

**Az Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft.
közhasznúsági jelentése
az alapító Ózd Város Önkormányzata részére**

Előterjesztő: ÓZDSZOLG Nonprofit Kft ügyvezetője

Ó z d, 2011.július 28.

A Képviselő-testület a 12/KH/2011. (I.20.) és a 13/KH/2011. (I.20.) határozataiban arról döntött, hogy az Önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft-t jogutódlással megszünteti, amit az ÓZDSZOLG Nonprofit Kft-be történő beolvadással valósított meg. Az átalakulást a cégbíróság 2011. május 23-án bejegyezte.

A közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvény 19. § (1) bekezdése előírja, hogy *„a közhasznú szervezet köteles az éves beszámoló jóváhagyásával egyidejűleg közhasznúsági jelentést készíteni”*.

Fentiek értelmében az Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft. jogutódja elkészítette a kft. 2011. évi közhasznúsági jelentését, melyet a Képviselő-testület elé terjeszt jóváhagyás céljából.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslatban foglaltak elfogadására.

Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft.
3600 Ózd, Bolyki főút 4.

Közhasznúsági jelentés

2011. május 23.

Nonprofit közhasznú besorolású Korlátolt Felelősségű Társaságunk a számviteli tv. szerinti egyszerűsített éves beszámolóval egyidejűleg elkészítette a közhasznú eredmény-kimutatást és a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. tv. 19. §-a értelmében a közhasznúsági jelentést.

A 2011. évi számviteli beszámoló elkészítésénél figyelembe vettük a számviteli törvényt (2000. évi C.tv.), valamint a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló – készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 224/2000 (XII. 19.) Korm. rendelet iránymutatásait.

Közhasznúsági jelentésünk tartalma:

- 1.) Számviteli beszámoló**
- 2.) A vagyon felhasználásának alakulása**
- 3.) Cél szerinti juttatás elszámolása**
- 4.) Kimutatás a kapott támogatásokról**
- 5.) A társaság tisztségviselőinek juttatásai**
- 6.) Beszámoló a közhasznú tevékenységről**

Statisztikai számjel:

2 1 9 1 0 9 7 3 9 3 1 1 1 1 3 0 5

Cégjegyzék száma:

0 5 - 0 9 - 0 1 7 9 8 5

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat
Eszközök (aktívák)**

A beolvadás napja: **2011. május 23.** (év/hó/nap)

Adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	9 508		9 041
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	9 508		9 041
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)	3 312		2 181
10.	I. KÉSZLETEK	138		
11.	II. KÖVETELÉSEK	1117		1 001
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	2057		1 180
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások			
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	12 820		11 222

Keltezés: Ó z d, 2011. június 15.


 ÓZDSZÖLG NONPROFIT KFT.
 P.H.
 3600 ÓZD, ZRINYI ÚT 5.
 OTP: 11734121-20034948
 Adószám: 18422247-2-05



A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel:

2 1 9 1 0 9 7 3 9 3 1 1 1 1 3 0 5

Cégjegyzék száma:

0 5 - 0 9 - 0 1 7 9 8 5

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat
Források (passzívák)**

A beadvadás napja : **2011. május 23.** (év/hó/nap)

Adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	6 466		2 583
20.	I. JEGYZETT TŐKE			7 000
21.	20.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 1292		-534
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VILMÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	758		-3 883
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	6 354		8 639
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6 354		8 639
35.	34.sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások			
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	12 820		11 222

Keltezés: Ó z d, 2011. június 15.


 ÖZDSZOLG NONPROFIT KFT.
 3600 ÓZD, ZRINYI ÚT 5.
 OTP: 11734121-20034948
 Adószám: 18422247-2-05

A vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Statisztikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft.**

Az egyéb szervezet címe: **3600 Ózd, Bolyki főút 4.**

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ
EREDMÉNY-KIMUTATÁSA**

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

**ÉV
Május 23**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	112 861		31 077
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás			
3.	a) alapítótól	73 887		23 333
4.	b) központi költségvetéstől	28 710		2 848
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) egyéb. Ebből 1%.....	9 984		4 894
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel			
9.	4. Tagdíjból származó bevétel			
10.	5. Egyéb bevétel	280		2
11.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a.+b.)			
12.	a) saját termelésű készletek állományváltozása			
13.	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke			
14.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	6 917		1 725
15.	C. Összes bevétel (A.+B.)	119 778		32 802
16.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	111 879		34 485
17.	1. Anyagjellegű ráfordítások	34 221		18 664
18.	2. Személyi jellegű ráfordítások	71 675		12 567
19.	3. Értécsökkenési leírás	1 135		413
20.	4. Egyéb ráfordítások	4 848		2841
21.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
22.	6. Rendkívüli ráfordítások			

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

Statisztikai számjel vagy adószám (csekkzámlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft.**

Az egyéb szervezet címe: **3600 Ózd, Bolyki főút 4.**

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ
EREDMÉNY-KIMUTATÁSA**

2 0 1 1

ÉV

Május 23.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	E
23.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	7 141		2 200
24.	1. Anyagjellegű ráfordítások	2 184		1 191
25.	2. Személyi jellegű ráfordítások	4576		802
26.	3. Értécsökkenési leírás	72		26
27.	4. Egyéb ráfordítások	309		181
28.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
29.	6. Rendkívüli ráfordítások			
30.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	119 020		36 685
31.	G. Adózás előtti eredménye (B.-E.)*	758		-3 883
32.	H. Adófizetési kötelezettség			
33.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)	-224		-3 883
34.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)	982		-3.408
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
35.	A. Személyi jellegű ráfordítások			-
36.	1. Bérköltség			10 003
37.	ebből: - megbízási díjak			
38.	- tiszteletdíjak			425
39.	2. személyi jellegű egyéb kifizetések			549
40.	3. Bérjárulékok			2 817
41.	B. A szervezet által nyújtott támogatások			-
42.	ebből: A Korm.rend. 16. § (5) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás			-

* Közhasznú kiemelkedően közhasznú besorolással rendelkező közhasznú társaság esetén (C.-F.)

1.) Számviteli beszámoló

Beszámolási kötelezettségünknek a hivatkozott jogszabályokban foglaltaknak megfelelően tettünk eleget. Mellékeljük 2011.május 23-i fordulónappal készített záró éves beszámolóinkat, kimutatva közhasznú társaságunk vagyoni és pénzügyi helyzetét, működésünk eredményét.

Az egyszerűsített éves beszámoló a mérlegből és eredmény-kimutatásból, valamint a közhasznú eredmény-kimutatásból, továbbá a kiegészítő mellékletből áll, könyveinek lezárását a beolvadás napjáig május 23-ig készítettük el.

2.) A vagyon felhasználásának alakulása

Közhasznú társaságunk vagyonának alakulását az eszközök és források változásának bemutatásával szemléltetjük:

Eszközök értékének alakulása:			E Ft
Megnevezés	2010 év	2011 év	Változás %-ban
Befektetett eszközök	9 508	9 041	5
Immateriális javak			
Tárgyi eszközök	9 508	9 041	
Forgóeszközök	3 312	2 116	-26
Készletek	138		
Követelések	1 117	1 001	-16
Pénzeszközök	2 057	1 180	-43
Aktív időbeli elhatárolások			
Eszközök összesen:	12 820	11 222	- 13

Források értékének alakulása:			E Ft
Megnevezés	2010 év	2011 év	Változás %-ban
Saját tőke	6 466	2 583	13
Jegyzett tőke	7 000	7 000	0,00
Eredménytartalék	-1 292	-534	59
Céltartalék	-	-	-
Kötelezettségek	6 354	8 639	-18
Passzív időbeli elhatárolások			
Források összesen:	12 820	11 222	- 31

Saját tőke ellátottságunkat az alábbi mutató szemlélteti:

$$\begin{array}{r} 2010 \text{ évi} \\ \frac{6\,466 \text{ Eft saját tőke}}{12\,820 \text{ EFT összes forrás}} = 50\% \end{array}$$

$$\begin{array}{r} 2011 \text{ május 23.} \\ \frac{2\,583 \text{ e FT saját tőke}}{11\,222 \text{ e FT összes forrás}} = 23\% \end{array}$$

$$\begin{array}{r} \text{Index: } 50 \\ \frac{\text{-----}}{23} = 217\% \end{array}$$

3.) Kimutatás a kapott támogatásokról

Az Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft. a sporttal összefüggő szervezési, vagyionkezelési feladatait az alábbi kapott támogatások felhasználásával oldotta meg.

Az alapítói támogatás megoszlása:

- Működési támogatás	23 333 Eft
-	
- Közcélú munka bérköltés térítés	2 847 Eft

Összesen:	26 180 Eft

Szponzori támogatások megoszlása:

- Johnson Electric	340 eFt
- OAM	300 eFt
- TÁVHŐ	80 e Ft

Összesen:	720 eFT

4.) A társaság tisztségviselőinek juttatásai

Ózd Város Önkormányzata 2011. május 31 – ig ügyvezetőnek Veres Zoltánt (3600 Ózd, Zrínyi út 4.) bízta meg. Díjazását bruttó 324.000,- Ft/hó – ban állapította meg.

A Felügyelő Bizottsági tisztségviselők 2011. évben 425 Eft tiszteletdíjban részesültek.

5.) Beszámoló a közhasznú tevékenységről

Közhasznú Társaságunk 2004. január 15 – vel alakult meg és kezdte meg tevékenységét.

Egyszemélyes alapítónk Ózd Város Önkormányzata.

A Társaság létrehozásával az alapító célja volt:

- Ózd város társadalmának széles körét érintő sporttal összefüggő igazgatási, szervezési, vagyonkezelési feladatok ellátása,
- Az Önkormányzat tulajdonában lévő jelentősebb sportlétesítmények, ill. a szabadidős sportoláshoz szükséges egyéb létesítmények kezelésének, üzemeltetésének egy kézben történő összpontosítása,
- A sport önkormányzati támogatásának átláthatóbbá tétele,
- A sportlétesítmények jobb és eredményesebb hasznosítása, az abból származó bevételeknek a sport területére történő visszaáramoltatása,
- A dolgozók mobilizálhatóságának következtében a létesítmények gazdaságosabb, hatékonyabb üzemeltetése.

A 2011. évi feladatokat a közhasznú tevékenységi formában végzett, a sportlétesítmények üzemeltetési, szolgáltatásnyújtási tevékenysége jelentette.

A lakosság széles tömegeit megmozgató rendezvények lebonyolításának feltételeit is biztosítottuk.

A fenti feladatok elvégzéséhez az alapító üzemeltetésre átadta az Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft.-nek a Városi Stadiont, a Városi Sportcsarnokot, a Városi Lőteret és részüzemeltetőként a Thermárium Városi Uszodát.

Ezen létesítmények üzemeltetéséhez az Önkormányzattal kötött megállapodásban rögzített összegű támogatás, valamint az alapító által előírt közhasznú és vállalkozási tevékenységek bevételei álltak fedezetül.

A vállalkozási, üzletszerű gazdasági tevékenységünk is a közhasznú tevékenység elősegítését szolgálta.

Vállalkozási feladatainkat csak közhasznú céljaink megvalósítása érdekében és azokat nem veszélyeztetve végeztük.

Közhasznú bevételeink a létesítmények sportolási célú igénybevételének (egyesületi és lakossági szabadidős) bérleti-, belépő díjaiból, és a támogatásokból tevődnek össze.

Közhasznú tevékenység 2011. évi bevételei:

Közhasznú támogatás:	26 181 EFt
- alapítói	23 333 eFt
- központi költségvetés	2 848 eFt
Szponzori támogatás	720 eFt
Egyéb	87 eFt
Stadioni bérleti díj	492 EFt
Sportcsarnoki bérleti díj	1 083 EFt
Uszoda bevétel	2 397 EFt
Közonti irányítás bevétele	115 Eft

Összesen:	4 087 EFt
Kapott kamatok	2 e Ft

Közhasznú tevékenység 2011. évi kiadásai:

Anyagjellegű ráfordítás	18 664 EFt
Személyi jellegű ráfordítás	12 567
Értékcsökkenési leírás	413
Egyéb ráfordítások	2 841

Összesen:	34 485 eFt

Közhasznú tevékenység eredménye:

Közhasznú bevétel	31 077 eFt
Közhasznú kiadás	34 485 eFt

Eredmény:	- 3.408 eFt

Közhasznú bevételeken belül a támogatások mértéke:

$$\frac{26\,181}{31\,077} = 84\%$$

Vállalkozási tevékenység 2011. évi bevételei:

Stadion bérleti díj	29 eFt
Sportcsarnok bérleti díj	270 eFt
Uszoda bevétel	100 eFt
Wellness bevétel	1 326 eFt

Összesen: -----
1 725 eFt

Vállalkozási tevékenység 2011. évi kiadásai:

Anyagjellegű ráfordítások	1 191 eFt
Személyi jellegű ráfordítások	802 eFt
Értécsökkenési leírás	26 eFt
Egyéb ráfordítások	181 eFt

Összesen: -----
2 200 eFt

Vállalkozási tevékenység eredménye:

Vállalkozási bevétel	1 725 eFt
Vállalkozási kiadás	2 200 eFt

Eredmény: -----
- 475 eFt


A kiadások a közhasznú és vállalkozási tevékenységek között közvetlenül nem határozhatók meg, ezért a tevékenységek között bevétel arányosan lettek megosztva.

Bevételek részaránya az összes bevételen belül: eFt

Közhasznú összes bevétel	31 077	95 %
Vállalkozási összes bevétel	1 725	5 %
Közhasznú Társaság összes bevétele	32 802	100,00 %

Ózd, 2011. június 15.


 ÖZDSZOLG NONPROFIT KFT.
 3600 ÓZD, ZRINYI ÚT 5.
 OTP: 11734121-20034948
 Adószám: 18422247-2-05



.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Határozati javaslat

Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2011.(VII.28.) KH határozata

az Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft. közhasznúsági jelentése az alapító Ózd Város Önkormányzata részére

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a fenti tárgyú előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

1. A Képviselő-testület az Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft. 2011.május 23-i fordulónappal készített záró közhasznúsági jelentését elfogadja.
2. A Képviselő-testület felkéri a jogutód ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. ügyvezetőjét, hogy a közhasznúsági jelentést a közhasznú szervezetekről szóló jogszabályban meghatározott módon hozza nyilvánosságra.

Felelős: A jogutód ÓZDSZOLG Nonprofit Kft. ügyvezetője

Határidő: döntést követő 30 napon belül