

**Terézvárosi Kulturális Közhasznú Nonprofit
Zártkörűen Működő
Részvénytársaság**

2022. évi

**ÜZLETI TERVÉNEK ÉS
KÖLTSÉGVETÉSI
ELSZÁMOLÁSÁNAK KIEGÉSZÍTŐ
BESZÁMOLÓJA**

Gálvölgyi Dóra
vezérigazgató

A terv és a költségvetési elszámolás bruttó összegekkel számol és pénzforgalmi szemlélet alapján, ezért, hogy a beszámolóval összehasonlítható legyen egyéb adatokat is figyelembe kell venni. A tényadatok az időbeli elhatárolással korrigálva lettek.

A számviteli eredményünk a 2022-as évre így **22.004 e Ft.**

A költségvetési elszámolás szerinti eredmény: **19.432 e Ft**

A kettő közötti eltérés: 2.572 e Ft

A költségvetési tábla és a beszámoló közötti eltérést a következő tényezők okozzák.

A költségvetési tábla nem tartalmazza az alábbi bevételeket:

- 2022 évben kifizetett 2023 évet érintő költségekhez kapcsoló bevétel elhatárolás: - 765 e Ft
- 2020-ban beszerzett tárgyi eszközök értékcsökkenésével arányos bevétel: 675 e Ft
- 2021-ben kifizetett 2022-es költségek miatti bevétel elhatárolás felszabadítás: 6.161 e Ft
- 2022-ben kiszámlázott 2021. évi bevételek miatti elhatárolás felszabadítás: -627 e Ft
- 2022. évre jutó pályázati támogatások elhatárolása: 2.170 e Ft
- Korábban megkapott 2022-re jutó pályázati bevételek felszabadítása: 2.600 e Ft
- 2023-ban kiszámlázott 2022. évi bevételek elhatárolása: 1.256 e Ft
- 2023-ban visszautalt EMMI bérfejlesztési támogatás fel nem használt része: -1470 e Ft
- Egyéb bevételek (pl: egyéb kerekítések): 4 e Ft

A költségvetési tábla nem tartalmazza az alábbi kiadásokat:

- 2022-ben elszámolt tárgyi eszközök értékcsökkenésének és selejtezésének eredmény hatása 8.711 eFt
- 2022-ben ráfordításként elszámolt korábbi iparűzési adó, 2023-ban fizetendő: 2.050 e Ft
- 2022. évben elszámolt vevő értékvesztés: 223 e Ft
- Folyamatos teljesítésű számlák (2022) miatti áfa korrekció: -305 e Ft
- Egyéb ráfordítás (előző évek rendezései, kerekítés): 83 e Ft
- 2022-ben kifizetett 2021. évet terhelő költségek: -3.499 e Ft
- 2022-ben kifizetett 2023. évi költségek (elhatárolás): -765 e Ft
- 2022-ben elhatárolt 2022.évi költség 2023-ban fizetve 15.371 e Ft
- 2021-ben kifizetett 2022. évi költségek: -6 161 e Ft
- Költségvetési táblában kifizetett adók (ÁFA, TAO, előző évi gépjárműadó) melyek költséget nem jelentenek 2022. évre: -28.979 e Ft
- 2023-ban kifizetett 2022. évi adók (gépjárműadó, REHAB): 694 e Ft

Budapest, 2023. május 11.

Gálvölgyi Dóra

Terézvárosi Kulturális Közhasznú
Nonprofit Zrt.
1067 Budapest, Eötvös u. 10.
Bankszámlaszám: 11706023-20003566
Adószám: 14063471-2-42
Cg.: 01-10-045771
2/a.