

6. melléklet a/2022. (.....) önkormányzati határozathoz

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 u. 5., 0652/514-400 a vállalkozás címe, telefonszáma

2022. év.

Éves beszámoló terv adatok

Debrecen, 2022.02.15

DEBRECENI SPORTCENTRUM
Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
HBm-i Bíróság cg.: 09-09-016786
Adószám: 20749941-2-09
Számiaszám: OTP Bank NYRt.
1738008-20242509

20.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2

Debreceni Sportcentrum 2022. évi Üzleti Terv

A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. 2022. évi tervezett működéséről és üzleti tervéről az alábbi tájékoztatást adjuk.

A tervezés során az előző évhez hasonlóan bázisszemléletet alkalmaztunk, ahogyan a korábban már megküldött támogatási igényünkben is előre jeleztük, a bázis évhez képest az alábbi hatásokkal számoltunk, az egyes mozgatórugókat az üzleti terv egyeztetése során bemutattuk, így ezek külön részletezésére ezúton nem térnénk ki.

Negatív hatások összegzése (adatok Eft-ban)	
Bérinfláció (11,25%)	66 571
Rezsi infláció és költségnövekedés a pandémia megszűnése miatt	110 000
Szolgáltatási szerződések inflációs hatása	9 000
Működési marketing költségek	30 000
Diákszövetkezet inflációs hatása	4 500
Legyőzhetetlen program többletköltségei	1 885
Főnix Aréna üzemeltetési többletköltségei	31 000
Velo-park üzemeltetési költségei	19 000
Hódos takarítási feladatokból származó bevételkiesés	4 900
Hódos portaszolgálati feladatokból származó bevételkiesés	3 200
Mindösszesen:	280 056

A támogatási igény meghatározásakor az eredményre pozitív hatás gyakorló eseményeket is számításba vettük, ezek az alábbiak:

Pozitív hatások összegzése	
2021-es pandémiás helyzet miatti bevétel kiesés Jégcsarnok	18 000
2021-es pandémiás helyzet miatti bevétel kiesés Sportuszoda	25 000
2021-es pandémiás helyzet miatti bevétel kiesés Oláh Gábor	5 000
Úszó Nemzet program	20 000
Áremelés Jégcsarnok	12 000
Áremelés Sportuszoda	15 000
Áremelés Sporthotel	10 500
Mindösszesen:	105 500

A pozitív és negatív hatások összegzéseként **174 556 eFt működési kiadásnövekedésre számítunk**. A pandémiás időszak okozta bizonytalanság, illetve a jelenleg kiugróan magas inflációs adatok és előrejelzésekkel a legjobb tudásunk szerint számoltunk.

Ezúton szeretnénk felhívni ismételten a figyelmet arra is, hogy a saját tőke várhatóan a gazdasági év végére negatív lesz, amit valamilyen módon kezelni kell, ezügyben már elkezdődtek az egyeztetések a Társasági Csoporttal.

Szerveztünk ebben a bizonylatan gazdasági helyzetben az alpműködés zavartalan biztosítására koncentrálni, így működési támogatás igénylése mellett további fejlesztési célú támogatásokra nem tartunk igényt.

2022. évi üzleti terv főbb számai az alábbiak szerint alakulnak:

Mérleg főösszeg:	2 683 744 eFt
Adózott eredmény:	- 43 028 eFt
Saját tőke:	- 44 058 eFt
Nettó árbevétel:	916 293 eFt
Egyéb bevétel:	1 405 811 eFt
Béreköltség:	722 799 eFt

A mérleg sorok főbb számai a következők:

1. Befektetett eszközök:

- a. Az eszközeink jelentős részét a Társaság tulajdonában lévő két jégcsarnok épülete, a Józsi sportközpont, a kapcsolódó földhasználati jog, valamint az idegen (önkormányzati épületeken) végzett beruházások teszik ki.

2. Készletek:

- a. A készleteink között legnagyobb tételben a Sportiskola részére megvásárolt sportszerek és sportruházatok találhatók.

3. Követelések:

- a. A vevő követelések jelentős része a decemberi bérleti díjakból tevődik össze, egyéb követelés jogcímen az adótúlfizetések szerepelnek.

4. Pénzeszközök:

- a. A Társaság a TAO látvány-csapatsport támogatás miatt rendelkezik év végén viszonylag magasabb pénzeszköz állománnyal.

5. Aktív időbeli elhatárolások:

- a. A 2022. 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 várhatóan már nem nyújt elégséges fedezetet a 2022. évi negatív eredményre. Ezen a ponton ismételtén megjegyezzük, hogy a negatív eredmény csak a pénzmozgással nem járó tételekből tevődik össze (értékcsökkenés – passzív időbeli feloldás), a támogatási igényünk ezekre a tételekre nem vonatkozik.

7. Hosszú lejáratú kötelezettségek:

- a. A Jégcsarnok I. épület építéséhez kapcsolódó hitel Önkormányzat által, mint készfizető kezes, megfizetett összege szerepel. Ezen összeg már nem fog tovább növekedni.

8. Rövid lejáratú kötelezettségek:

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

9. Passzív időbeli elhatárolások:

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

Az eredmény kimutatás főbb számai:

1. Értékesítés nettó árbevétele:

- a. Bevételeink főbb forrásait a sportlétesítmények bérbeadása, az Sportuszoda a 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 2022. évi működéshez szükséges tulajdonosi működési támogatás **865 746 eFt** értékben,
- b. a versenysporthoz kapcsolódóan **45 000 eFt**,
- c. a TAO és egyéb Szakszövetségi támogatások között 285 157 eFt,
- d. passzív időbeli elhatárolás feloldása 129 870 e Ft értékben,
- e. egyéb tételek között jelenik meg a térítésmentesen igénybevett szolgáltatások értéke 78 556 eFt értéken.
- f. Az egyéb tételek értéke 1 482 Eft.

4. Anyagköltség:

- a. Az Önkormányzati tulajdonú és saját tulajdonú épületek karbantartásához kapcsolódóan több mint 15 millió forint költség szerepel, ami a napi működéshez elengedhetetlen.
- b. Az épületek rezsiköltsége (áram, víz, távhő) több mint **374 millió** forintot tesz ki.
- c. A fennmaradó tétel többek között a Sportiskolához kapcsolódó sporteszközök, sportruházatok beszerzése.

5. Igénybevett szolgáltatások értéke:

- a. Az épületek karbantartásához igénybevett szolgáltatások értéke közel 111 millió forint.
- b. A Sportiskolához és az Élsporthoz kapcsolódó működési költség megközelíti a 140 Mft-ot
- c. Jelentős még a debreceni diákok foglalkoztatásának költsége, ami a 2021. évben a Pandémia miatt visszaesett, de a diákmunka igénybevétele az uszoda és a jégcsarnok működésénél így is meghaladja a 13 millió forintot.
- d. Bérleti díjként 52 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.

6. Egyéb szolgáltatások értéke:

- a. A bankköltségünk éves szinten 7 millió forint.
- b. Biztosítási költségünk pedig több mint 13 millió forint.

7. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke:

- a. Az általunk rendezett Események során továbbszámlázott szolgáltatások valamint a szálloda üzemeltetéséhez kapcsolódó éttermi szolgáltatások igénybevétele jelenik meg, mivel nem rendelkezünk saját konyhával.

8. Személyi jellegű ráfordítások:

- a. A bérköltség jelentős tételként szerepel a költségvetésünkben. Meg kívánjuk jegyezni, hogy ezen költségekből **pályázati forrásból közel 250 millió forint** összegre van fedezetünk. A Sport Hotel működéséhez az előző évekkel egyezően **nem használunk önkormányzati** támogatást, így ezen egységre eső bérköltség is egyéb forrásból (saját bevétel) biztosított.

9. Értékcsökkenési 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.

Összességében – a már ismertetett módszertannak megfelelően - az igényelt Önkormányzati támogatás segítségével a napi szintű működés biztosított, de ismételtlen kiemelem, hogy a szervezet saját tőkéje az év végére várhatóan negatív értékbe fordul.

Debrecen, 2022. február 15.

Tisztelettel:

DEBRECENI SPORTCENTRUM
Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
HBm-i Bíróság cg.: 09-09-016786
Adószám: 20749941-2-09
Számiskám: OTP Bank NYRt.
1738008-20242509 20.
Becsky András
ügyvezető igazgató

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2020.12.31. Tény	2021.12.31. Várható	2022.12.31. Terv
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	2 197 837	2 172 527	2 046 408
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	10 795	4 753	414
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	10 685	4 643	304
6.	4. Szellemi termékek	110	110	110
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	2 186 861	2 167 733	2 045 954
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 798 873	1 768 852	1 720 410
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	7 173	4 800	2 373
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	337 118	347 228	323 171
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	43 698	46 853	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	180	40	40
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	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	180	40	40
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	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	2020.12.31. Tény	2021.12.31. Várható	2022.12.31. Terv
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	669 888	638 556	636 936
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	8 887	7 864	7 936
31.	1. Anyagok	7 936	7 936	7 936
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	951	-73	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	251 039	76 784	77 000
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	93 632	51 850	52 000
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	297	0
43.	6. Egyéb követelések	157 407	24 637	25 000
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)	409 962	553 908	552 000
54.	1. Pénztár, csekkek	639	2 118	2 000
55.	2. Bankbetétek	409 323	551 790	550 000
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	8 884	461	400
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	6 536	0	0
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 348	461	400
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	2 876 608	2 811 543	2 683 744

8

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2020.12.31. Tény	2021.12.31. Várható	2022.12.31. Terv
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)	22 410	-1 030	-44 058
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	46 109	7 081	-16 360
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-39 029	-23 441	-43 028
72.	E. Céltartalékok (73-75)	6 792	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	6 792	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)	761 135	656 834	657 451
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 gazdalkodóval szemben	0	0	0

Q

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2020.12.31. Tény	2021.12.31. Várható	2022.12.31. Terv
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZU LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	548 020	547 736	547 451
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	0	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	548 020	547 736	547 451
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	213 115	109 098	110 000
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	9 344	7 635	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	173 336	101 463	110 000
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	30 435	0	0
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)	2 086 270	2 155 739	2 070 352
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	358 951	372 446	378 534
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	22 091	9 460	9 460
108.	3. Halasztott bevételek	1 705 228	1 773 833	1 682 358
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	2 876 608	2 811 543	2 683 744

[Handwritten signature]

Debreceni Sportcentrum Közhasnú Nonprofit Kft.

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2020.12.31. Tény	2021.12.31. Várható	2022.12.31. Terv
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	663 702	820 237	900 888
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	21 673	15 244	15 404
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	685 375	835 482	916 293
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	9 900	15 137	15 137
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	9 900	15 137	15 137
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	1 037 007	1 245 600	1 405 811
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	354 944	322 488	432 488
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	491 056	695 243	808 839
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	20 947	21 608	21 458
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	109 917	153 211	150 000
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	976 864	1 192 550	1 412 785
15.	10. Bérköltség	460 911	534 929	594 079
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	41 515	40 903	40 903
17.	12. Bérjárulékok	53 109	75 396	87 816
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	555 535	651 229	722 799
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	200 992	206 158	206 158
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	37 881	69 332	38 136
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	A. UZEMI (UZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-38 990	-23 051	-42 638

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 2

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2020.12.31. Tény	2021.12.31. Várható	2022.12.31. 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	43	15	6
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	43	15	6
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	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	82	404	396
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	82	404	396
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-39	-389	-390
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-39 029	-23 441	-43 028
46.	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-39 029	-23 441	-43 028

8

Közhasznúsági megfelelés vizsgálat

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	2021. várható tény adat	2022. terv adat
B. Éves összes bevétel	2 081 096	2 322 110
<i>ebből:</i>		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Köszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	2 081 096	2 322 110
H. Összes ráfordítás	2 119 674	2 380 275
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	634 128	705 698
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 995 190	2 212 248
K. Adózott eredmény	-23 441	-43 028
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) $[(L1+L2)/2 \geq 10 f\ddot{o}$		X

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2020.12.31. Tény	2021.12.31. Várható	2022.12.31. Terv
a	b	c		d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	180 834	328 736	78 417
01.	Adózás előtti eredmény +/-	-39 029	-23 441	-43 028
02.	Elszámolt amortizáció +	200 992	206 158	206 158
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	193	0	0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	6 792	-6 792	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	-95	3 656	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-35 579	-71 873	8 537
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	-14 160	-32 144	-7 635
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	76 787	69 469	-85 387
09.	Vevő követelés változása +/-	46 265	41 782	-150
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-65 054	133 497	-139
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	3 723	8 423	61
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-272 640	-184 504	-80 000
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-352 952	-188 160	-80 000
15.	Befektetett eszközök eladása +	80 312	3 656	0
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-2 895	-285	-325
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 -	0		0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-180	0	-40
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	0		0
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-	-2715	-285	-285
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	-94 701	143 947	-1 908

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

Saját tőke változása

Üzleti év: 2022. 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	-1 030	15 330	0	0	7 081	0	0	-23 441
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)								
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0							
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0				-23 441			23 441
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	-23 441	0	0	23 441
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	-43 028							-43 028
Összesen	-43 028	0	0	0	0	0	0	-43 028
Záróállomány az év végén	-44 058	15 330	0	0	-16 360	0	0	-43 028

6

Fejlesztési célú támogatási igény 2022. évre prioritási sorrendben

adatok: eFt-ban

Ssz.	Beszerzendő eszköz megnevezése	Felújítással érintett eszköz megnevezése	Tervezett bekerülési érték	Tervezett bekerülési értékből a saját erő	Tervezett bekerülési értékből az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Eszköz beszerzés, felújítás szükségessége, indoklása
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
Összesen			0	0	0	0	

**Karbantartási támogatási igény 2022. évi terv
prioritási sorrendben**

adatok: eFt-ban

Ssz.	Karbantartással érintett eszköz	Tervezett költség	Tervezett költségből a saját erő	Tervezett költségből az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Karbantartási kiadás ismertetése
1	Sportuszoda	26 430	2 643	-	23 787	kötelező karbantartási elemeket tartalmaz
2	Oláh Gábor utca Sporttelep	42 535	4 254	-	38 282	kötelező karbantartási elemeket tartalmaz
3	Józsa Sporttelep	6 150	615	-	5 535	kötelező karbantartási elemeket tartalmaz
4	Jégcsarnok	12 300	1 230	-	11 070	kötelező karbantartási elemeket tartalmaz
5	Sport Hotel	7 250	7 250	-	-	kötelező karbantartási elemeket tartalmaz
6	Főnix Csarnok	14 350	1 435	-	12 915	kötelező karbantartási elemeket tartalmaz
7	Pallag	1 980	198	-	1 782	kötelező karbantartási elemeket tartalmaz
Összesen		110 995	17 625	0	93 371	

Eredménykimutatás karbantartás adata

0

8

DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadása, teljesítmény átadása

adatok: eFt-ban

Megnevezés	2020.12.31. Tény	2021.12.31. Várható	2022. évi működési terv	2022. évi fejlesztési terv	2022. év összesen
I. DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadás					
Működési támogatás (költségek és kiadások teljesítése érdekében)	607 800	661 190	865 746	0	865 746
Működési támogatás a cég likviditásának biztosítása, tartós javítása érdekében			0	0	0
Fejlesztési támogatás költségvetés terhére	13 378	42 515	0	0	0
Tőketartalékba helyezés (várható alultőkésítettség miatt)			0	0	0
Egyéb jogcím		24 565	1 500	0	1 500
Élisport	35 000	45 000	45 000	0	45 000
Összesen:	656 178	773 270	912 246	0	912 246
II. DMJV Önkormányzata és a Cég között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződés, megrendelések / szállító: DMJV /					
Uszoda bérleti díj	16 251	9 792	16 787	0	16 787
Hétfélig pihenő	280	15	0	0	0
Köztérület foglaltat		427	0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
Összesen (bruttó értékben):	16 531	10 234	16 787	0	16 787
III. Cég és DMJV Önkormányzata között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződés, megrendelések / szállító: Cég /					
OG Csarnok bérleti díj Bocskai István Nemzetközi Ökölvívó Verseny	821	911	911	0	911
Sport Hotel szállás	2 588	2 899	2 899	0	2 899
Medence bérlet Városi Úszás Diákolimpia	180		0	0	0
Összesen (bruttó értékben):	3 589	3 810	3 810	0	3 810

8

LÉTSZÁM, KERESET ÉS EGYÉB MUNKAJÖVEDELEM

Terv adatok 2022. évre

Sor-szám	Megnevezés		Átlagos állományi létszám 2021. 12. 31-én fő	Átlagos állományi létszám, fő	Munka-viszony-ból származó összes kereset 1000 Ft (54-es főkönyvi szám)	Egyéb munkajövedelem, 1000 Ft (55-ös főkönyvi szám)	"c" oszlopból kiemelten a prémium* és jutalom, valamint a 13. és további havi fizetés, 1000 Ft
			a	b	c	d	e
1.1	Teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	36	36	15 304	3 285	6 585
1.2		szellemi foglalkozásúak	75	75	32 429	6 597	8 693
1.3	Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló (havi átlagban legalább 60 munkaóra teljesítés)	fizikai foglalkozásúak	5	5	885	255	443
1.4		szellemi foglalkozásúak	3	3	676	128	164
1.5	Munkaszerződés szerint havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak (egyszeri, eseti megbízással munkát végzők nélkül)		1	1	240		120
1.6	Egyéb, állományba nem tartozó munkavállalók		0	0	17 762		
1.7	Egyéb foglalkoztatottak (útmutatóban leírtak szerint)						
1.8	A szervezet tevékenységében résztvevők száma összesen (1.1-1.7)		120	120	67 296	10 265	16 005
1.9	Ebből (1.1-1.4-ből): 25 év alatti és 55 év feletti munkavállalók		30	30			
1.10	Ebből (1.8-ból): Közfoglalkoztatott	teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak					
1.11		teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak					
1.12		nem teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak					
1.13		nem teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak					
1.14		munkaszerződés szerinti havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak					
1.15	Ebből (1.8-ból): Külföldi (nem magyar állampolgárságú) munkavállalók						
1.16	Munkaerő kölcsönző ügynökségtől kölcsönvett munkavállalók átlagos létszáma (nem jelentendők az 1.1-1.8 sorok adataiban)						

A