

Statisztikai számjel

1	4	6	2	3	6	6	6	9	3	1	1	5	7	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	9	-	0	9	-	5	1	1	1	5	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Palotasport Közhasznú Nonprofit Kft

8100 Várpalota, Fehérvári út 9.

Egyszerűsített éves beszámoló

2015.

üzleti évről

Várpalota, 2016. május 05.

Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési
Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
8100 Várpalota, Fehérvári út 9.
Adószám: 14623666-2/9

ügyvezető igazgató

P.H.

Statisztikai számjel:

1	4	6	2	3	6	6	6	9	3	1	1	5	7	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	9	-	0	9	-	5	1	1	1	5	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2015. december 31.

**Összköltség eljárással készített normál egyszerűsített éves eredmény kimutatás
„A” változat**

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	Tétel (sor) megnevezése	2014.12.31. Előző év	Előző év (ek) módosításai	2015.12.31. Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	I. Értékesítés nettó árbevétele	15 047	0	16 154
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
3.	III. Egyéb bevételek	55 059	0	42 408
III. 4.	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0
5.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	19 187	0	23 738
6.	V. Személyi jellegű ráfordítások	49 598	0	31 647
7.	VI. Értécsökkenési leírás	3 296	0	3 836
8.	VII. Egyéb ráfordítások	591	0	1 412
9.	VII. sorból: értékvesztés	0	0	0
10.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII)	-2 566	0	-2 071
11.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei		0	11
12.	VIII. sorból értékelési különbözet	0	0	0
13.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
14.	IX. sorból értékelési különbözet	0	0	0
15.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII- IX.)		0	11
16.	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-2 566	0	-2 060
17.	X. Rendkívüli bevételek	8	0	487
18.	XI. Rendkívüli ráfordítások	0	0	470
19.	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X)	8	0	17
20.	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-2 558	0	-2 043
21.	XII. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
22.	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII.)	- 2 558	0	-2 043
23.	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-2 557	0	-2 043

Keltezés: Várpalota, 2016. május 05.

P.H.

Palotasp. és Szolgáltatások
Szolgáltatások
8400 Várpalota
üzgyvezető igazgató
1462/666-2-19

Statisztikai számjel:

1	4	6	2	3	6	6	6	9	3	1	1	5	7	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	9	-	0	9	-	5	1	1	1	5	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2015. december. 31.

NORMÁL EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG „A” változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel (sor) megnevezése	2014.12.31. Előző év	Előző év (ek) módosításai	2015.12.31. Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29.sor)	1 641	0	-541
20.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
23.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 198	0	-1 498
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)	0	0	0
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-2 557	0	-2 043
30.	E. Céltartalékok	0	0	0
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	124 367	0	130 862
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	120 960	0	120 960
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 407	0	9 902
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	0	1 117
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	126 008	0	131 438

Keltezés: Várpalota, 2016. május 05. P.H.

Palotasport Egységügyi és Sportszervezési
Szolgáltató Központ NonProfit Kft.
ügyvezető igazgató
8100 Várpalota, Seregi utca 9.
Adószám: 14623666-2-19

Statisztikai számjel:

1	4	6	2	3	6	6	6	9	3	1	1	5	7	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	9	-	0	9	-	5	1	1	1	5	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2015. december. 31.

NORMÁL EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG „A” változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-Szám	Tétel (sor) megnevezése	2014.12.31. Előző év	Előző év (ek) módosításai	2015.12.31. Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	121 266	0	120 545
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	
03.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	121 266	0	120 545
05.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
07.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
08.	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	4 742	0	10 360
10.	I. KÉSZLETEK		0	
11.	II. KÖVETELÉSEK	751	0	1 565
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete	0	0	0
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
15.	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 991	0	8 795
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	533
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	126 008	0	131 438

*Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési
Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.*

Keltezés: Várpalota, 2016. május 05. *8100 Várpalota, Fehérvári út 9.
Adószám: 14623666-2-19*

*Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési
Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.*
üzgyvezető igazgató

Kiegészítő melléklet

a 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

Várpalota, 2016. május 05.

ph.


Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési
Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
Szoboszlai István
Adószám: 1462666-2-19
ügyvezető igazgató

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény rendelkezései alapján vállalkozásunk egyszerűsített éves beszámolót készít.

Jelen kiegészítő melléklet tartalmazza mindazon adatokat, melyek - a mérlegben, eredménykimutatásban szereplőkön túlmenően - a vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének, működése eredményének megbízható és valós bemutatásához szükségesek.

Fordulónap : 2015. december 31.

Mérlegkészítés ideje : 2016. március 31.

Vállalkozás neve : Palotasport Közhasznú Nonprofit Kft

Vállalkozás székhelye : 8100 Várpalota, Fehérvári út 9.

Adóigazgatási száma : 14623666-2-19

A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A Palotasport Nonprofit Kft. 2009. január 1-én alakult.

A társaság fő tevékenységi köre:

- Sportlétesítmény működtetése

Egyéb tevékenységi körök:

- Konferencia, egyéb bemutató szervezése
- M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- Sport, szabadidős képzés
- Testedzési szolgáltatás
- Egyéb sporttevékenység
- Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

A társaság tulajdonosa

: Várpalotai Közüzemi Kft.

A társaság székhelye:

Gál Gyula Sportszarnok

Várpalota, Fehérvári út 9.

A társaság telephelyei:

- Várpalota, 3215/6 hrsz.

A SZÁMVITELI POLITIKA ÁLTALÁNOS ALAPELVEI

A számviteli alapelvekkel összhangban:

- a gazdasági társaság könyvvezetési kötelezettségének a kettős könyvvitel keretében tesz eleget, mellyel az egyszerűsített éves beszámolót alátámasztja
- a könyvvezetés, valamint a beszámoló összeállítása során érvényesítésre kerülnek a számviteli alapelvek
- a számlarend kialakítása biztosítja a beszámoló készítéséhez szükséges adatokat
- a vállalkozás vagyontárgyait csak a múltbeli költségeken alapuló értékeléssel, beszerzési áron, előállítási költségén vesszük számításba
- a számviteli politikában foglaltak alapján a beszámoló összeállítása során a tárgyévet érintő valamennyi gazdasági eseményt számba vesszük
- a mérleg tételeit leltárral támasztjuk alá
- a mérlegkészítés fordulónapja tárgyév december 31., a beszámoló készítésének időpontja a tárgyévet követő március 31.
- a beszámoló tartalma, a mérlegben, eredménykimutatásban szereplő adatok biztosítják az összehasonlíthatóságot
- az esetleges változásokat, az azokat előidéző tényezőket a kiegészítő melléklet tartalmazza
- az eszközök és források értékelésénél figyelembe vesszük az egyedi értékelés elvét

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

- EREDMÉNYKIMUTATÁS

Összköltség eljárásra épülő " A " eredménykimutatást készítünk.

- ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSE

A befektetett eszközöket, forgóeszközöket - a számviteli törvényben foglaltak kivételével - beszerzési ill. előállítási költségen értékeljük.

A vásárolt készletek értékelése beszerzési áron történik, figyelembe véve a mérlegkészítéskor ismeretes piaci értékét.

- AMORTIZÁCIÓ

Az évenként elszámolandó értékcsökkenést az eszközök egyedi értékelését követően - a várható használata, ebből adódó élettartama, elhasználódása, erkölcsi avulása figyelembevételével, és a hasznos élettartam végén várható maradványérték meghatározásával - tervezzük meg. A működés jellegéből adódóan általában lineáris leírási kulcsot alkalmazunk. A maradványérték nulla, ha az a beszerzési érték 10 %-át, vagy az 50.000 Ft-ot nem éri el.

Az 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök elszámolásánál élünk a törvény által megengedett aktiváláskor egy összegben való leírás lehetőségével.

- FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSE

A saját tőkét, a céltartalékot, a kötelezettségeket - a számviteli törvényben foglalt eltérések figyelembevételével – könyv szerinti értéken szerepeltetjük.

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSA

• IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK

A befektetett eszközöket, azokban bekövetkezett változásokat, az elszámolt értékcsökkenést az alábbi táblázat tartalmazza.

Adatok Ft-ban	Bruttó érték 2015.01.01	Növekedés	Csökkenés	Záró bruttó érték	Halmozott érték- csökkenés	Nettó érték 2015.12.31
IMMATERIÁLIS JAVAK	61 654	0	0	61 654	61 654	0
Vagyoni értékű jogok						
Üzleti vagy cégérték						
Szellemi termékek	61 654	0	0	61 654	61 654	0
Kísérleti fejl. aktivált értéke						
Alapítás- átszerv. aktivált ért.						
TÁRGYI ESZKÖZÖK	137 094 322	5 815 291	2 700 632	140 208 981	19 664 404	120 544 577
Ingatlanok	126 581 225	0	0	126 581 225	11 525 236	115 055 989
Műsz. ber., gépek, jármű	234 666	2 557 793	0	2 792 459	520 768	2 271 691
Egyéb felszer., és jármű	10 278 431	556 866	0	10 835 297	7 618 400	3 216 897
Beruházások		2 700 632	2 700 632			

KÖVETELÉSEK

KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL (VEVŐK)	138 888.- Ft
Belföldi vevőkövetelés	138 888.- Ft
Külföldi követelés	0.- Ft
EGYÉB KÖVETELÉSEK	1 426 372.- Ft
- költségvetési kiutalási igény (áfa, adó)	1 426 372.- Ft
- ellátmány	0.- Ft
- munkabér előleg	0.- Ft
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	1 565 260.- Ft

• PÉNZESZKÖZÖK

PÉNZTÁR	1 393 435.- Ft
ELSZÁMOLÁSI BETÉTSZÁMLÁK	7 401 965.- Ft
PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	8 795 400.- Ft

• IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	523 462.- Ft
Költségek, ráfordítások elhatárolása	9 271.- Ft
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	532 733.- Ft



• KÖTELEZETTSÉGEK

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	9 901 648.- Ft
KÖTELEZETTSÉGEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLG-BÓL	709 066.-Ft
Belföldi szállítókkal szembeni kötelezettség	709 066.-Ft
EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	9 192 582.-Ft
Személyi jövedelemadó	545 000.-Ft
Költségvetési befizetési kötelezettség	105 000.-Ft
Társadalombiztosítási kötelezettség	1 210 000.-Ft
Munkavállalói jövedelem	5 655.-Ft
Egyéb befiz. köt. (letiltás, kaució)	62 622.-Ft
Közmunkások bértámogatásának előlege	7 264 305.- Ft
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	120 960 000.-Ft
KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	130 861 648.-Ft

IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Költségek, ráfordítások elhatárolása	1 117 368.- Ft
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 117 368.- Ft

- ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE

Bérleti díj árbevétele	16 153 851.- Ft
ÁRBEVÉTEL ÖSSZESEN	16 153 851.- Ft

- EGYÉB BEVÉTELEK

Önkormányzati támogatás	20 266 000.-Ft
Egyéb önkormányzati támogatás	493 179.-Ft
Állami költségvetésből kapott tám. (Munkaügyi Kp.)	17 929 903.-Ft
Egyéb bevételek	3 718 871.-Ft
Pénzügyi műveletek bevétele	10 980.-Ft
EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN	42 418 933.- Ft

- RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK

Rendező tételek	487 115.- Ft
-----------------	--------------

- KÖLTSÉGEK

Anyagjellegű ráfordítások	23 864 025.- Ft
anyagköltség	14 667 988.- Ft
közvetített szolgáltatások értéke	125 985.- Ft
igénybevett szolgáltatások költsége	8 586 017.- Ft
egyéb szolgáltatás díja	484 035.- Ft
Személyi jellegű ráfordítások	31 646 680.- Ft
béreköltség	24 848 928.- Ft
egyéb személyi jellegű kifiz.	2 037 910.- Ft
bérfelárulások	4 759 842.- Ft
Értékcsökkenési leírás	3 836 187.- Ft
terv szerinti ÉCS	3 836 187.- Ft
ÖSSZESEN	59 346 892.- Ft

- EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

Az eredménykimutatás tétel tartalma

Egyéb ráfordítások, adók, kerekítések	1 285 591.- Ft
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	1 285 591.- Ft

ÉRTÉKELÉS, ELEMZÉS

a) ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

Az eszközállomány döntő részét a befektetett eszközök, azon belül a tárgyi eszközök képezik. Ezen belül a Gál Gyula sportcsarnok és sportpályái valamint kiszolgáló létesítményei jelentős tételt képviselnek.

A vagyonkezelői szerződés értelmében a fenti eszközöket hosszúlejáratú kötelezettségként tartjuk nyilván 120 960 000.- Ft értékben.

b) KAPOTT TÁMOGATÁSOK

Folyósított támogatás:

Várpalota Város Önkormányzat: 20 266 eFt

Egyéb önkormányzati támogatás: 493 eFt

Összesen: 20 759 eFt

c) FORGÓESZKÖZÖK

A forgóeszközök között a vevői követeléseket, a házi pénztár - és a bankszámlák egyenlegét tartjuk nyilván.

d) LIKVIDITÁS

A vezetés kiemelt figyelmet fordított a likviditás biztosítására.

e) FIZETŐKÉPESSÉG

A vállalkozás fizetőképessége szigorú gazdálkodással, a kifizetések ütemezésével, 20.266 eFt Önkormányzati működési támogatással, és a saját bevétellel biztosított volt.

f) TÁRGYÉVI EREDMÉNY

A 2015. évben - 2 043 eFt eredményt ért el a társaság.

A mérleg eszköz oldala

Befektetett eszközök:	120 545 eFt
Forgóeszközök:	10 360 eFt
Aktív időbeli elhatárolások:	533 eFt
Eszközök mindösszesen:	131 438 eFt

A mérleg forrás oldala

Saját tőke:	-541 eFt
Kötelezettségek:	130 862 eFt
Passzív időbeli elhatárolások:	1 117 eFt
Források mindösszesen:	131 438 eFt

Saját tőke értéke:	- 541 eFt
ebből: Jegyzett tőke:	3.000 eFt
Eredménytartalék:	-1 498 eFt
Mérleg szerinti eredmény:	-2 043 eFt

A társaság létszám és bér adatai:

A társaság ügyvezetését Szoboszlai István látta el, havi bruttó 310 000 Ft munkabérért.

A 2015-es adóévben az átlagos statisztikai állományi létszám 18 fő volt.

Részükre kifizetett bérjövedelem: 24 451 628.- Ft volt.

A beszámolót Gáspár Csilla mérlegképes könyvelő készítette. Reg. száma: 123276

A könyvvizsgálatot Merse Jenő végezte. Kamarai nyilvántartási száma: 005829.



Szöveges beszámoló a Palotasport Nonprofit Kft 2015. évi költségvetéséről,

Anyag jellegű 2015. év

	Üzem és fűtő anyag	irodaszer papíráru nyomtatvány.	Felújítás- beruházás	Eszközbeszerezés	Egyéb anyag	Bérleti díj, reklám, szállítás	Közüzemi díjak Fűt, világ, upc, víz, szemét	összes
terv	340	200	5 603	2 000	800	1 000	12 000	21 943
tény	182	67	2 563	0	1 630	2 408	14 553	21 403
különbség	-158	-133	-3 040	-2 000	830	1 408	2 553	-540

Az anyagjellegű kiadások közüzemi díjainak az emelkedése könyvelés technikai okok miatt történt. A könyveléssel megbízott új szakember kérése volt, hogy a 2016. évben kibocsájtott közüzemi díjak egy részét 2016-os évre könyveljük, de a tényleges fogyasztása miatt a számlákat bontsuk meg, és a rendelkezési díjak feletti fogyasztási díjakat könyveljük a 2015. évre. Így gyakorlatilag 12 havi előfizetési díjat és 13 fogyasztási díjat könyveltünk el a közüzemi díjakra 2015. évre, az emelkedés oka ez.

Az eszközbeszerezés tervezett és tény adatainak a különbségének is részben könyvelés technikai okai vannak. A Munkaügyi Hivatal pályázatán nyert eszközbeszerezés 1500 E Ft bruttó összegét bár 2015. évben lehívtuk, és elköltöttük, amire az összeg rendelkezésünkre állt, de az elszámolás a Munkaügyi Hivatal felé csak 2016. januárjában történt meg, így ez már csak a 2016. évben fog megjelenni a főkönyvi kivonatunkban.

A bérleti díjak és reklám díjak is jelentős eltérést mutatnak. Ennek okai a következők:

A Palotasport Nonprofit Kft és a VBSK közötti megállapodás szerint, a TAO-s bérleti díjak könnyebb lehívhatóság érdekében a VBSK által lehívható összes bérleti díj a Palotasport Kft-hez került, majd a Cégünk fizette tovább a VBSK által használt további sportlétesítmények bérleti díjait.

A jó és működőképes kapcsolatok jegyében a Palotasport Kft és a VBSK között 2015-ös évben reklám szerződés jött létre, így a VBSK felnőtt csapatainak mezein, és melegítőin szerepelteti a Palotasport nevét, és logóját ellentételezésként a sportközpontban megvalósuló beruházásokért.

A fénymásolás díját eredetileg a tervezés szakaszában a közüzemi díjak között szerepeltettük, de mivel béreljük a fénymásoló eszközt így az a fénymásolás díja bérleti díjak sorát növelte.

A fenti három tényező miatt lett a tervezetnél magasabb ez a sor.

A felújítás és beruházás minden évben a költségvetésünk aktuális egyenlege szerint alakul. Az év közbeni tervezett felújításokat elvégeztük, de az év utolsó két negyedében ez irányú kiadásinkat minimálisra csökkentettük, az egyenlegünk egyensúlyba tartása érdekében.

Személyi jellegű kiadások 2015.

Terv	Tény	Különbség	
5 346	5 433	87	Feloszott ktg-ek
5 222	5 306	84	I/a. ügyvezető
0	0	0	I/b. ügyvitel
124	127	3	I/c-.. Utilölts.
6 657	6 572	-85	Alaptevékenységek
2 355	2 263	-92	Gondnok1
1 924	1 832	-92	Takarító
2 378	2 477	99	Admin. Pénzt.
0	0	0	Egyszerűsített
13 117	19 349	6 233	Alaptevé. Kívüli
12 587	18 384	5 797	Közmunka
198	461	263	Egyszerűsített
62	62	0	Labdarúgás-díj
270	442	172	Nyári tábor +
0	293	293	Reprezentáció
0	293	293	
0	0	0	
0	0	0	...
0	0	0	...
0	0	0	...
25 120	31 647	6 527	Mindösszesen

A személyi jellegű ráfordításoknál a különbség, mint minden évben, a közmunka program év eleji bizonytalanságai miatt alakultak ki A közmunka bértömege év elején nehezen tervezhető. Azonban ez az egyenlegünket jelentős mértékben nem módosítja, mert a bevételi oldalon megjelenik a többlet bevétel a közmunka kapcsán.

A reprezentációs költségek a nyári tábor étkezésével kapcsolatos költségek.

ÉCS és idegenfeles kiadások 2015.

Écs			idegenfeles		
Tervezet	Tény	Különbség	Tervezet	Tény	Különbség
0	3 836	-3 836	1 587	2 335	-748
0	3 836	-3 836	1 587	2 335	-748

Az Értéksökkenés értékét a 2015. évi üzleti terveimben nem tervezem, csak az év végi mérlegben szerepel. A különbségnek ez az oka. A tavalyi évhez képest mintegy 700 E. Ft-tal növekedett ez a tétel, ami minden évben rontja a Palotasport kft eredményét. Szabó Mónika Pénzügyvezetővel egyeztük ez ügyben, véleményünk szerint indokolt lenne az ÉCS tartalékba helyezése, így ez nem rontaná minden évben eredményünket, viszont aktiválás esetén az ÉCS tartaléka újra nulla közeli, vagy pozitívva változhatna.

Az idegenfeles növekedés a megnövekedett közmunka miatti könyvelési díj, illetve bank költség miatt jelentkezett.

Egyéb kiadások 2015.

Egyéb		
Tervezet	Tény	Különbség
140	1 881	-1 741
140	1 881	-1 741

Az egyéb kiadások többletének okai:

Jelentős ÁFA befizetési kötelezettség.

A könyvelési feladat 2015 második félévétől átadása kapcsán egyes adótételek újra számolásra kerültek, amit rendkívül ráfordítások során szerepeltek, de az aktívák oldalán ugyanezek kapcsán rendkívüli bevételek is keletkeztek az ellenőrzés során, amelyek egyenlege +18 E Ft lett.

	ÁR- BEVÉTE L			MUNKA NÉLÜLI HIV			ÖNKOR- MÁNYZA- TI TÁMOGA -TÁS			Nyári Tábor	
Terv.	Tény	Különbség	Tervezet	Tény	Különbség	Tervezet	Tény	Különb.	Terv.	Tény	Különbs.
14 059	17 653	3 594				19 266	19 758	492		1 246	1 246
14 059	16154	2 095				19 266	19 758	492			
	1 499	1 499								1 246	1 246
2 365		-2 365	12 100	17 928	5 828						
1 181		-1 181	12 100	17 928	5 828						
1 184		-1 184									
						1 000	1 000				
						1 000	1 000				
16 424	17 653	1 229	12 100	17 928	5 828	20 266	20 758	492		1 246	1 246

A Palotasport bevételei a 2015. évben ismételten növekedtek. Minden évben kiemelt célként szerepel mind a sportcélú, és a nem sport célú bérleti jogviszonyokból való bérleti díj növelése. A Munkanélküli Hivatal bértámogatási pályázati összege is jelentősen több lett a tervezetnél, ennek okaira a személyi kiadásoknál is kitértem, lényeges elem, hogy az egyenlegben nem okoz sem pozitív sem negatív jellegű különbséget a közmunka közvetlen költségei és kiadásai.

Az Önkormányzati támogatás emelkedése az év közbeni Polgármesteri támogatási plusz jelentette, ami segítségével felújítási, karbantartási munkákat tudtuk elvégezni a küzdőtéren.

A nyári tervezet tábor bevételei a saját bevétel között szerepeltettük, de az idéntől külön soron szerepel ez a bevétel.

Összességében a 2015. év sikeres éve a sportközpontnak. Az előző évek jó gyakorlatát folytatva jó néhány karbantartási feladatokat továbbra is az év minden időszakában folytattuk, minden megteszünk azért, hogy az évi 300 E fő feletti látogató és sportoló létszámnak kulturált és jó körülményeket biztosítsunk a várpalotai sportélet otthonában.

A Munkaügyi központ pályázata segítségével ebben az évben ismét új eszközökkel bővültünk nettó 2 milliós értékben, és 1,5 millióért egyéb nagy értékű eszköz vásárlásra is lehetőségünk volt a 2015. évben. Ezekkel az eszközökkel a fent említett munkákat önerőből el tudjuk végezni, illetve a területünkön lévő 2 ha. terület folyamatos, napi intenzív munkálatait meg tudjuk oldani.

Nagyon nagy örömünkre szolgál hogy a VBSK TAO-s támogatással az idén sikerült a küzdőteret megújítani, egy korszerű pályaborítást kapott a sportcsarnok.

Várpalota 2016. május 5.


Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési
Szolgáltató Közhatalmi Nonprofit Kft.
Szoboszlai István
Állásidő: 14023666-2-19
Ügyvezető.

cég:	PalotaSport Kft					
időszak:	Személyi jellegű ráfordítások bemutatása					
TERV	2015.	I-IV.n.év				
	Nettó		(eFt)			
	munkaóra		ráfordítások			
	normál időigény	túlmunka időigénye	bér	járadékok	egyéb szem. jellegű	össz
Feloszott ktg-ek	0	0	3 800	1 104	442	5 346
I/a. ügyvezető	0		3 720	1 060	442	5 222
I/b. ügyvitel	Napi 8					0
I/c-.. Utillóts.			80	44		124
Alaptevékenységek		0	4 426	1 261	970	6 657
Gondnok1	0		1 627	464	264	2 355
Takarító	Napi 8		1 292	368	264	1 924
Admin. Pénzt.	Napi 8		1 507	429	442	2 378
Egyszerűsített	Napi 8		0	0		0
Alaptevé. Kívüli	0	0	11 570	1 547	0	13 117
Közmunka			11 122	1 465		12 587
Egyszerűsített			168	30		198
Labdarúgás-díj			40	22		62
Nyári tábor			240	30		270
Beruházás, felújítás	0	0			0	0
...						0
...						0
...						0
Mindösszesen	0	0	19 796	3 912	1 412	25 120

PalotaSport Egészségügyi és Sportszervezési
 Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
 8100 Várpalota, Fehérvári út 9.
 Adószám: 14623666-2-19

cég: PalotaSport Kft

Személyi jellegű ráfordítások -Tény

időszak:
TÉNY

2015. I-IV.n.év
Nettó

(eFt)

	munkaóra		ráfordítások			össz
	normál időigény	túlmunka időigény	bér	járulékok	egyéb szem. jellegű	
Felosztott ktg-ek	0	0	3 803	1 156	474	5 433
I/a. ügyvezető	0		3 720	1 112	474	5 306
I/b. ügyvitel	Napi 8					0
I/c-.. Utilölts.			83	44		127
Alaptevékenységek		0	4 462	1 090	1 020	6 572
Gondnok1	0		1 639	351	273	2 263
Takarító	Napi 8		1 304	255	273	1 832
Admin. Pénzt.	Napi 8		1 519	484	474	2 477
Egyszerűsített	Napi 8		0	0		0
Alaptevé. Kívüli	0	0	16 586	2 513	250	19 349
Közmunka Betegsz.			15 856	2 278	250	18 384
Egyszerűsített			397	64		461
Labdarúgás-díj			40	22		62
Nyári tábor + Pályázat			293	149		442
	0	0			293	293
Reprezentációs költségek					293	293
...						0
...						0
...						0
...						0
Mindösszesen	0	0	24 851	4 759	2 037	31 647

Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési
Szolgáltató Közalapítvány Nonprofit Kft.
8100 Várpalota, Zichyvári út 9.
Adószám: 14623666-2-19

cég: PalotaSport Kft			
Személyi jellegű ráfordítások -Különbség			
időszak:	2015.	I-IV.n.év	
	Nettó		(eFt)
TERV-TÉNY -KÜLÖNBSÉG			
Terv	Tény	Különbség	
5 346	5 433	87	Feloszott ktg-ek
5 222	5 306	84	I/a. ügyvezető
0	0	0	I/b. ügyvitel
124	127	3	I/c.. Utilílt.
6 657	6 572	-85	Alaptevékenységek
2 355	2 263	-92	Gondnok1
1 924	1 832	-92	Takarító
2 378	2 477	99	Admin. Pénzt.
0	0	0	Egyszerűsített
13 117	19 349	6 233	Alaptev. Kívüli
12 587	18 384	5 797	Közmunka
198	461	263	Egyszerűsített
62	62	0	Labdarúgás-díj
270	442	172	Nyári tábor + Pályázat
0	293	293	
0	293	293	Reprezentáció
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
25 120	31 647	6 527	Mindösszesen

PalotaSport Egészségügyi és Sportszervezési
 Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
 8100 Váralota, Fehérvári út 9.
 Adószám: 14623666-2-19

cég: PalotaSport Kft

időszak:
TERV

2015. I-IV.n.év
Nettó

Anyagjellegű ráfordítások bemutatása-Terv

(eFt)

	Üzem és fűtő anyag	irodász er papírár	Felújítás-beruházás	Eszközbeszerzés	Egyéb anyag	Béreneti díj	Közüzemii díjak	össz
Feloszott ktg-ek	0	200	0	0	0	0	0	200
I/a. ügyvezető								0
I/b. ügyvitel		200						200
I/c. egyebek								0
Alaptevékenységek	340	0	5 603	1 000	800	0	12 000	19 743
...	340		5 603	1 000	800	0	12 000	19 743
...								0
...								0
...								0
Alaptevé. Küivüli	0	0	0	0	0	1 000	0	1 000
Közmunka				0	0			0
Nyári tábor, Petroszény								0
Beruházás, felújítás	0	0	0	1 000	0	1 000	0	1 000
Foliázó gép				1 000	0			1 000
...								0
...								0
...								0
...								0
Mindösszesen	340	200	5 603	2 000	800	1 000	12 000	21 943

cég: PalotaSport Kft									
időszak: 2015. I-IV.n.év									
TÉNY Ténny									
Nettó									
Anyagjellegű ráfordítások bemutatása - Tény									
(eFt)									
Üzem és irodaszer									
fűtő									
anyag papíráru									
nyomtatv.									
beruházás									
szerzés									
Egyéb									
anyag									
Bérleti díj,									
reklám,									
szállítás									
Közüzem									
díjak Fűt,									
világ, upc,									
víz,									
szemét									
össz									
Felosztott ktg-ek									
I/a. ügyvezető									
I/b. ügyvitel									
I/c.. egyebek									
Alaptevékenységek									
Építőanyag									
...									
...									
...									
Alaptevé. Kivüli									
Közmunka									
Termek, VBSK									
Tábor, Petrosény									
Borítás, felújítás									
Borítás védelem									
...									
...									
...									
...									
Mindösszesen									

Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési
Szolgáltató Közalapítvány Nonprofit Kft.
8100 Várpalota, Felsővárosi út 9.
Adószám: 14623666-2-19

cég: PalotaSport Kft
Anyagjellegű ráfordítások bemutatása- Különbség
 időszak: 2015. I-IV.n.év
 TERV- TÉNY- KÜLÖNBSÉG Nettó (eFt)

	Üzem és fűtő anyag	irodászert papírru nyomtatv.	Felújítás- beruházás	Eszközbe szerzés	Egyéb anyag	Bérleti díj, reklám, szállítás	Közüzem díjak F-út, világ, upc, víz, szemét	össz
terv	340	200	5 603	2 000	800	1 000	12 000	21 943
tény	182	67	2 563	0	1 630	2 408	14 553	21 403
különbség	-158	-133	-3 040	-2 000	830	1 408	2 553	-540

cég PalotaSport Kft

időszak: 2015. I-IV.n.év
TERV Nettó

Tevékenységi tervtábla

	anyag jellegű	személyi jellegű	écs	idegen felés	Repr.+ díjazás	össz	fel össz tolt köl	tevékenység össz.ktg	árbevétel	Munk. Nélk.Hiv.	források önk.tá- mogatás	Nyári Tábor	össz	adatok eft-ban tevékenység eredménye
Felosztott ktg-ek	200	5 346	0	0	0	5 546		5 546	0	0	0	0	0	-5 546
I/a. ügyvezető		5 346				5 346		5 346					0	-5 346
I/b. ügyvitel	200					200		200					0	-200
I/c-egyebek						0		0					0	0
Alaptevékenységek	19 743	6 657	0	1 587	140	28 127	0	28 127	14 059	0	19 266	0	33 325	5 198
...	19 743	6 657		1 587	140	28 127		28 127	14 059		19 266		33 325	5 198
...						0		0					0	0
...						0		0					0	0
...						0		0					0	0
Alaptevékenységek	1 000	13 117	0	0	0	14 117	0	14 117	2 365	12 100	0	0	14 465	348
Közmunka	0	12 587				12 587		12 587		12 100			12 100	-487
Egyszerűsített		198				198		198				0	0	-198
Nyári táb.	1 000	270				1 270		1 270	1 181	0			1 181	-89
Labdarúgó bajn.		62				62		62	1 184				1 184	1 122
Beruházás, felújítás	1 000	0	0	0	0	1 000	0	1 000	0	0	1 000	0	1 000	0
Fóliázó gép	1 000					1 000		1 000			1 000		1 000	0
...						0		0					0	0
...						0		0					0	0
...						0		0					0	0
Mindösszesen	21 943	25 120	0	1 587	140	48 790	0	48 790	16 424	12 100	20 266	0	48 790	0

PalotaSport Kft.
Szolgáltatás Közzététel
8100 Várpalota, Rákóczi út 9.
Adószám: 1462366-2-19

időszak: 2015. I-IV.n.év
TÉNY Nettó

Tevékenységi tervtábla- Tény

PalotaSport Egészségi és Sport Szolgáltató Kft.
8100 Várpalota, Rákóczi út 19
Adószám: 14623661-10

közvetlen ktg-ek										tevékenység g.össz.ktg		források					tevékenység g.eredménye	
anyag jellegű		személyi jellegű		écs		idegen feles		Egyéb ráfordítás		össz	árbevétele	Munk. Nélk.Hiv.	önk.támogatás	Nyári Tábor	Rendk.ívvüli bevétel	össz		
Felosztott ktg-ek		0	5 433	0	0	0	0	0	5 433	5 433	0	0	0	0	0	0	-5 433	
I/a. ügyvezető			5 306						5 306	5 306						0	-5 306	
I/b. ügyvitel			0						0	0						0	0	
I/c- egyebek			127						127	127						0	-127	
Alaptevékenység		17 073	6 572	3 836	2 335	1 881			31 697	31 697	17 653	0	19 758	1 246	1 462	40 119	8 422	
...		16 158	2 263	3 836	2 335	1 881			26 473	26 473	16 154		19 758		486	36 398	9 925	
...		915	1 832						2 747	2 747	1 499				11	1 510	-1 237	
Nyári tábor		0	2 477						2 477	2 477				1 246	5	1 251	-1 226	
...		0	0						0	0					960	960	960	
Alaptevé. Kivüli		3 190	19 349	0	0	0			22 539	22 539	0	17 928	0	0		17 928	-4 611	
Közmunka		0	18 384						18 384	18 384		17 928				17 928	-456	
Egyszerűsítő		1 736	461						2 197	2 197				0		0	-2 197	
Labdarúgó bajn.		1 454	62						1 516	1 516						0	-1 516	
Labdarúgó bajn.			442						442	442						0	-442	
Beruházás, felúj		1 140	293	0	0	0			1 433	1 433	0	0	1 000	0		1 000	-433	
Reprezentáció			293						293	293						0	-293	
Pálya borítás		1 140							1 140	1 140			1 000			1 000	-140	
...									0	0						0	0	
...									0	0						0	0	
...									0	0						0	0	
Mindösszesen		21 403	31 647	3 836	2 335	0			61 102	61 102	17 653	17 928	20 758	1 246		59 047	-2 055	

Palasport Eggenbüchel Sportscenter
Siedlung Koblenz / Norprofi Kf.
8100 Varpul / Eisenstr. 9.
Abstin.: 1402/2-19

Palasport Eggenbüchel Sportscenter
Siedlung Koblenz / Norprofi Kf.
8100 Varpul / Eisenstr. 9.
Abstin.: 1402/2-19

