

**A Magyarság Háza Nonprofit Kft.**  
**2019. évi üzleti tervének módosítása**

Budapest, 2019. augusztus 26.

## A Társaság bemutatása

A Magyarország Háza Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot (a továbbiakban: MHN Kft. vagy Társaság) a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. 2018. december 19. napján hozta létre a Magyarország Háza Program működtetési feladatainak ellátására. A Társaság a BGA tv. 1. § (1) bekezdés a) pont ab) alpontjában foglaltakra figyelemmel a Magyarország Háza program működtetése körében elsősorban:

- konferenciát, kiállítást, oktatást, közösségi rendezvényeket, művészeti és egyéb előadást szervez,
- kutatásokat végez, díjat adományoz, támogatást nyújt

a Kárpát-medencei és a diaszpórában élő magyarság szolgálatában.

A MHN Kft. vezetését 2018. december 19. napjától egyszemélyi ügyvezetés, az ügyvezető látja el. Az ügyvezető megbízatása határozatlan időre szól.

A Társaság munkavállalói felett a munkáltatói jogokat az ügyvezető gyakorolja.

**A Társaság cégneve:** Magyarország Háza Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

**A Társaság rövidített cégneve:** Magyarország Háza Nonprofit Kft.

**A Társaság székhelye és központi ügyintézésének helye:**

1051 Budapest, Zrínyi utca 5.

**A Társaság jegyzett tőkéje:** 3 000 000,- Ft

**A Társaság alapítója, tulajdonosa:** Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.

A Társaságnál 3 tagú Felügyelőbizottság működik.

**A Társaság fő tevékenysége:**

Máshová nem sorolt egyéb közösségi társadalmi tevékenység

## A Magyarország Háza Nonprofit Kft. 2019. évi tevékenységeinek bemutatása

A Magyarország Háza feladatkörébe tartozik a nemzeti összetartozás jegyében szervezett közhasznú programok stratégiai tervezése, rendezvény- és programszervezése, illetve azok lebonyolítása, a Mi, magyarok címet viselő nemzeti identitást szolgáló kiállítás megújítása, szakmai munkájának irányítása, az Államtitkárság által meghirdetett emlékévk tervezése és megvalósítása, a programok teljes körű kommunikációja. A Magyarország Háza részt vesz az Államtitkárság rendezvényeinek szervezésében, valamint egyéb nemzetpolitikai célú feladatainak elvégzésében.

### Tervezett tevékenységek, célok

A Magyarország Háza nemzetünk sajátosságait, csak rá jellemző értékeit, eredményeit, teljesítményeit, sikereit, épített és szellemi örökségét, hagyományait igyekszik közvetíteni mind a világ magyarsága, mind a világ más nemzetei felé.

2019. évben is az Alaptörvényben lefektetett és a Nemzetpolitikai Stratégiában megfogalmazott alapelvek szellemében szervezi programjait. Az egységes magyar nemzet bemutatását, megismertetését tűzi ki céljául úgy, hogy a rendezvények elsősorban **a külhoni, tömbben, szórványban és diaszpórában élő magyarság kultúrájának szinte minden területét egy teljes éven átívelő tematika mentén** mutassák be. Kiemelt feladat a fiatal korosztályok, gyerekek, kamaszok és az ifjú felnőttek megszólítása, a jeles napok, a nemzeti ünnepek, a tudományos élet, a kultúra, a művészetek legkülönbözőbb területeinek megjelenítése.

Az előző évekhez képest fontos előrelépést jelent, hogy mindezt a tevékenységet nem kizárólag Magyarország határain belül végezzük, hanem programjainkat bonyolítjuk a magyar nyelvterület egészén és a diaszpóra magyar közösségeiben egyaránt.

A Kárpát-medencében és a világban élő magyarság körében szervezett programjainkkal, az egységes magyar nemzeti kultúra közvetítésével erősítjük a különböző külhoni régiók közötti magyar-magyar kapcsolatokat is. Tesszük ezt a tematikus évek, jeles évfordulók, emlékévek, emléknapok, nemzeti ünnepek és nemzeti hagyományok jegyében.

## **Célcsoport**

Rendezvénykínálatunkat úgy állítjuk össze, hogy minden korosztály találjon számára érdekes elemeket, de megkülönböztetett figyelmet fordítunk a gyerekekre, a kamaszokra és az ifjú felnőttekre. A jeles napok, ünnepi szokások, emlék- és ünnepnapok alkalmával a fiatal kisgyermekes családoknak szóló komplex programokat szervezünk. A felnőttek, aktív korúak és az idősebb korosztály tagjai programkínálatunkban különböző tematikus sorozatokban jelentkező tudományos és ismeretterjesztő előadásokat, irodalmi, zenei és táncos programokat, kiállításokat, könyvbemutatókat találnak. Mindezen rendezvények nemzetünk sokszínűségét, tehetségét, kitartását bizonyítják.

## **Partnereink**

A kölcsönös előnyök, az egymás támogatására épülő szakmai együttműködések jegyében stratégiai partnerségeket létesítettünk (többek között a Rákóczi Szövetséggel, a Teleki László Alapítvánnyal, a Magyar Tudományos Akadémiával, a Muharay Elemér Népművészeti Szövetséggel, a Csángó Fesztivál Alapítvánnyal, a Klebelsberg Intézményfenntartó Központtal, a Hagyományok Házával, a Szellemi Kulturális Örökség Igazgatóságával, a Várgondnokság Kft.-vel, a Keskenyúton Alapítvánnyal), amelyeket 2019. évben tovább bővítve, hatékonyabban és szervezettebben kívánunk működtetni.

Az Államtitkárság által meghirdetett emlékévkapcsán további szakmai együttműködések alakítunk ki azokkal az intézményekkel, településekkel és szervezetekkel, amelyek a program sikerét elősegítik. Rendszeres fellépő vendégek a Bethlen Gábor Alap által támogatott, és magas szakmai színvonalon teljesítő előadók, egyesületek azért, hogy azon szervezeteket, intézményeket, egyéni teljesítményeket is bemutassuk a hazai közönségnek, amelyek kulturális terméke, produkciója részben, vagy egészben az Államtitkárság támogatásának köszönhetően jött létre.

## **Rendezvénytematika**

A rendezvénytematika a Nemzetpolitikai Stratégiában is hangsúlyosan megjelenő és többször visszatérő célok alapján négy téma köré épül fel: **érték, hagyomány, modernitás, találkozás**.

### Érték

A Magyarság Háza programkínálatában a múlt és a jelen egybefonódik. A mögöttünk lévő évszázadok már kikristályosodott és elismert, valamint a ma, a 20-21. század értékei egy helyen lelhetők fel.

### Hagyomány

A hagyományok közösségteremtő erejűek, hosszú távon megmaradni csak a múlt felhalmozott tudásával képes egy közösség. Ezeknek a hagyományoknak az összessége a külhoni magyar nemzetrészek esetében is a fennmaradás egyik pillérét jelentik.

### Modernitás

A hagyományok kétségtelenül közösségteremtő és -megtartó erővel bírnak, de önmagukban nem garantálják semmilyen közösség hosszú távú, gyarapodó megmaradását. Legalább annyira fontos, hogy a hagyományaikat éltető-megelő embercsoportok az adott korszak, a mindenkori „ma” kihívásaira is reagálva új és új értékeket hoznak-hozzanak létre – jeleként a szülőföldön való boldogulásnak –, amelyek közül aztán az idő múltával, évtizedek és évszázadok elteltével néhány hagyománnyá nemesedik-nemesedhet majd.

Nem egyszerű válaszolni arra a kérdésre, minek van esélye arra, hogy túlélje a jelenidejűséget, a Magyarország Háza mindenesetre azzal a reménnyel állítja össze színházi, irodalmi, filmes, képzőművészeti, rockzenei, gasztronómiai és mindenféle egyéb kulturális kínálatát, hogy a bemutatott művek egyike-másika – netán mindegyike – valamiképpen túléli alkotóját.

### Találkozás

A Magyarország Háza a kezdetektől a magyarság találkozóhelyeként is funkcionál, alkalmat teremt arra, hogy a világ különböző részein élő magyarok több évszázados és mai, 20–21. századi kulturális értékek társaságában találkozhassanak egymással.

### **Programstruktúra**

Gyermeket váró, babakocsis, bölcsődés, kis- és nagyskolás gyermekeket nevelő családok, kamaszok, fiatal és idős felnőttek, férfiak és nők számára egyaránt kínálunk programokat, jellemzően sorozatok formájában, de az egyedi és eseti rendezvények sem hiányoznak a kínálatból. Munkánk során rendszeresen tartjuk a kapcsolatot külföldi szövetségekkel, civil csoportokkal és társulásokkal, művészeti és tudományos alkotóműhelyekkel, mutatjuk be a Bethlen Gábor Alap támogatásával megvalósult teljesítményeket.

### Útikalauz magyaroknak

*külhoni magyar nemzetrészek által lakott nagyobb tájegységek bemutatkozása (népszokások, gasztronómia stb.)*

### Értékek vonzásában (Külhoni Magyar Értéktár)

*külhoni magyar nemzetrészek által lakott kisebb tájegységek, akár csak néhány, vagy éppen egyetlen település bemutatkozása*

### Böjti, pünkösdi, adventi beszélgetések

*Papok, apácák, művészek, tudósok, sportolók, közéleti emberek a határon innenről és túlról*

### Adventi hangversenyek

*Karácsonyvárás külhoni ének- és zenekarokkal*

### Mesedélelőtt

*mesék, táncok, gyerekszínházi előadások és kézműveskedés minden vasárnap*

### Filmklub

*olyanjáték- és dokumentumfilmek bemutatása, amelyek külhoni magyar művészek, szakemberek közreműködésével készültek (a filmvetítéseket közönségtalálkozó követi)*

### Irodalmi Szalon

*külhoni magyar szerzők műveinek bemutatása; irodalomtörténeti előadások külhoni magyar szerzők munkásságáról*

### Színházi esték

*külhoni magyar társulatok bemutatkozása*

### Koncertek

*Könnyű- és komolyzenei koncertek*

### Magyarország Háza Szabadegyetem

*történelem, irodalom, természetismeret, zene, színház, film, sport, hadászat*

### Mi, magyarok

*A Magyarság Háza nagy sikerű kiállításának nyomdokain rendhagyó órákat szervezünk az általános és középiskolás korosztályok számára. (A tárlat a Kosztolányi Dezső által legszebbnek tartott tíz szó – láng, gyöngy, anya, ősz, szűz, kard, csók, vér, szív, sír – köré épülve mutatta be a magyarság kincseit: nyelvünk, irodalmunk, tudományunk eredményeit, történelmünk áldozatokat követelő nagy eseményeit, az egykori és mai lángelmék, valamint sportolóink teljesítményeit. A Magyarság Háza végleges elhelyezésével ismét megnyithatja kapuit a Mi, magyarok.)*

### Jeles napok

*január 22.; február 25.; március 15.; Húsvét; Pünkösd; június 4.; augusztus 20.; szeptember 30.; október 23.; november 15; Advent; Mikulás; Karácsony.*

### Konferenciák

*A Nemzetpolitikai Kutatóintézettel közösen.*

### A Nemzetpolitikai Államtitkárság tevékenységének támogatása

*Az Államtitkárság által felkért szervezetek bemutatkozása, találkozások, műhelybeszélgetések, rendezvények szervezése (MÁÉRT, Diaszpóra Tanács, Kőrösi Csoma és Petőfi Program tapasztalatai, Mikes Program, Szász Pál ösztöndíjasok).*

### **Az Államtitkársággal való együttműködés**

A Magyarság Háza Nonprofit Kft. az Államtitkárság által átadott források terhére meghatározott feladatokat, programokat, projekteket bonyolít le. A Magyarság Háza a Kőrösi-Csoma Sándor és a Petőfi Sándor Ösztöndíjprogrammal kapcsolatos rendezvények szervezését 2019. évben is végzi. Rendszeresen szervezzük az Államtitkárság sajtótájékoztatóit, annak technikai lebonyolításának feladatait, kiadványok nyomdai kivitelezését, beszerzését. A MÁÉRT és Magyar Diaszpóra Tanács üléseinek és egyes szakbizottsági üléseinek szervezése, egyéb nemzetpolitikai célú rendezvények segítése szintén a feladataink között szerepelnek. Az Államtitkárság által elindított Mikes Kelemen Program célja az emigráció magyarsága szellemi örökségének feltárása, megőrzése. A diaszpórában felhalmozódott magyar vonatkozású tárgyi hagyatékokat rendezett módon összegyűjtve Magyarországra szállítják és gondoskodnak későbbi méltó felhasználásukról. A gyűjtőpontokon elhelyezett könyveket, fényképeket, iratokat és egyéb tárgyak hazaszállítását tervezzük 2019. évben.

### **Emlékév 2019-ben**

A II. Rákóczi Ferenc-émlékév feladatainak végrehajtása érdekében – az arra vonatkozó várható későbbi felkérés alapján – várhatóan pótlólagos források kerülnek biztosításra a Magyarság Háza Nonprofit Kft. részére. Az egész éven át tartó programsorozat kiállításokkal, kulturális bemutatókkal, színházi előadásokkal, kiadványokkal, tanulmányi versennyel, egyházi és világi megemlékezésekkel, zárandoklatokkal, konferenciákkal, ismeretterjesztő tevékenységgel, népszerűsítő kampánnyal valósul meg.

### **A Magyarság Háza programjainak kommunikációja**

A Magyarság Háza üzenetének, stratégiai céljának megismertetése és a lehető legszélesebb körben történő népszerűsítése a fő feladat, a kommunikációs eszköztár minél több elemének tudatos, összehangolt, a változásokra gyorsan és adekváтан reagáló alkalmazásával. Az igényes és egyedi tartalom, vagyis a külhoni magyar kultúra túlsúlya az, ami kivételessé teszi a Magyarság Házát, s ez a magyar kulturális térben elfoglalt különleges pozíció a legfőbb erőssége az intézménynek.

Új honlap, megújított arculat.

Rendezvényeink 2019-ben is a Budapest V., Zrínyi utca 5. szám alatti Duna Palotában valósulnak meg, a növekvő feladatok miatt egyre nehezedő körülmények között. Egyre sürgetőbb a Magyarság Háza elhelyezésének hosszú távú megoldása.

## **A Társaság - tárgyévben megszületett bizottsági határozatok alapján – módosított üzleti tervének bemutatása:**

### **Tervezési szempontok**

Az üzleti tervben számszerűsített tervezési időszak – mind bevétel, mind költség tekintetében a 2019. március 1 – 2019. december 31 közötti időszakot öleli fel az alábbi, Bethlen Gábor Alap Bizottsága által biztosított források tekintetében:

- A Magyarország Háza 2019.évi programjainak megvalósításához és működéséhez biztosított 192,8 MFt
- A Mátyás király Emlékévhez kapcsolódó, 2019. évre áthúzódó programok megvalósításához biztosított 16,858 MFt
- A Határtalanul Program támogatására biztosított 35 MFt
- A II. Rákóczi Ferenc Emlékévhez kapcsolódó programok megvalósításához biztosított 30 MFt
- A MÁÉRT és egyéb nemzetpolitikai rendezvények megvalósításához, lebonyolításához biztosított 140 MFt

**A bevételt kizárólag a már megszületett bizottsági határozatok figyelembevételével határoztuk meg.**

**A működési és a projektekre címzett források bevételein felül a Társaság számol 1 000 eFt halasztott bevétel elszámolásával is, ami a leltárban szereplő immateriális javak, tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenésével azonos összegű egyéb bevétel kimutatásából fakad.**

Az MHN Kft. üzleti tervének összeállítása során 9 fő átlagos állományi létszámmal számoltunk.

A Társaság külsős vállalkozók szolgáltatásának igénybe vételével biztosítja a jogi, pénzügyi, informatikai feladatok ellátását.

A tervezett átlagos állományi létszám biztosítja a szakmai munka zavartalan ellátását.

Az állomány juttatásai – a BGA Zrt.-től átvett munkavállalók tekintetében – a BGA Zrt.-nél alkalmazott bérszínvonalon kerültek megtervezésre, figyelembe véve az MHN Kft. munkaügyi szabályzatában szereplő béren kívüli juttatások körét.

A személyi juttatásokra vetülő szociális hozzájárulási adót az év első felére 19,5%, az év második felére 17,5 % mértékben terveztük meg.

A cafetéria juttatásokat az üzleti tervben – közteherrel növelten – munkavállalónként 415 e Ft összegben vettük figyelembe, oly módon, hogy a kialakításra került béren kívüli juttatási rendszerben – a dolgozók döntésnek függvényében – az üzleti tervben szereplő ráfordítások fedezetet nyújtsanak a juttatás kedvezményes adózás (SZÉP kártyára történő folyósítás), vagy akár magasabb adó és járulékos teher mellett készpénz juttatásként történő folyósítására.

**A Társaság 2019.évre vonatkozó – eredeti-, módosított Üzleti terv, I. félévi tényadatait tartalmazó – Eredménykimutatás adatait az alábbi táblázat foglalja össze:**

<b>A tétel megnevezése</b>	<b>2019. TERV</b>	<b>2019.ÉVI MÓDOSÍTOTT TERV</b>
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0
Egyéb bevételek	193 800	415 658
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>193 800</b>	<b>415 658</b>
Anyagköltség	3 100	20 685
Igénybe vett szolgáltatások értéke	75 000	162 538
Egyéb szolgáltatások értéke	1 500	3 200
Eladott áruk beszerzési értéke	-	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások ért.	-	-
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>79 600</b>	<b>186 423</b>
Béreköltség	66 280	90 080
Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 470	74 305
Bérbírlékok	15 750	30 850
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>99 500</b>	<b>195 235</b>
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>13 600</b>	<b>33 000</b>
<b>RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>193 700</b>	<b>415 658</b>
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>100</b>	<b>0</b>
Osztalékbevételek	-	-
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	-	-
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai és árfolyam nyereség	-	-
Kamatok, kamatjellegű bevételek	-	-
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	100
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	-	-
Fizetendő kamatok és kamat jellegű ráfordítások	-	-
Részesedések, értékpapírok értékvesztése	-	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	100	100
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORD. ÖSSZESEN</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Tervezett Egyéb bevételek teljesülése

Az egyéb bevételek 2019. I. félévi teljesítése az alábbiakban foglaltak szerint alakult:

Sorsz.	Megnevezés:	2019. TERV	2019.ÉVI MÓDOSÍTOTT TERV	Támogatás/ Egyéb bevétel pénzforgalmilag teljesült összege
				1
1.	Magyarság Háza 192,8 MFt 2019.év	192 800	192 800	192 800
2.	Mátyás Király Emlékév (6,858+10 MFt)	0	16 858	16 858
3.	Határtalanul (35 MFt) program támogatása	0	35 000	0
4.	Rákóczi Emlékév (30 MFt) támogatása	0	30 000	30 000
5.	MÁÉRT és egyéb nemzetpolitikai rendezvény (140 MFt) támogatása	0	140 000	0
6.	Egyéb - nem projekt címzett források - bevétele	1 000	1 000	0
	<b>Összesen:</b>	<b>193 800</b>	<b>415 658</b>	<b>239 658</b>

### 1.) **Magyarság Háza 2019. évi keret**

A Magyarság Háza Program támogatására szolgáló 2019. 03-12. hónapokra vonatkozóan meghatározott összeg 192 800 eFt bevételi forrást jelentett, mely teljes egészében a Magyarság Háza Program közvetett, illetve közvetlen költségeit fedezi. A forrás biztosításáról a Bethlen Gábor Alap Bizottsága (továbbiakban: Bizottság) az 5/2019. (II.21.) számú határozatával döntött, melyben vissza nem térítendő támogatást nyújtott a Magyarság Háza Nonprofit Kft. részére 192 800 eFt összegben.

A forrás felhasználási határideje 2019. 03. 01 – 2019. 12. 31 közötti időszak, elszámolási határideje 2020. 03. 15.

### 2.) **Mátyás király Emlékév**

A Bizottság 33/2019. (IV.18.) és a 49/2019 (V.31.) számú határozatában foglaltak szerint 16858 eFt vissza nem térítendő támogatást nyújtott „A Mátyás király Emlékévhez kapcsolódó,2019.évre áthúzódó programok” megvalósítására.

A forrás felhasználási határideje 2019. 04. 15. – 2019. 12. 31 közötti időszak, elszámolási határideje 2020. 03. 31.

### 3.) **Határtalanul program**

A Bizottság a 39/2019 (V.10.) számú határozatában foglaltak szerint 35 000 eFt vissza nem térítendő támogatást nyújtott a Magyarság Háza Nonprofit Kft. részére a Határtalanul Program „Központi programelemek” egyes programelemei megvalósítása céljából. A támogatás a Magyarság Háza Nonprofit Kft. részére 2019.07.04-én került folyósításra.

A forrás felhasználási határideje 2019. 01. 01 – 2019. 12. 31 közötti időszak, elszámolási határideje 2020. 02. 28.



4.) **II. Rákóczi Ferenc Emlékév támogatása**

A Bizottság az 50/2019 (V.31.) számú határozatában foglaltak szerint 30 000 eFt vissza nem térítendő támogatást nyújtott a II. Rákóczi Ferenc emlékévhöz kapcsolódó programok megvalósítására.

A forrás felhasználási határideje 2019. 03. 01 – 2019. 12. 31 közötti időszak, elszámolási határideje 2020. 03. 31.

5.) **MÁÉRT és Egyéb nemzetpolitikai rendezvények támogatása**

A Bizottság a 66/2019 (VIII.13.) számú határozatával 140 000 eFt forrást biztosított a Magyar Diaszpóra Tanács, a Magyar Állandó Értekezlet (MÁÉRT) és szakbizottsági 2019. évi üléseinek és egyéb nemzetpolitikai rendezvények megszervezése és lebonyolítása céljából.

A Program megvalósítási időszaka 2018. 12. 01-től 2019. 12. 31-ig tart, elszámolási határideje 2020.02.28.

6.) **Egyéb elszámolt bevétel**

A működési és a projektekre címzett források bevételén felül a Társaság tervében számol 1 000 eFt halasztott bevétel elszámolásával is, ami a leltárban szereplő immateriális javak, tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenésével azonos összegű egyéb bevétel kimutatásából fakad.

### **Költségek**

#### **Anyagköltségek**

Anyagköltségek között kerültek megtervezésre és kimutatásra a Társaságot terhelő rendezvényi anyagköltség, anyagi eszközök költsége, működés biztosításához felmerülő üzemanyag-, irodaszer költsége, valamint egyéb anyagigények a következők szerint:

#### **Anyagköltségek**

<b>Sorsz.</b>	<b>A tétel megnevezése</b>	<b>2019. TERV</b>	<b>2019.ÉVI MÓDOSÍTOTT TERV</b>
1.	Anyagköltség	400	1 000
2.	Anyagi eszközök költsége	0	1 000
3.	Üzemanyag kenőanyag költsége	700	2 000
4.	Nyomtatvány, irodaszer költségei	500	2 000
5.	Rendezvényi anyagköltség	1 500	14 685
	<b>Összesen:</b>	<b>3 100</b>	<b>20 685</b>

### Igénybevett szolgáltatások

Az igénybe vett szolgáltatások között kerül megtervezésre minden olyan típusú szolgáltatás, melyhez a Társaság külső szolgáltatót tervez igénybe venni. Ezek közül a legjelentősebbek a következők:

- a) Hirdetés, propaganda kommunikáció költségei
- b) Terembérleti díjak
- c) Ügyvédi, közjegyzői díjak
- d) Szakértői díjak
- e) Számviteli szolgáltatás, könyvvizsgálat költségei
- f) Rendezvények szolgáltatási költségei

### Igénybe vett szolgáltatások

Sorsz.	A tétel megnevezése	2019. TERV	2019.ÉVI MÓDOSÍTOTT TERV
1.	Javítási, karbantartási költségek	500	2 000
2.	Terembérleti- és egyéb bérleti díjak	12 000	32 000
3.	Postaköltség	500	1 000
4.	Hirdetés, propaganda, kommunikáció költségei	1 500	6 000
5.	Szakértői díjak	0	9 900
6.	Irodai szolgáltatások költségei	900	3 000
7.	Belföldi, külföldi szállítás, gépkocsi használat ktsgei	0	788
8.	Ügyvédi, közjegyzői költségek	0	6 000
9.	Könyvelési díj, könyvvizsgálati díj., konzultációs díj	0	5 000
10.	Bérszámfejtés díja	0	900
11.	Telefonköltség	0	300
12.	Internet költségei	0	200
13.	Parkolási költség, úthasználati díjak	0	950
14.	Rendezvényi szolgáltatások költsége	59 000	90 000
15.	Egyéb igénybevett szolgáltatások költségei	600	4 500
	<b>Összesen:</b>	<b>75 000</b>	<b>162 538</b>

## Egyéb szolgáltatások

### Egyéb szolgáltatások

Sorsz.	A tétel megnevezése	2019. TERV	2019.ÉVI MÓDOSÍTOTT TERV
1.	Hatósági díjak, illetékek	200	200
2.	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	800	2 000
3.	Biztosítási díjak	500	1 000
	<b>Összesen:</b>	<b>1 500</b>	<b>3 200</b>

## Személyi jellegű ráfordítások

### Béreköltségek

A béreköltségek az üzleti tervben foglaltak alapján 9 fő átlagos statisztikai létszám alapján kerültek meghatározásra. Általános bérfelajánlást a tervek nem tartalmaznak.

### Béreköltségek

Sorsz.	A tétel megnevezése	2019. TERV	2019.ÉVI MÓDOSÍTOTT TERV
1.	Alkalmazotti béreköltség	40 000	42 000
2.	Teljesítményösztönző kifizetés-2 havi többletjuttatás	8 000	8 800
3.	Béren kívüli készpénzjuttatás - cafeteria	0	1 500
3.	Célfeladat	500	3 500
4.	Túlóradíjak	500	500
5.	Szabadságmegváltás	0	0
6.	Egyéb béren kívüli munkavállalóknak juttatott javadalmazások	0	1 500
7.	Megbízási díjak	15 000	30 000
8.	Tiszteletdíjak	2 280	2 280
	<b>Összesen:</b>	<b>66 280</b>	<b>90 080</b>

**Személyi jellegű egyéb kifizetések:**

Cafeteria jogcímen a munkavállalók két elem közül választhatnak:

SZÉP kártyát és béren kívüli adóköteles készpénzjuttatást vehetnek igénybe a munkáltató által meghatározott évi bruttó keretösszegben.

A Személyi jellegű kifizetések között került megtervezésre a címzett források felhasználását jelentő rendezvényi reprezentáció (étel, ittal, szállás) költségei is.

**Személyi jellegű egyéb kifizetések**

Sorsz.	A tétel megnevezése	2019. TERV	2019.ÉVI MÓDOSÍTOTT TERV
1.	Betegszabadság	470	500
2.	Napidíj	1 000	2 000
3.	Munkáltatót terhelő táppénz 1/3	300	300
4.	Munkába járás más településről	200	200
11.	Cafeteria SZÉP kártya	1 100	1 100
12.	Telefon magáncélú használat költsége	0	105
13.	Béren kívüli+egyres megh. juttatások utáni szja	2 400	10 700
14.	Reprezentáció rendezvényen	12 000	32 400
15.	Reprezentáció irodai, egyéb		500
16.	Szállás rendezvényen		19 000
17.	Kis értékű üzleti ajándékok költségei	0	300
20.	Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	7 200
	<b>Összesen:</b>	<b>17 470</b>	<b>74 305</b>

**Bérbírálatok**

Sorsz.	A tétel megnevezése	2019. TERV	2019. ÉVI MÓDOSÍTOTT TERV
1.	Reprezentáció, béren kív.juttatások utáni szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség	2 800	13 900
2.	Szociális hozzájárulási adó bérköltség után	12 000	16 000
3.	Szakképzési hozzájárulás bérköltség után	950	950
	<b>Összesen:</b>	<b>15 750</b>	<b>30 850</b>

## Értékcsökkenési leírás

### Értékcsökkenési leírás

Sorsz.	A tétel megnevezése	2019. TERV	2019.ÉVI MÓDOSÍTOTT TERV
1.	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	1 000	1 000
	<b>Összesen:</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>

## Egyéb ráfordítások

### Egyéb ráfordítások

Sorsz.	A tétel megnevezése	2019. TERV	2019.ÉVI MÓDOSÍTOTT TERV
1.	Gépjármű-, cégautó adó, baleseti adó	0	120
2.	Ráfordításként elszámolható áfa	13 600	32 880
	<b>Összesen:</b>	<b>13 600</b>	<b>33 000</b>

## Pénzügyi műveletek bevételei

Pénzügyi műveletek bevételei \_\_\_\_\_ adatok eFt-ban

## Pénzügyi műveletek ráfordításai

### Pénzügyi műveletek ráfordításai

ssz.	A tétel megnevezése	2019.TERV	2019.ÉVI MÓDOSÍTOTT TERV
1.	Realizált árfolyamveszteség	100	100
	<b>Összesen:</b>	<b>100</b>	<b>100</b>