

"6. melléklet a/2017.(.....) önkormányzati határozatához"

2	0	7	4	9	9	4	1	9	3	1	9	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

0	9	-	0	9	-	0	1	6	7	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

4032 Debrecen, Oláh Gábor utca 5., 52-514-400

a vállalkozás címe, telefonszáma

2017. év.

Gazdálkodási terv adatok

DEBRECENI SPORTCENTRUM
Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
HBM-I Bíróság cg.: 09-09-016786
Adószám: 26749941-2-09
Számlaszám: OTP Bank NYRt.
11738006-20242508 1.

Debrecen, 2017. február 09.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2017. évi üzleti terv

A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. 2017. évi tervezett működéséről és az üzleti tervéről az alábbi tájékoztatást adjuk.

A tervezés során az előző évhez hasonlóan bázisszemléletet alkalmaztunk. A jelenleg rendelkezésünkre álló információk alapján a cég működésében nagymértékű változás nem várható. A működési költségeinkhez kapcsolódó támogatás mértékét az előző évi szint alá kényszerültünk tervezni (**31 100 eFt csökkenés**), azzal, hogy az esetlegesen bekövetkező új feladatokhoz kapcsolódó költségemelkedéseket saját bevételből finanszíroznánk (rendezvényszervezés).

A működési támogatásunk csökkentése miatt intézkedési terveket fogalmaztunk meg a városvezetés felé, ezek között volt többek között az uszoda nyári hosszabb leállása, a sportiskolai tagdíj megemlése, a távhőszolgáltatás költségeinek visszavétele bázis szintre, valamint a bérköltségek jelentős csökkentése, ezek esetleges pénzügyi kockázataival nem számoltunk (pl. hidegebb hónapok, létszámcsökkenés). Itt szeretnénk felhívni a figyelmet arra, hogy ezekkel a lépésekkel a tervezett bérköltség szintünk a 2016-os szint alá kerül, amely figyelembe véve a megemelt minimálbért és garantált bérminimumot nagy nehézséget jelenthet a gazdálkodásunkban.

Szintén az egyeztetéseknek megfelelően az élsport támogatását is 25,9 millió forintra csökkentettük, megemlítve ezek sportszakmai kockázatát is.

A Tao látvány-csapatsport támogatásához kapcsolódóan a Közgyűlés által elfogadott (85/2016 (IV.28.)) közgyűlési határozat alapján 316 millió forint az uszoda beruházást érintette volna az eredeti anyagunkban, a 2015. évi pénzmaradvány terhére elfogadott 30 millió forintból 4 millió a 2016 évi, 26 millió a 2017. évi költségvetés terhére a Józsai sporttelepre vonatkozott és az egyéb felmerülő beruházásokra 93 millió forint támogatással számoltunk eredetileg. A kéréseknek megfelelően ezek közül egyedül a józsai sporttelep fejlesztését hagytuk a végleges üzleti tervünkben, a többi témát elnapoltuk, ezekre a szóbeli megállapodás alapján a lehetőségek függvényében később fogunk visszatérni.

A 2017. évi üzleti terv főbb számai:

Mérleg főösszeg:	2 253 416 eFt
Adózott eredmény:	-61 417 eFt
Saját tőke:	103 185 eFt
Nettó árbevétel:	556 282 eFt
Egyéb bevétel:	930 310 eFt
Bérek költség:	386 260 eFt

A mérlegsorok főbb számai:

1. Befektetett eszközök:

- a. Az eszközeink a Társaság tulajdonában lévő két jégcsarnok épülete, az ehhez kapcsolódó földhasználati jog, valamint az idegen (önkormányzati épületeken) végzett beruházások szerepelnek legnagyobb összegben. Befejezetlen beruházásként az Uszoda II. projekt, valamint a józsai sporttelep szerepel.

2. Készletek:

- a. A készleteink között legnagyobb tételben a sportiskola részére megvásárolt sportszerek és sportruházatok szerepelnek.

3. Követelések:

- a. A vevő követelések jelentős része a decemberi bérleti díjakból tevődik össze, egyéb követelés jogcímen adott előlegek és adó túlfizetések szerepelnek.

4. Pénzeszközök:

- a. A Társaság a TAO látvány-csapatsport támogatás miatt rendelkezik év végén magas pénzeszköz állománnyal. A támogatási rendszer sajátossága, hogy a 2017-2018 évi időszakra vonatkozóan a társasági adó felajánlások lehívásának időpontja 2017. év december második fele.

5. Aktív időbeli elhatárolások:

- a. A 2017. évben még be nem folyt, de ezen időszakot érintő bevételek és költségek elhatárolása szerepel.

6. Saját tőke:

- a. A 2015. év eleji Jégcsarnok Kft összevonásánál rendezett saját tőke elbírja a 2017. évi negatív eredményt. Megjegyeznénk, hogy ezen eredmény csak a

pénzmozgással nem járó tételekből tevődik össze (értécsökkenés – passzív időbeli feloldás).

7. Hosszú lejáratú kötelezettségek:

- a. A jégcsarnok I. építéséhez kapcsolódó hitel Önkormányzat által, mint kézfizető kezes megfizetett összege szerepel. Ezen összeg 2017. év után már nem fog tovább növekedni.

8. Rövid lejáratú kötelezettségek:

- a. Az év végi szállítói állomány teszi ki, valamint az adófizetési kötelezettségeink.

9. Passzív időbeli elhatárolások:

- a. Legnagyobb állománya a támogatásokból megvalósult beruházások passzív elhatárolása. Ezen összeg minden évben az eszközökhöz kapcsolódó adott évi értécsökkenés összegével csökken, és nő az adott évi beruházások értékével.

Az eredmény kimutatás főbb számai:

1. Értékesítés nettó árbevétele:

- a. Bevételeink főbb forrásait a bérbeadás, az uszoda és jégcsarnok belépőjegy értékesítése, a Sport Hotel szállodai szolgáltatásának bevétele, valamint a sportiskolához kapcsolódó sportszolgáltatási díj teszi ki.

2. Aktivált saját teljesítmény értéke:

- a. Itt mutatjuk ki az általunk térítésmentesen adott szolgáltatások értékét, melynek másik oldala az egyéb ráfordítások között jelenik meg, ugyanezen értékben, eredményre gyakorolt hatása tehát nincs.

3. Egyéb bevételek:

- a. Egyéb bevételek között a 2017. évi működéshez szükséges Tulajdonosi működési támogatás szerepel **468 000 eFt** értékben. A versenysporthoz kapcsolódóan **25 900 eFt**, Hunyadi Iskola úszásoktatása **1 500 eFt**, valamint közfoglalkoztatás támogatása **800 eFt** értékben.
- b. A TAO látvány-csapatsport támogatáshoz kapcsolódóan 286 000 eFt szerepel, valamint a sportiskolához kötötteen még 38 000 eFt egyéb szervezetektől kapott támogatás jelenik meg.
- c. A többi tétel több egyéb bevételből tevődik össze. Bérleti díj elengedése (Főnix csarnok, Uszoda)

4. Anyagköltség:

- a. Az Önkormányzati tulajdonú és saját tulajdonú épületek karbantartásához kapcsolódóan több mint 24 millió forint költség szerepel, ami a napi működéshez elengedhetetlen.
- b. Az épületek rezsiköltsége (áram, víz, távhő) több mint **300 millió** forintot tesz ki.
- c. Jelentős tétel még a sportiskolához kapcsolódó sporteszközök, sportruházatok beszerzése.

5. Igénybevett szolgáltatások értéke:

- a. Az épületek karbantartásához igénybevett szolgáltatások értéke több mint 43 millió forint. Az épületekhez kapcsolódóan a takarítási, őrzés véde és egyéb szolgáltatások értéke közel 100 millió forint.
- b. A sportiskolához kapcsolódó szállítási és bérleti díjak összege 48 millió forint. A versenyeztetés költsége 60 millió forint.
- c. Jelentős még a debreceni diákok foglalkoztatásának költsége, diákmunka igénybevétele, ami az uszoda és a jégcsarnok működésénél 25 millió forint összegben szerepel.
- d. Bérleti díjként 65 millió forint lett beállítva, ami az uszoda és a Főnix csarnok bérleti díja, ezen összeg nem kerül kifizetésre, egyéb bevétel soron jelenik meg.
- e. A működéshez szükséges egyéb tételek, ügyvédi díj könyvvizsgálat telefon, posta, oktatás, reklámköltség, üzemorvos stb. teszik ki a többi költségek.

6. Egyéb szolgáltatások értéke:

- a. A bankköltségünk éves szinten 6 millió forint.
- b. Biztosítási költségünk pedig több mint 10 millió forint.

7. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke:

- a. A szálloda üzemeltetéséhez kapcsolódó éttermi szolgáltatások igénybevétele jelenik meg, mivel nem rendelkezünk saját konyhával.

8. Személyi jellegű ráfordítások:

- a. A bérköltségünk jelentős tételként szerepel a költségvetésünkben. Meg kívánjuk jelezni, hogy ezen költségekből **pályázati forrásból közel 190 millió forint** összegre van fedezetünk (a létszámnövekmény ebből adódik). A Sport Hotel működéséhez az előző évekkel egyezően **nem használunk önkormányzati támogatást**, így ezen bérköltség **35 millió forint** is egyéb forrásból (saját bevétel) biztosított. Az ezen felül a működéshez szükséges bérköltségünk, a 2016-os szint alá került, amely figyelembe véve a megemelt minimálbért és garantált bérminimumot nagy nehézséget jelenthet a gazdálkodásunkban.

9. Értécsökkenési leírás:

- a. A tulajdonunkban lévő épületek, eszközök adott évi értékcsökkenése jelenik meg. Ezen költségek egy részére a passzív időbeli elhatárolás feloldása fedezetet nyújt.

10. Egyéb ráfordítások:

- a. A már említett térítés nélküli szolgáltatások értéke teszi ki, valamint a sportiskola miatt arányosításba bevont le nem vonható áfa rész jelenik meg.

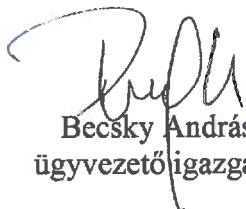
Az adózott eredményünk a pénzforgalmat nem érintő tételek nélkül 0 eFt!

Értékcsökkenés 88 057 eFt + passzív időbeli elhatárolás feloldása 26 640 eFt = 61 417 eFt.

Debrecen, 2017. február 9.

Tisztelettel:

DEBRECENI SPORTCENTRUM
Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
HBm-I Bíróság cg.: 09-09-016786
Adószám: 28748941-2-09
Számlaszám: OTP Bank NYRT.
11738008-20242509 1.


Becsky András
ügyvezető igazgató

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2015.12.31. Tény	2016.12.31. Várható	2017.12.31. Terv
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	1 526 578	1 679 941	1 775 136
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	2 653	993	826
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	2 436	803	664
6.	4. Szellemi termékek	217	190	162
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1 523 781	1 678 804	1 774 186
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 401 090	1 397 971	1 350 263
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	21 130	18 339	15 547
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	94 900	151 718	215 600
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	5 300	110 776	192 776
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	1 361	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	144	144	124
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	144	144	124
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2015.12.31. Tény	2016.12.31. Várható	2017.12.31. Terv
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	423 679	432 168	464 120
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	36 685	26 787	37 780
31.	1. Anyagok	35 911	25 400	36 524
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	0	0	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	774	1 387	1 256
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	121 972	65 522	123 434
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	88 409	45 900	86 450
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	33 563	19 622	36 984
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	265 022	339 859	302 906
54.	1. Pénztár, csekkek	4 080	5 849	4 580
55.	2. Bankbetétek	260 942	334 010	298 326
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	13 777	10 000	14 160
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	12 310	10 000	12 560
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 467	0	1 600
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	1 964 034	2 122 109	2 253 416

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2015.12.31. Tény	2016.12.31. Várható	2017.12.31. Terv
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)	209 081	164 602	103 185
62.	I. JEGYZETT TŐKE	15 330	15 330	15 330
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	181 706	193 751	149 272
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	12 045	-44 479	-61 417
72.	E. Céltartalékok (73-75)	0	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	665 899	667 081	642 449
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2015.12.31. Tény	2016.12.31. Várható	2017.12.31. Terv
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	470 985	531 993	552 329
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	20 336	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	450 649	531 993	552 329
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	194 914	135 088	90 120
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	81 344	20 336	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	3 137	8 102	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	79 837	76 850	64 520
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	30 596	29 800	25 600
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	1 089 054	1 290 426	1 507 783
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	119 182	115 000	25 000
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	28 464	25 600	12 540
108.	3. Halasztott bevételek	941 408	1 149 826	1 470 243
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	1 964 034	2 122 109	2 253 416

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2015.12.31. Tény	2016.12.31. Várható	2017.12.31. Terv
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	515 920	625 595	512 782
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	44 137	42 779	43 500
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	560 057	668 374	556 282
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	33 168	31 683	25 000
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	33 168	31 683	25 000
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	978 337	924 758	930 310
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	318 441	376 650	369 225
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	414 884	536 754	474 690
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	18 116	20 925	20 692
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	73 034	66 411	63 505
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	824 475	1 000 739	928 112
15.	10. Bérköltség	361 685	391 640	386 260
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	35 890	39 229	31 193
17.	12. Bérjárulékok	89 471	91 607	97 091
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	487 046	522 476	514 544
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	87 800	104 386	88 057
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	71 571	44 619	42 339
21.	Ebből: értékvesztés	156	0	0
22.	A. UZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	100 670	-47 405	-61 461

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 2

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2015.12.31. Tény	2016.12.31. Várható	2017.12.31. Terv
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	109	3 090	43
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	109	3 090	43
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 023	0	0
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	86 309	164	0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	88 332	164	0
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-88 223	2 926	43
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	12 447	-44 479	-61 417
46.	X. Adófizetési kötelezettség	402	0	0
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	12 045	-44 479	-61 417

Közhasznúsági megfelelőség vizsgálata

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	2016. várható tény adat	2017. terv adat
B. Éves összes bevétel	1 596 221	1 486 635
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. Közzolgáltatási bevétel	1 429 576	1 331 431
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	166 646	155 205
H. Összes ráfordítás	1 672 383	1 573 053
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	508 598	500 666
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 557 824	1 465 299
K. Adózott eredmény	-44 479	-61 417
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
Mutató teljesítése		
Erőforrás ellátottság mutatói	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	X	
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$		X
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	X	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$		X
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	X	
Ectv. 32. § (5) b) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$		X

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2015. 12.31. Tény	2016. 12.31. Várható	2017. 12.31. Terv
a	b	c		d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	-327 681	332 586	146 300
01.	Adózás előtti eredmény +/-	12 447	-44 479	-61 417
02.	Elszámolt amortizáció +	87 800	104 386	88 057
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	-2 636	0	0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	-53 065	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	1 788	0	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	11 921	-2 987	-12 330
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	-434 200	4 169	-12 302
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	8 791	201 372	217 357
09.	Vevő követelés változása +/-	-10 586	42 509	-40 550
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-21 289	23 839	-28 355
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	71 750	3 777	-4 160
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-402	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0		0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-73 369	-407 564	-183 253
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-91 085	-407 566	-183 253
15.	Befektetett eszközök eladása +	17 716	2	0
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	371 478	141	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0		0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0		0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0		0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0		0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0		0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-71670	-81344	-20 366
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	91	141	0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	0		0
26.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-	443057	81344	20 366
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	-29 572	-74 837	-36 953

Saját tőke változása

Üzleti év: 2017. év

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	164 602	15 330	0	0	193 751	0	0	-44 479
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)	0							
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0				-44 479			44 479
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0							
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0							
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0							
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0							
Egyéb mozgások	0							
Összesen	0	0	0	0	-44 479	0	0	44 479
A saját tőke változása								
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0							
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0							
Adózott eredmény	-61 417							-61 417
	0							
Összesen	-61 417	0	0	0	0	0	0	-61 417
Záróállomány az év végén	103 185	15 330	0	0	149 272	0	0	

Fejlesztési célú támogatási igény 2017. évi terv

adatok: eFt-ban

Ssz.	Feladat megnevezése	Felújított eszköz	Kiemelt műszaki paraméter	Tervezett költség	Saját erő	Egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Kiadás indoklása
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
Összesen				0	0	0	0	

Fejlesztési célú támogatási igény 2017. évi terv

adatok: eFt-ban

Sz.	Feladat megnevezése	Felújított eszköz	Kiemelt műszaki paraméter	Tervezett költség	Saját erő	Egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Kiadás indoklása
1	Józsa sporttálep fejlesztés	Józsa sporttálep	Józsa sporttelepen egy kiszolgálóépület építése.	82 000	-	56 000	26 000	A DMJV által pályázott 2 db műfüves pálya vonzásokörzetében, nincs hasonló létesítmény.
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
Összesen				82 000	0	56 000	26 000	

Karbantartási támogatási igény 2017. évi terv

adatok: eFt-ban

Ssz.	Karbantartással érintett eszköz	Tervezett költség	Saját erő	Egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Feladat ismertetése, kiadás indoklása
1	uszoda épülete	2 400	1 200	-	1 200	Épület megóvás, karbantartás saját emberekkel megoldva ,csak anyagfelhasználás
2	uszoda épülete	6 000	3 000	-	3 000	Épület megóvás, karbantartás, kötelező felülvizsgálatok, külső vállalkozó által
3	Jégcsarnok I. II.	5 500	2 750	-	2 750	Épület megóvás, karbantartás saját emberekkel megoldva ,csak anyagfelhasználás
4	Jégcsarnok I. II.	21 692	10 846	-	10 846	Épület megóvás, karbantartás, kötelező felülvizsgálatok, külső vállalkozó által
5	Sport Hotel	800	800	-	-	Épület megóvás, karbantartás saját emberekkel megoldva ,csak anyagfelhasználás
6	Sport Hotel	1 314	1 314	-	-	Épület megóvás, karbantartás, kötelező felülvizsgálatok, külső vállalkozó által
7	Hódos Csarnok	720	360	-	360	Épület megóvás, karbantartás saját emberekkel megoldva ,csak anyagfelhasználás
8	Hódos Csarnok	600	300	-	300	Épület megóvás, karbantartás, kötelező felülvizsgálatok, külső vállalkozó által
9	Oláh Gábor utcai sporttelep	6 250	3 125	-	3 125	Épület megóvás, karbantartás saját emberekkel megoldva ,csak anyagfelhasználás
10	Oláh Gábor utcai sporttelep	7 270	3 635	-	3 635	Épület megóvás, karbantartás, kötelező felülvizsgálatok, külső vállalkozó által
11	Főnix csarnok	2 000	1 000	-	1 000	Épület megóvás, karbantartás saját emberekkel megoldva ,csak anyagfelhasználás
12	Főnix csarnok	6 500	3 250	-	3 250	Épület megóvás, karbantartás, kötelező felülvizsgálatok, külső vállalkozó által
13					-	
Összesen		61 046	31 580	0	29 466	

DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadása, teljesítmény átadása

adatok: eFt-ban

Megnevezés	2015. évi tény	2016. évi várható	2017. évi működési terv	2017. évi fejlesztési terv	2017. évi összesen
I. DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadás					
1. Működési támogatás (költségek és kiadások teljesítése érdekében)	547 000	525 000	493 900	0	493 900
2. Működési támogatás a cég likviditásának biztosítása, tartós javítása érdekében	0	0	0	0	0
3. Törzstőke emelés (jogszabály alapján)	0	0	0	0	0
4. Tőketartalékba helyezés (várható alultőkésíttség miatt)	0	0	0	0	0
5. Fejlesztési támogatás költségvetés terhére	0	36 000	0	26 000	26 000
6. Egyéb jogcím	2 416	11 630	2 300	0	2 300
Összesen:	549 416	572 630	496 200	26 000	522 200
II. DMJV Önkormányzata és a Cég között árú-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződéses, megrendeléseként / szállító: DMJV /					
1. Uszoda bérleti díj (csak áfa fizetendő)	24 961	14 870	14 870		14 870
2. Földhasználati jog		26 552			0
3.					0
4.					0
5.					0
Összesen (bruttó értékben):	24 961	41 422	14 870	0	14 870
III. Cég és DMJV Önkormányzata között árú-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződéses, megrendeléseként / szállító: Cég /					
1. bérleti díj, továbbbszámlázott szolg.	799	805	800		800
2. szállás	2 720	2 652	2 700		2 700
3.					
Összesen (bruttó értékben):	3 519	3 457	3 500	0	3 500

LÉTSZÁM, KERESET ÉS EGYÉB MUNKAJÖVEDELEM

Terv adatok 2017. évre

Sor-szám	Megnevezés	Tervezett átlagos állományi létszám, fő 2016. év	Tényleges átlagos állományi létszám, fő 2016. év	Tervezett átlagos állományi létszám, fő 2017. év	Munka- viszony- ból származó összes kereset eFt (54-es főkönyvi szám)	Egyéb munka- jövedelem, eFt (55-ös főkönyvi szám)
1.1	Teljes munkaidőben alkalmazásban álló	39,00	35,11	37,00	64 103	16 359
1.2	fizikai foglalkozásúak	55,00	55,89	58,00	188 196	13 418
1.3	Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló (havi átlagban legalább 60 munkaóra teljesítés)	9,00	6,00	4,00	3 064	408
1.4	szellemi foglalkozásúak	3,00	4,96	4,00	8 706	1 008
1.5	Munkaszerződés szerint havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak (egyszeri, eseti megbízással munkát végzők nélkül)	0,00	0,00	0,00	0	0
1.6	Egyéb, állományba nem tartozó munkavállalók	0,00	0,00	0,00	122 191	0
1.7	Egyéb foglalkoztatottak (útmutatóban leírtak szerint)	0,00	0,00	0,00	0	0
1.8	A szervezet tevékenységében résztvevők száma összesen (1.1-1.7)	106,00	101,96	103,00	386 260	31 193
1.9	Ebből (1.1-1.4-ből): 25 év alatti és 55 év feletti munkavállalók	29,00	29,17	29,17	62 382	6 785
1.10	teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak	0,00	0,00	0,00	0	0
1.11	teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak	0,00	1,39	0,60	912	0
1.12	Ebből (1.8-ból): Közfoglalkoztatott	0,00	0,00	0,00	0	0
1.13	nem teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak	0,00	0,00	0,00	0	0
1.14	nem teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak	0,00	0,00	0,00	0	0
1.15	munkaszerződés szerinti havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak	0,00	0,00	0,00	0	0
1.16	Ebből (1.8-ból): Külföldi (nem magyar állampolgárságú) munkavállalók	1,00	1,00	1,00	3 024	204
1.16	Munkaerő kölcsönző ügynökségtől kölcsönvett munka- vállalók átlagos létszáma (nem jelentendők az 1.1-1.8 sorok adataiban)					

Állam és a Cég között pénzeszközök átadása TAO tv alapján

adatok: eFt-ban

Megnevezés		2016. évi várható	2017. év összesen
Nyitó pénzeszköz 2016. január 1.	2015/16 TAO év	97 053	52 993
Jóváírások		217 895	-
Terhelések: (költségek, ráfordítások kiadások)		261 955	52 993
Záróegyenleg		52 993	-
Új TAO év forgalma	2016/17 TAO év	-	82 491
Jóváírások		150 956	213 962
Terhelések: (költségek, ráfordítások kiadások)		68 465	196 453
Záróegyenleg		82 491	100 000
Új TAO év forgalma	2017/18 TAO év	-	-
Jóváírások		-	200 000
Terhelések: (költségek, ráfordítások kiadások)		-	65 000
Záróegyenleg			135 000
Záró pénzeszköz 2017. dec.31.*		-	235 000