



VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2600 Vác, Köztársaság út 34. • Telefon: 27/510-103 •
30/606-8550 • Fax: 27/510-108 •
info@vacholding.hu • www.vacholding.hu •

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2016. május 19. napi ülésére

Szám: kt5/2016
Tárgy: Váci Sport Nonprofit Kft. 2015. évi mérlegbeszámolója és 2016. évi üzleti terve

Melléklet: 6db

Előterjesztő: Zábó Edina ügyvezető igazgató
Készítette: Mojzesné Zala Henriett főkönyvelő

Előzmény/korábbi döntés:
Terjedelem: 36oldal

Bizottsági tárgyalások: Gazd – Városüz. és Vagyongazd. Biz. 2016. máj. 9-én tárgyalta

Döntéshozatal módja: nyílt ülés (Mötv. 46. § /1/) egyszerű többség (Mötv. 47.§ /2/)

Törvényességi
véleményezésre bemutatva Jogi Osztály

Törvényességi észrevétel: Deákné dr. Szarka Anita jegyző

Nincs / az alábbi:

Véleményezésre
megkapta:

Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály
osztályvezető

Véleményezésre
megkapta:

Fördös Attila polgármester

Váci Sport Nonprofit Kft.
2600 Vác, Bán Márton u.3.

**Felügyelő Bizottság jelentése a 2016. május 19. napján tartandó
Képviselő-testület ülésére**

Felügyelő Bizottság megvizsgálta és jóváhagyta a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti tervét a 2015. üzleti év Egyszerűsített éves beszámolóját, kiegészítő mellékletét, vagyonváltozás levezetését, a közhasznúsági jelentést és beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező végösszege 109.686.000.-forint, a mérleg szerinti adózott eredmény 21.614.000.-forint. Meggyőződött arról, hogy a beszámoló adatai megfelelően tükrözik a társaság valós pénzügyi, gazdasági helyzetét, a kimutatások összhangja biztosított, megfelelően tájékoztat az üzletmenetről és a működés eredményéről.

A társaság ügyvezetője a jelentés időszakában a Felügyelő Bizottsággal együttműködve dolgozott, a törvényes kötelezettségeinek eleget tett.

A Felügyelő Bizottság határozatát a mérleg adatai, a szóbeli kiegészítés és könyvvizsgálói szakvélemény alapján hozta meg.

Vác, 2016. május 2.

Határozati javaslat

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti tervét a 2015. évi Egyszerűsített éves beszámolóját és közhasznú jelentését 109.686.000 Ft mérlegfőösszeggel és 21.614.000 Ft adózott, mérleg szerinti eredménnyel és dönt az eredmény, eredménytartalékba helyezéséről.

Határidő: azonnal

Felelős: Váci Sport Kft. ügyv.ig.



Vác Város Önkormányzat

Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság

KIVONAT

**a Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság
2016. május 09-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvből**

Tárgy: Váci Sport Nonprofit Kft. 2015. évi mérlegbeszámolója és 2016. évi üzleti terve

**40/2016.(V.09.) sz. Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási
Bizottság határozata**

Vác Város Önkormányzat Gazdasági – Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóját és közhasznú jelentését 109.686.000,- Ft mérlegfőösszeggel és 21.614.000,- Ft adózott, mérleg szerinti eredménnyel és dönt az eredmény, eredménytartalékba helyezéséről.

Egyben megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Sport Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti tervét.

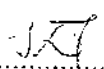
Határidő: 2016. máj. KT ülés

Felelős: ügyvezető igazgató

K.m.f.

**Balkovics Péter s.k.
a bizottság elnöke**

A kivonat hiteléül:


Kovács Tímea



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft tulajdonosának

A közhasznú egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft (2600 Vác, Bán Márton utca 3., cégjegyzékszám: 13 09 119906) mellékelt 2015. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely közhasznú egyszerűsített éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 109.686 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 21.614 E Ft (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól. A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja a könyvvizsgálati bizonyítékok szerezni a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérleget, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradókunk (véleményünk) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a vállalkozó közhasznú egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló a vállalkozó 2015. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség a közhasznúsági jelentésről

Elvégeztem a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójához kapcsolódó, 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi közhasznúsági mellékletének a vizsgálatát. A vezetés felelős a közhasznúsági besorolással rendelkező társaság közhasznúsági mellékletének elkészítéséért. Az én felelősségem a közhasznúsági melléklet és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélése. A közhasznúsági melléklettel kapcsolatos munkám ezen jelentések és az egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Véleményem szerint a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft 2015. évi közhasznúsági melléklete a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának adataival összhangban van.

Dunakeszi, 2016. április 12.

Dr. Baraczk Gabriella
PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.
2120 Dunakeszi, Kosztolányi u. 6.
MKVK 000622



Dr. Baraczk Gabriella
kamarai tag könyvvizsgáló
2120 Dunakeszi, Hóvirág u. 15.
MKVK 006145

1	8	6	7	6	2	7	1	7	8	3	0	5	9	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (csekkzámlaszám)

A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolója

2	0	1	5
---	---	---	---

Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft.

egyéb szervezet megnevezése

2600 Vác, Bán Márton utca 3.

címe

Keltezés: Vác, 2016. április 12.



az egyéb szervezet vezetője
képviselője

Váci Sport
Közhasznú Nonprofit Kft.
Kelt: 2016. április 12.

1	8	6	7	6	2	7	1	7	8	3	0	5	9	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (csekkzámlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft.**

Az egyéb szervezet címe: **2600 Vác, Bán Márton utca 3.**

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

2 0 1 5 ÉV

adatok E Ft-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2.-4. sorok)	13 571	0	10 922
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			1 140
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	13 571		9 782
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök (7. - 10. sorok)	54 721	0	84 922
6	I. KÉSZLETEK	2 780		2 707
7	II. KÖVETELÉSEK	49 763		74 252
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 178		7 963
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	22 533		13 842
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+ 6. + 11. sor)	90 825	0	109 686
12	D. Saját tőke (14. - 19. sorok)	64 731	0	86 345
13	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
14	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	39 000		61 731
15	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
16	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
17	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	7 060		11 039
18	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	15 671		10 575
19	E. Céltartalékok	0		0
20	F. Kötelezettségek (21. - 23. sorok)	24 625	0	20 185
21	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 474		663
23	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	23 151		19 522
24	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 469		3 156
25	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.+20.+21.+24. sor)	90 825	0	109 686

Keltezés: Vác, 2016. április 12.

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

1 8 6 7 6 2 7 1 7 8 3 0 5 9 9 1 3

Statisztikai számjel vagy adószám (székhelyi adószám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **Váci Sporti Közhasznú Nonprofit Kft.**

Az egyéb szervezet címe:

2600 Vác, Bán Márton utca 3.

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2015. ÉV

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítései			Tárgyév			adatok E Ft-ban
		Alaptev.	Váll. tev.	Összes	Alaptev.	Váll. tev.	Összes	Alaptev.	Váll. tev.	Összes	
1	1. Értékesítés nettó árbevétele		112 610	112 610			0		112 928	112 928	
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke			0			0			0	
3	3. Egyéb bevételek	130 000	7 159	137 159			0	120 000	1 945	121 945	
4	Ebből: - támogatások			0			0			0	
5	- tagdíj			0			0			0	
6	- alapítói támogatások	130 000		130 000			0	120 000		120 000	
7	- elköltött pénzügyi alap			0			0			0	
8	- egyéb		7 159	7 159			0		1 945	1 945	
9	4. Pénzügyi műveletek bevételei	12	10	22			0		85	85	
10	5. Rendkívüli bevételek			0			0			0	
11	Ebből: - alapítói támogatások			0			0			0	
12	- támogatások			0			0			0	
11	A. Összes bevétel (1. + 2. + 3. + 4. + 5.)	130 012	119 779	249 791	0	0	0	120 000	114 958	234 958	
12	Ebből: közhasznú tevékenység bevételei	130 000		130 000			0	120 000		120 000	
13	6. Anyagjellegű ráfordítások	39 748	35 675	75 423			0	48 973	46 915	95 888	
14	7. Személyi jellegű ráfordítások	45 297	40 655	85 952			0	45 215	43 315	88 530	
15	Ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	3 901	3 502				0	4 719	4 533	9 252	
16	8. Értékszkkenési leírás	14 056	12 616	26 672			0	2 543	2 436	4 979	
17	9. Egyéb ráfordítások	18 897	8 883	27 780			0	12 230	11 717	23 947	
18	10. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 954	4 446	9 400			0			0	
19	11. Rendkívüli ráfordítások		1 833	1 833			0			0	
20	B. Összes ráfordítás (6. + 7. + 8. + 9. + 10. + 11.)	122 952	104 108	227 060	0	0	0	108 961	104 383	213 344	
21	Ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	122 952		122 952			0	108 961		108 961	
22	C. Adózás előtti eredmény (A - B)	7 060	15 671	22 731	0	0	0	11 039	10 575	21 614	
23	12. Adófizetési kötelezettség			0			0			0	
24	D. Adózott eredmény (C - 12.)	7 060	15 671	22 731	0	0	0	11 039	10 575	21 614	
25	13. Jövőbeli osztalék			0			0			0	
26	E. Tárgyévi eredmény (D - 13.)	7 060	15 671	22 731	0	0	0	11 039	10 575	21 614	

Keltetés: Vác, 2016. április 12.

Az egyéb szervezet vezetője

1	8	6	7	6	2	7	1	7	8	3	0	5	9	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Számlázási számjel vagy adószám (cikkelszámlázásnál)
Az egyedi szervezeti megnevezése: Váci Sport Közhatalú Nonprofit Kft.
Az egyedi szervezet címe: 2600 Vác, Rán Mártos utca 3.

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2015. ÉV

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

	Előző év	Tárgyév	ezer Ft Helyesbítés
A. Központi költségvetési támogatás			
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	130000	120000	
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás			
D. Normatív támogatás			
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásról szóló 1996. évi CXXVI. Törvény alapján kiutalt összeg			
F. Közfoglalkoztatási bevétel			

Keltetés: Vác, 2016. április 12.

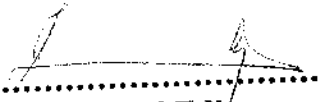

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft.
2600 Vác, Bán Márton u. 3.

**2015.évi
Közhasznúsági eredménylevezetés és jelentés**

Vác, 2016. április 12.

Váci Sport
Közhasznú Nonprofit Kft.
2015. évi közhasznúsági
eredménylevezetés és jelentés


.....
Zábó Edina
Ügyvezető igazgató

Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft 2015. évi Közhasznúsági Jelentés

1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. 2015. évben a gazdálkodásáról, a számviteli törvénynek és a kapcsolódó jogszabályoknak megfelelően, egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A 2015. december 31-ei fordulónappal elkészített mérleg főösszege: 109 686 eft, a saját tőke 86 345 eft összegű.

Eredménykimutatás:

<i>megnevezés</i>	<i>alaptevé.</i>	<i>váll. tevé.</i>	<i>összesen</i>
értékesítés nettó árbevétele		112 928	112 928
egyéb bevétele	120 000	1 945	121 945
pénzügyi műveletek bevételei		85	85
összes bevétel:	120 000	114 958	234 958
anyagjellegű ráford.	48 973	46 915	95 888
személy jellegű ráford.	45 215	43 315	88 530
értécsökkenési leírás	2 543	2 436	4 979
egyéb ráfordítás	12 230	11 717	23 947
összes ráfordítás	108 961	104 383	213 344
adózás előtti eredmény	11 039	10 575	21 614
adózott eredmény	11 039	10 575	21 614
tárgyévi eredmény	11 039	10 575	21 614

2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

A 2015-ös üzleti évben költségvetési támogatásban nem részesült a társaság.

3. VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉS

A társaság legnagyobb bevételi forrását Vác Város Önkormányzata által nyújtott támogatás adja. Az alapító elsődleges célja a társaság létrehozásával, Vác város önkormányzati feladatai közé sorolt sport támogatása, az egészséges életmód közösségi feltételeinek megteremtése és a város sportlétesítményeinek üzemeltetése.

Ehhez a feladathoz biztosít Vác Város Önkormányzata támogatást, mely támogatás összegét a Kft, a működésének fedezetére fordít.

Vác Város Önkormányzata 2015-ben 120 000 eft összegű támogatást biztosított a városi uszoda, sportcsarnok és stadion üzemeltetéséhez, fenntartásához, a társaság feladatainak fedezetére.

4. KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSBŐL, HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL KAPOTT TÁMOGATÁSOK

A Kft. a helyi önkormányzattól kapott támogatás összegét, azaz 120 000 eft összeget, a sportlétesítmények működtetésére fordította. A 2015-as évben a támogatás összegéből a közhasznú bevételekre jutó költségekre és ráfordításokra 114 958 eft került elszámolásra.

5. TISZTSÉGVISELŐKNEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK

2015-ben 7 200 eft bruttó bér került kifizetésre, vezető tisztségviselők részére. Vezető tisztségviselőnek a társaság ügyvezetője minősül.

Bruttó bér és létszámadatok

Ügyvezető:	1 fő	7 200 eFt
Adminisztratív:	10 fő	15 607 eFt
Fizikai:	33 fő	46 644 eFt
<i>Összesen:</i>	<i>44 fő</i>	<i>69 451 eFt</i>

6. A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL SZÓLÓ BESZÁMOLÓ

A Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. Vác Város Önkormányzatának 11/2011(I.10) határozatával alakult át.

A többször módosított alapító okirat szerint a Társaság tulajdonosa a Vác Városfejlesztő Szolgáltató Kft. lett. A tulajdonos döntött az uralmi szerződés aláírásáról is, mely szerint a tagvállalatok közül a Váci Városfejlesztő Kft lett az uralkodó tag.

Az alapító okiratban meghatározott közhasznú tevékenységek:

- munkaerő piacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése
- ár- és belvízvédelem ellátásához kapcsolódó tevékenység
- a közforgalom számára megnyitott út, híd, alagút fejlesztéséhez, fenntartásához és üzemeltetéséhez kapcsolódó tevékenység
- sport, a munkaviszonyban és a polgári jogviszony keretében megbízás alapján folytatott sporttevékenység kivételével.

Vác Város Önkormányzata a település ellátással kapcsolatos egyéb feladatok ellátását megállapodás keretében adta át a Kft-nek.

2011 őszén az Önkormányzat a feladatok nagy részét a Váci Városfejlesztő Kft részére adta át, miután a Váci Sport Kft-nél elsősorban a város sportlétesítményeinek üzemeltetése maradt.

A társaság, működése során biztosítja az oktatási intézmények testnevelés óráinak és a délutáni tömegsport foglalkozásoknak a feltételeit; az egyesületek számára edzési és versenyzési lehetőséget teremt; diáksport-, tömeg-, és szabadidő sportrendezvényeket szervez, és megteremti az általános- és középiskolás úszásoktatáshoz szükséges feltételeket.

A vállalkozási bevétel aránya az összes bevételen belül: 49 %

Mérleg szerinti eredmény: 21 614 eFt

Tárgyévi vállalkozási eredmény: 11 039eFt

Tárgyévi vállalkozási eredmény: 11 039eFt

2016. április 12.

adipon
Kecamatan Bantul, Kabupaten
Klaten, Jawa Tengah

Ügyvezető igazgató

Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft

2600 Vác, Bán Márton u. 3.

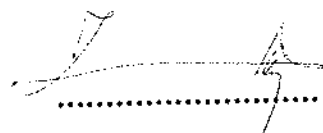
18676271-2-13

2015. évi

Beszámoló kiegészítő melléklete

Vác, 2016. április 12.

Váci Sport
Közhasznú Nonprofit Kft.
2600 Vác, Bán Márton u. 3.



Zábó Edina

ügyvezető

A./Általános rész

A társaság neve:	Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft
Székhelye:	2600. Vác, Bán Márton u. 3.
Tulajdonos:	Váci Városfejlesztő és Szolgáltató Kft.
Felelős vezető:	Zábó Edina
Adószám:	18676271-2-13
KSH jelzőszám:	18676271-7830-599-13
Cégjegyzékszám:	13-09-119906
Törzstőke:	3.000 ezer Ft, azaz hárommillió forint

Vác Város Önkormányzat, mint Alapító a közhasznú tevékenység végzéséből adódó előnyöknek a munkanélküliek közhasznú foglalkoztatásának megteremtéséhez fűződő érdekeknek összekapcsolásával a város településszolgáltatási feladatok ellátásának javítására 1997.április 1.-én közhasznú társaságot hozott létre, mely 2011. március 31.-ig változatlan formában működött.

Az Önkormányzat Képviselő testülete 2011. januári döntésével megszüntette a Váci Sportintézményeket, 11/2011 (I.10) sz. határozatával Vác Város Településszolgáltatási Kft.-t a Váci Városfejlesztő és Szolgáltató Kft. tulajdonába adta.

A 2011-es év számos változást hozott a társaság életébe.

2011. Április 1-től a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft (rég neve: Vác Város Településszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft) feladata a városi Sportcsarnok, Stadion, Uszoda és Strand működtetése és átmenetileg a városüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok ellátása is.

Ez utóbbi feladatkör 2011 augusztusától a Váci Városfejlesztő Kft-hez került és novembertől a parkolással kapcsolatos feladatkör is.

2011. Október 18-án a társaság neve Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft.-re változott.

2011 év végére lezajlottak a változtatásokkal járó egyéb feladatok is, a feladatokkal együtt átadásra került az emberi erőforrás és a szükséges eszközpark. 2012-ben a Kft. tevékenysége már kizárólag a sportlétesítmények üzemeltetésére és az ahhoz kapcsolatos feladatok elvégzésére korlátozódott.

Közhasznúsági fokozata – a Pest Megyei Bíróság, mint Cégbíróság 1998. 07. 29.-i végzése alapján –
közhasznú.

1., A Társaság főbb azonosító adatai:

Közhasznú

Cél szerinti tevékenység: minden olyan tevékenység, amely a létesítő okiratban megjelölt célkitűzés elérését közvetlenül szolgálja.

Közhasznú tevékenység: a társadalom és az egyén közös érdekeinek kielégítésére irányuló - a szervezet, létesítő okiratában szereplő- cél szerinti tevékenységek összessége.

A társaság közhasznú tevékenységként végzi Vác város sport létesítményeinek üzemeltetését és biztosítja azok megfelelő használatát a város polgárai számára.

Üzletszerű gazdasági tevékenységet a társaság a közhasznú tevékenysége elősegítése és megvalósítása érdekében kiegészítő jelleggel folytathat, e tevékenység a közcélokat nem veszélyeztetheti.

A gazdálkodás során elért eredményét nem oszthatja fel, azt az alapító okiratban meghatározott közhasznú tevékenységére fordítja.

A társaság tevékenységeit azzal az önkorlátozással végzi és fejt ki, hogy a társaság működése csak az alapító közigazgatási területére terjed ki, más önkormányzat hasonló tevékenységét nem érinti, illetve arra csak annak sérelme nélkül kerülhet sor.

B./ Specifikus rész.

1.) Számviteli politika:

Jelen kiegészítő melléklet a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján határoztuk meg.

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

Az év folyamán előforduló számviteli teendők ütemezése

Teendő	Ütemezés
Analitika-főkönyv egyeztetés	negyedévente
Főkönyvi kivonat készítés	negyedévente vagy adatszolg.kor
Leltár-analitika egyeztetés	minden leltározásnál
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	évente vagy kivezetéskor
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente

A könyveket a **kettős könyvvitel rendszerében** vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült **költségeket** elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A **rendkívüli** bevételek és rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

A társaság számviteli politikája a törvény keretein belül biztosítja, hogy a számviteli elszámolások és a számviteli rend működése a vállalkozásról, annak tevékenységéről megbízható képet nyújtson.

A számviteli politika keretében a gazdálkodó írásban rögzíti, azokat a szabályokat és módszereket, amelyekkel meghatározza, hogy mit tekint a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából lényegesnek, jelentősnek, továbbá meghatározza azt, hogy a törvényben biztosított választási, minősítési lehetőségek közül melyeket, milyen feltételek fennállása esetén alkalmaz, az alkalmazott gyakorlatot milyen feltételek fennállása esetén kell megváltoztatni.

A számviteli politika keretében elkészültek a törvény által előírt szabályzatok, a leltározási, pénzkezelési, értékelési szabályzat.

A Kft. egyszerűsített, „A” változatú, egyszerűsített éves beszámolót készített a kettős könyvvitel alapján. Az eredmény-elszámolás összköltség eljárás módszerével készül, az előző évekhez hasonlóan, szintén „A” változatban. A beszámoló elkészítésének a számviteli politikában meghatározott határideje: április 30.

A társaság könyvvizsgálatát a 2013-as üzleti évre vonatkozóan a PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft. (2120 Dunakeszi, Kosztolányi utca 6., MKVK 000622) végzi. A könyvvizsgálatért felelős személy Dr. Baracz Gabriella (MKVK 006145). A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A beszámolót készítette: Mojzesné Zala Henriett (regisztrációs szám.155713.)

A társaság a mérleg és az eredmény-kimutatás összeállításánál, a Számviteli Törvényben meghatározott tagoláson kívül, további tagolást nem alkalmaz. Társaságunk könyveit forintban, magyar nyelven vezeti, beszámolóját ezer forintban, magyar nyelven készíti el.

2.) Amortizációs politika:

Az eszközök bekerülési értékének meghatározását a Sztv. 47.§-a pontosan definiálja.

Az eszköz bekerülési értéke az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig, a raktárba történő beszállításig felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolható tételek együttes összege. Továbbá az eszköz bekerülési értékét képezi, az eszköz beszerzéséhez szorosan kapcsolódó illeték, az előzetesen felszámított, de le nem vonható általános forgalmi adó, és a jogszabályon alapuló hatósági igazgatási, szolgáltatási díj.

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának meghatározása a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján történik.

Nulla a maradványérték:

- ha nem éri el a beszerzési érték 20 %-át, vagy a 100-eFt-ot.
- a számítástechnikai eszközöknél.

Az 100-eFt egyedi beszerzési érték alatti eszközöknél az egyösszegű leírást alkalmazzuk.

Az értékcsökkenés elszámolására évente négyszer kerül sor –negyedévente –, naptári napra számolva, az üzembe helyezés napjától kezdődően az eszköz kivezetéséig.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

3.) Értékelési eljárások:

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak. Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak

Vásárolt anyagok értékelése:

A vásárolt anyagok a számvitelben elsődlegesen költségként kerülnek elszámolásra. Év végén december 31.-i fordulónappal a tételes leltár felvétel alapján kerül meghatározásra a tényleges költség.

A leltári felvétel a tényleges beszerzési áron történik. Értékvesztés elszámolására kerül sor, ha a készletek értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint a készlet piaci értéke mérlegkészítéskor. Készletek értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nincs.

A követelések értékelése:

A követelések értékvesztésénél a Sztv.tv. 55§-a alapján a vevők és a pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni, a követelés és annak várhatóan megtérülő összegének különbségére, amennyiben ez a különbség tartós és jelentős.

A törvény lehetőséget ad a kisösszegű követelések értékvesztésének százalékban történő meghatározására és egy összegben történő elszámolására.

Amennyiben a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszairással csökkenteni kell.

Az értékvesztés mértéke:

Az 100 eFt alatti követelések esetén csoportos értékvesztés kerül elszámolásra.

A 100 eFt feletti követeléseknél az értékvesztés elszámolása egyedileg történik.

91-180	nap:	10%
181-365	nap:	30%
366 napon túli:		40%

Pénzeszközök értékelése:

A pénzeszközök leltározása megtörténik az év utolsó napján a törvényi előírásoknak megfelelően. A társaság nem rendelkezik külföldi valutával, vagy külföldi pénzürtékre szóló eszközökkel.

Aktív időbeli elhatárolások értékelése:

A Sztv. tv. 32.§-a alapján a tárgyi évi eredményt növelő tételként, aktív időbeli elhatárolásként kell kimutatni a mérleg fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összegeket, amelyek költségként, ráfordításként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el, valamint az olyan járó árbevételt, kamat- és egyéb bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el.

Saját Tőke értékelése:

Jegyzett Tőke: az alapításkor a tulajdonosok által a társaság számára véglegesen átadott pénzeszköz, mely alapítói vagyonként, jegyzett tőkeként szerepel az alapító okiratban

Tőketartalék: alapító által adott tőke

Eredménytartalék: előző évek felhalmozott nyeresége és vesztesége

Lekötött tartalék: a társaság fejlesztési tartalékának összege

Mérleg szerinti eredmény: tárgyévi adózott eredmény

Céltartalék értékelése:

Céltartalék képzés: a társaság nem képzett céltartalékot a 2015-ös üzleti évben.

Kötelezettségek értékelése:

A Sztv. 42.§-a alapján kerülnek besorolásra a kötelezettségek, mely kimondja, hogy kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzürtékben kifejezett elismert tartozások, amelyek már teljesített, a vállalkozó által elfogadott,

elismert szállításhoz, szolgáltatáshoz, pénznyújtáshoz kapcsolódnak. A kötelezettségek lehetnek hátrasoroltak, hosszú és rövid lejáratúak.

Hosszú lejáratú kötelezettség, az egy üzleti évnél hosszabb lejáratra kapott kölcsön, rövid lejáratú kötelezettség az egy üzleti évet meg nem haladó lejáratra kapott kölcsön, hitel, ideértve a hosszú lejáratú kötelezettségekből a mérleg fordulónapját követő egy üzleti éven belül esedékes törlesztéseket.

A társaság nem rendelkezik hátrasorolt kötelezettséggel.

Passzív időbeli elhatárolások értékelése:

A Sztv. 44.§-a alapján passzív időbeli elhatárolásként kell elkülönítetten kimutatni a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezi és a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő olyan költséget, ráfordítást, amely csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merül fel, kerül számlázásra.

4.) Jelentős, lényeges hibahatárok meghatározása

A számviteli politikában meghatározottak szerint, jelentős összegű a hiba, ha egy adott üzleti évet érintően feltárt hibák és hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

Abban az esetben, ha az ellenőrzés során feltárt hibák összege nem minősül jelentősnek, a feltárt hiba a tárgyév adatai között kerül elszámolásra, annak megjelölésével, hogy melyik megelőző évre vonatkozik.

A beszámoló ismételt közzététele nem szükséges, a hiba mértékétől függetlenül.

A számviteli elszámolás és a közzététel szempontjából lényegesnek tekintett tételek meghatározása:

Terven felüli értékcsökkenés elszámolásánál: 5.000-eFt felett tekinti a társaság jelentősnek.

Eszközök és követelések elszámolásánál: 5.000-eFt felett tekinti a társaság jelentősnek.

A rendkívüli bevétel és rendkívüli ráfordítás jelentős amennyiben az eredményre gyakorolt hatása a 10.000-eFt-ot meghaladja.

A mérleg bemutatása:

Eszközök

Az eszközök arányának bemutatása (eFt-ban)

Eszközcsoport	2013.12.31	Előző év (évek) módosításai	2014.12.31	2015.12.31
Befektetett eszközök	15 740	-214	13 571	10 922
Készletek	0	2 780	2780	2 707
Követelések	43 022	16 380	49 763	74 252
Pénzeszközök	4 230	0	2 178	7 963
Aktív időbeli elhatárolások	11 117	0	22 533	13 842
Eszközök összesen	74 109	18 946	90 825	109 686

Immateriális Javak és Tárgyi Eszközök (eFt-ban)

Tárgyi Eszközök	2015.12.31. Bruttó érték	2015. évi halmozott Écs	2015.12.31. Nettó érték
Immateriális javak	2 165	1 024	1 140
Ingatlanok	1 787	752	1 035
Műszaki berendezések	15 423	12 370	3 053
Egyéb berendezések	19 221	13 528	5 694
Összesen	38 596	27 674	10 922

Műszaki berendezések, gépek járművek:

A cég tevékenységéhez közvetlenül kapcsolódó, üzembe helyezett eszközöket sorolja ide a társaság. Ide tartoznak a vásárolt műszaki berendezések, gépek, járművek, szerszámok, termelésben közvetlenül eszközök, összesen: 3 053 eft decemberi nettó értéken.

Egyéb berendezések, gépek, járművek:

Minden olyan eszköz ide tartozik, amelyek közvetve szolgálják a cég tevékenységét, illetve azok, amelyek nem tartoznak más besorolás alá. 2015. 12.31.-i záró nettó érték: 5 694 eFt

Az alapító által bérbe adott eszközök, ingatlanok nem szerepelnek a tárgyi eszközök között, azok a tulajdonos könyveiben vannak nyilvántartva, a Kft. csak bérbe veszi azokat.

Beruházások:

A tárgyi eszköz beszerzése, létesítése, saját vállalkozásban történő előállítás, a beszerzett tárgyi eszköz üzembe helyezése, rendeltetésszerű használatbavétele érdekében az üzembe helyezésig, a rendeltetésszerű használatbavételig végzett tevékenység, illetve a még üzembe nem helyezett eszközök.

Befektetett Pénzügyi Eszközök:

A Sztv. 27. §-a alapján, befektetett pénzügyi eszközök között a mérlegben azokat az eszközöket (részesezés, értékpapír, adott kölcsön) kell kimutatni, amelyeket a vállalkozó azzal a céllal fektetett be más vállalkozónál, adott át más vállalkozónak, hogy ott tartós jövedelemre (osztalékra, illetve kamatra) tegyen szert, vagy befolyásolási, irányítási, ellenőrzési lehetőséget érjen el.

A Váci Városfejlesztő Kft megvásárolta Vác Város Önkormányzatától, 1 Ft ellenérték fejében a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. 100%-os tulajdonjogát, 2011-ben.

Készletek:

Az üzleti év mérleg fordulónapján készletállománya a társaságnak 2 707 eFt volt..

Követelések:

Megnevezés	Előző éve (évek), módosításai eFt	Tárgyév (2015) eFt
Vevői követelések	42 188	68 098
Végrehajtói előlegek	7 534	4 896
Egyéb követelések	41	1 258
Összesen:	49 763	74 252

Pénzeszközök: 2015. 12. 31-én**Pénztárak összesen:****706 eFt***Főpénztár:**192 eFt**Uszoda pénztár:**355 eFt**Sportcsarnok pénztár:**159 eFt*

7

Bank**7 295 eFt***Sport bank Kft (3841)**5 853 eFt**Sport Bank 2 Kft**1 442 eFt***Aktív időbeli elhatárolások:****13 842 eFt**

Az aktív időbeli elhatárolás a 2016-ban kiszámlázott, de 2015-re vonatkozó bevételekből áll.

Források

A források arányának bemutatása

Forráscsoport	2013.12.31.	Előző év(évek) módosításai	2014.12.31.	2015.12.31
Saját Tőke	43 627	2 377	64 731	86 345
Hosszú lejáratú Kötelezettségek	0	-3 731	1 474	663
Rövid lejáratú Kötelezettségek	26 842	20 300	23 151	19 522
Passzív időbeli elhatárolások	3 640	0	1 469	3 156
Források összesen	74 109	18 946	90 825	109 686

Saját tőke alakulása

Saját Tőke elemei	2013.12.31.	Előző évek módosításai	2014.12.31	2015.12.31
Jegyzett Tőke	3 000	0	3 000	3 000
Eredménytartalék	36 658	-606	34 550	57 281
Tőketartalék	4 450	0	4 450	4 450
Mérleg szerinti eredmény	-481	2 983	22 731	21 614
Saját Tőke összesen	43 627	2 377	64 731	86 345

A Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft-t tulajdonosa, Vác Város Önkormányzata 3 000 000 ft alapítói tőkével hozta létre. A törzstőke a cég megalakulása óta változatlan, a saját tőke folyamatos növekedést mutat az évről évre elért eredménynek megfelelően.

A mérleg szerinti eredménye a 2015. évben: 21 614 e forint.

Kötelezettségek:**Rövid lejáratú kötelezettségek:****eFt**

Megnevezés	2014 év eFt	Tárgyév (2015) eFt
Szállítói kötelezettségek	12 412	9 188
Egyéb kötelezettségek	100	90
Adók, illetékek, bér	10 639	10 244
Összesen:	23 151	19 522

Passzív időbeli elhatárolások:**3 156 eft**

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása a 2016-ban kiszámlázott, de még 2015-ös üzleti évet érintő költségek, melyek legnagyobb részét a közüzemi költségek adják.

1.) Eredmény-kimutatás bemutatása

Belföldi értékesítés nettó árbevétele: **112 928 eFt**

Sportcsarnok bevételei: **31 656 eFt**

Uszoda bevételei: **73 680 eFt**

Stadion bevételei: **7 018 eFt**

Parkolás bevételei: **525 eFt**

Továbbszámlázott költségek bevételei: **49 eFt**

Egyéb bevételek **121 945 e Ft**

Vác Város Önkormányzatától kapott támogatás **120 000 eFt**

Tárgyi eszköz értékesítés: **866 eFt**

Elszámolt értékvesztés visszairása: **163 eFt**

Biztosító kártérítése: **593 eFt**

Parkoló pótdíjak: **129 eFt**

Egyéb bevételek **194 e Ft**

Ráfordítások	Tárgyév (2015) eFt
Anyagjellegű ráfordítások:	95 888
<i>Anyagköltség:</i>	71 029
<i>Igénybevett szolgáltatások értéke:</i>	19 021
<i>Egyéb szolgáltatások értéke:</i>	5 838
Személyjellegű ráfordítások:	88 530

7

Bérköltség:	69 475
Személy jellegű egyéb kifizetések:	2 425
Bérfárulékok:	16 630
Értécsökkenési leírás	4 979

A személy jellegű egyéb kifizetések az utazási költségtérítésből, gépjárműhasználatból, reprezentációból, illetve a személy jellegű juttatások utáni adófizetési kötelezettségekből állnak.

A társaság terven felüli értécsökkenést nem számolt el a tárgyévben.

A Váci Sport közhasznú Nonprofit Kft 2015 évi működésének eredménye:

Eredmény	2014 évi	Tárgyév (2015) eFt
Adózás előtti eredmény:	22 731	21 614
Adófizetési kötelezettség:	0	0
Adózott eredmény:	22 731	21 614

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET

2015.01.01.-2015.12.31.

1. Vagyoni helyzet

Mutató	Képlet	2011	2012	2013	2014	2015
1 Saját tőke aránya %	<u>Saját tőke</u> Idegen tőke	18,52	68,02	161,11	248,1	369,9

2	Tőkefeszültségi mutató %	<u>Idegen tőke</u> Saját tőke	540,06	147,02	62,06	40,3	27,03
3	Eladósodottsági mutató %	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	507,02	125,28	62,06	38	23,37
4	Tőkeerősség %	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	15,62	40,48	58,67	71,3	78,72
5	Befektetett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u> Összes eszköz	15,48	41,69	21,23	14,9	9,9
6	Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u> Összes eszköz	80,7	58,29	63,76	60,2	77,42

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	2011	2012	2013	2014	2015
1	Likviditási mutató %	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	106,29	120,93	175,09	136,4	435
2	Likviditási gyorsráta %	<u>Forgóeszk.-készletek</u> Rövid lejáratú köt.	106,29	120,93	175,09	224,4	421,1

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	2011	2012	2013	2014	2015
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Nettó árbevétel	0,68	27,72	-0,42	20,2	19,14
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Eszközök összesen	1,67	25,75	-0,84	25,0	19,71

3	Tőkearányos jövedelmezőség %	Adózott eredmény saját tőke	10,66	63,6	-1,43	35,1	25
---	---------------------------------	--------------------------------	-------	------	-------	------	----

Támogatások alakulása: (eFt-ban)

Támogatás címe	2012.	2013.	2014	2015
Közcélú foglalkoztatottak támogatása	4 764	0		0
Sportintézmények támogatása Önkormányzattól	136 651	131 676	130 000	120 000
Egyéb támogatások	0	750		0
Összesen:	141 415	132 426	130 000	120 000

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt, a vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott. Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek. A vállalkozásnak mérlegben nem megjelenő pénzügyi kötelezettsége nincs. A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók. A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett

A Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft 2015-ös üzleti évének működése

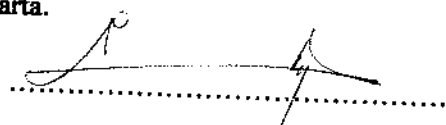
Az előző évhez képest a vállalkozás nettó árbevétele 318 e nőt, így 112 928 eFt árbevételt realizált a társaság. A bevétel növekedésének az elsődleges oka, hogy 2015-ben a nyári időjárás egy kicsit melegebb volt, mint 2014-ben.

Az egyéb árbevétel 121 945e volt, ebből 120 000 e Ft-ot az önkormányzattól támogatás címén kapott. Az anyagjellegű ráfordítások a 2015-ös évben 95 888 e forint, amihez 88 530 e forint személyi jellegű ráfordítás valamint 4 979 e forint értékcsökkenési leírás és egy ráfordítás címén 23 947 e ft kiadás került elszámolásra. A vállalkozás üzemi tevékenységének eredménye a 2015. évben 21 529 forint lett. A pénzügyi műveletek bevételei 85e Ft volt, ráfordítást nem számolt el, így a pénzügyi műveletek eredményei 85e Ft lett. A vállalkozásnak szokásos vállalkozási eredménye nem volt, ahogy rendkívüli eredménye sem. Az adózás előtti eredménye 2015-ben 21.614e Ft.

A 2015. évet a gazdálkodó szervezet 21 614 e Ft nyereséggel zárta.

Vác, 2016. április 12.

Váci Sport
Közhasznú Nonprofit Kft.
2016. évi Igazgatói Jelölési Listája


cégszerű aláírás

18676271-7830-599-13

Statisztikai számjel

13-09-119906

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése

Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft.

A vállalkozás címe

2600 Vác, Bán Márton utca 3.

Egyszerűsített éves beszámoló

2015.

üzleti évről

Keltezés:

Vác, 2016. április 12.


a vállalkozás vezetője

Cég neve:

Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel:

1 8 6 7 6 2 7 1 7 8 3 0 5 9 9 1 3

Cégjegyzék száma:

1 3 - 0 9 - 1 1 9 9 0 6

1 1

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat

Eszközök (aktívák)

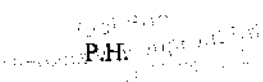
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.December 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (évek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	13 571		10 922
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			1 140
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	13 571		9 782
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	54 721		84 922
10.	I. KÉSZLETEK	2 780		2 707
11.	II. KÖVETELÉSEK	49 763		74 252
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 178		7 963
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	22 533		13 842
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	90 825		109 686

Keltetés:

Váci, 2016.04.12.



A vállalkozás vezetője (képviselője)

Cég neve:

Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel:

1 8 6 7 6 2 7 1 7 8 3 0 5 9 9 1 3

Cégjegyzék száma:

1 3 - 0 9 - 1 1 9 9 0 6 1 2

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.December 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (évek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	64 731		86 345
20.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
21.	20. sorból: Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK	4 450		4 450
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	34 550		57 281
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	22 731		21 614
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	24 625		20 185
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 474		663
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	23 151		19 522
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 469		3 156
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	90 825		109 686

Keltetés: Váci, 2016. 04. 12.

P.H. [Signature]

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Cég neve:

Váci Sport Közhazsnú Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel:

1 8 6 7 6 2 7 1 7 8 3 0 5 9 9 1 3

Cégjegyzék száma:

1 3 - 0 9 - 1 1 9 9 0 6

3 1

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

EREDMÉNYKIMUTATÁSA 'A' változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.December 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (évek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	112 610		112 928
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	137 159		121 945
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	2 438		163
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	75 423		95 888
V.	Személyi jellegű ráfordítások	85 952		88 530
VI.	Értékesítési leírás	26 672		4 979
VII.	Egyéb ráfordítások	27 780		23 947
	VII. sorból: értékvesztés	21 248		5 194
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	33 942		21 529
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	22		85
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	9 400		
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-9 378		85
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	24 564		21 614
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások	1 833		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-1 833		
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	22 731		21 614
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	22 731		21 614
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	22 731		21 614

Keltetés: Váci, 2016.04.12.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft.

ÜZLETI TERV

2016

Tartalomjegyzék

1. Vezetői összefoglaló.....	3
1.1 A Váci Sport Kft. rövid bemutatása.....	3
1.2 Váci Sport Kft. szervezeti felépítése.....	5
1.3 Váci Sport Kft. főbb adatai.....	5
2. Termékek, szolgáltatások, piaci helyzetelemzés.....	6
3. A Váci Sport Kft. pénzügyi helyzete	6
4. 2016. évi tervezés, bevételek és kiadások... ..	7

Mellékletek

- 1. sz. melléklet: Szervezeti felépítés
- 2. sz. melléklet: Ártáblázatok

1. Vezetői összefoglaló

1.1 A Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. rövid bemutatása

A Vác Város Településszolgáltatási Közhasznú Társaság 1997. április 01.-én alakult, amely azóta jogutódként 2011. október 18-án a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. néven üzemel. A Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. Vác Város Önkormányzatának 11/2011 (I.10) határozatával alakult át.

Vác Város Önkormányzata a település ellátással kapcsolatos egyéb feladatok ellátását megállapodás keretében adta át a Kft-nek. 2011 őszén az Önkormányzat a feladatok nagy részét a Váci Városfejlesztő Kft. részére adta át, miután a Váci Sport Kft.-nél elsősorban a város sportlétesítményeinek üzemeltetése maradt.

A többször módosított alapító okirat szerint a Társaság tulajdonosa a Váci Városfejlesztő Szolgáltató Kft. lett. A tulajdonos döntött az uralmi szerződés aláírásáról is, mely szerint a tagvállalatok közül a Váci Városfejlesztő Kft. lett az uralkodó tag.

A Váci Sport Nonprofit Közhasznú Kft. a Váci Városfejlesztő Kft. mint uralkodó tagvállalat, tagvállalataként végzi a sportintézmények kezelését, működtetését, ezáltal a sportcsarnok, a stadion, és az uszoda, valamint a strandfürdő üzemeltetésének, működésének mindennapjait segíti. Feladatai közé tartozik az intézmények területén edzéslehetőséget biztosítása, helyszín biztosítása a működő sportegyesületek, szervezetek részére. Ezen felül költséghatékony működés mellett, biztosítja a bevételi forrásokat, szabad kapacitás terhére saját bevételek növelése céljából. A Váci Sport Kft. az intézmények működésénél kiemelten fontosnak tartja végrehajtani a szükséges fejlesztéseket, védeni, és megtartani az intézmények értékét, állagát. Az intézmények között a Sportcsarnok helyszínt biztosít az NBI-es Női, és Férfi kézilabdacsapatnak valamint a Futsal csapatnak, mérkőzéseik és edzéseik lebonyolításához valamint a Madách Imre Gimnázium és a Bernáth Kálmán Református Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakképző Iskola kötelező testnevelési óráinak nagy részéhez biztosít helyszínt és kiszolgáló helyiségeket. Az uszoda és strandfürdő helyszínéül szolgál többek között a vízilabda egyesület mérkőzéseinek, és edzéseinek, de egyre növekvő igény szerint több egyesület nyári úszóborainak is. A sportstadion pedig a váci focinak ad otthont óvodás kortól a felnőtt korosztályig. Mindhárom intézményben fontos bevételi szempontként kezeljük a saját, és a külsős szervezett rendezvények lebonyolítását.

Uszoda/Strand

- A Duna parti sétányon, kellemes környezetben található uszoda 200, a stranddal együtt a 2015-ben megvalósult (strand részi) szociális blokk felújításának köszönhetően mintegy 1000 fő befogadására alkalmas. Az uszoda helyet biztosít a városban működő úszó-, vízilabda, evezős és kajak-kenu szakosztályok edzéseikhez, illetve a szervezett keretek között zajló általános iskolai

úszásoktatáshoz. Emellett minden alkalommal szabad sávok állnak az úszni vágyó vendégeink rendelkezésére is.

Medencék:

típusa	jellege	hőfoka	mérete
úszómedence sáv	4 fedett	28 (nyári szünetről csak opcionálisan üzemel)	25 m hosszú
úszómedence sáv	8ősztől tavaszig sátorral fedett, nyáron részben fedett	26 (egész évben üzemel)	33 m hosszú
pancsoló	nyitott	28 (csak nyáron üzemel)	kb 6x10 nm
strandmedence	nyitott	26 (csak nyáron üzemel)	kb 50x18 nm

Sportcsarnok

- A városi sportcsarnokot 1996 adták át. A létesítmény fő feladatai közé tartozik két középiskola testnevelés óráihoz, illetve a városi sportegyesületek edzéseikhez a helyszín biztosítása. Emellett kulturális és céges rendezvények, szalagavatók, bálók, és nemzetközi kézilabda mérkőzések megrendezésére is kiválóan alkalmas.

A nézőtér 800 fő befogadására alkalmas. A küzdőtér talaja parketta, melyet kulturális rendezvények alkalmával, szőnyeggel borítunk. Mérete 44x24 méter, de szükség esetén függönyökkel három egyenlő részre osztható. A parketta teljes felújítása terveink szerint TAO-s beruházás keretében 2016 júniusában fog megvalósulni. A létesítményben rendelkezésre áll egy 60nm-es tornaszoba, egy 60nm-es konditerem egy 60nm-es VIP-terem, 12 öltöző, egy bírói öltöző és egyéb kiszolgáló helyiségek.

Az épület mellett 40 személygépkocsi befogadására alkalmas parkoló található, a buszparkoló kb.50 méterre van.

A sportcsarnok mellett található a 2004-ben épült műfüves labdarúgó pálya, mely hitelesítése szerint akár NB III-as felnőtt meccsek játszására is alkalmas, de legfőbb feladata az utánpótlás csapatok edzéseikhez és meccseikhez, illetve rossz idő esetén a füves pálya kímélése céljából a felnőtt csapat edzéseikhez a helyszín biztosítása. Két öltöző található a pálya mellett, egyéb kiszolgáló helyiségek a sportcsarnokban vannak.

A pálya mérete: 90x45 méter.

A műfüves pálya kapui mögött a két darab 45x30 méteres füves kispálya helyett idén márciustól már csak 1 pálya áll a fiatalabb korosztályok rendelkezésére, mivel a másik pálya területe az új TAO beruházásból épülő csarnok helyéül szolgál a jövőben.

Stadion

- A labdarúgó stadion 1967-ben épült, melyet azóta többször korszerűsítettek. Esti mérkőzések lebonyolítására is alkalmas, köszönhetően a pálya négy sarkában elhelyezett 36 darab világítótestnek, melyek oszthatóan üzemeltethetők. Edzésre

16, mérkőzésre 20, valamint TV közvetítésre 36 fényszóró kapcsolható be, melyek egyenként 1000 watt teljesítménnyel bírnak.

Az összesen 4035 nézőt befogadni képes lelátón 4035 ülőhely található. A kiszolgáló épületben 5 öltöző, 1 orvosi szoba, 1 játékvezetői iroda és egyéb kiszolgáló helyiségek vannak.

A stadion fő feladat a városi labdarúgó egyesületek edzéseire, mérkőzéseire a helyszín biztosítása. A stadionban kettő szabvány méretű füves pálya található:

* Fű 1: Első osztályú mérkőzések játszására is alkalmas pálya, világítással és elektromos eredményjelző táblával. Körülötte salakos atlétikai futópálya van.

* Fű 2: 1989-ben füvesített, addig salakos, szabályos méretű pálya

A stadion területén megépítésre került egy 20x40 méteres, palánkkal és védőhálós körülvett, műfüves pálya esti világítással, valamint egy 69x39 méteres műfüves pálya.

1.2 A Váci Sport Kft. szervezeti felépítését az 1. sz. melléklet tartalmazza.

1.3 A Váci Sport Kft alapadatai.

A Vállalkozás neve:	Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft.
Rövid neve:	Váci Sport Kft.
Címe:	2600 Vác, Bán Márton u. 3.
Adószám:	18676271-2-13
KSH szám:	18676271-7830-572-13
Telefon:	06-27-300-800
Telephelye:	2600 Vác, Ady Endre sétány 16.
Telefon:	06-27-510-400
Telephelye:	2600 Vác, Stadion utca 2.
Telefon:	06-27- 302-126
Működési forma:	Önálló jogi személyként működő Kft.
Alapítási év:	1997.
Céggjegyzék száma:	13-09-119906
Tulajdonos:	Váci Városfejlesztő és Szolgáltató Kft.
Számlaszám (OTP):	2600 Vác, Köztársaság u. 34. 11742094-20159120-00000000

A társaság fő tevékenysége:

Egyéb emberi erőforrás-ellátás, - gazdálkodás

Munkaerő piacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése

A társaság további tevékenységei:

Sport-, szabadidős képzés

Testedzési szolgáltatás

Könyvvezetést végző cég neve:

Váci Városfejlesztő Kft.

Jogi képviseletet ellátó személy neve:

Dr. Nyitrai Judit ügyvéd

Könyvvizsgáló személy neve:

PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.

2. Termékek-szolgáltatások, piaci helyzetelemzés

A Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. szolgáltatását és méreteit tekintve egyedülálló Vác városában és közvetlen környezetében.

Éppen ezért kihasználtsága mindhárom telephely (sportcsarnok, stadion, uszoda) tekintetében rendkívül magas, szabad kapacitás így saját bevétel megszerzésére nagyon kevés lehetőség marad.

E mellett az alapítói okiratban meghatározott feladatokat ellátva és közhasznú nonprofit szervezetként működő társaságként szolgáltatásainak jelentős részét önköltségen vagy önköltség alatt látjuk el.

(2. számú melléklet: Ártáblázatok)

Azonban beszerzéseinket (rezsi, tisztítószeres, stb.) a szolgáltatás biztosításához piaci áron vásároljuk és látogatóink is egyre magasabb követelményeket támasztanak évek óta stagnáló árak mellett.

3. A Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. pénzügyi helyzete

A Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. 2014. évben a gazdálkodásról, a számviteli törvénynek és kapcsolódó jogszabályoknak megfelelően, egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A 2015. december 31-ei fordulónappal elkészített mérleg főösszege: 109 686 eft, a saját tőke 86 345 eft összegű.

A társaság bevételei alapvetően két bevételi forrásból tevődnek össze, Vác Város Önkormányzat által nyújtott támogatás mely 2015 évben (120 000 eft) valamint az értékesítés nettó árbevételeiből (114 958 eft).

A társaság gazdálkodása jól szervezett, stabil.

4. A 2016 évi tervezés , bevételek és kiadások

Az árbevétel tervünk teljesítését számos tényező befolyásolja.

Bevételeink legnagyobb részét képező Vác Város Önkormányzatától kapott támogatás összege, valamint a saját bevételeinket nagyban befolyásoló tényezők úgymint, az időjárás az uszoda/strand területén, valamint a szabad kapacitásokkal való rendelkezés lehetősége.

A szabad kapacitások szűkössége miatt azonban viszonylag kevés a mozgás tér a bevételek tervezésénél, figyelembe véve, hogy a kapott támogatás összege sem változott, így terveink a tavalyi évhez képest nem változtak jelentősen. Reméljük azonban, hogy az épülő új sportcsarnok által felszabadult kapacitásból az értékesítést tudjuk növelni, de ennek okán ismeretlenül nem kívántuk „túltervezni „ bevételeinket, mivel valószínűleg a felszabadult kapacitásjelentős részét a már eddig is térítésmentes vagy kedvezményes igénybevétel fogja lekötni. (iskolák).

Ebből következően, kiadásainkat is az előző év ismert adataiból tudtuk tervezni az alábbiak szerint:

	Sportcsarnok	Stadion	strand	Összesen
alapilletmények	13 946 000 Ft	3 263 000 Ft	41 945 000 Ft	59 154 000 Ft
egyéb pótlékok	960 000 Ft	0 Ft	3 336 000 Ft	4 296 000 Ft
teljes munkaidős személyi juttatás	14 906 000 Ft	3 263 000 Ft	45 281 000 Ft	63 450 000 Ft
részmunkaidős személyi juttatás	1 263 000 Ft	820 000 Ft	1 298 000 Ft	3 381 000 Ft
rendszeres személyi juttatások össz.	16 169 000 Ft	4 083 000 Ft	46 579 000 Ft	66 831 000 Ft
Közl.költségtérítés	0 Ft	48 000 Ft	522 000 Ft	570 000 Ft
egyéb kts. Térítés	21 000 Ft	7 000 Ft	70 000 Ft	98 000 Ft
teljes munkaidős kts.térítés	21 000 Ft	55 000 Ft	592 000 Ft	668 000 Ft
részmunkaidős kts.tér.	4 000 Ft	4 000 Ft	4 000 Ft	12 000 Ft
személyhez.kapcs. Kts.tér.	25 000 Ft	59 000 Ft	596 000 Ft	680 000 Ft
teljes munkaidő nem rendsz. Juttatás	21 000 Ft	55 000 Ft	592 000 Ft	668 000 Ft
részmunkaidős nem rendsz. Jut.	4 000 Ft	4 000 Ft	4 000 Ft	12 000 Ft
nem rendszeres szem. Juttatások	25 000 Ft	59 000 Ft	596 000 Ft	680 000 Ft
Személyi juttatások	16 194 000 Ft	4 142 000 Ft	47 175 000 Ft	67 511 000 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	4 609 000 Ft	1 163 000 Ft	13 275 000 Ft	19 047 000 Ft
irodaszer	200 000 Ft	0 Ft	760 000 Ft	960 000 Ft
folyóirat	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
hajtó- és kenőanyag	700 000 Ft	1 500 000 Ft	1 000 000 Ft	3 200 000 Ft
szakmai anyag	300 000 Ft	2 000 000 Ft	4 500 000 Ft	6 800 000 Ft
munkaruha	100 000 Ft	20 000 Ft	230 000 Ft	350 000 Ft
egyéb anyag	3 500 000 Ft	2 000 000 Ft	9 500 000 Ft	15 000 000 Ft

készletbeszerzés összesen	4 800 000 Ft	5 520 000 Ft	15 990 000 Ft	26 310 000 Ft
távközlés	220 000 Ft	100 000 Ft	600 000 Ft	920 000 Ft
adatátvitel	60 000 Ft	0 Ft	110 000 Ft	170 000 Ft
egyéb	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
kommunikációs szolgáltatások	280 000 Ft	100 000 Ft	710 000 Ft	1 090 000 Ft
élelem	40 000 Ft	5 000 Ft	90 000 Ft	135 000 Ft
bérleti és lízingdíj	3 100 000 Ft	0 Ft	0 Ft	3 100 000 Ft
gáz	7 000 000 Ft	4 000 000 Ft	14 000 000 Ft	25 000 000 Ft
villany	2 300 000 Ft	3 000 000 Ft	17 700 000 Ft	23 000 000 Ft
víz, csatorna	2 500 000 Ft	3 500 000 Ft	7 500 000 Ft	13 500 000 Ft
karbantartási szolg.	2 500 000 Ft	1 500 000 Ft	5 500 000 Ft	9 500 000 Ft
egyéb	1 370 000 Ft	420 000 Ft	2 515 000 Ft	4 305 000 Ft
szolgáltatások	18 810 000 Ft	12 425 000 Ft	47 305 000 Ft	78 540 000 Ft
ÁFA	6 450 300 Ft	4 872 150 Ft	17 281 350 Ft	28 603 800 Ft
kiküldetés	120 000 Ft	20 000 Ft	560 000 Ft	700 000 Ft
reprezentáció	25 000 Ft	0 Ft	75 000 Ft	100 000 Ft
összesen	145 000 Ft	20 000 Ft	635 000 Ft	800 000 Ft
Dologi kiadások összesen	30 485 300 Ft	22 937 150 Ft	81 921 350 Ft	135 343 800 Ft
adók, díjak	2 550 000 Ft	0 Ft	0 Ft	2 550 000 Ft
Egyéb folyó kiadások	2 550 000 Ft	0 Ft	0 Ft	2 550 000 Ft
Dologi és folyó kiadások összesen	33 035 300 Ft	22 937 150 Ft	81 921 350 Ft	137 893 800 Ft
lízing töketörlesztés				0 Ft
ÁFA				0 Ft
Felhalmozási kiadás			0 Ft	0 Ft
				0 Ft
				0 Ft
				0 Ft
				0 Ft
KIADÁSOK	53 838 300 Ft	28 242 150 Ft	142 371 350 Ft	224 451 800 Ft
szolg. Ellenértéke	12 900 000 Ft	1 000 000 Ft	50 000 000 Ft	63 900 000 Ft
bérleti díjbevétel	2 580 000 Ft	372 000 Ft	24 000 000 Ft	26 952 000 Ft
	15 480 000 Ft	1 372 000 Ft	74 000 000 Ft	90 852 000 Ft
bevétel ÁFA-ja				0 Ft
kamat			13 500 000 Ft	13 500 000 Ft
				0 Ft
BEVÉTELEK				
TÁMOGATÁS	38 358 300 Ft	26 870 150 Ft	54 871 350 Ft	120 099 800 Ft

A fentiekben bemutatott részletes tervezés, rendkívüli esemény bekövetkezte nélkül a Váci Sport Kft. stabil működését 2016 évre biztosítja.

A fentiek alapján és figyelembe vételével kérem a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. 2016 évi üzleti tervének elfogadását és jóváhagyását.

Vác, 2016. április 27.


Zábó Edina
ügyvezető igazgató

VÁC VÁROSI USZODA és STRANDFÜRDŐ

BELÉPŐJEGY ÉS BÉRLET ÁRAK

BELÉPŐJEGY	ÁR/Ft
Felnőtt	1200.-
Gyermek, Diák, Nyugdíjas	750.-
Felnőtt kedvezményes	750.-
Csoportos, kizárólag strandszezonban 10 fő felett	600.-
Vác belépő (lakcímkártya felmutatásával)	700.-
Látogató jegy (medencehasználatra nem jogosít)	500.-
BÉRLET	ÁR/Ft
Felnőtt havi 06:00 - 09:00	12 000.-
Gyermek, Diák, Nyugdíjas HAVI 06:00 - 09:00	7 000.-
Felnőtt 10 alkalmas, (időkorlát nélkül)	8 200.-
Gyermek, Diák, Nyugdíja, 10 alkalmas, időkorlát nélkül	6 500.-
Vác bérlet 10 alkalmas (lakcímkártya felmutatásával)	6 000.-
Kedvezményes sportegyesületi sportolói bérlet - <u>Vizisportok</u> (vízilabda, úszás, triatlon)	1 500.-
Kedvezményes sportegyesületi sportolói bérlet - <u>egyéb</u> <u>sportágak</u>	3 000.-
Sávbérleti díj	3 000.-

A megállapított belépőjegy és bérlet árak visszavonásig érvényesek!

SPORTCSARNOK DÍJTÁBLÁZAT

EGYESÜLET	SPORTAG	KÖLTSÉG		HETVEGI	TÖRTÉKEZÉS		KÖLTSÉG	KÖLTSÉG	KÖLTSÉG	KÖLTSÉG	KÖLTSÉG
		HÉTŐZI	HÉTVEGI		edzés idejében	edzés után	edzés után	edzés után	edzés után	edzés után	edzés után
MADACH I.	GIMNÁZIUM	VÁCI	10000	10000	ingyenes	1000	1000	1000	1000	1000	1000
BERNÁTH K.	KÖZÉPISKOLA	VÁCI	10000	10000	ingyenes	1000	1000	1000	1000	1000	1000
VÁCI KSE férfi	KEZILABDA	VÁCI	15000	15000	0	1500	1500	1500	1500	1500	1500
VÁCI NKSE női	KEZILABDA	VÁCI	15000	15000	0	1500	1500	1500	1500	1500	1500
VÁCI FUTSAL SE	TEREMFOCI	VÁCI	10000	15000	0	1500	1500	1500	1500	1500	1500
REMÉNYSÉG SE	KOSÁRLABDA	VÁCI	10000	15000	0	1500	1500	1500	1500	1500	1500
VASÚTAS SE	KAJAK KENU	VÁCI	0	0	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500
VÁC VLSE	TEREMFOCI	VÁCI	10000	15000	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500
SÁRKÁNYHAJÓ TSE	HAJÓ	VÁCI	0	0	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500
EGYÉB EGYESÜLET	TEREMFOCI	VÁCI	10000	15000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000
CÉGEK / EGYÉB	ESETENKÉNT	VÁCI	foci	13000	15000	17000	15000	15000	15000	15000	15000
	RENDSZERESSEN	VÁCI	10000	15000	10000	15000	15000	15000	15000	15000	15000
	ESETENKÉNT	VÁCI	13000	15000	17000	20000	20000	20000	20000	20000	20000
	RENDSZERESSEN	VÁCI	10000	15000	10000	15000	15000	15000	15000	15000	15000

