás. Előadásaira eddig is jelentős kedvezménnyel kaptak belépőt a szociálisan érintett csoportok. Ezt a támogató szerepét a jövőben is meg kívánja őrizni: a hátrányos helyzetű gyermekek számára szórakozási lehetőséget kínál, ismeretterjesztő programok szervezésével, esetleg művészetpártoló és jótékonyági események szervezésével. Ennek jegyében szerveztük meg 2013-ban első alkalommal az Advent a cirkuszban rendezvényünket, melynek keretében a magyarországi egyházak és karitatív szervezetek által összefogott hátrányos helyzetű gyermekek látogattak el a cirkuszba. 2014-ben ezen jótékonyági előadásainkon már összesen mintegy 5000 rászoruló gyereket láttunk ingyenesen vendégül előadásainkon. 2015-ben is folytatjuk ezt a programot.

Nemzeti intézményként küldetésünk, hogy az egész országban népszerűsítsük a cirkuszi műfajt és minden gyerekhez eljuttassuk a cirkusz csodálatos élményét. Missziós tevékenységünk keretében ezért 2015. januárjától új akciót indítunk „A Fővárosi Nagycirkuszban minden csütörtök gyereknap!” címmel, melynek keretében a Fővárosi Nagycirkusz csütörtöki előadásain – foglaltságtól függően – ingyenesen vendégül látjuk a leginkább rászoruló, beteg, fogyatékos, vagy más okból nehéz sorsú gyerekeket. Célunk az, hogy minél több gyerek is megismerhesse a világhírű magyar cirkuszabajnokokat, így azok is, akiknek erre egyébként nem lenne módjuk.

A Fővárosi Nagycirkusz cirkuszmisszió elnevezéssel műfaj-népszerűsítő kampányt is indított, melynek sikerei lassan az európai nagyvárosokéhoz hasonló cirkuszkultuszt varázsolnak Budapestre. A Városligeti Cirkuszparádé évente két alkalommal, tavasszal a cirkuszos világnapján, illetve ősszel kerül megrendezésre. Az Állatkerti körúton és a Hősök terén végigvonuló forgatag a cirkuszi elefántokkal, kosztümös artistákkal, bohócokkal látványos attrakció, melyet már nemcsak a fővárosiak, hanem a külföldi turisták is számon tartanak.

2014-ben szombat esti előadásainkra új elindítottuk Nincs 2 négy nélkül akciókat, mely keretében 2 felnőtt jegy vásárlása esetén további 2 jegyet ingyen adunk. Ez az akció családok illetve baráti társaságok számára biztosít egyszerre kedvező lehetőséget. Az új kedvezmény bevezetését kettős cél motiválta. A szombat esti előadások látogatottsága gyengébb, ám az előadások látogatottságának növelése mellett fontosnak tartjuk, hogy azok a családok és gyerekek is eljuthassanak előadásainkra, akiknek szociális, anyagi helyzete eleve kizárja a teljes árú előadások látogatását. Eseti akcióinkat alkalmanként a más előadásainkra is kibővítjük, ezenkívül bevezettük a 15 %-os kedvezményes családi jegyet is, melyet időpontra való kötöttség nélkül bármikor megvásárolhat a néző. .

A 2013-ban bevezetett, az előadások szünetében, a manézsbán történő állatfotózás nemcsak a Társaság bevételeit növelte, hanem az cirkuszműhelyek intenzitását, maradandóvá válását is szolgálta. Ez a kezdeményezés jól szolgálja mind a cirkuszműfaj, mind az intézmény népszerűsítését. 2015-ben is folytatjuk ezt a programot.

Nagyon fontos része a látogatókban kialakuló képnek az itt dolgozó munkatársak hozzáállása, szakértelme, viselkedése. Elengedhetetlen, hogy Társaságnál tevékenykedő személyzet felkészült, nyelveket beszélő, a feladat iránt érdeklődő legyen. Ennek hátterét megfelelő képességekkel és motivációs lépésekkel kell megteremteni.

5. MARKETING EGYÜTTMŰKÖDÉSEK

A Fővárosi Nagycirkusz a Városligetben található. Ez a földrajzi és kulturális tér meghatározza a közvetlen együttműködés lehetőségeit és partnereit. Cél a Városligetben található intézményekkel (pl. Széchenyi Fürdő, Állatkert, Szépművészeti Múzeum stb.) közös bérletkonstrukció, kedvezmény-rendszer kialakítása, esetleg közös program, rendezvény szervezése.

Az évek óta működő *Liget Köztársaság* tagjaival, valamint utazási irodákkal, szállásadó helyekkel szorosan együttműködve – elsősorban a külföldi turistákat megcélozva – teljesebb, kényelmesebb szórakozási megoldásokat, kulturális szolgáltatást tud a társaság kínálni. A partnerek közösen sokkal nagyobb marketingerőt képviselnek, ami komoly növekedési lehetőséget teremt.

6. ARCULATTERV

Az új célok meghatározásához szükségszerűen kapcsolódik a *cirkusz új arculatának kialakítása*, ami nem pusztán a figyelem felkeltése, hanem az intézmény újrafogalmazott értékeinek egyértelmű megjelenítése. Fontos, hogy az arculatváltás első lépése is már egy tudatosan felépített imázs kampányon alapuljon, amelynek során a közönség az írott és az elektronikus médiában, a köztereken, a járműveken stb. találkozhat a cirkusz „üzeneteivel”. Az arculatváltás és az imázs kampány első lépése a honlap megújulása, hiszen a grafikai megjelenésnek ugyanazt a hagyományon alapuló frissességet, nyitottságot, dinamizmust kell sugároznia, mint a cirkusz egyéb kreatív anyagainak. A honlapon, a facebook oldalon, off-line felületeken (pl. képeslap, plakát, műsorfüzet stb.) megjelenő új arculati design-elemek köszönnek vissza a megújuló épületi elemeken. A Közép-Európa egyetlen kőszínházaként számon tartott épület a közönséggel való találkozás elsődleges helyszíne, kommunikációs felület és az imázs kampány fontos eleme

7. REKLÁMTERV

A reklámtevékenység során az újrafogalmazott céloknak tükröződnie kell a MACIVA kommunikációjában. Világossá kell tenni, hogy épp most folyik a társaság újrapozicionálása a mai magyar kulturális palettán; a folyamat – ami által élővé, dinamikussá válik, és közelebb kerül a közönséghez – elkezdődött. Ennek megfelelően direkt módon, bátrabban, izgalmasabban és kreatívabban jelenik meg a hirdetési piacon, egy – másik intézménnyel – össze nem téveszthető vizuális nyelven szól a közönséghez.

Ehhez meg kell találni azt a rétegmédiát, amely célzottan a potenciális ügyfelekhez szól (pl. rádió, írott sajtó), de a szakmai, művészeti internetportálon elhelyezett hirdetések valamint a pedagógusoknak szóló hírlevelek is hangsúlyos szerephez jutnak. A reklámról részletesen a *Marketing költségterv 6. sz. melléklet* táblázata tartalmaz adatokat.

A reklámköltségeink növekedését a 2015. évben megvalósuló magas színvonalú, világsztárokat felvonultató műsorok, valamint az artista tehetségkutató és vidéki műfaj-népszerűsítő turné támogatása indokolja. 2014. évi terv adatainkat a tényadataink meghaladták ezért a bázis alapú tervezésnél ezt figyelembe vettük. A tevékenységbővülés kapcsán a reklám kampányokat is ki kell terjesztenünk az ország 9 nagy városába. A műsorszolgáltatáson kívüli egyéb műfaj népszerűsítő és artista tehetségkutató rendezvényeink, valamint megnövekedett tematikus előadásaink promótálása reklám költségünkben növekedő ütemben jelentkezik.

A tapasztalatokat figyelembe véve a reklám forgalomra gyakorolt hatásának vizsgálatával optimális reklámhatékonyságot kívánunk elérni. A hosszabb időtartalmú műsorainknál a

tapasztalatok azt mutatják, hogy a cirkusz iránti érdeklődés időközi kampánnyal lehet csak fenntartani. A reklám költségünk növekedésével az előző években jelentős nézőszám növekedést értünk el.

A sajtóhirdetések költségének megtervezésénél szintén az elmúlt év tényadatait vettük alapul. A külföldi célközönségünk eléréshez a program ajánló kiadványokban történő megjelenéseket helyezük előtérbe, a szórólapjaink terjesztése mellett. A sajtó hirdetések tervezésénél ezeken kívül néhány hetilapban történő megjelenéssel számoltunk.

A kommunikáció, sajtó figyelésénél komplex sajtó menedzseri tevékenységet terveztünk ami felöleli a sajtó kapcsolati szervezési és koordinációs feladatokat is

A közterületi hirdetési felületek használata a cirkusz célközönségének elérésére jól bevált, hagyományos hirdetési felület. Az oktatási intézmények, és partnercégek részére kiküldött plakátok, szórólapok hatékony elérést biztosít a potenciális látogatók felé.

8. MECENATÚRA – SZPONZORÁCIÓ

A MACIVA feladata rövidtávon: a hatékony *brand építés*. Legyen képes a támogatás sikeres fogadójává válni, a támogatott legyen egyenrangú partner; a szponzorral közösen fogalmazzák meg, melyek a támogató cég és saját céljaik kapcsolódási pontjai, hogyan illik bele a szponzor marketingtevékenységébe a nyújtott támogatás. Az olyan tevékenységre, ami nagy tömegeket képes megmozgatni, Magyarországon is lehet pénzt szerezni, ahol a kiszemelt célcsoportot relaxált környezetben éri a „termékhatás”.

A hosszabb távú tervek között szerepel a kapcsolatépítés a hazai kulturális mecenatúra jeles és ismert személyiségeivel és azon támogatók felfedezése, akik ebben a szerepben még nem léptek a nyilvánosság elé. A mecénás-jelölteket elsőként állandó nézőinkké kell tenni, illetve meg kell találni a felnőtt cirkuszrajongók rétegének vagyonosabb tagjait, akik pl. a cirkuszművészeti utánpótlás fejlesztéséért hajlandók pénzbeli támogatást is nyújtani.

Összegzésül

A 2014-es évben a MACIVA üzleti tevékenységet a nagy közönségsiker jellemezte, a cég átalakulásának időszaka egyértelműen sikeresnek minősíthető. E változások eredményeképpen alkalmassá vált arra, hogy immár nemzeti intézményként nemcsak a cirkuszművészeti területen, hanem az egész magyar kulturális életben markáns, meghatározó szereplő lehessen. A Fővárosi Nagycirkusz nemcsak jelentősen növelte nézőszámát, hanem belső tereit esztétikailag megújította, izgalmas művészeti kezdeményezéseknek adott otthont, nemcsak a PR és reklám terén fejlődött, hanem a virtuális térben is megújult, az online felületeken is korszerű képet nyújt magáról.

Az elért eredmények megtartása és gyarapítása a következő évek feladata. A 2015. évben is reális esély mutatkozik arra, hogy a MACIVÁ-nál a megvalósult változások eredményeképpen folytatódjon a hosszú távú, a magyar cirkusz művészetet is megújító, dinamizáló új korszak. A Művésztelep további fejlesztése hozzájárul ahhoz a célhoz, hogy a MACIVA regionális cirkuszközponttá váljon.

Az 1031/2013. (I.30.) Korm. Határozat alapján elkészült Városligeti cirkusz - „Városliget Fénypontja” - koncepció maradéktalan megvalósítása esetén a magyarországi cirkuszműfaj hatalmas továbbfejlődésnek indulhat.

A 2015. évi mérleg szerinti eredmény tervezésénél figyelembe vettük a tevékenység bővülésével járó kockázatokat ezért az óvatosság elve alapján terveztük mind bevételeinket mind költségeinket. Terveink szerint 2015. évben növeljük missziós tevékenységünket nemzeti intézmény lévén társadalmi felelősségvállalásunkat. Ennek költség növelő hatását az üzleti terv készítésénél figyelembe vettük. Az eredmény meghatározásánál reálisan teljesíthető célokat tűztünk ki 2015. évi gazdasági évre.

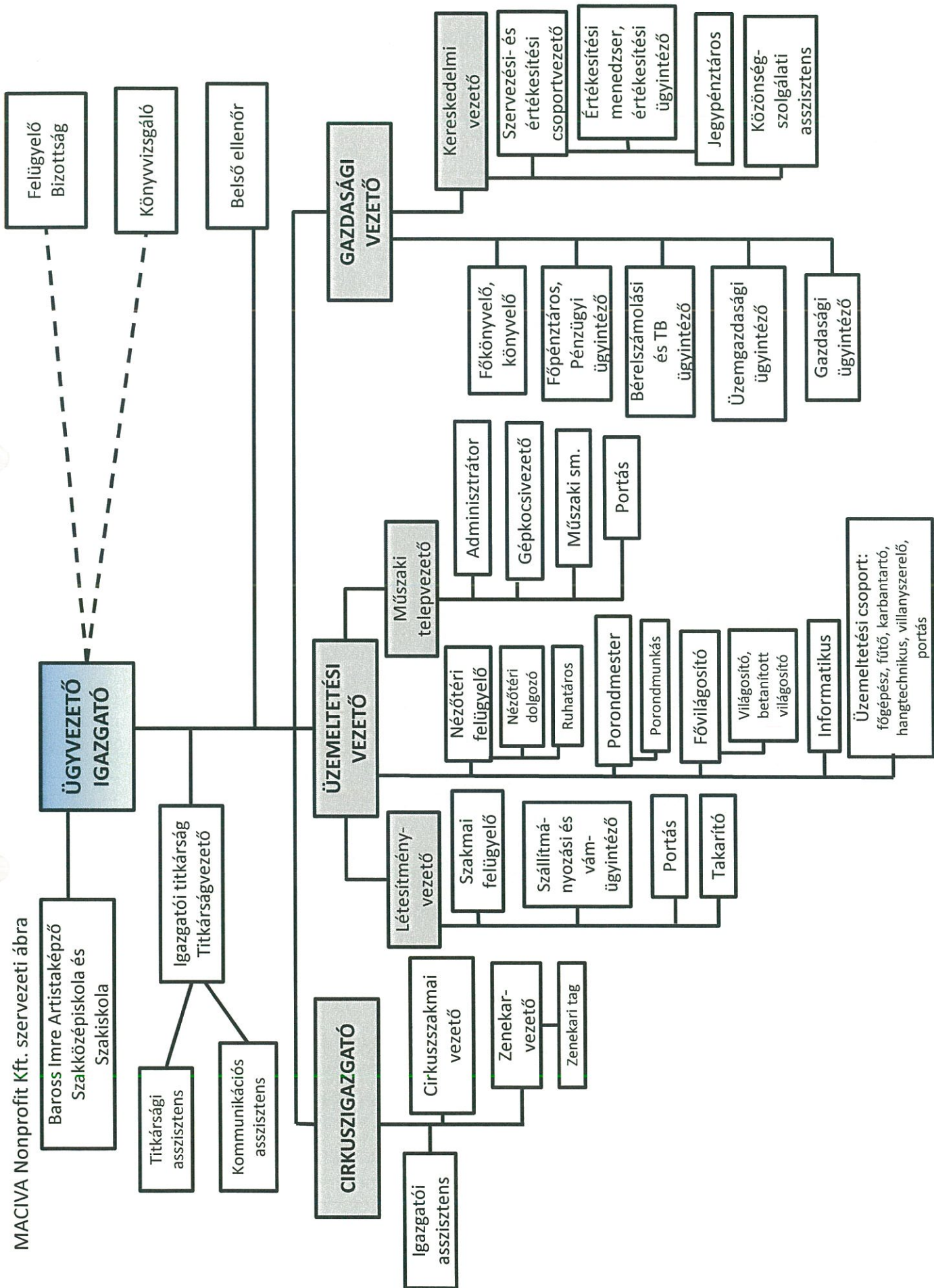
Célunk elérésében elengedhetetlenül szükséges az Alapító tervezhető, kiszámítható és a hasonló intézményekkel azonos mértékű támogatása, melynek segítségével a magyar cirkuszművészet története újra tartós nemzetközi elismeréssel övezett sikertörténet lehet.

Budapest, 2015. február 26.


dr. Kriza Zsigmond
ügyvezető igazgató



MACIVA Nonprofit Kft. szervezeti ábra



Statistikai átlaglétszám, bérköltség, átlagkereset alakulása

2. sz. melléklet

| MEGNEVEZÉS | 2012. év | 2013. év | Változás előző évh. képest | 2014. év VÁRHATÓ | Változás előző évh. képest | 2015. év TERV | Változás előző évh. képest |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------------|
| Bérköltség (eFt) | 234 000 | 224 675 | 96,01% | 267 346 | 118,99% | 316 061 | 118,22% |
| Ebből: | | | | | | | |
| Teljes m.időben foglalkoztatottak | 163 892 | 181 531 | 110,76% | 207 326 | 114,21% | 239 021 | 115,29% |
| Vezető tisztségviselők | 8 328 | 9 058 | | 10 080 | | 10 728 | |
| Rézm.időben foglalkoztatottak | 16 165 | 8 002 | | 8 705 | | 7 646 | |
| Egyéb bér (megbízás) | 44 175 | 24 873 | | 39 818 | | 58 408 | |
| Egyéb bér (állom.kivüliek) | 1 440 | 1 211 | | 1 417 | | 258 | |
| Tej.midőben fogl.stat átlaglétszáma | 69,5 | 65 | 93,53% | 70 | 107,69% | 80 | 114,29% |
| Tej. midős átlagkereset (Ft/fő/hó) | 196 514 | 232 732 | 118,43% | 246 817 | 106,05% | 248 980 | 100,88% |
| <u>Tájékoztató adat</u> | | | | | | | |
| Kötelező min.bér, gar.bérmin. (Ft/hó) | 93000/108000 | 93000/108000 | | 101500/118000 | | 105000/122000 | |

MAGYAR CIRKUSZ ÉS VARIETÉ NONPROFIT KFT 2015. ÉVI TERVEZETT KÖLTSÉGVETÉSE

| Megnevezés | Közhasznú tevékenység bevételei és ráfordításai | | | | | Baross Imre Artistaképző Szakk. és Szakiskola | 2015.év összesen |
|-----------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|
| | F.N.C. | Belföldi műsorszolg. (utazó műsor) | Művészeti telep | Műszaki telep | Központi irányítás Vez. T.vis. | | |
| Játészónapok száma | 210 | 54 | | | | 3 | 267 |
| Előadások száma | 354 | 75 | | | | 5 | 434 |
| Nézők száma | 307 639 | 43 500 | | | | 3 781 | 354 920 |
| Bevétel | | | | | | | |
| - jegyárbevétel | 570 011 | 65 176 | | | | 3 981 | 639 168 |
| - egyéb bevétel | 46 789 | | 18 500 | 32 200 | 3 700 | 7 500 | 108 689 |
| Saját bevétel összesen | 616 800 | 65 176 | 18 500 | 32 200 | 3 700 | 11 481 | 747 857 |
| Közh. támogatás (Alapító) | | | | | | | 190 000 |
| Közh. Tao támogatás | | | | | | | 360 000 |
| Közh. támog. - pályázatok | | | | | | | 35 000 |
| Oktatási megállapodás sz. | | | | | | | 29 200 |
| Normatív támogatás | | | | | | | 39 358 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | | | | | | | 1 401 415 |
| Költség | | | | | | | |
| - anyagktg., anyagjell.ráf. | 86 987 | 308 | 10 242 | 8 604 | 3 127 | 4 676 | 113 944 |
| - ig.vett szolgáltatások | 456 842 | 62 557 | 10 720 | 6 226 | 72 680 | 10 990 | 620 015 |
| - egyéb szolgált. ktg. | 11 437 | 105 | 261 | 628 | 3 132 | 241 | 15 804 |
| - bérköltség | 206 445 | 1 626 | 19 927 | 22 237 | 60 228 | 5 598 | 316 061 |
| - személyi jellegű kifiz. | 25 231 | 735 | 2 298 | 2 191 | 6 503 | 299 | 37 257 |
| - bérjárulékok | 57 765 | 638 | 4 803 | 4 915 | 21 206 | 1 463 | 90 790 |
| - értékcsökkenési leírás | 19 908 | - | 3 712 | 655 | 4 218 | 90 | 28 583 |
| - egyéb ráfordítások | 21 126 | - | 2 892 | 11 120 | 3 145 | 102 120 | 140 403 |
| KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN | 885 741 | 65 969 | 54 855 | 56 576 | 174 239 | 125 477 | 1 362 857 |
| EREDMÉNY | | | | | | | 38 558 |

ezer Ft.

**Fővárosi Nagycirkusz: a bemutatásra kerülő műsorok tervezett közvetlen
bevételei és költségei 2015. évben**

ezer Ft

| Megnevezés | Magyar Cirkuszcsillagok | Nyári műsor | Őszi-téli műsor | 2015. év összesen |
|---------------------|----------------------------|-------------|-----------------|-------------------|
| Jegyárbevétel | 120 928 | 245 157 | 203 926 | 570 011 |
| anyag, állatetetés | 2 240 | 2 976 | 4 750 | 9 966 |
| utazás, szállítás | 1 446 | 12 532 | 6 000 | 19 978 |
| reklám | 17 900 | 37 000 | 25 100 | 80 000 |
| jogdíj | 4 837 | 9 806 | 8 160 | 22 803 |
| művészeti szolg.díj | 37 537 | 136 969 | 84 830 | 259 336 |
| egyéb szolg.díj | 7 428 | 27 120 | 16 796 | 51 344 |
| megbízási díjak | 4 608 | 25 129 | 22 513 | 52 250 |
| szoc.hjár.adó | 1 120 | 6 106 | 5 471 | 12 697 |
| önkorm. adó | 132 | 2 834 | 1 140 | 4 106 |
| Kvetlen ktg.össz.: | 77 248 | 260 472 | 174 760 | 512 480 |

Műsorszolgáltatás időbeli alakulása, kiemelt adatok, képzett mutatószámok

4/1. sz. melléklet

| 2012. | 2013. | 2014. | 2015. TERV |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Fővárosi Nagycirkusz | | | |
| FENMO (Kinai Cirkusz) január 01. - január 01. | | | |
| 1 jnap 1 ea 693 fő | | | |
| 9. Bp-i Nemzetközi Cirkuszfesztivál január 21. - február 06. | | | |
| 10 jnap 17 ea 20810 fő | Magyar Cirkuszcsillagok január 12. - március 10. | 10. Bp-i Nemzetközi Cirkuszfesztivál január 09. - január 13. | Magyar Cirkuszcsillagok január 10. - március 15. |
| | 42 jnap 68 ea 51739 fő | 5 jnap 9 ea 9415 fő | 47 jnap 79 ea 67110 fő |
| Fesztivál plussz február 11. - március 11. | | | |
| 22 jnap 36 ea 27840 fő | | Fesztivál Csillagai január 15. - március 09. | |
| Cirkusz a javából március 24. - augusztus 26. | | | |
| 102 jnap 167 ea 94102 fő | Cirkusz Maximus április 06. - szeptember 01. | Circus Classicus március 29. - augusztus 31. | Nyári műsor április 04. - augusztus 30. |
| | 98 jnap 161 ea 119212 fő | 104 jnap 176 ea 149386 fő | 98 jnap 162 ea 132840 fő |
| Cirkuszi kavalkád szeptember 22. - december 31. | | | |
| 73 jnap 119 ea 85592 fő | Az Univerzum fénevei október 05. - december 31. | Zéró gravitáció október 11. - december 31. | Őszi-téli műsor október 03. - december 31. |
| Otthon, édes otthon (2012.05.29.) 1 jnap 1 ea 538 fő | 64 jnap 111 ea 98630 fő | 59 jnap 106 ea 107858 fő | 65 jnap 113 ea 107689 fő |
| Egyéb műsorszolgáltatás | | | |
| | | Magyar Cirkuszcsillagok 2. - utazó műsor 19 jnap 29 ea 16286 fő | Magyar Cirkuszcsillagok 3 - utazó műsor 54 jnap 75 ea 43500 fő |
| B.I. Artistaképző Szki. Vizsgaelőadás 1 jnap 2 ea 427 fő | B.I. Artistaképző Szki. Vizsgaelőadás 1 jnap 2 ea 1447 fő | B.I. Artistaképző Szki. Vizsgaelőadás 1 jnap 2 ea 1172 fő | B.I. Artistaképző Szki. Gála és Vizsgaea. 3 jnap 5 ea 3781 fő |

4/2. sz. melléklet

| 2012. | 2013. | 2014. | 2015. TERV |
|---------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Fővárosi Nagycirkusz összesen: | | | |
| 209 jnap 341 ea 229575 fő | 204 jnap 340 ea 269581 fő | 208 jnap 357 ea 322391 fő | 210 jnap 354 ea 307639 fő |
| Egyéb műsorszolgáltatás összesen: | | | |
| 1 jnap 2 ea 427 fő | 1 jnap 2 ea 1447 fő | 20 jnap 31 ea 17458 fő | 57 jnap 80 ea 47281 fő |
| Mindösszesen: | | | |
| 210 jnap 343 ea 230002 fő | 205 jnap 342 ea 271028 fő | 228 jnap 388 ea 339849 fő | 267 jnap 434 ea 354920 fő |
| A táblázat adataiból képzett mutatószámok | | | |
| Fővárosi Nagycirkusz | | | |
| 1 előadásra jutó látogatók száma: 691 fő/előadás | 793 fő/előadás | 903 fő/előadás | 869 fő/előadás |
| 1 előadásra jutó jegyárbevétel: 1.101.776 Ft/előadás | 1.404.609 Ft/előadás | 1.679.678 Ft/előadás | 1.610.201 Ft/előadás |
| Bevételi kihasználtság: 39,39% | 45,65% | 49,51% | 49,97% |
| Belföldi műsorszolgáltatás | | | |
| 1 előadásra jutó látogatók száma: 214 fő/előadás | 724 fő/előadás | 563 fő/előadás | 591 fő/előadás |
| 1 előadásra jutó jegyárbevétel: 45.276 Ft/előadás | 521.654 Ft/előadás | 892.607 Ft/előadás | 864.463 Ft/előadás |

A Fővárosi Nagycirkusz helyárainak alakulása

5. sz. melléklet

| Megnevezés | 2012. * | 2013. | 2014. * | 2015. TERY |
|--------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| <u>Alkalmazott helyárainak (Ft/db)</u> | | | | |
| <u>Prémium</u> | | | | |
| I. hely | 3100-3900 | 2700-2900 | 3100-3300 | 3100-3300 |
| II. hely | 2800-3100 | 2500-2700 | 2700-2900 | 2700-2900 |
| III. hely | 2400-1900 | 1500-1700 | 2500-2700 | 2500-2700 |
| | | | 1900 | 1500-1700 |
| <u>Éves eszmei átlaghelyár</u> | | | | |
| <u>Bruttó (Ft/db)</u> | 2544,63 | 2163,38 | 2808,69 | 2876,11 |
| <u>Nettó (áfa nélkül) (Ft/db)</u> | 2003,65 | 1703,45 | 2211,57 | 2264,65 |
| <u>Éves tényleges átlaghelyár</u> | | | | |
| <u>Nettó (áfa nélkül)</u> | 1408,61 | 1771,52 | 1772,75 | 1852,86 |
| *= Fesztivál helyárai nélkül | | | | |
| <u>Helyáremelés:</u> - 2012.09.22-től | | | | |
| <u>Helyáremelés:</u> Új helyárkategória 2014.10.11. | | | | |
| <u>Helyáremelés:</u> | | | | |
| <u>Helyáremelés:</u> | | | | |

Marketing költségterv

| | Magyar Cirkuszcs illagok | Tavaszi-nyári műsor | tavaszi parádé | Cirkuszi szíó | Gyerekna p./Jövő Cirkusza | Múzeum. éjsz. | Cirkuszok éjszakája | ősi parádé | Ősi-téli műsor | FNC általános | Össz. |
|--------------------------------|--------------------------|---------------------|----------------|---------------|---------------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------|---------------|---------------|
| Óriásplakát | 3 510 | 4 450 | | | | | 3 500 | | 3 500 | | 14 960 |
| Plakát (B1, citylight, peron) | 3 221 | 6 200 | | 2 500 | 1 200 | 1 200 | | | 3 200 | 500 | 18 021 |
| Járműreklám | | 3 600 | | | | | 1 200 | | 1 200 | 200 | 6 200 |
| Online hirdetések | 165 | 600 | | | | 100 | 500 | 250 | 500 | | 2 115 |
| Honlap tervezés, működtetés | | | | | | | | | | 800 | 800 |
| Grafikai tervezés | | 100 | 150 | 100 | 100 | | 100 | 150 | 100 | 500 | 1 300 |
| Reklám spot gyártás | 80 | 350 | 80 | 50 | | | 80 | 80 | 120 | | 840 |
| Televízióreklám | | 1 500 | | | | | | | 1 500 | | 3 000 |
| Rádióreklám | 1 280 | 2 500 | | 500 | | | | | 1 800 | | 6 080 |
| Kommunikáció, sajtómenedzsment | 420 | 560 | | | | 140 | 140 | | 420 | | 1 680 |
| Dekoráció, eligazító táblák | | | 330 | 350 | | | 80 | 330 | | 1 500 | 2 590 |
| Direct mail akciók | 450 | 600 | | | | | | | 400 | | 1 450 |
| Sajtó hirdetések | 870 | 2 500 | | | | 500 | 400 | | 850 | | 5 120 |
| Jármű bérlés | | | 350 | | | | | 350 | | | 700 |
| Felépők díja | | | 950 | | | 500 | 1 000 | 950 | | | 3 400 |
| Műsorfüzet (gyártás) | 920 | 1 250 | | | | | | | 920 | | 3 090 |
| Szórólap, prospektus (gyártás) | 256 | 750 | | 650 | 350 | 80 | 142 | | 420 | | 2 648 |
| Molnó | 665 | 665 | 220 | | 250 | 220 | 220 | 220 | 665 | | 3 125 |
| Egyéb nyomdai munkák | 220 | 350 | | 400 | 200 | 100 | 200 | | 150 | 2 000 | 3 620 |
| Egyéb | 200 | 500 | 580 | 500 | 300 | 200 | 300 | 580 | 500 | 500 | 4 160 |
| Összesen | 12 257 | 26 475 | 2 660 | 5 050 | 2 400 | 3 040 | 7 862 | 2 910 | 16 245 | 6 000 | 84 899 |

EREDMÉNYKIMUTATÁS TERV

(adatok eFt-ban)

| Tétel | Megnevezés | 2014.1-9 hónap tény | 2014. évi várható | 2015. évi terv | 2014. évi várható és 2015. évi terv közötti eltérés (+/-) | 2014. évi várható és 2015. évi terv egymáshoz viszonyított aránya (%) |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 1 | Belföldi értékesítés | 524 640 | 749 485 | 747 857 | -1 628 | 99,8% |
| 2 | Export értékesítés | | | 0 | 0 | |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 524 640 | 749 485 | 747 857 | -1 628 | 99,8% |
| 03. | Saját termelésű készletek állományváltozása | | | 0 | 0 | |
| 04. | Saját előállítású eszközök aktívált értéke | | 0 | 0 | 0 | |
| II. | Aktívált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| III. | Egyéb bevételek | 518 574 | 740 821 | 653 558 | -87 263 | 88,2% |
| | <i>ebből költségértékesítés, támogatás</i> | | | 0 | 0 | |
| 05. | Anyagköltség | 77 269 | 100 350 | 113 944 | 13 594 | 113,3% |
| 06. | Igenlybe vett szolgáltatások értéke | 459 297 | 596 490 | 620 015 | 23 525 | 103,9% |
| 07. | Igenlybe vett egyéb szolgáltatások értéke | 10 636 | 13 813 | 15 804 | 1 991 | 114,4% |
| 08. | Eladott áruk beszerzési értéke (ELABÉ) | | | 0 | 0 | |
| 09. | Eladott közvetlenül szolgáltatások értéke | 806 | 1 048 | 800 | -248 | 76,3% |
| IV. | Eladott közvetlenül szolgáltatások értéke | 548 008 | 711 701 | 750 563 | 38 862 | 105,5% |
| 10. | Berköltség | 187 356 | 267 652 | 316 061 | 48 409 | 118,1% |
| 11. | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 25 530 | 36 472 | 37 257 | 785 | 102,2% |
| 12. | Bérfizetések | 51 193 | 73 134 | 90 790 | 17 656 | 124,1% |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 264 079 | 377 258 | 444 108 | 66 850 | 117,7% |
| VI. | Értékesítéskénti térítés | 18 604 | 26 577 | 28 583 | 2 006 | 107,5% |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 111 402 | 259 679 | 139 003 | -120 676 | 53,5% |
| A | ÜZEMI (ÜZILETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. + II. + III - IV. - V. - VI. - VII. - VIII) | 101 121 | 115 091 | 39 158 | -75 933 | 34,0% |
| 13. | Kapott (jártó) osztalék és részesedés | | | 0 | 0 | |
| 14. | Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége | | | 0 | 0 | |
| 15. | Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyam-nyeresége | | | 0 | 0 | |
| 16. | Egyéb kapott (jártó) kamatok és kamajellegű bevételek | | | 0 | 0 | |
| 17. | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | 4 503 | 6 434 | 1 200 | -5 234 | 18,7% |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17) | 4 503 | 6 434 | 1 200 | -5 234 | 18,7% |
| 18. | Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése | | | 0 | 0 | |
| 19. | Fizetendő kamatok és kamajellegű ráfordítások | | | 0 | 0 | |
| 20. | Részesedések, értékpapírok; bankbetétek értékesztése | 1 414 | 1 837 | 1 800 | -37 | 98,0% |
| 21. | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | 1 414 | 1 837 | 1 800 | -37 | 98,0% |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21) | 3 089 | 4 597 | -600 | -5 197 | -113,1% |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX) | 104 210 | 119 688 | 38 558 | -81 130 | 32,2% |
| C. | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B) | | | 0 | 0 | |
| X. | Rendkívüli bevételek | | | 0 | 0 | |
| XI. | Rendkívüli ráfordítások | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| D. | RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X - XI) | | | 0 | 0 | |
| E. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D) | 104 210 | 119 688 | 38 558 | -81 130 | 32,2% |
| XII. | Adófizetési kötelezettség | | | 0 | 0 | |
| F. | Mérleg szerinti eredmény | 104 210 | 119 688 | 38 558 | -81 130 | 32,2% |

MÉRLEG TERV

(adatok eFt-ban)

| Megnevezés | 2014. 1-9 hónap tény | 2014. évi várható | 2015. évi terv | 2014. évi várható és 2015. évi terv közötti eltérés (+/-) | 2014. évi várható és 2015. évi terv egymáshoz viszonyított aránya (%) |
|--------------------------------------------|----------------------|-------------------|------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Eszközök | 972 680 | 1 264 054 | 1 362 411 | 98 357 | 107,8% |
| Befektetett eszközök | 461 572 | 493 909 | 739 745 | 245 836 | 149,8% |
| I. Immateriális javak | 4 793 | 5 545 | 7 545 | 2 000 | 136,1% |
| II. Tárgyi eszközök | 452 652 | 483 393 | 727 400 | 244 007 | 150,5% |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök | 4 127 | 4 971 | 4 800 | -171 | 96,6% |
| Forgóeszközök | 510 521 | 767 238 | 620 166 | -147 072 | 80,8% |
| I. Készletek | 0 | 1 084 | 500 | -584 | 46,1% |
| II. Követelések | 26 988 | 38 555 | 35 329 | -3 226 | 91,6% |
| Vevők | 26 988 | 38 555 | 35 329 | -3 226 | 91,6% |
| Egyéb köv. | | | | 0 | - |
| III. Értékpapírok | 362 444 | 543 418 | 408 418 | -135 000 | 75,2% |
| IV. Pénzeszközök | 121 089 | 184 181 | 175 919 | -8 262 | 95,5% |
| Aktív időbeli elhatárolások | 587 | 2 907 | 2 500 | -407 | 86,0% |
| Források | 972 680 | 1 264 054 | 1 362 411 | 98 357 | 107,8% |
| Saját tőke | 580 324 | 710 802 | 749 360 | 38 558 | 105,4% |
| I. Jegyzett tőke | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 0 | 100,0% |
| II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke | | | | 0 | - |
| III. Tőketartalék | 20 874 | 20 874 | 20 874 | 0 | 100,0% |
| IV. Eredménytartalék | 440 240 | 440 240 | 559 928 | 119 688 | 127,2% |
| V. Lekötött tartalék | | 115 000 | 115 000 | 0 | 100,0% |
| VI. Értékelési tartalék | | | | 0 | - |
| VII. Mérleg szerinti eredmény | 104 210 | 119 688 | 38 558 | -81 130 | 32,2% |
| Céltartalékok | 4 711 | 4 711 | 4 711 | 0 | 100,0% |
| Kötelezettségek | 188 449 | 331 658 | 308 340 | -23 318 | 93,0% |
| I. Hátrasorolt kötelezettségek | 107 950 | 213 060 | 211 000 | -2 060 | 99,0% |
| II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | | | | | |
| Hosszú lejáratra kapott kölcsönök | | | | 0 | - |
| Tartozások követelnykbocsajítátsból | | | | 0 | - |
| Benulázási és fejlesztési hitelek | | | | 0 | - |
| Egyéb hosszúlejáratú hitelek | | | | 0 | - |
| Kínésári vagyon | | | | 0 | - |
| Egyéb h. lej köt. | 107 950 | 213 060 | 211 000 | -2 060 | 99,0% |
| III. Rövid lejáratú kötelezettség | 80 499 | 118 598 | 97 340 | -21 258 | 82,1% |
| Szállítók | | 46 772 | 36 793 | -9 979 | 78,7% |
| Rövid lejáratú kölcsönök | | | | 0 | - |
| Rövid lejáratú hitelek | | | | 0 | - |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettség | 80 499 | 71 826 | 60 547 | -11 279 | 84,3% |
| Passzív időbeli elhatárolások | 199 196 | 216 883 | 300 000 | 83 117 | 138,3% |

PÉNZFORGALMI ADATOK

| | | | | | | | | | | | | |
|--------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Nyitó: | 184 181 | 36 418 | 47 903 | 29 270 | 39 702 | 66 919 | 45 283 | 106 105 | 25 110 | 21 980 | 28 207 | 26 065 |
|--------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|

(adatok eFt-ban)

| Megnevezés | 01.hó | 02.hó | 03.hó | 04.hó | 05.hó | 06.hó | 07.hó | 08.hó | 09.hó | 10.hó | 11.hó | 12.hó | Összesen |
|------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| Belföldi bevétel | 55 127 | 74 268 | 66 110 | 106 906 | 122 782 | 40 100 | 78 120 | 94 700 | 16 731 | 92 700 | 94 480 | 110 980 | 953 004 |
| Export bevétel | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Támogatás | 23 275 | 20 366 | 30 366 | 28 367 | 31 967 | 41 967 | 31 900 | 36 067 | 32 125 | 5 700 | 5 700 | 5 767 | 293 567 |
| Adóvisszatérítés | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Tárgyi eszköz értékesítés bevétele | | | | | | | | | | | | | 0 |
| További egyéb bevétel | | | | | | | | | | | | 360 000 | 360 000 |
| Hítel felvétel/igénybevétel | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Betét felvétel | | 20 000 | 50 000 | | | | 50 000 | | 80 000 | 150 000 | 15 000 | | 365 000 |
| Összes bevétel | 78 402 | 114 634 | 146 476 | 135 273 | 154 749 | 82 067 | 160 020 | 130 767 | 128 856 | 248 400 | 115 180 | 476 747 | 1 971 571 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| Szállítói kifizetések | 99 256 | 61 813 | 74 031 | 82 131 | 74 806 | 66 203 | 68 965 | 77 266 | 83 872 | 89 685 | 78 890 | 71 684 | 928 602 |
| Bér | 19 013 | 18 794 | 18 200 | 19 420 | 18 480 | 18 480 | 13 630 | 18 760 | 18 088 | 15 820 | 18 970 | 19 520 | 217 175 |
| Járuélékok | 23 391 | 16 132 | 15 504 | 17 000 | 15 842 | 15 842 | 9 800 | 16 192 | 15 263 | 12 573 | 16 452 | 17 120 | 191 111 |
| Adók, vám | 1 145 | 3 380 | 11 653 | 3 575 | 15 304 | 552 | 3 333 | 552 | 11 623 | 1 465 | 390 | 390 | 53 362 |
| Tárgyi eszköz beszerzés | | | 42 326 | | | | | 95 000 | | 120 000 | | 65 000 | 322 326 |
| Egyéb kiadások | 3 360 | 3 030 | 3 395 | 2 715 | 3 100 | 2 626 | 3 470 | 3 992 | 3 140 | 2 630 | 2 620 | 3 179 | 37 257 |
| Hítel visszafizetés | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Betét lekötés | 80 000 | | | | | | | | | | | 150 000 | 230 000 |
| Összes kiadás | 226 165 | 103 149 | 165 109 | 124 841 | 127 532 | 103 703 | 99 198 | 211 762 | 131 986 | 242 173 | 117 322 | 326 893 | 1 979 833 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|---------|
| Záró | 36 418 | 47 903 | 29 270 | 39 702 | 66 919 | 45 283 | 106 105 | 25 110 | 21 980 | 28 207 | 26 065 | 175 919 |
|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|---------|

BERUHÁZÁSI ÉS KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGTERV

(adatok eFt-ban)

| Megnevezés | 2014..... hónap tény | 2014. év várható | 2015. évi terv |
|---------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|----------------|
| Beruházások | | | |
| Üzemi gépek, berendezések | 13 228 | 14 743 | 3 900 |
| Műszaki gépek, berendezések | 5 791 | 42 550 | 47 900 |
| Ingatlan | 29 991 | 29 991 | 200 000 |
| Vizimanézs beszerzés | | | 20 790 |
| Beruházások összesen | 49 010 | 87 284 | 272 590 |
| Fenntartás, karbantartás | | | |
| Karbantartás | 10 797 | 17 051 | 24 000 |
| Immateriális javak | 3 500 | 5 484 | 2 000 |
| Fenntartás, karbantartás összesen | 14 297 | 22 535 | 26 000 |
| Beruházás, fenntartás, karbantartás összesen | 63 307 | 109 819 | 298 590 |

BERUHÁZÁSI ÁLLOMÁNY

(adatok eFt-ban)

| Beruházás állomány | 2014..... hónap tény | 2014. év várható | 2015. évi terv |
|-----------------------------|-------------------------|------------------|----------------|
| Nyitó állomány | 163106 | 163106 | 187613 |
| Beruházás | 52510 | 87 284 | 272 590 |
| Aktiválás | 35182 | 62 777 | 272 590 |
| Selejtezés | | | 0 |
| Egyéb növekedés / csökkenés | | | 0 |
| Záró állomány | 180434 | 187613 | 187613 |

Ellenőrző számsor:

Rendben

TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA

12. k. melléklet

| Megnevezés | Ingatlan és vagyon értékű jogok | Műszaki berendezés | | Egyéb berendezés | | Tenyész-állatok | Beruházások felújítások | Beruházásra adott előlegek | Értékhe-lyesbítés | Tárgyi eszközök összesen |
|------------------------------|---------------------------------------|--------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| | | 100 eFt alatt | 100 eFt felett | 100 eFt alatt | 100 eFt felett | | | | | |
| NYITÓ BRUTTO ÉRTEK* | 252 688 | | | | | | | | | 751 903 |
| Vásárlás | | 15 000 | 177 272 | 400 | 128 846 | 128 846 | 193 097 | | | 272 590 |
| Apportolás | | | 68 690 | | 3 900 | 3 900 | 200 000 | | | 0 |
| Előállítás | | | | | | | | | | 0 |
| Térítés nélkül átvett | | | | | | | | | | 0 |
| Átsorolás | | | | | | | | | | 0 |
| Értékhe-lyesbítés | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb növekedés | | | | | | | | | | 0 |
| Növekedés | 0 | 15 000 | 68 690 | 400 | 3 900 | 3 900 | 200 000 | 0 | 0 | 272 590 |
| Selejtezés | | | | | | | | | | 0 |
| Eladás | | | | | | | | | | 0 |
| Apportba adás | | | | | | | | | | 0 |
| Térítés nélkül átadott | | | | | | | | | | 0 |
| Átsorolás | | | | | | | | | | 0 |
| Értékhe-lyesbítés | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb csökkenés | | | | | | | | | | 0 |
| Csökkenés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ZÁRÓ BRUTTO ÉRTEK | 252 688 | 15 000 | 245 962 | 400 | 132 346 | 132 746 | 393 097 | 0 | 0 | 1 024 493 |
| NYITÓ ÉRTÉKCSÖKKENÉS* | 16 477 | | 159 483 | | 92 550 | 92 550 | 0 | | | 268 510 |
| Terv szerinti écs. | 5 500 | | 2 570 | 400 | 5 113 | 5 513 | | | | 28 583 |
| Terven felüli écs. | | | | | | | | | | 0 |
| ÉCS növekedés | 5 500 | 15 000 | 17 570 | 400 | 5 113 | 5 513 | 0 | 0 | 0 | 28 583 |
| Selejtezés | | | | | | | | | | 0 |
| Eladás | | | | | | | | | | 0 |
| Apportba adás | | | | | | | | | | 0 |
| Térítés nélkül átadott | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb csökkenés | | | | | | | | | | 0 |
| ÉCS csökkenés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záró értékcsökkenés | 21 977 | 15 000 | 162 053 | 400 | 97 663 | 98 063 | 0 | 0 | 0 | 297 093 |
| NYITÓ NETTO ÉRTEK* | 236 211 | 0 | 17 789 | 0 | 36 296 | 36 296 | 193 097 | 0 | 0 | 483 393 |
| ZÁRÓ NETTO ÉRTEK | 230 711 | 0 | 68 909 | 0 | 34 683 | 34 683 | 393 097 | 0 | 0 | 727 400 |
| Leírási kulcs % | | | | | | | | | | |
| Elszámolt écs. % | 2 | | 1 | | 4 | | | | | |

* A Nyitó értékek a 2014. évi várható értékekkel egyeznek meg.

IMMATERIÁLIS JAVAK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA

13.14. melléklet

| Megnevezés | Alapítás - átszervezés | Kísérleti fejlesztés | Vagyoni értékű jogok | Szellemi termékek | Üzleti vagy cégérték | Immateriális javakra adott előlegek | Érték-helyesbítés | Immateriális javak összesen |
|-----------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| NYITÓ BRUTTÓ ÉRTÉK* | | | 16 868 | 3 265 | | | | 20 133 |
| Vásárlás | | | | 2 000 | | | | 2 000 |
| Apportálás | | | | | | | | 0 |
| Előállítás | | | | | | | | 0 |
| Térítés nélküli átvett | | | | | | | | 0 |
| Átsorolás | | | | | | | | 0 |
| Érték helyesbítés | | | | | | | | 0 |
| Egyéb növekedés | | | | | | | | 0 |
| Növekedés összesen | 0 | 0 | 0 | 2 000 | 0 | 0 | 0 | 2 000 |
| Selejtezés | | | | | | | | 0 |
| Eladás | | | | | | | | 0 |
| Apportba adás | | | | | | | | 0 |
| Térítés nélküli átadott | | | | | | | | 0 |
| Átsorolás | | | | | | | | 0 |
| Érték helyesbítés | | | | | | | | 0 |
| Egyéb csökkenés | | | | | | | | 0 |
| Csökkenés összesen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ZÁRÓ BRUTTÓ ÉRTÉK | 0 | 0 | 16 868 | 5 265 | 0 | 0 | 0 | 22 133 |
| Nyitó értécsökkenés* | | | 13 532 | 1 056 | | | | 14 588 |
| Terv szerinti écs. | | | | | | | | 0 |
| Terven felüli écs. | | | | | | | | 0 |
| ÉCS növekedés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Selejtezés | | | | | | | | 0 |
| Eladás | | | | | | | | 0 |
| Apportba adás | | | | | | | | 0 |
| Térítés nélküli átadott | | | | | | | | 0 |
| Egyéb csökkenés | | | | | | | | 0 |
| ÉCS csökkenés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záró értécsökkenés | 0 | 0 | 13 532 | 1 056 | 0 | 0 | 0 | 14 588 |
| NYITÓ NETTÓ ÉRTÉK* | 0 | 0 | 3 336 | 2 209 | 0 | 0 | 0 | 5 545 |
| ZÁRÓ NETTÓ ÉRTÉK | 0 | 0 | 3 336 | 4 209 | 0 | 0 | 0 | 7 545 |
| Leírási kulcs % | | | | | | | | |
| Elszámolt écs. % | - | - | 0 | 0 | - | - | - | |

* A Nyitó értékek a 2014. évi várható értékekkel egyeznek meg.

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

16. 4. melléklet

(adatok eFt-ban)

| Eredménykimutatás (kettős könyvvizetésű non-profit társaságok) | 2014. 1- 9 hónap tény | 2014. évi várható | 2015. évi terv |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|----------------|
| A. Összes közhasznú tevékenység bevétele | 1 047 717 | 1 496 740 | 1 402 615 |
| Közhasznú célra kapott támogatás | 386 976 | 629 308 | 618 558 |
| a) alapítótól | 161 000 | 176 000 | 190 000 |
| b) központi költségvetésből | 0 | 122 | 0 |
| c) helyi önkormányzattól | 4 000 | 4 000 | 0 |
| d) egyéb | 221 976 | 449 186 | 428 558 |
| Pályázati úton elnyert támogatás | 105 974 | 107 534 | 35 000 |
| Közhasznú tevékenységből származó bevétel | 545 666 | 627 316 | 747 857 |
| Tagdíjból származó bevétel | | | |
| Egyéb bevétel (közhasznú tevékenység) | 9 101 | 132 582 | 1 200 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke (közhasznú tevékenység) | | | |
| Saját termelésű készletek állományváltozása (közhasznú tevékenység) | | | |
| Saját előállítású eszközök aktivált értéke (közhasznú tevékenység) | | | |
| B. Vállalkozási tevékenység bevétele | | | |
| C. Összes Bevétel | 1 047 717 | 1 496 740 | 1 402 615 |
| D. Közhasznú tevékenység ráfordításai | 936 523 | 1 377 052 | 1 364 057 |
| Anyagjellegű ráfordítások (közhasznú) | 548 008 | 711 701 | 750 563 |
| Személyi jellegű ráfordítások (közhasznú) | 258 592 | 377 258 | 444 108 |
| Értécsökkenési leírás (közhasznú) | 19 293 | 26 577 | 28 583 |
| Egyéb ráfordítások (közhasznú) | 109 829 | 259 679 | 139 003 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai (közhasznú) | 801 | 1 837 | 1 800 |
| Rendkívüli ráfordítások (közhasznú) | | | |
| E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai | | | |
| Anyagjellegű ráfordítások (vállalkozási) | | | |
| Személyi jellegű ráfordítások (vállalkozási) | | | |
| Értécsökkenési leírás (vállalkozási) | | | |
| Egyéb ráfordítások (vállalkozási) | | | |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai (vállalkozási) | | | |
| Rendkívüli ráfordítások (vállalkozási) | | | |
| F. Összes Ráfordítás | 936 523 | 1 377 052 | 1 364 057 |
| G.1. Adózás előtti vállalkozói eredmény | | | |
| G.2. Adózás előtti eredmény | 111 194 | 119 688 | 38 558 |
| H. Adófizetési kötelezettség | | | |
| I. Tárgyévi vállalkozási eredmény | 0 | 0 | 0 |
| J. Tárgyévi közhasznú eredmény | 111 194 | 119 688 | 38 558 |
| Kiegészítő adatok | | | |
| 1. Bérköltség | 187 356 | 267 652 | 316 061 |
| ebből: megbízási díjak | 23 768 | 39 818 | 58 408 |
| ebből: tiszteletdíjak | 810 | 1 080 | 1 728 |
| 2. Személyi jellegű egyéb kifizetések | 20 336 | 73 134 | 37 257 |
| 3. Bérjárulékok | 50 900 | 36 472 | 90 790 |
| B. A szervezet által nyújtott támogatások (pénzügyileg rendezett) | | | |
| Értékesítés nettó árbevétele | 524 640 | 749 485 | 747 857 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke (+/-) | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb bevételek (A) | 518 574 | 740 821 | 653 558 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 548 008 | 711 701 | 750 563 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 258 592 | 377 258 | 444 108 |
| Értécsökkenési leírás | 19 293 | 26 577 | 28 583 |
| Egyéb ráfordítások (A) | 109 829 | 259 679 | 139 003 |
| A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | 107 492 | 115 091 | 39 158 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 4 503 | 6 434 | 1 200 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 801 | 1 837 | 1 800 |
| B. Pénzügyi műveletek eredménye | 3 702 | 4 597 | -600 |
| C. Szokásos vállalkozási eredmény | 111 194 | 119 688 | 38 558 |
| Rendkívüli bevételek | 0 | 0 | 0 |
| Rendkívüli ráfordítások | | | |
| D. Rendkívüli eredmény | 0 | 0 | 0 |
| E. Adózás előtti eredmény | 111 194 | 119 688 | 38 558 |
| Adófizetési kötelezettség | 0 | 0 | 0 |
| F. Adózott eredmény | 111 194 | 119 688 | 38 558 |

| Ellenőrző számsor: | 2014 várható | 2015. terv | |
|--------------------|----------------|------------|---------|
| | Adózás el. er. | Rendben | Rendben |
| | Adófizetés | Rendben | Rendben |
| | Adózott er. | Rendben | Rendben |

* A kék sorok az Im_erkim tábla adataiból töltődnek

15. sz. melléklet

KÖZHASZNÚ JOGÁLLÁS FENNÁLLÁSÁNAK MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ADATOK

(adatok eFt-ban)

| | 2013. tény | 2014. várható | 2015. terv |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------|----------------------------|
| A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen | 11 020 | 10 790 | 11 487 |
| B. Éves összes bevétel | 1 151 066 | 1 496 740 | 1 402 615 |
| ebből: | | | |
| C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. Törvény alapján átutalt összeg | 192 | 122 | 0 |
| D. közszolgáltatási bevétel | 0 | 0 | 0 |
| E. normatív támogatás | 50 753 | 57 145 | 68 558 |
| F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás | 0 | 0 | 0 |
| G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)] | 1 100 121 | 1 439 473 | 1 334 057 |
| H. Összes ráfordítás (kiadás) | 1 007 126 | 1 377 052 | 1 364 057 |
| I. Személyi jellegű ráfordítások | 314 626 | 377 258 | 444 108 |
| J. Közhasznú tevékenység ráfordításai | 1 007 126 | 1 377 052 | 1 364 057 |
| K. Adózott eredmény | 143 941 | 119 688 | 38 558 |
| L. A szervezet munkájában közreműködő önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységtől szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően) | 0 | 0 | 0 |
| Erfőorrás ellátottság mutatói | | Az elvárás teljesül | Az elvárás teljesül |
| Ectv. 32 § (4) a) $[(B1/B2)/2 > 1.000.000, -Ft]$ | - | igen | igen |
| Ectv. 32 § (4) b) $[K1+K20] > 0$ | - | igen | igen |
| Ectv. 32 § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) > 0,25]$ | - | igen | igen |
| Társadalmi támogatottság mutatói | | Az elvárás teljesül | Az elvárás teljesül |
| Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) > 0,02]$ | - | nem | nem |
| Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) > 0,5]$ | - | igen | igen |
| Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 > 10 \text{ fő}]$ | - | hamis | hamis |

SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK ÉS LÉTSZÁMADATOK

| Megnevezés | 2014. évi várható | | | | 2015. évi terv | | | | |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|----------------------------------------|----------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------------|----------------|--------|
| | Átlagos statisztikai létszám | Dékköltség (eFt) | Személyi jellegű egyéb kifizetés (eFt) | Bérráruk (eFt) | Átlagos statisztikai létszám | Bérrátltság (eFt) | Személyi jellegű egyéb kifizetés (eFt) | Bérráruk (eFt) | |
| Főállásban, teljes munkaidőben alkalmazásban álló | fizikai foglalkozásúak | 27 | 60 518 | 5 793 | 15 835 | 32 | 71 503 | 8 066 | 19 915 |
| | szellemi foglalkozásúak | 37 | 134 314 | 8 318 | 34 060 | 43 | 156 126 | 11 766 | 45 943 |
| Főállásban, nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló | fizikai foglalkozásúak | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | szellemi foglalkozásúak | 0 | 236 | 37 | 70 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alkalmazásban álló, teljes munkaidőben foglalkoztatott nyugdíjas | fizikai foglalkozásúak | 3 | 4 748 | 285 | 880 | 2 | 3 908 | 232 | 746 |
| | szellemi foglalkozásúak | 4 | 16 746 | 1 150 | 3 984 | 4 | 16 484 | 924 | 3 894 |
| Alkalmazásban álló, nem teljes munkaidőben foglalkoztatott nyugdíjas | fizikai foglalkozásúak | 3 | 2 494 | 216 | 460 | 3 | 3 042 | 528 | 673 |
| | szellemi foglalkozásúak | 4 | 5 975 | 505 | 1 298 | 3 | 4 604 | 369 | 1 020 |
| Egyéb, állományba nem tartozó munkavállalók | 0 | 1 723 | 607 | 447 | 0 | 0 | 258 | 0 | 81 |
| Megbízási díjak | 32 | 39 818 | 0 | 9 676 | 41 | 58 408 | 0 | 0 | 14 193 |
| Tiszteletdíjak | 0 | 1 080 | 0 | 292 | 0 | 1 728 | 0 | 0 | 467 |
| A fentiekhez nem köthető személyi jellegű kifizetések | 0 | 0 | 19 561 | 6 132 | 0 | 0 | 15 372 | 0 | 3 858 |
| Foglalkoztatottak összesen | 110 | 267 652 | 36 472 | 73 134 | 128 | 316 061 | 37 257 | 90 790 | |