

<b>Előterjesztő:</b>	
	Kovács Lászlóné Gazdálkodási Főosztály vezetője
<b>Tárgy:</b>	A Debreceni Sportcentrum Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2009. évi számviteli törvény szerinti beszámolójának jóváhagyása és közhasznúsági jelentésének elfogadása
<b>Iktatószám:</b>	63409/2010.
<b>Ügyintéző:</b>	Czentnár Anita
<b>Melléklet:</b>	<p><b>Határozati javaslat melléklete:</b></p> <p>1. Számviteli törvény szerinti éves beszámoló  <u>Mérleg</u>  <u>Eredménykimutatás</u>  <u>Közhasznú eredménykimutatás</u>  <u>Kiegészítő melléklet</u></p> <p>2. <u>Közhasznúsági jelentés</u> (részei: kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról, a vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás, a cél szerinti juttatások kimutatása, kapott támogatások mértékének kimutatása, vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások, rövid beszámoló)</p> <p><b>Előterjesztés melléklete:</b>  <u>Üzleti jelentés</u>  <u>Könyvvizsgálói jelentés</u>  <u>FB jelentés</u></p>
<b>Feladatot jelent:</b>	<p>Kósa Lajos Polgármester</p> <p>Pajna Zoltán Árpád Alpolgármester</p> <p>Kovács Lászlóné Gazdálkodási Főosztály vezetője</p> <p>Orendi Mihály Ügyvezető részére</p>
<b>Véleményező bizottság:</b>	<p>Tulajdonosi Bizottság</p> <p>Pénzügyi Bizottság</p> <p>Sport Bizottság</p>
<b>Törvényességi véleményezésre benyújtás időpontja:</b>	2010. május 11.
<b>Törvényességi ellenőrzést végezte:</b>	Dr. Percze Krisztina

## **Tisztelt Közgyűlés !**

A Debreceni Sportcentrum Kht.-t DMJV Önkormányzatának Közgyűlése 68/2000. (IV. 6.) Kh. határozatával alapította 2000. július 1. napjával a megszüntetett Hódos Imre Sportszarnok és Létesítményei költségvetési szerv feladatainak ellátására.

A 2009. március 31-ével nonprofit Kft.-vé alakult társaság a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvény 19. §-a alapján közhasznúsági jelentést, ennek részeként pedig a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti éves beszámolót készített a 2009. évi gazdálkodásáról.

Eszköz-oldalon a befektetett eszközök állománya 1.049.613,- eFt-ról mintegy 10 %-kal, 995.943,- eFt-ra csökkent. Az immateriális javak csökkenése a szoftverek selejtezésének, míg a tárgyi eszközök csökkenése az értékcsökkenés leírásának köszönhető. A befektetett pénzügyi eszközök között szerepel a Debrecen Sport Kft. 90 %-os tulajdonrésze 2.700,- eFt, valamint a Debreceni Sportuszoda Beruházó és Üzemeltető Kft. v. a. 100%-os tulajdonrésze 3.000,- eFt értékben. Az 542,- eFt egyéb tartósan adott kölcsön munkavállalóknak lakáscélra adott kölcsön összegét tartalmazza.

A forgóeszközökön belül a készletek állománya kismértékben csökkent. A követelések állománya nőtt – a kiegészítő melléklet tanúsága szerint az egyéb követelések jelentős emelkedésének oka az előzetesen megfizetett, de pénzügyileg még nem rendezett Áfa-követelés az Alterra Bau Kft.-vel szemben. A pénzeszközök magas állománya a szállítói kifizetések 2010. évre való áthúzódásának köszönhető. Az aktív időbeli elhatárolások állomány-növekedése a tárgyévét érintő, de csak 2010-ben utalt támogatásoknak tudható be.

A társaság jegyzett tőkéje 15.330,- eFt, az eredménytartalék az előző évi 14.236,- eFt-os mérleg szerinti eredménnyel 126.605,- eFt-ra nőtt. A társaság tárgyévi mérleg szerinti eredménye mínusz 28.574,- eFt, de mivel 126.605,- eFt eredménytartalékkal rendelkezik, ez a veszteség nem veszélyezteti a cég tőkeellátottságát.

A társaság hosszú lejáratú kötelezettségei között tartja nyilván a Sport Hotel felújításához 2004-ben felvett hitelből és a műfüves labdarúgópályák építéséhez 2007-ben felvett hitelből fennálló tőketartozást – az idei évben fizetendő, 88.149,- eFt törlesztőrészlet a rövid lejáratú kötelezettségek közé került átsorolásra.

A passzív időbeli elhatárolásokon belül a költségek, ráfordítások elhatárolásának előző évihez képest jóval magasabb összegét az uszoda átvételével járó közüzemi és egyéb díjak összegének megnövekedése okozta. A halasztott bevételek 472.186,- eFt-os összege az Önkormányzattól felhalmozási célra kapott támogatások időbeli elhatárolásából származik.

A társaságnak adófizetési kötelezettsége keletkezett – jelentős összegű, 73.332,- eFt adóalapnövelő tételként kellett számításba vennie a kapcsolt vállalkozásokkal szemben térítésmentesen nyújtott szolgáltatások értékét.

A közhasznúsági jelentés, amelynek része az éves beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a határozati javaslat melléklete.

Az előterjesztés mellékletét képezi a felügyelő bizottság jelentése, a független könyvvizsgálói jelentés és az üzleti jelentés is.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a határozati javaslatról dönteni szíveskedjen.

### **Határozati javaslat**

A Közgyűlés

a Gazdálkodási Főosztály vezetőjének előterjesztésére

az 2006. évi IV. törvény 141. § (2) bekezdés a.) pontja, az 1997. évi CLVI. törvény 14. § (1) bekezdése és 19. §-a, valamint a 25/1997. (VI. 20.) Kr. sz. rendelet 21. § (2) bekezdés a.) pontjának aa.) alpontja alapján

1., elfogadja a Debreceni Sportcentrum Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2009. évi közhasznúsági jelentését, egyidejűleg jóváhagyja a 2009. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját a melléklet szerint 1.353.794,- ezer Ft mérlegfőösszeggel és mínusz 28.574,- ezer Ft mérleg szerinti eredménnyel azzal, hogy a mérleg szerinti eredményt az eredménytartalék terhére számolja el.

2., Felkéri a Debreceni Sportcentrum Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjét, hogy a beszámolót a Cégbíróság részére küldje meg.

Határidő: 2010. május 31.

Felelős: a Debreceni Sportcentrum Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője

**A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!**

Debrecen, 2010. május 11.

Kovács Lászlóné  
Gazdálkodási Főosztályvezető