

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest, Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Cégjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

**Déryné Művészeti Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű
Társaság**

2026. évi

ÜZLETI TERVE

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Cégjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

A dokumentum kiadása

Az utasítás a jóváhagyó aláírásával hatályba lép 2026. 01. 01. napjától

| Dátum | Jóváhagyó | Beosztás | Aláírás |
|-------------------|-------------------|--------------------|---------|
| 2026. április 23. | Kis Domonkos Márk | ügyvezető igazgató | |

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Cégjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

Tartalomjegyzék

I. A társaság fontosabb adatai

4. oldal

II. Általános előzmények

1. A Társaság rövid bemutatása

5. oldal

2. Az üzleti tervben felvázolt tevékenységek és célok összefoglalása

6. oldal

III. A Társaság 2026. évi szakmai tevékenysége

1. A Társaság 2026. évi tervezett szakmai tevékenységének részletes bemutatása

8. oldal

IV. A Társaság 2026. évi eredménytervének bemutatása

1. Finanszírozási elvek

13. oldal

2. Bevételek bemutatása

14. oldal

3. A Társaság 2026. évi szakmai működése

16. oldal

4. A Társaság tevékenységének ráfordításai

18. oldal

V. A Társaság 2026. évi mérlegtervének bemutatása

1. A Társaság ingatlanállománya

21. oldal

2. Tervezett beruházások, felújítások, beszerzések bemutatása

21. oldal

3. A függelékként csatolva 2026. évi közbeszerzési terv

21. oldal

4. Időbeli elhatárolások részletezése

22. oldal

5. A saját tőke tervezett alakulása és szerkezet

22. oldal

VI. Szervezeti felépítés bemutatása

1. A Társaság funkcionális, szervezeti és hierarchiai kapcsolatai

23. oldal

2. Belső ellenőrzési rendszer

23. oldal

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Cégjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

I. A Társaság fontosabb adatai

cégnév: Déryné Művészeti Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

rövidített név: Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

székhely:

cím: 1131 Budapest, Reitter Ferenc utca 132.

e-mail: info@deryneprogram.hu

honlap: www.deryneprogram.hu

Fővárosi Törvényszék Cégbírósága

cégjegyzékszám: 01 09 351845

adószám: 27281907-2-41

statisztikai szám: 27281907-9020-572-01

ügyvezető: Kis Domonkos Márk

email: igazgato@deryneprogram.hu

Felügyelő Bizottság elnöke: dr. Zsigmond György Csaba

alapítás időpontja (létesítő okirat kelte): 2019. december 12.

közhasznúsági végzés időpontja: 2022. március 25.

előadóművészeti nyilvántartásba vételi regisztrációs szám: ESZ/671.

tulajdonos neve: Nemzeti Színház Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
1095 Budapest, Bajor Gizi park 1. Tulajdonosi joggyakorló

az üzleti terv készítője: Kis Domonkos Márk

e-mail: igazgato@deryneprogram.hu

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Céggjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

II. Általános előzmények

1. A Társaság rövid bemutatása

A Társaság célja, hogy ösztönözze és felkarolja azokat a minőségelvű színházi ambíciókat, amelyek örömmel mutatkoznak meg kisvárosi, falusi, vagy akár tanyasi közegben. A kultúra csak akkor képes megmaradni, ha nem enged minőségeszményéből, de anyagi és földrajzi értelemben sem elzárkózó, vagyis elérhető minél több honfitársunk számára.

A Déryné Program 2020-as indulása óta a magyar kulturális élet egyik meghatározó kezdeményezésévé vált, amely a színházművészet elérését kiterjeszti a vidéki közösségek, fiatal művészek és kulturális intézmények számára. A program célja, hogy a minőségi színházi élményeket azokhoz is eljuttassa, akik számára a földrajzi távolság vagy gazdasági akadályok miatt korlátozott a hozzáférés. A Déryné Program alprogramok által tagolja egységekre a célkitűzéseket. Ezek együttesen biztosítják az alkotók támogatását, a kulturális decentralizációt és az új színházi művek létrejöttét.

A Déryné Program több alprogrammal történő széles körű működése lehetővé teszi, hogy magas színvonalú kulturális tartalmat biztosítson a magyar nyelvű közösségek számára, miközben támogatja a művészeket, decentralizálja a kulturális elérést, és hosszú távon fenntartható modellként szolgál a kulturális menedzsmentben. Az egyedülállóan összehangolt rendszer összekapcsolja a hagyományt az innovációval, biztosítva ezzel a színházi kultúra folyamatos fejlődését és a magyar kulturális identitás megerősítését.

A Déryné Program egyszerre szólítja meg a kőszínházakat, az alkotótársulásokat, peremfeltételek nélkül a befogadó intézményeket, a kultúrafogyasztókat, és a kultúrához való hozzáférésben akadályoztatott tömeget.

A Déryné Program portfóliójában nem csak alprogramok, hanem projektek, rendezvények és média eszközök is megtalálhatók. Ez alapján négy alpillére alakult ki a program működésének.

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Céggjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

| Edukáció | Tehetséggondozás | Színház | Média |
|------------------------|------------------------------------|----------------------|------------------------|
| VITÉZ LÁSZLÓ | BARANGOLÓ - DRÁMAÍRÓI MŰHELY | ORSZÁGJÁRÁS | DÉRYNÉ MAGAZIN |
| LÁZÁR ERVIN PROGRAM | BARANGOLÓ - ELŐADÁS MŰHELY | VÁNDORSZÍNHÁZ | SZÍNHÁZ MINDENKINEK |
| KULTUP | KULTCAMP | DÉRYNÉ TÁRSULAT | |
| DRÁMA MINDENKINEK | | HATÁRTALAN | |
| NE BÁNTS VILÁG | | HIDAK A KULTÚRA FELÉ | |
| | | DÉRYNÉ FESZTIVÁL | |

A teljes programot a Déryné Közhasznú Nonprofit Kft. működteti Kis Domonkos Márk ügyvezető igazgató vezetésével. A Déryné Program kultúrstratégiai intézménye a Nemzeti Színház.

2. Az üzleti tervben felvázolt tevékenységek és célok összefoglalása

A Déryné Program létrehozásával és működésével a minőségi tartalom elérhetősége vált valóra a kulturális hozzáférés tekintetében hátrányos helyzetű településeken, térségekben is.

A Déryné Program elsődleges célja a minőségi színházi kultúra eljuttatása a kisebb településekre, azokra a területekre, ahol a kultúrához való hozzáférés lehetősége korlátozott.

Az eddigi évek növekedése lehetővé tette, hogy sikerrel elérjünk minden korosztályt, amelybe beletartoznak az óvodás gyermekek, az általános iskolás, középiskolás diákok, valamint a felnőtt közönség és alkotó társulások. Az oktatási intézményekben a színházi előadások mellett a színház és a drámapedagógia eszközrendszerét és módszereit használva egy komplex oktatási élménycsomagot kapnak a gyermekek és a diákok.

Erre szolgál az óvodásoknak fejlesztett **Vitéz László alprogram**, amely játékos színházi foglalkozásokkal tarkított bábelőadásokat juttat el az ország óvodáiba. A **Lázár Ervin Programon** keresztül az általános iskolások évfolyamonkénti bontásban láthatnak a korcsoportjuknak és a tanmenetnek megfelelő előadásokat, valamint meglátogathatnak kulturális intézményeket. A **KultUp alprogram** egy egész tanítási napot átölelő színházi és művészeti témnapot valósít meg, speciálisan iskolai platformra tervezett színházi produkciókkal és foglalkozásokkal. Az alprogram kiegészült egy nyári táborral (**KultCamp**), ahol a résztvevő diákok kipróbálhatják magukat különböző művészeti ágakban. Új iskolai kampányt indítottunk, **Ne bántsd világot – Lásd. Hallj. Érts.** címmel, amely a köznevelési intézményekben prevenció témnapok keretében hívja fel a figyelmet az iskolai bántalmazás, zaklatás, cyberbullying és a dropprevenció jelentőségére.

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Cégjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

A felnőttek csoportját egyrészt a színházat szerető közönség alkotja, akik több alprogram színházi kínálatával találkozhatnak országszerte. A másik csoport a színházi alkotó művészek, akiket a szakmai pályájuk indításától támogatunk, egészen a produktumuk megvalósításáig.

Az alábbi alprogramok és események szólnak a fenti célcsoportnak:

Az **Országjárás alprogram** keretében anyagi források biztosításával és koordinációs szerepünkkel színházi produkciók országos utaztatását végezzük. A **Vándorszínház alprogramunk** előtérbe helyezi a komplex, egész napot felölelő programok tájoltatását, valamint a fesztiválok, táborok minőségi programkínálat bővítését. A 15 főből álló, saját **Déryné Társulat** a saját produkciók létrehozását és tájoltatását valósítja meg. A **Barangoló alprogramunk** lehetőséget és szakmai támogatást nyújt pályájuk elején lévő előadóművészeknek és kőszínházi struktúrára kívüli alkotóközösségeknek, valamint írói vénával vagy gyakorlattal rendelkező alkotóknak ötleteik megvalósításához. E mellett időszakosan, külön pályázati forrásból hozunk létre produkciókat, amelyek témában és előadásmódban hiánypótló szerepet töltenek be a színházi életben. Hagyományteremtő céllal 2021-ben hívtuk életre a **Déryné Fesztivált** Sátoraljaújhelyen és környékén, amely nem más, mint a Déryné Program missziója egy nyári eseményben összefoglalva. A **Hidak a kultúra felé** alprogram, hatékonyan és átfogóan képes ellátni a vidéki önkormányzatok ünnepnapokhoz, megemlékezésekhez, a település életéhez szorosan kapcsolódó jeles napokhoz fűződő eseményeit. A **Határtalan Program** keretében, Erdély és Partium, Felvidék, Kárpátalja és Vajdaság térségében egy nap, egy településen összpontosul a Déryné Program, "Színház mindenkinek!" missziója, elérve minden korosztályt, az óvodásoktól a felnőttekig.

Az alprogramokra tagolt egységek célkitűzései 2026-ban:

A Vitéz László alprogrammal 100 óvodás foglalkoztató nap megvalósítása. A Lázár Ervin Programmal 520 000 iskolás elérése. A KultUp alprogrammal 80 középiskolai témanap megvalósítása. A Ne bánts világ alprogrammal 40 iskolai témanap megtartása. Az Országjárás alprogram keretében 535 előadás megvalósítása. A Vándorszínház alprogram keretében 60 előadás megtartása. A Déryné Társulattal 130 előadás játszása és 3 új bemutató létrehozása. A Barangoló alprogramban 6 új előadás létrehozása, valamint 3 új dráma születése. A Hidak a kultúra felé alprogramon keresztül 30 ünnepi esemény megvalósítása. Határtalan Programon keresztül 90 témanap megvalósítása.

2026. július 15. és 18. között a 6. Déryné Fesztivál megszervezése, a tavalyihoz hasonlóan Sátoraljaújhely és környékén. A fesztivál mellett nyáron, a KultCamp tehetséggondozó tábor megtartása.

Egyéb pályázat keretében két új drogprevenciós célú tantermi színházi produkció és foglalkozás létrehozása.

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Céggjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

III. A Társaság 2026. évi szakmai tevékenysége

1. A Társaság 2026. évi tervezett szakmai tevékenységének részletes bemutatása

Vitéz László

A Vitéz László alprogram az óvodás korosztályt vezeti be a színház varázslatos világába, mely során az országot járva díjmentesen viszünk óvodákba játékos színházi foglalkozásokkal tarkított bábelőadásokat. Témnapjainak fókuszában a magyar népmesék és eredetmondák állnak. A bábszínházi előadást mozgásos játékok, drámapedagógiai foglalkozások és kézműves alkotó tevékenységek ötvözte egészíti ki, így a gyerekek egy-egy saját készítésű emléket is hazavihetnek a témánapról. A program célja, hogy egy komplex művészeti tevékenység keretén belül eljuttassuk a bábszínházi élményt az ország minden óvodájába/pontjára.

Lázár Ervin Program

A nemzeti identitás erősítését célzó programokról szóló 1042/2019. (II. 18.) Korm. határozat alapján Magyarország Kormánya egyetértett azzal, hogy az ezeréves magyar kultúra a jelen állampolgárainak és a jövő nemzedékeinek művelődése, önkifejezése és nemzeti identitása, valamint Magyarország kulturális fennmaradása szempontjából fundamentális jelentőségű érték, ennél fogva kiteljesítése az állam kiemelt felelőssége. Ennek jegyében a Kormány 2019-ben életre hívta a Lázár Ervin Programot. A kulturális kormányzat továbbra is támogatja az eddig is sikeresen működő Programot, amelynek még hatékonyabban történő lebonyolítását - minőségi művészeti alkotások megvalósulása és a produkciószervezés körében - a Déryné Művészeti Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság bevonása hivatott támogatni, melyhez segítséget nyújt a Déryné Program meglévő, több művészeti területet átfogó profilja. A Déryné Művészeti Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a Programmal kapcsolatos szakmai feladat megvalósítása érdekében megbízást kapott a Támogató Kulturális és Innovációs Minisztériumtól a Program 2026/2027-es tanévben történő megvalósítására.

KultUp

A KultUp egy színházi és művészeti témnap sorozat középiskolások számára. A témnapok gerincét a speciálisan iskolai platformra tervezett színházi produkciók és foglalkozások (tantermi és szünet-színházi produkciók, rendhagyó irodalom és történelem órák) alkotják. Célunk az érték alapú minőségi színházi élmény eljuttatása az iskolákba, valamint a közösségi kompetenciák erősítése, amely kapcsán közép és hosszútávon a társadalmi felelősségvállalás, a közösséghez tartozás igényének az erősödését várjuk.

A program nyári, kiemelt eseménye, a **KultCamp** elnevezésű diák tábor, amely lehetőséget biztosít arra, hogy a diákok közvetlenül tapasztalják meg a közösségépítést és a kreatív együttműködést. A Rákóczi Szövetséggel közösen szervezett esemény, immár negyedik alkalommal valósul meg és több száz középiskolást vár. A táborozók Magyarországról és a határon túlról, Felvidékről, Kárpátaljáról, valamint Erdélyből érkeznek.

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Céggjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

„Ne bánts világ!” – Láss! Hallj! Érts!

Tavalyi évben új iskolai kampányt indítottunk, amely a köznevelési intézményekben prevenció témákon keresztül hívja fel a figyelmet az iskolai bántalmazás-, zaklatás-, cyberbullying-, és a drogprevenció jelentőségére. A program a diákok érzelmi bevonódásán keresztül segít felismerni a problémákat, alternatívát kínál az agresszióval szemben, és támogatja a pedagógusokat a megelőzésben. A kampány nemcsak iskolai program, hanem országos közösségi ügy is lehet. Az iskolai erőszak és a lelki egészség témájában valódi társadalmi változást csak akkor lehet elérni, ha a fiatalokat saját nyelvükön szólítjuk meg – őszintén, hitelesen, élmény alapúan.

Országjárás

Az Országjárás nevű alprogramba várjuk az alkotói oldal, illetve a játszóhelyek jelentkezését is. A beérkezett ajánlatokból a Déryné Program szakmai bizottsága egy folyamatosan változó, ajánlott előadás listát hoz létre, amelyek közül a regisztrált befogadó intézmények választhatnak, s a vendéjáték megvalósulásának költségeit nagy részben fedezi a program.

A kultúrában történő részvétel a személyes fejlődésnek és az életminőségnek fontos összetevője. Anyagi források biztosításával és koordinációs szerepével a részvétel és a minőség növelésére irányuló stratégiát képvisel a Déryné Program Országjárás alprogramja.

Az alprogramba való jelentkezést két irányból várjuk, egyrészt azokról az intézményektől, játszóhelyektől, amelyek minőségi színházi előadásokat szándékoznak műsorra tűzni, másrészt az alkotói oldal részéről, ahonnan előadás ajánlatokat várunk. A modul ezen igények összefűzését végzi, az általa felállított szempontrendszer alapján. Fő szempontok a minőségi szűrés, az utaztathatóság kritériumai, prioritást élveznek a magyar szerzők műveiből készült, közösségépítő üzenettel bíró előadások, valamint vizsgáljuk a produkció költségeinek realitását. Az alprogram szakmai bizottsága végül egy műfaji sokszínűséggel bíró, folyamatosan bővülő ajánlott előadás listát hoz létre, ha úgy tetszik egy színházi étlapot, ahonnan a programba regisztrált befogadó intézmények választhatnak.

Vándorszínház

A Vándorszínház alprogramban előtérbe kerül főként az alig néhány száz lelkes települések elérése, felkérés alapján válogatott produkciókkal.

Az alprogram továbbá a fesztiválok, táborok minőségi programkínálatának bővítését célozza. A kultúraszervezésben külön fejezetként kezelhetjük a nyári időszakot. Jellemzően ebben a terminusban bonyolódnak le a művészeti fesztiválok, szabadtéri játszóhelyeket vehetünk birtokba, a turisztikai szempontból forgalmasabb régiókban jelentősen megnövekedik a kultúrafogyasztók száma. *Ebben az alprogramban valósul meg az úgynevezett Vándorcsoport, amely egy gyerek/ifjúsági és egy felnőtt előadást juttat el a településre, egy ugyanazon napon. Ez a kezdeményezés egy családi - kulturális napot teremt és biztosít a település számára.* Mindezen sajátosságokat figyelembe véve, de az Országjárás alprogram felépítését és szellemiségét követve szervezzük színházi produkciók utaztatását. A műfaji határok kitágulnak ebben a részben, utcaszínházi, mozgásművészeti, bábszínházi előadások is bekerülhetnek a kínálatba.

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Cégjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

Déryné Program szervezésében

A Déryné Közhasznú Nonprofit Kft. a Vándorszínház alprogram együttműködési megállapodása alapján, azon befogadóhely felé szervezi a produkciót, ahol a misszióink elvei érvényesülnek.

Művész szervezésében

A művész feladata a produkció kiajánlása, valamint a befogadó partnerrel egyeztetve az önálló est részleteinek leszerzése, amely magában foglalja az ár meghatározását is, egy háromoldalú szerződés megkötése módján. A Déryné Közhasznú Nonprofit Kft. számolhatja el az előadást és a nézőszámot sajátjaként.

Déryné Társulat

A Déryné Programon belül megalapítottunk egy 15 fős saját társulatot, mellyel a 2026-ös évben 3 bemutató létrehozását és a program keretében folyó tájolását valósítjuk meg. A kultúra identitásképző szerepének fontosságát alapul véve olyan klasszikus, nagyobb arányban pedig magyar szerzők műveit visszük színre, amelyek az érték és élmény mezsgyéjén fogalmazzák meg a mai világ számára mértékadó gondolatvilágukat. Jelen alprogramban a hagyományörzés igénye mellett fontos, hogy izgalmas és innovatív színrevitelekben fogalmazódjanak meg a művek.

Barangoló

A Barangoló alprogram célja, hogy lehetőséget és szakmai támogatást nyújtson előadóművészeknek, fiatal – kőszínházi struktúrán kívüli – művészeti társulatoknak, alkotóközösségeknek, írói vénával vagy gyakorlattal rendelkező alkotóknak ötleteik megvalósításához.

Az alkotók helyzetbe hozása finanszírozással és mentorprogrammal történik, lehetőséget teremtve a résztvevők számára a nevük és a munkájuk szélesebb körben való megismertetésére. A Barangoló alprogram keretében megvalósult előadásoknak kiemelt lehetősége van bekerülni az Országjárás és a Vándorszínház alprogramba. A program fontos eleme továbbá annak a képességnek a megteremtése és átadása, mely által az ötletből megvalósult produktum válik.

Az alprogramra jelentkezni a megadott irányadó topikokhoz kapcsolódó megvalósítandó színházművészeti tervekkel lehet, melyek közül a szakmai bizottság és a mentorok válogatják ki a programba bekerülőket. A jelentkezések elbírálása három lépcsős rendszerben történik, a formai befogadást követően a Déryné Program szakmai bizottsága dönt arról, hogy kik jutnak tovább a mentorok elé személyes meghallgatásra. Ezután dől el, hogy mely produkciók megvalósítását vállalja a Barangoló alprogram. Idén, műfaját tekintve a kifejezetten hiánypótló, 14-18 éves korosztály számára szóló ifjúsági előadások létrehozása a cél.

Az alprogramba bekerült előadások között a dramatikus elemekkel kiegészített néptáncelőadásoktól a prózai jellegű előadásokon át egészen a dokumentarista drámáig találunk produkciókat.

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Céggjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

A kiválasztott projektek megvalósítását és utóéletét mentorok követik. A mentorok személye: Bakos-Kiss Gábor, Kozma András, Kulcsár Edit, Lukácsy György, Kolti Helga. A Barangoló alprogram keretein belül a bekerült jelentkezőknek a Déryné Program biztosítja a próbafolyamatra vonatkozó költségeket és projektenként egy mentort.

A Barangoló alprogram kiterjesztve működését folytatja *Drámaírói Műhelyét*, melynek célja, hogy lehetőséget és szakmai támogatást nyújtson fiatal, pályakezdő szerzők számára drámaterveik megvalósításához.

A műhelybe saját drámakonceptiókkal tudnak jelentkezni a fiatal és pályakezdő szerzők. A szakmai bizottság és a mentorok leadott koncepciók és a legalább 10 – legfeljebb 15 oldalas megírt jelenet alapján választják ki a műhelybe bekerülő alkotókat. A kiválasztott drámaírókat a program havi rendszeres támogatással és egy-egy kijelölt mentorral segíti abban, hogy elkészítsenek egy-egy egész estés drámát.

Barangoló Drámaírói Műhely új, szakmai műhelymunkára lehetőséget adó programot indított útjára 2025 év februárjától *Drámaírói Kör* néven. Ez egy alkotói önképző kör, ahol a meghívott szárnypróbálgató alkotók és a Drámaírói Műhely mentoráltjai havonta egyszer közösen fognak gondolkodni a kör tagjainak éppen készülő szövegeiről, valamint az alkalmak egy részében egy-egy meghívott íróval, dramaturggal, fordítóval közösen elemzünk már kész, színpadon is bemutatott műveket, hogy tovább mélyítsük írói, elemzői ismereteiket.

Hidak a Kultúra Felé alprogram

A program hatékonyan és átfogóan képes ellátni a vidéki önkormányzatok kiemelt eseményeit, amelyek ünnepnapokhoz, megemlékezésekhez, a település életéhez szorosan kapcsolódó jeles napokhoz fűződnek. A program minőségi előadóművészek szervezésével segíti a kistélepüléseket a helyi programkínálat kialakításában. A vidék önkormányzatok kulturális ellátottságának növelése és kiemelt, jeles napokhoz kötődő eseményeinek támogatása hivatásos előadóművészek műsoraival. Ezzel célunk az események minőségemlése és a hivatásos előadóművészek térnyerése.

Határtalan Program

A Határtalan Program a Déryné Program 2025-ben indult új eleme, amelynek elsődleges célja a környező országokban élő magyar közösségek kulturális életének támogatása, nemzeti identitásuk erősítése, színházi előadások és művészetoktatási programok elérhetővé tételével a társadalmi és kulturális esélyegyenlőtlenség mérséklése. A Határtalan Program megvalósítási időszaka alatt Erdély és Partium, Felvidék, Kárpátalja és Vajdaság térségében egy településen, egész napos programsorozat keretében valósulnak meg óvodásoknak, általános iskolásoknak, középiskolásoknak szóló előadó-művészeti produkciók és foglalkozások, valamint felnőtteknek szóló színházi előadások. A produkciókat a települések óvodáiban, általános és középiskolaiban, színházaiban és művelődési házaiban mutatjuk be.

A határon túli tematikus napok megrendezése - közösségépítő szerepén túl - lehetőséget kínál a csatlakozó határon innen és határon túli alkotók és alkotóközösségek számára meglévő előadásaik tovább játszására, ugyanakkor támogatja a helyi oktatási és kulturális intézményeket a programok igénybevitelének lehetőségével.

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Céggjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

Ezáltal egy nap, egy településen összpontosul a Déryné Program, "Színház mindenkinek!" missziója, elérve minden korosztályt, az óvodásoktól a felnőttekig.

Déryné Fesztivál

Hagyományteremtő céllal 2021-ben hívtuk életre a Déryné Fesztivált Sátoraljaújhelyen és környékén, amely nem más, mint a Déryné Program missziója egy nyári eseményben összefoglalva. 2026-ben immár 6. alkalommal kerül megrendezésre a fesztivál, melyet a színház, zene és közösségi együttlét jellemez a festői Zemplénben. Július 15. és 18. között, 4 napon át, több mint félszáz ingyenes program várja a kultúra szerelmeseit.

A színházi programoknak a Sátoraljaújhelyi Kossuth Lajos Művelődési Központ, valamint a Völgyszínház biztosít helyszínt, a zenei programok színtere az Ungvári Borterasz lesz. Széphalom a gyermekprogramoknak ad otthont a fesztivál pénteki és szombati napján. Bábszínházi előadások, hangszersimogató, népi játszóház, valamint kézműves foglalkozások is várják majd a kisgyermekes családokat.

Ifjúsági előadás létrehozás

Az elmúlt években a drogfogyasztás, különösen a fiatalok körében, egyre aggasztóbb méreteket öltött, miközben a hagyományos prevenciók módszerei gyakran hatástalanok maradnak a tinédzserek számára. A tanórai oktatás és pszichológiai beavatkozások mellett a drámapedagógiai eszközök hatékony alternatívát kínálnak, amelyek élményközpontú feldolgozással érik el a mélyebb hatást. A projekt célja drogprevenció tantermi színházi produkciók és foglalkozások létrehozása. A drogfogyasztás és függőség egyre komolyabb probléma a 12-18 éves korosztály körében Magyarországon. A tinédzsereknél a digitális tér befolyása és a korai kísérletezés (sok esetben 14 éves kor előtt) függőséget, mentális egészségromlást és iskolai kudarcot okozhat. Erre a problémára reagálva két feldolgozó-foglalkozást tartalmazó tantermi színházi előadást fejlesztünk, amelyek korszerű, élményalapú feldolgozást nyújtanak a drogprevenció témájában.

A Nemzetközi térben való népszerűsítés című pályázat megvalósuló programok:

A pályázat célja, hogy a diaszpórában élő magyarság kulturális támogatására, valamint a magyar nemzeti identitás megerősítésére irányuló előadó-művészeti programot valósítson meg a március 15-i nemzeti ünnephez kapcsolódóan, Amerikában. Az előadás középpontjában Fedák Sári, a XX. század egyik legnagyobb magyar színésznőjének életútja áll, akinek személyes sorsa és művészi pályája a magyar történelem és kultúra sorsfordító pillanatait is megidézi. A produkció nemcsak a magyar színházi hagyományokat közvetíti, hanem hozzájárul a diaszpórában élő magyar közösségek összetartozásának erősítéséhez, az anyanyelv ápolásához, valamint a magyar kultúra megőrzéséhez és továbbadásához. A program kiemelt jelentősége, hogy a magyarországi kulturális élet eredményeit a világ különböző pontjain élő magyar közösségekhez is eljuttatja, elősegítve ezzel a külföldi magyarság és az anyaország közötti kapcsolatokat erősítését.

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Cégjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

IV. A Társaság 2026. évi eredménytervének bemutatása

1. *Finanszírozási elvek*

A 2026. évre IV/634-1/2026/KFO számú támogatói okirat Határtalan támogatásra 1 500 M Ft összegben nyújtottunk be kérelmet. A Támogatói Okirat jóváhagyása aláírásra került.

A 2026. évre IV/632-1/2026/KFO számú támogatói okirat Működési támogatásra 1 800 M Ft összegben nyújtottunk be kérelmet, melynek a célja a 8 alprogramunk célkitűzéseinek megvalósítása, a megkezdett szakmai munka továbbvitele. A Támogatói Okirat jóváhagyása aláírásra került.

2026- évben IV/631-1/2026/KFO számú támogatói okirat tárgya a Lázár Ervin Program 3 500 M Ft összegben, 2026/2027-os tanév I. félévének megvalósítására és a program II. félévének megvalósítására fordítódik.

KBFT15-E-26-0298 a kulturális ágazatot érintő 2026. évi béremelésre a kulturális ágazatot érintő béremelésről szóló 434/2025. (XII. 23.) Kormány rendelet alapján készült Támogatói Okirat aláírásra került 159,7 M Ft összegben.

KBFT-E-26-0145 kulturális bértámogatás a kulturális ágazatot érintő 2026. évi bértámogatásra a kulturális ágazatot érintő bérfejlesztésről szóló 682/2021. (XII. 6.) Kormány rendelet alapján készült Támogatói Okirat aláírásra került 83,4 M Ft összegben.

A Nemzeti Kulturális Alap felé benyújtott pályázat a „Ne bánts világ!” projektösszegő esemény megvalósítására miniszteri döntés alapján 10 M Ft összeget ítéltek meg, melynek 447108/00788 számú Támogatói Okirata aláírásra került.

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Cégjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

2. Bevételek bemutatása

Adatok Forintban

| Kormányzati funkció száma | Támogatás összege | 2026. évre fennmaradó/tervezett támogatás | Támogatás felhasználása |
|--|-------------------------|---|------------------------------|
| <i>IV/607/2025/MUVESZETI Határtalan Program lebonyolítása</i> | <i>1 500 000 000 Ft</i> | <i>808 268 640 Ft</i> | <i>2025.01.01-2026.04.30</i> |
| <i>IV/605/2025/MUVESZETI Déryné működési támogatás</i> | <i>1 800 000 000 Ft</i> | <i>293 351 311 Ft</i> | <i>2025.01.01-2026.02.28</i> |
| <i>IV/604-2/2025/MUVESZETI Lázár Ervin Program II.</i> | <i>3 500 000 000 Ft</i> | <i>1 062 911 580 Ft</i> | <i>2025.04.01-2026.03.31</i> |
| <i>790113/00064 Ne bánts világ iskolai kampány</i> | <i>25 000 000 Ft</i> | <i>25 000 000 Ft</i> | <i>2025.08.01-2026.06.12</i> |
| <i>EMT-IFJ-25-0085 Ifjúsági művészeti programok</i> | <i>10 000 000 Ft</i> | <i>10 000 000 Ft</i> | <i>2025.09.01-2026.03.31</i> |
| <i>EMT-NEMZ-25-0080 Diaszpórában élő magyarság kulturális támogatása</i> | <i>11 000 000 Ft</i> | <i>5 767 883 Ft</i> | <i>2025.09.01-2026.03.31</i> |
| <i>IV/631-1/2026/KFO Lázár Ervin program III.</i> | <i>3 500 000 000 Ft</i> | <i>3 500 000 000 Ft</i> | <i>2026.04.01-2027.03.31</i> |
| <i>IV/632-1/2026/KFO Déryné működési támogatás</i> | <i>1 800 000 000 Ft</i> | <i>1 800 000 000 Ft</i> | <i>2026.01.01-2027.02.28</i> |
| <i>IV/634-1/2026/KFO Határtalan Program lebonyolítása</i> | <i>1 500 000 000 Ft</i> | <i>1 500 000 000 Ft</i> | <i>2026.01.01-2027.01.31</i> |
| <i>KBFT15-E-26-0298 kulturális béremelés 15%</i> | <i>159 673 486 Ft</i> | <i>159 673 486 Ft</i> | <i>2026.01.01-2026.12.31</i> |
| <i>KBFT-E-26-0145 kulturális bértámogatás 20%</i> | <i>83 369 432 Ft</i> | <i>83 369 432 Ft</i> | <i>2026.01.01-2026.12.31</i> |
| <i>447108/00788 Ne bánts világ projektösszegő</i> | <i>10 000 000 Ft</i> | <i>10 000 000 Ft</i> | <i>2026.01.19-2026.06.03</i> |

2027. évre áthúzódó pályázatok

Adatok Forintban

| Kormányzati funkció száma | Támogatás összege | 2027. évre elhatárolandó/tervezett támogatás | Támogatás felhasználása |
|---|-------------------------|--|------------------------------|
| <i>IV/631-1/2026/KFO Lázár Ervin program III.</i> | <i>3 500 000 000 Ft</i> | <i>1 045 905 473 Ft</i> | <i>2026.04.01-2027.03.31</i> |
| <i>IV/632-1/2026/KFO Déryné működési támogatás</i> | <i>1 800 000 000 Ft</i> | <i>288 657 822 Ft</i> | <i>2026.01.01-2027.02.28</i> |
| <i>IV/634-1/2026/KFO Határtalan Program lebonyolítása</i> | <i>1 500 000 000 Ft</i> | <i>795 336 705 Ft</i> | <i>2026.01.01-2027.01.31</i> |

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Cégjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

Értékesítés nettó árbevétele

Adatok ezer Forintban

| A tétel megnevezése | 2025. év tény | 2026. év terv |
|---|---------------|---------------|
| Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 42 231 | 42 000 |
| Exportértékesítés nettó árbevétele | 0 | 0 |
| Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.) | 42 231 | 42 000 |

Működésünket tekintve, a társaságunk a játszóhelyén bemutatott előadások jegyár bevételeiből, fesztiválokra eljuttatott saját produkciók értékesítéséből, és a központ próbatermeinek bérbeadásából fog saját bevételeket realizálni, valamint az Országjárás és Vándorszínház alprogramokba bekerülő előadások befogadó helyeire eljuttatott közvetítéséből, önköltségi ár alatti bevétel ellenében.

Aktivált saját teljesítmények

0 E Ft

A 2000. évi C törvény 76. § szerint aktivált saját teljesítmények értékeként a saját előállítású eszközöknek az üzleti évben aktivált (az eszközök között állományba vett) értéke és a saját termelésű készletek állományváltozása együttes (összevont) összegét kell kimutatni.

Egyéb bevételek

7 158 913 E Ft

- Támogatások 7 128 442 E Ft
- Értékcsökkenés visszavezetése 23 464 E Ft
- Különféle egyéb bevételek 4 000 E Ft
- Kapott kártérítés, bírság 3 000 E Ft
- Kerekítési különbözet 7 E Ft

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Céggjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

3. A Társaság 2026. évi szakmai működése

A társaságunk közhasznú nonprofit kft-ként működik Alapítói Okiratában, valamint a Támogatói Okiratában foglaltak szerint, előadó-művészeti tevékenységet folytató gazdasági társaság, működése keretében ingyenes, vagy jelképes díjú előadásokat nyújt az ország kistéleplésein, az alprogramjaiban meghatározott folyamatok alapján.

A Déryné Program keretein belül megvalósuló alprogramok előadóművészeti tevékenységre fordított költségeit az alábbi táblázatok tartalmazzák:

Adatok Forintban

| Déryné Program alprogramjainak költségei | | | | | | | | | |
|--|---------------|----------------|----------------|----------------|--|------------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| | Vitéz László | Ne bánts világ | KultUp | Országjárás | Társulat | Vándor - színház | Barangoló | Hidak a kultúra felé | Összesítő |
| Előadás/ témanap száma | 100 | 40 | 80 | 535 | 130 | 60 | 6 | 30 | 981 |
| | témanap | témanap | témanap | előadás | előadás | előadás | előadás | előadás | témanap/ előadás |
| Programköltség | 20 000 000 Ft | 75 000 000 Ft | 169 000 000 Ft | 507 715 000 Ft | A társulati előadások költségei a bérköltségben jelennek meg | 28 800 000 Ft | 36 000 000 Ft | 11 250 000 Ft | 847 765 000 Ft |

Adatok Forintban

| Déryné Program alprogramjainak költségei - Határtalan Program | | | | | | | |
|---|-----------------------|------------------|--|-------------------------|--|--|-----------------------|
| | Óvodás (Vitéz László) | Déryné Fesztivál | Kisiskolás-Iskolás (Lázár Ervin Program) | Középiskolások (KultUp) | Felnőtt és családi előadások (Országjárás) | Felnőtt és családi előadások (Társulat) | Összköltség |
| Előadás/ témanap száma | 90 | | 90 | 90 | 95 | 5 | 370 |
| | témanap | | témanap | témanap | előadás | előadás | témanap/ előadás |
| Programköltség HATÁRON KÍVÜL | 49 500 000 Ft | | 108 000 000 Ft | 260 550 000 Ft | 180 500 000 Ft | A társulati előadások költségei a bérköltségben jelennek meg | |
| Programköltség HATÁRON BELÜL | | 70 000 000 Ft | | | | | |
| Összesítő | 49 500 000 Ft | 70 000 000 Ft | 108 000 000 Ft | 260 550 000 Ft | 180 500 000 Ft | | 713 550 000 Ft |

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Cégjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

Adatok Forintban

| Déryné Program - Lázár Ervin Program 2026/27-es tanév I. félévének megvalósítása, a program II. félévének előkészítése | |
|--|------------------|
| Előadás/téma nap száma | 620 000 tanuló |
| Programköltség előadóművészet | 1 909 400 000 Ft |
| Programköltség utazás | 1 040 000 000 Ft |

A IV/604-2/2025/MUVESZETI Lázár Ervin Program 2025/26 tanév I. félév megvalósítás és II. félév előkészítés (LEP II) támogatás keretén belül 2025. évről áthozott támogatási forrás összege 1 062 911 580 Ft. A IV/631-1/2026/KFO számú Támogatói okirat Lázár Ervin Program III. keretein belül, 2027. évre elhatárolt költségkeret 1 043 514 210 Ft tervezetten.

A Lázár Ervin program lebonyolítása során az Tankerületek részére átadott utazási költségeket az egyéb ráfordítások között mutatjuk ki.

Az **Országjárás** és **Barangoló** alprogramok közvetítéséért előadó-művészetet kiegészítő tevékenységen belül, az élő színházi, és egyéb színpadi alkotások bemutatásának produceri tevékenységéért, az alábbi értékszámítási módot használjuk a számlázási értékhatárok meghatározásához.

| Sáv kategória | Lakosság határ (adatok E főben) | Számlázási arány (%) |
|---------------|---------------------------------|----------------------|
| "A+" | 500 - felett | 25,00% |
| "A" | 200-500 | 20,00% |
| "B" | 150-200 | 10,00% |
| "C" | 100-150 | 8,00% |
| "D" | 50-100 | 7,00% |
| "E" | 30-50 | 6,00% |
| "F" | 20-30 | 5,00% |
| "G" | 10-20 | 4,00% |
| "H" | 5-10 | 3,00% |
| "I" | 0-5 | 2,00% |

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Céggjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

4. A Társaság tevékenységének ráfordításai

Adatok ezer Forintban

| Megnevezés | 2025. évi végi tény | 2026. évi terv |
|---------------------------------|---------------------|------------------|
| Anyagjellegű ráfordítások | 2 918 868 | 4 038 830 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 1 557 133 | 1 848 434 |
| Értécsökkenési leírás | 210 900 | 209 860 |
| Egyéb ráfordítások | 1 021 219 | 1 101 000 |
| Tevékenység mindösszesen | 5 708 120 | 7 198 124 |

Anyagjellegű ráfordítások

Anyagköltség, fenntartási, valamint rezsi (közüzemi költségek, járműpark fenntartása, egyéb anyag költségek **107 495 E Ft** az alábbi bontásban:

- közüzemi díjak 15 000 E Ft
- gépjárműpark üzemeltetése 34 000 E Ft
- alap- és segédanyagok költségei 48 495 E Ft
- egyéb anyagköltség 10 000 E Ft

Igénybe vett szolgáltatások a művészeti tevékenységek, szakértői, szolgáltatási díjak, bérleti díjak, szállás- utazási költség, szervezetfejlesztés, marketing költségek **3 881 125 E Ft** a következő felsorolással:

- Előadóművészeti tevékenységre fordított költség **3 470 715 E Ft**, az alábbi bontásban:
 - Déryné művészeti tevékenység **847 765 E Ft**
 - Lázár Ervin Program művészeti tevékenysége 2026 évben **1 909 400 E Ft**
 - Határtalan Program művészeti tevékenysége **713 550 E Ft**
- **Bérleti díj 42 300 E Ft** Az alábbi tárolási helyekre osztható fel: épület/konténer, parkoló, egyéb technikai eszközök bérleti díjai;
- **Szállás, utazási költségek 10 000 E Ft**
- **Marketing költség 111 300 E Ft + 3 200 E Ft tartalék keret** összegek bontása a 3/A-B számú mellékletben részletezésre kerül;
- **Szolgáltatási díjak karbantartási költségek 243 610 E Ft.** Az alábbi költségjogcímet tartalmazza: telefon, internet, jogdíj, posta, karbantartási díjak, ügyvéd-, könyvvizsgálat-, belső ellenőr-, szakértői díjak;

Egyéb szolgáltatások összege tartalmazza a bankköltség, hatósági-, igazgatási díjak, illeték, biztosítási díjak, tagdíja, rendszerhasználati díj, tervezetten **47 000 E Ft**.

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Céggjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

Marketingterv

A marketing költségvetés számszaki és szöveges bemutatása a 3/A-B számú mellékletben található meg.

Adatok Forintban

| Marketing költség felbontás | | |
|--|------------------------------------|-------------------------|
| Támogatás | Költségnem | Bruttó összeg/Forintban |
| Működési | Dologi kiadás | 39 042 995 |
| | Felhalmozási kiadás | 1 000 000 |
| Határtalan | Dologi kiadás | 57 800 000 |
| | Felhalmozási kiadás | 1 000 000 |
| LEP | Dologi kiadás | 8 000 000 |
| | Felhalmozási kiadás | 1 000 000 |
| Munkáltatót terhelő adó (15% SZJA+ 13% SZOCHÓ) | | 6 457 005 |
| Összesen: | Tartalék keret 3 200 000 Ft | 114 300 000 |

Eladott (közvetített) szolgáltatások, azaz színészlakások közös költség és közüzemi díjak értékének tervezett összege 3 210 E Ft.

Személyi jellegű ráfordítások

Bérek és járulékok

Adatok Forintban

| Megnevezés | Létszám 2025. évi tény | Béreköltség 2025. év tény | Bérbiztosíték 2025. év tény | Létszám 2026. évi terv | Béreköltség 2026. év terv | Bérbiztosíték 2026. év terv |
|---|------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Művészi/Társulat | 21 | 135 261 017 Ft | 7 437 282 Ft | 15 | 169 637 491 Ft | 8 839 128 Ft |
| Művészeti/Műszak | 35 | 220 090 766 Ft | 13 020 022 Ft | 35 | 276 026 649 Ft | 15 474 153 Ft |
| Iroda-Központ | 62 | 412 071 918 Ft | 46 228 186 Ft | 60 | 516 799 649 Ft | 54 941 691 Ft |
| Vezetőség | 8 | 134 170 154 Ft | 14 140 790 Ft | 8 | 168 269 386 Ft | 16 806 174 Ft |
| Üzemeltetés | 18 | 127 822 666 Ft | 16 450 640 Ft | 18 | 160 308 689 Ft | 19 551 405 Ft |
| Alkalmazottak állománya részösszesen | 144 | 1 029 416 521 Ft | 97 276 920 Ft | 136 | 1 291 041 864 Ft | 115 612 551 Ft |
| Egyszerűsített foglalkoztatott bérek | - | 843 384 Ft | 114 400 Ft | | 1 758 136 Ft | 204 282 Ft |
| Tiszteletdíj | 3 | 2 663 485 Ft | 346 253 Ft | 3 | 2 640 000 Ft | 343 200 Ft |
| Megbízási díj | | | 35 465 381 Ft | | | 42 150 216 Ft |
| Rehabilitációs hozzájárulás | | | 14 133 000 Ft | | | 16 796 915 Ft |
| Munkáltatót terhelő SZJA és SZOCHO | | | 12 068 127 Ft | | | 14 342 836 Ft |
| Részösszesen | | 3 506 869 Ft | 62 127 161 Ft | | 4 398 136 Ft | 73 837 449 Ft |
| Összesen | 147 | 1 032 923 390 Ft | 159 404 081 Ft | 139 | 1 295 440 000 Ft | 189 450 000 Ft |

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Cégjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

A személyi jellegű ráfordítások kimutatása a teljes év során foglalkoztatott átlagos állományi létszám (136 fő) alapján történt. A teljes éves munkavállalói forgalomhoz igazodik a kimutatás, amelyben megjelenik a fluktuáció ehhez kapcsolódó időszakos átfedések a pozíciók feladatainak átadásából adódóan, és egyéb szervezeti változások okozta átszervezések, különböző programokon dolgozó munkavállalók cseréje.

A személyi jellegű ráfordítások összköltségének számításánál, figyelembe vettük a munkavállalóink részére a 13. havi jutalom kifizetés lehetőségének összegét, amennyiben az év végi eredmény és likviditási helyzet függvényében Alapítónk jóváhagyja. tervezetten a működési támogatásból finanszírozzuk, vagy saját bevételből. Teljesítményértékelést követően ügyvezető igazgató határozza meg azon munkavállalók részére, akik december hónapban állományban vannak, egy havi bruttó bér tekintetében. Évközben belépő munkavállalók esetében arányosan számítva a kezdés időpontját figyelembevéve. A művészi állomány tekintetében a színművészeink munkaszerződésében foglaltak alapján, számolunk a 80 előadás szám meghaladásával keletkező, előadásonkénti 60 000 forint bruttó összeg kifizetésének vonatkozásában.

A kulturális ágazatot érintő 2026. évi béremelésről szóló 434/2025. (XII. 23.) Korm. rendeletben foglaltak vonatkozásában a 15 % béremelés megvalósítását a tervezett bérköltség tartalmazza. A társaság további 5% bértartalék kerettel rendelkezik az esetleges szakmai tevékenységbeli, valamint szervezeti és személyi változások kapcsán az előző év személyi jellegű kiadásait figyelembevéve.

| Állományi létszám | | |
|-------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Állomány | Statisztikai létszám 2025. év tény | Statisztikai létszám 2026. év terv |
| Művészi/Társulat | 15 | 15 |
| Művészeti/Műszak | 24 | 25 |
| Iroda-Központ | 44 | 45 |
| Vezetőség | 8 | 8 |
| Üzemeltetés | 17 | 18 |
| Összesen | 108 | 111 |

Személyi jellegű kifizetések

Adatok forintban

| Megnevezés | Személyi jellegű kifizetések 2025. év tény | Személyi jellegű kifizetések 2026. évi terv |
|---------------------------------|--|--|
| Betegszabadságra járó bér | 2 683 816 Ft | 2 674 526 Ft |
| Táppénz hozzájárulás | 169 369 Ft | 168 783 Ft |
| Tanulmányi támogatás | 4 482 338 Ft | 4 466 822 Ft |
| Helyközi bérlet | 56 889 Ft | 56 692 Ft |
| Munkabajárás költségtérítése GK | 2 578 934 Ft | 2 570 007 Ft |
| Saját gépkocsi használat | 264 811 Ft | 263 894 Ft |

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Céggjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Szállás - szem. jellegű kif. Külf.napidíj | 5 646 208 Ft | 5 626 663 Ft |
| Foglalkozás eü. ellátás | 2 086 700 Ft | 2 079 477 Ft |
| SZÉP kártya | 25 550 000 Ft | 25 461 555 Ft |
| Reprezentáció | 27 488 551 Ft | 27 393 397 Ft |
| Védőital | 121 949 Ft | 121 527 Ft |
| Magáncélú telefonhasználat | 43 209 Ft | 43 060 Ft |
| Megbízási díj | 293 543 040 Ft | 292 526 909 Ft |
| Egyéb személyi jellegű kifizetések | 90 000 Ft | 89 688 Ft |
| Összesen | 364 805 815 Ft | 363 543 000 Ft |

Értékcsökkenési leírás

A meglévő tárgyi eszközökre a 2026-os évre vonatkozó értékcsökkenés 181 884 E Ft, míg a 2026-os évben újonnan beszerzett megvalósított immateriális javak és tárgyi eszközökre számolt értékcsökkenési leírása összesen 27 976 E Ft. Így mindösszesen a 2026-os évre tervezett értékcsökkenési leírás 209 860 E Ft.

Egyéb ráfordítások 1 101 000 E Ft

A Határtalan program keretén belül közreműködőként vonjuk be a Rákóczi Szövetséget a folyamatokba, ezáltal 45 000 E Ft összeget utalunk tovább részükre.

A Lázár Ervin program lebonyolítása során az Tankerületek részére átadott utazási költségek előre tervezett összege IV/631-1/2026/KFO számú támogatásból 1 040 000 E Ft, valamint helyi adók a Kormányrendelet szerinti támogatás visszafizetési kötelezettség tervezett összegeit mutatunk ki.

Pénzügyi műveletek ráfordításai

500 E Ft

Pénzügyi műveletek eredménye

149 500 E Ft

Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek

150 000 E Ft

A Befektetési Szabályzatunkban foglalt 3. §. bb. lehetőségeket követve a számlavezető intézettől kapott ajánlat szerint, a likviditás biztosítását figyelembevéve a szabad pénzforrás mértékéig lekötéseket eszközöltünk. Az átmeneti szabad pénzeszközök biztonságos lekötése, szigorú likviditás-menedzsment figyelembevételével, a hatályos szabályzat vonatkozásában történik.

Adózott eredmény

152 290 E Ft

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Cégjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

V. A Társaság 2026. évi mérlegtervének bemutatása

1. A Társaság ingatlanállománya

A Társaság ingatlanállományának fejlesztésével jelenleg nem tervez.

2. Tervezett beruházások, felújítások, beszerzések bemutatása

A felhalmozási kiadások 2026. évben tervezett fejlesztések és eszközbeszerzések mindösszesen **169 000 E Ft.**

- A Lázár Ervin alprogram keretén belül marketing fejlesztésre 1 000 E Ft lett előirányozva.
- A Határtalan alprogram keretén belül marketing fejlesztésre 1 000 E Ft lett előirányozva.
- A Déryné Társulat 3 új produkció létrehozását tervezi 80 116 E Ft összegben, valamint a működés fenntartásához, és az informatikai eszközállomány bővítése céljából, és a Poszeidon rendszer (Egységes Központi Elektronikus Iktatási és Dokumentumkezelő Rendszer) / szoftverfejlesztések mindösszesen 33 700 E Ft, gépjármű-beszerzés 52 184 E Ft és marketing fejlesztésre 1 000 E Ft lett előirányozva.

3. A függeléként csatolva 2026. évi közbeszerzési terv (1. számú melléklet)

4. Időbeli elhatárolások részletezése

Aktív időbeli elhatárolások

A bevételek aktív időbeli elhatárolása a tárgy évi támogatói okirat szerint érkezett támogatás bevételét tartalmazza, mely az elszámolás elfogadásakor feloldásra kerül. Az aktív időbeli elhatárolások 2026. évre tervezett összege 21 004 222 E Ft.

Passzív időbeli elhatárolások

A költségek passzív időbeli elhatárolásai között, az évet érintő, de a következő évben kiszámlázott költségek, valamint a halasztott bevételeknél a támogatások amortizációval csökkentett tételei kerültek elszámolásra. A passzív időbeli elhatárolások 2026. évre tervezett összege 802 605 E Ft.

5. A saját tőke tervezett alakulása és szerkezete

Adatok ezer Ft-ban

| A tétel megnevezése | 2025. év Tény | 2026. év Terv |
|---|----------------|----------------|
| SAJÁT TŐKE | 200 479 | 352 736 |
| JEGYZETT TŐKE | 3 000 | 3 000 |
| JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | 0 | 0 |
| TŐKETARTALÉK | 0 | 0 |

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

1131 Budapest Reitter Ferenc utca 132. www.deryneprogram.hu

Cégjegyzékszám: 01 09 351845

Adószám: 27281907-2-41

Üzleti terv

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| EREDMÉNYTARTALÉK | 67 866 | 197 479 |
| LEKÖTÖTT TARTALÉK | 0 | 0 |
| ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | 0 | 0 |
| ADÓZOTT EREDMÉNY | 129 613 | 152 290 |

Jegyzett tőke és a tőketartalék az alapító által a rendelkezésre bocsátott vagyont képviseli. Jegyzett, de még be nem fizetett tőkével a Társaság nem rendelkezik.

A saját tőke alakulását befolyásolja az adott gazdálkodási év nyeresége, illetve vesztesége, a keletkezett eredmény a Társaság eredménytartalékába kerül átvezetésre.

Társaságunk alapító által rendelkezésre bocsátott vagyona nem csökkenhet. Továbbá üzleti tervünk, bevételeink és költségeink számbavételénél az Alapító által meghatározott szempontokat is érvényesítenünk kell. 2026. évi eredményünket az óvatosság elve alapján terveztük a korábbi évek üzleti terveinek politikájához hasonlóan. A tényadatok végleges eredményét a realizált előadó-művészeti kiegészítő tevékenység bevétele döntően alakítja.

VI. Szervezeti felépítés bemutatása

- A Társaság funkcionális, szervezeti és hierarchiai kapcsolatai (2. számú melléklet)*
- Belső ellenőrzési rendszer*

A belső ellenőrzési feladatokhoz kapcsolódó szakértői feladatok ellátását Data Deer Bt. látja el határozatlan időtartamban a 2024. 01 01. hatállyal kezdődően, melynek célja, a Társaság működésének fejlesztése, eredményességének növelése.
- Társaságunknál vezető tisztséggel érintett személy ügyvezető igazgató, a Munka Törvénykönyve szerinti havi juttatása bruttó 1 995 000 forint, célfeladat bruttó 700 000 forint és Cafeteria havi 20 000 forint összegek.*

Budapest, 2026. április 23.

Kis Domonkos Márk
ügyvezető
Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.