

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

Előterjesztő: Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft.
ügyvezetője

Ó z d, 2011.május 19.

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

Közhasznúsági jelentés

2010. év

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 2010. 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**

Beszámoló

az Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft. 2010. évi tevékenységéről

Ózd Város Önkormányzata 2004. január 15–i alapító okiratával hozta létre az Ózdi Sport és Vagyonkezelő Közhasznú Társaságot.

A társaság 2004. január 15– től január 22– ig előtársaságként, majd a cégbejegyzést követően, mint közhasznú minősítésű társaság kezdte meg az alapító okiratban meghatározott tevékenységét.

2009. II. félévtől, mint közhasznú besorolású nonprofit Kft. működik.

2010 évben a társaság az alábbi, önkormányzati tulajdonú létesítményeket üzemeltette:

- Városi Stadion,
- Városi Sportcsarnok,
- Városi Lőtér,
- valamint a 2009. április 15-i megállapodás alapján a Thermárium Városi Uszoda

A Kft. feladata elsősorban a létesítmények gazdaságos üzemeltetése, karbantartása, kihasználtságuk javítása, a városban működő sportegyesületek, valamint a szabadidős sportok segítése.

2010 évben átlagosan 46 fő főállású és 30 fő közhasznú dolgozót foglalkoztatott a Kft.

1. Gazdálkodás

1.1. Általános értékelés, helyzetelemzés

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2010. március 25- i ülésén elfogadta a Kft. 2010. évi üzleti tervét.

Az üzleti tervben meghatározott 106 000 EFt bevétel 119 020 EFt-ban realizálódott.

A társaság a 2010 évet 758 EFt eredménnyel zárta.

Társasági adófizetési kötelezettség nem keletkezett, így az ebből adódó jogszabályi kedvezmények a társaságnál érvényesíthetőek.

A Kft. likviditása megfelelő, fizetőképessége kielégítő volt.

1.2. Részletes értékelés, helyzetelemzés

A társaság gazdálkodásának részletes adatait, a 2010. évi üzleti terv teljesítését – a 2. melléklet tartalmazza.

A melléklethez az alábbi kiegészítést tesszük:

Bevételek alakulása

Az Ifjúsági - és Sport Bizottság 2009. évi döntése alapján 2009. márciusától a sportegyesületek a létesítmények használatáért jelképes bérleti díjat fizetnek és a felhasznált közüzemi szolgáltatások költségei, részünkre nem kerülnek továbbszámlázásra.

A szabadidőben sportolni vágyó lakosság létesítmény-igénybevételének díjait is a sportolás ösztönzését elősegítően, alacsony összegben határoztuk meg.

A sportolás ösztönzésén túl, a létesítményekben egyéb rendezvények lebonyolítását is elősegítettük (szállás, rendezvények stb.). Az ebből származó vállalkozási bevétel 4 252 E Ft volt.

A wellness saját üzemeltetésben történő működtetése megkezdésekor - a látogatóközönség megnyerése érdekében - a belépődíjak alacsonyan lettek megállapítva, az éves árbevétel a tervezetet nem érte el.

Kiadások alakulása

A kiadások a közhasznú és vállalkozói tevékenységek között közvetlenül nem határozhatóak meg, ezért bevételarányosan lettek megosztva.

2. Feladatellátás

2.1. Általános értékelés, helyzetelemzés

Elsőrendű feladatunk a ránk bízott önkormányzati tulajdonok üzemeltetése, karbantartása, fejlesztése, a létesítmények kihasználtságának javítása, a sportolási lehetőségek minél szélesebb körben történő reklámozása, a sportegyesületek, szabadidős sportolók, civil szervezetek igényeinek kiszolgálása.

A 2010-es év a vegetáció éve volt. Stabil működés mellett a létesítményeink állagmegóvása volt a fő feladatunk. Egyetlen fejlesztésre futotta saját erőből, a tenispályára új hálótartó oszlopokat és hálókat vásároltunk, ezzel a 30 éves régieket cseréltük le. Két nyertes pályázatunk volt az évben. Az egyik a tekecsarnok felújítása, a másik egy extrém sportpálya kialakítására. Az első megvalósult, az utóbbi folyamatban van.

Nehézségeink ellenére igyekeztünk a már megszokott színvonalat biztosítani a városban működő sportegyesületek és szabadidős sportolók igényeinek kiszolgálására. Létesítményeink kihasználtsága jó, működésük zökkenőmentes.

2.2. Részletes értékelés, helyzetelemzés

Sportszervezési szempontból sikerült megtartani azt a hagyományt, hogy legyen egy nemzetközi szintű rendezvény a városban. Ez az áprilisban lezajlott Pannon Kupa férfi kézilabda torna volt, szlovák és görög válogatott részvételével. Ezen kívül a teljesség igénye nélkül –első és harmadosztályú rally verseny prologja, Kárpátia zenekar koncertje, teke versenyek, a stadionban kerékpáros verseny, foci tornák, vallási rendezvények, súlyemelő országos verseny, megyei tűzoltónap, frizbee tornák, családi napok szerepeltek a palettán.

A városi és megyei diák megmérettetések is szép számmal kerültek megrendezésre, atlétika, torna, foci, kézilabda játékos versenyek sportágban.

Úgy gondoljuk 2010-ben is tartottuk ezt a minőségi színvonalat, amit elvárt tőlünk az Önkormányzat és a sportot kedvelő ózdi lakosság.

A 2010. évi tevékenységünk számszerű beszámolóját a következőkben mutatjuk be.

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)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2010. december 31.** (év/hó/nap)

Adatok E Ft-ban

Sor- szám a	A tétel megnevezése b	Előző év c	Előző év(ek) módosításai d	Tárgyév e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	10 561		9 508
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	10 561		9 508
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)	7 847		3 312
10.	I. KÉSZLETEK	138		138
11.	II. KÖVETELÉSEK	2 123		1 117
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	5 586		2 057
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	69		
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	18 477		12 820

Keltetés: Ó z d, 2011. március 9.

ÓZDI SPORTCENTRUM
NEMZETI KFT.
3000 Ózdi, Bányai út 4.
Adószám: 2 P.H. 073-2-05

.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

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
Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2010. december 31.** (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)	5 708		6466
20.	I. JEGYZETT TŐKE	7 000		7 000
21.	20.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	530		-1292
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII.MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-1 822		758
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	7 733		6 354
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	7 733		6 354
35.	34.sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	5 036		
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	18 477		12 820

Keltezés: Ó z d, 2011. március 9.

ÓZDI SPORTCENTRUM
NONPROFIT KFT.
3600 Ózdi közút 4.
Adószám: 215-10373-2-05

V-11
.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

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 összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
„A” változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2010. december 31.** (év/hó/nap)

Adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	18 440		16 510
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	101 338		103 265
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	36 373		36 405
V.	Személyi jellegű ráfordítások	76 748		76 251
VI.	Értécsökkenési leírás	1 189		1 207
VII.	Egyéb ráfordítások	7 532		5 157
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI(ÜZLETI)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-2 064		755
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5		3
	VIII. sorból:értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2		
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	3		3
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-2 061		758
X.	Rendkívüli bevételek	239		
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	239		
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	- 1 822		758
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-1 822		758
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-1 822		758

Keltezés: Ó z d, 2011. március 9.

ÓZDI SPORTCENTRUM
NONPROFIT KFT.
P.H.
3000 Pápa, Pápai út 4.
Adószám: 21310373-2-05

.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Kiegészítő melléklet
az Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft. 2010. XII. 31 – i mérlegbeszámolójához

I. Általános kiegészítések:

1.) A vállalkozás bemutatása:

Vállalkozásunk cégneve:

Ózdi Sportcentrum Sport és Vagyonkezelő Nonprofit Korlátolt Felelősségű
Társaság

Rövidített neve:

Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft.

Székhelye:

3600 Ózd, Bolyki főút 4.

Telephelyek:

3600 Ózd, Brassói út 1.

A társaság tulajdonosa, alapítója:

Ózd Város Önkormányzata

Az alapító okirat kelte: 2004. január 15.

A cégbejegyzés kelte: 2004. január 22.

Cégbejegyzés száma: Cg. 05 – 09 – 017985

Statisztikai számjele: 21910973 – 9311 – 113 – 05

Adószám: 21910973 – 2 – 05

A cég tevékenysége

9/001 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás

9/002 Kempingszolgáltatás

9/003 Egyéb szálláshely-szolgáltatás

9/004 Rendezvényi étkeztetés

9/005 Egyéb vendéglátás

9/006 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadás, üzemeltetése

Közhasznú tevékenység

9/007 Ingatlankezelés

9/008 Építményüzemeltetés

9/009 Sport, szabadidős képzés

Közhasznú tevékenység

9/010 Sportegyesületi tevékenység

Közhasznú tevékenység

9/011 Máshova nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

9/012 Sportlétesítmény működtetése

Főtevékenység

Közhasznú tevékenység

A társaság törzstőkéje: 7000 e Ft, amely pénzbeli betét.

A társaság létrehozásával az alapító célja volt:

- Ózd város társadalma széles körének színvonalas sport- és szabadidős szolgáltatásának biztosítása.
- Az önkormányzat tulajdonában lévő jelentősebb sportlétesítmények, ill. a szabadidős sportoláshoz szükséges egyéb létesítmények vagyongazdálkodási és üzemeltetési feladatainak központosított gazdálkodási rendszeren belül történő szakszerűbb és hatékonyabb megoldása, az önkormányzati támogatás átláthatóbb, számon kérhetőbb felhasználása.

A társaság ügyvezetője:

Veres Zoltán 3600 Ózd, Zrínyi út 4.

A Közhasznú társaság 3 tagú Felügyelő Bizottságának tagjai:

- Kristonné Sípos Ágnes Borsodszentgyörgy, Hegyalja út 3.
- Turi Zsolt Hangony, Zöldmező út 10.
- Bíró István Ózd, Bolyki főút 38.

Könyvvizsgáló: Nagy-Sándorné Havelant Erika

3348 Szilvásvárad, Meggyes út 23.

MKVK – 001824

A társaság könyvelését Elek Emilné Ózd, Búzásvölgy út 4. bejegyzett mérlegképes könyvelő 2010. januártól március 31-ig végezte.

2010. április 1-től Forenszki Enikő Ózd, Árpád vezér út 31. bejegyzett mérlegképes könyvelő végzi.

2.) A számviteli politika főbb vonásai:

A társaság könyvvezetése a kettős könyvvitel rendszerében történik.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel.

A mérleg fordulónapja december 31.

A mérleg készítés időpontja a mérleg fordulónapját követő 2. hónap utolsó napja.

A társaság a 2000. évi C. tv., ill. a többször módosított 224/2000. (XII.19.) Korm. rend. alapján egyszerűsített éves beszámolót, valamint ezzel egyidejűleg közhasznú eredmény-kimutatást és közhasznúsági jelentést is készít.

3.) A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzete

A könyv szerinti eszközállomány 2010. december 31. én 12.820 eFt volt.

A vagyoni és pénzügyi helyzet mutatói az alábbiak szerint alakultak:

	2009. év	
2010.év		
- Saját tőke aránya % (saját tőke/idegen tőke)	44,70 %	102
- Tőkefeszültségi mutató (idegen tőke/saját tőke)	223,70 %	98 %
- Eladósodottsági mutató (kötelezettségek/saját tőke)	135,48 %	98 %
- Tőkeerősség (saját tőke/össztőke)	30,89 %	50 %
- Likviditási mutató (forgóeszk./rövidlej. kötelezetts.)	101,47 %	52%
- Likviditási gyorsráta (forgóeszk. – készl./rövidlej. kötelez.)	99,69 %	50%

A Társaság 2010. évi nyeresége sem volt olyan mértékű, hogy a saját tőke elérte volna a jegyzett tőkét. Azonban annak ellenére, hogy egymást követő két évben a Társaság saját tőkéje nem éri el a jegyzett tőkét, a tulajdonosnak nincs intézkedési kötelezettsége, mivel Ózd Város Önkormányzata a 12/KH/2011.(I.20.) és a 48/KH/2011.(III.22.) határozataiban döntött az Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft. jogutódlással történő megszüntetéséről, melyet az Önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező ÓZDSZOLG Nonprofit Kft-be történő beolvadással kíván megvalósítani.

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1.) Eszközök:

- Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének, valamint értékcsökkenési leírásának alakulását az 1. melléklet tartalmazza.
- Követelések: 1.117 eFt
Részletezése:
 - Vevőkövetelés 1.083 e Ft
 - Egyéb követelés 34 e Ft

A követelések a mérleg elkészítéséig megfizetésre kerültek.

2.) Források

- A rövidlejáratú kötelezettségek értéke: 6.354 eFt
Részletezése:

= Szállítók	4.070 eFt
= SZJA	257 eFt
= Nyugd. és Eg. bizt. köt	1.609 eFt
= Áfa befiz. köt.	130 eFt
= Vevőtől kapott előleg	50 eFt
= Munkavállalókkal kapcs.elsz.	141 eFt
= Egyéb követelés	97 eFt

A mérleg elkészítéséig kötelezettségeinket határidőben teljesítettük.

II. Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1.) Bevételek:

-Értékesítés nettó árbevétele:		16.510 EFt
Ebből:		
= Stadion bérleti díj	1 626 EFt	
= Sportcsarnok bérleti díj	4 929 EFt	
= Uszoda bev.	6 349 EFt	
= Wellness bev.	2.074 EFt	
= Egyéb (reklám, belépő, stb.)	1 532 EFt	
- Egyéb bevétel:		103 265 EFt
= Önkorm. kapott működ.tám.	73 887 EFt	
= Közcélú munka bérkts. térítése	28.710 EFt	
= Egyéb támogatás (vállalk.)	280 EFt	
= Tárgyi eszköz értékesítése	24 EFt	
= Káresemény miatti bevétel	364 EFt	
-Pénzügyi műveletek bevétele: amely a pénzügyintézetől kapott kamatbevétel.		3 EFt

2.) Költségek, ráfordítások részletezése

- Anyagjellegű ráfordítás		36 405 EFt
= anyagköltség	11 935 EFt	
= igénybevett szolgáltatás	23.890 EFt	
= egyéb szolgáltatás	580 EFt	
- Személyi jellegű ráfordítás		76 251 EFt
= bérköltség	59.081 EFt	
= szem.jell.kifizetés	1.057 EFt	
= bérjárulékok	16.113 EFt	
- Értécsökkenési leírás (tervszerinti)		1 207 EFt
- Egyéb ráfordítás		5.157 EFt
= vissza nem igényelhető áfa	4.962 EFt	
= helyi adó	36 EFt	
= káreseménnyel kapcs.	824 EFt	
= egyéb /nyereséget terh.adó/	159 EFt	

A társaságunknál a környezetre veszélyes hulladék nem keletkezik.

Ó z d, 2011.március 09..

ÓZDI SPORTCENTRUM
NONPROFIT KFT.
3600 ÓZD, BÉNYI ÚT 4.
Telefon: 2011073-205

V-75
Veres Zoltán
ügyvezető

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

Statistikai 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	0
---	---	---	---

ÉV

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.)	112 749		112 861
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás			
3.	a) alapítótól	83 500		73 887
4.	b) központi költségvetéstől	15 884		28 710
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) egyéb. Ebből 1%.....	11 763		9 984
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel			
9.	4. Tagdíjból származó bevétel			
10.	5. Egyéb bevétel	5		280
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	7 273		6 917
15.	C. Összes bevétel (A.+B.)	120 022		119 778
16.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	114 461		111 879
17.	1. Anyagjellegű ráfordítások	34 169		34 221
18.	2. Személyi jellegű ráfordítások	72 097		71 675
19.	3. Értécsökkenési leírás	1 117		1 135
20.	4. Egyéb ráfordítások	7 076		4 848
21.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2		

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 (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 0

ÉV

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.)	7 383		7 141
24.	1. Anyagjellegű ráfordítások	2 204		2 184
25.	2. Személyi jellegű ráfordítások	4 651		4 576
26.	3. Értécsökkenési leírás	72		72
27.	4. Egyéb ráfordítások	456		309
28.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
29.	6. Rendkívüli ráfordítások			
30.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	121 844		119 020
31.	G. Adózás előtti eredménye (B.-E.)*	-1 822		758
32.	H. Adófizetési kötelezettség			
33.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)	-1 822		-224
34.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)	- 1 712		982
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
35.	A. Személyi jellegű ráfordítások			-
36.	1. Bérköltség			59 081
37.	ebből: - megbízási díjak			576
38.	- tiszteletdíjak			1020
39.	2. személyi jellegű egyéb kifizetések			1057
40.	3. Bérjárulékok			16 113
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 2010. évi beszámolónkat, 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, melyeket a naptári év könyveinek lezárását követően, december 31 – i fordulónappal készítettünk el.

2.) A vagyon felhasználásának alakulása

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

Eszközök értékének alakulása:			E Ft
Megnevezés	2009 év	2010 év	Változás %-ban
Befektetett eszközök	10 561	9 508	10
Immateriális javak			
Tárgyi eszközök	10 561	9 508	
Forgóeszközök	7 847	3 312	-58
Készletek	138	138	
Követelések	2 123	1 117	-47
Pénzeszközök	5 586	2 057	-63
Aktív időbeli elhatárolások	69		
Eszközök összesen:	18 477	12 820	-31

Források értékének alakulása:			E Ft
Megnevezés	2008 év	2010 év	Változás %-ban
Saját tőke	5708	6 466	13
Jegyzett tőke	7 000	7 000	0,00
Eredménytartalék	-1 292	-534	59
Céltartalék	-	-	-
Kötelezettségek	7 733	6 334	-18
Passzív időbeli elhatárolások	5 036		
Források összesen:	18 477	12 820	- 31

Saját tőke ellátottságunkat az alábbi mutató szemlélteti:

2009 évi 5 708 EFt saját tőke
----- = 30,89 %
18 477 EFt összes forrás

2010 évi 6 466 EFt saját tőke
===== = 50 %
12 820 EFT összes forrás

Index: 50
----- = 162 %
30,89

3.) Kimutatás a kapott támogatásokról

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

Az alapítói támogatás megoszlása:

- Működési támogatás	73 887 EFt
-	
- Közcélú munka bérköltés térítés	28 710 EFt

Összesen:	102 597 EFt

Szponzori támogatások megoszlása:

- Saia Burgess Ózd Kft.	200 EFt
- Egyéb támogatás	80 EFt

Összesen:	280 EFt

A szponzori támogatások a Pannon Kupa férfi kézilabda torna megrendezéséhez lettek felhasználva.

4.) A társaság tisztségviselőinek juttatásai

Ózd Város Önkormányzata 2015. 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 2010. évben 1 020 E Ft 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, vagyongazdálkodási 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 2010. évi feladatokat a közhasznú tevékenységi formában végzett, a sportlétesítmények üzemeltetési, szolgáltatásnyújtási tevékenysége jelentette.

A lakosság széles tömegeit megmozgató rendezvények (kispályás labdarúgó bajnokságok, futóversenyek, diák olimpia rendezvénysorozatok, teke-bajnokságok, üzemi rendezvények, stb.) 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 2010. évi bevételei:

Közhasznú támogatás:		102 877 EFt
- alapítói	102 597	
- szponzori	280	
Stadioni bérleti díj		640 EFt
Sportcsarnoki bérleti díj		2 483 EFt
Uszoda bevétel		6 350 EFt
Egyéb bevétel		511 EFt

Összesen:		112 861 EFt

Közhasznú tevékenység 2010. évi kiadásai:

Anyagjellegű ráfordítás		34 221 EFt
Személyi jellegű ráfordítás		71 675
Értékcsökkenési leírás		1 135
Egyéb ráfordítások		4 848

Összesen:		111 879 EFt

Közhasznú tevékenység eredménye:

Közhasznú bevétel		112 861 EFt
Közhasznú kiadás		111 879

Eredmény:		982 EFt

Közhasznú bevételeken belül a támogatások mértéke:

$$\frac{102\,597}{111\,861} = 91,71 \%$$

Vállalkozási tevékenység 2010. évi bevételei:

Stadion bérleti díj		989 EFt
Sportcsarnok bérleti díj		2 446
Sportcsarnok szállásdíj reklám		997
Wellness bevétel		2 074
Egyéb (ért. t.e. stb.)		411

Összesen:		6 917 EFt

Vállalkozási tevékenység 2010. évi kiadásai:

Anyagjellegű ráfordítások	2 184 EFt
Személyi jellegű ráfordítások	4 576
Értécsökkenési leírás	72
Egyéb ráfordítások	309
Összesen:	7 141 EFt

Vállalkozási tevékenység eredménye:

Vállalkozási bevétel	6 917 EFt
Vállalkozási kiadás	7 141
Eredmény:	- 224 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	112 861	94 %
Vállalkozási összes bevétel	6 917	6 %
Közhasznú Társaság összes bevétele	119 778	100,00 %

Ózd, 2011. április 30.

ÓZDI SPORTCENTRUM,
NONPROFIT KFT.
3600 Ózd, Bolyai tér 4.
Adószám: 2761073-2-05

V Z

Veres Zoltán
ügyvezető

HATÁROZATI JAVASLAT

...../KH/2011. (V.19.) határozat

Tárgy: Az Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft. közhasznúsági jelentése az alapító Ózd Város Önkormányzat 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. 2010. évi közhasznúsági jelentését elfogadja.
2. A Képviselő-testület felkéri a Kft. ügyvezetőjét, hogy a Társaság közhasznúsági jelentését a közhasznú szervezetekről szóló jogszabályban meghatározott módon hozza nyilvánosságra.

Felelős: Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft. ügyvezetője

Határidő: 2011. június 30.