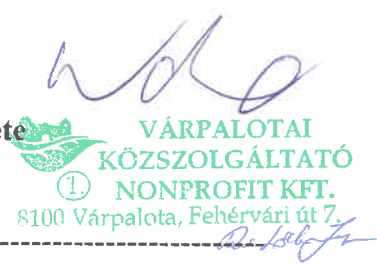


Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete  
8100 Várpalota, Gárdonyi G. u. 39.  
Tel. (88) 592-660 E-mail: [varpalota@varpalota.hu](mailto:varpalota@varpalota.hu)



**ELŐTERJESZTÉS**

**Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének  
2022. szeptember 27-i ülésére**

*A határozati javaslat elfogadásához egyszerű többség szükséges.*

**Tárgy:** Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési Szolgáltató Nonprofit Kft. (cégjegyzék száma: 19-09-511153, székhelye: 8100 Várpalota, Fehérvári út 9.) 2022. évi féléves beszámolója

**Előterjesztő:** Campanari-Talabér Márta polgármester

**Előkészítő:** Nátrán Roland ügyvezető az Alapító képviselőjében  
Szoboszlai István ügyvezető igazgató

**Az előterjesztést megtárgyalta:**  
Pénzügyi Bizottság

- Mellékletek:**
- 1. adattábla
  - 2. főkönyvi kivonat
  - 3. Felügyelő Bizottsági határozat
  - 4. Alapítói határozat

**A határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.**

**Ellenőrizte:**

**Bérczes Beáta**  
jogi előadó

**Sándor Tamás**  
aljegyző

**dr. Ignácz Anita Éva**  
jegyző

## Tisztelt Képviselő-testület!

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete 2017. május 25-i ülésén meghozta 81/2017. (V.25.) számú határozatát, melyben elfogadta az „Éves üzleti terv tevékenységi tervezésének és beszámolásának szabályozása az Önkormányzat többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok és azok tulajdonában álló gazdasági társaságok részére” című szabályzatát.

A szabályzat 5. pontja szerint:

*„5. A gazdasági társaságok a féléves eredményeikről az éves beszámoló részét képező, eredménykimutatás (mely a terv adatokat is tartalmazza) és a főkönyvi kivonat készítésével és megküldésével kötelesek beszámolni a Felügyelő Bizottság és Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete felé tárgyév szeptember 15. napjáig. Az eltérésekről szöveges értékelés keretében kell számot adni.”*

Nátrán Roland a Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetője az alapító képviselőként megküldte a Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési Szolgáltató Nonprofit Kft. (cégjegyzék száma: 19-09-511153, székhelye: 8100 Várpalota, Fehérvári út 9.) 2022. üzleti évről szóló féléves beszámolóját, amelyet mellékelten előterjesztek.

A Társaság a mellékelt 2022. féléves beszámoló részét képező eredménykimutatás fő soraiban mutatkozó eltéréseket a következőkkel indokolja. A 2022. évi üzleti tervhez képest az árbevétel sajnos nem érte el a tervezett szintet.

Az anyag – és személyi jellegű ráfordítások költsége minimális eltérést mutat a tervezetthez képest.

Az egyéb bevétel soron a növekedés a 2021. évi beszámoló elfogadása után könyvelt értékcsökkenés visszapótlási kötelezettségének elengedése miatt keletkezett (4 324e Ft).

A félév eredménye 1 865e Ft nyereség.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámoló megvitatása után döntését meghozni szíveskedjen!

V á r p a l o t a , 2022. szeptember 12.

  
**Campanari-Talabér Márta**  
polgármester

**Várpalota Város Önkormányzati  
Képviselő-testülete**

8100 Várpalota, Gárdonyi G. u. 39.  
Tel.: (88) 592 –660 Fax: (88) 592-676  
e-mail: varpalota@varpalota.hu

*határozati javaslat*

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete 2022. szeptember 27-i ülésén a következő határozatot hozta:

**.../2022. (IX.27.) képviselő-testületi  
h a t á r o z a t :**

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete a Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési Szolgáltató Nonprofit Kft. (8100 Várpalota, Fehérvári út 9.) 2022. üzleti évről szóló féléves beszámolóját

tudomásul veszi.

**Határidő:** a döntés megküldésére: azonnal  
**Felelős:** Campanari-Talabér Márta polgármester  
**Végrehajtásban közreműködik:** Bérczes Beáta jogi előadó

V á r p a l o t a , 2022. szeptember 27.

**Campanari-Talabér Márta**  
polgármester

**dr. Ignác Anita Éva**  
jegyző



Adatok cíj-ban	2022.12.31 tény	2022. I. negyedév terv	2022. I. negyedév tény	2022. I. negyedév terv	2022. I. negyedév tény	2022. II. negyedév terv	2022. II. negyedév tény	2022. III. negyedév terv	2022. III. negyedév tény	2022. IV. negyedév terv	2022. IV. negyedév tény	2022. évi tény	2022. évi terv	2022. évi tény	2022. évi terv
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	18 692	6 000	5 355	7 000	6 550	7 500	7 500	7 500	7 500	6 230	6 230	26 730	11 905	11 905	13 000
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítés nettó árbevétele (01-102)	18 692	6 000	5 355	7 000	6 550	7 500	7 500	7 500	7 500	6 230	6 230	26 730	11 905	11 905	13 000
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saját előállítású eszközök átváltott értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A kiváltott saját fejlesztésmények értéke (± 03-04)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb bevételek	35 880	5 745	6 779	8 978	12 593	8 973	8 973	8 973	8 973	8 978	8 978	32 674	19 372	19 372	14 723
Anyagköltség	9 818	2 550	1 317	3 150	2 608	3 100	3 100	3 100	3 100	2 238	2 238	11 038	3 925	3 925	5 700
Igenlye vett szolgáltatások értéke	8 242	3 500	3 678	4 250	2 288	4 450	4 450	4 450	4 450	3 647	3 647	15 847	5 966	5 966	7 750
Egyéb szolgáltatások értéke	364	107	83	107	175	108	108	108	108	108	108	430	258	258	214
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások (05-06+07-08-09)	18 424	6 157	5 078	7 507	5 071	7 658	7 658	7 658	7 658	5 993	5 993	27 315	10 149	10 149	13 664
Bérlőköltség	21 637	6 500	6 118	7 200	7 455	7 450	7 450	7 450	7 450	6 819	6 819	27 969	13 573	13 573	13 700
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 736	262	316	263	315	262	262	262	262	263	263	1 050	631	631	525
Bérlőköltség	2 432	566	541	566	703	567	567	567	567	566	566	2 265	1 244	1 244	1 132
Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	25 805	7 328	6 975	8 029	8 473	8 279	8 279	8 279	8 279	7 648	7 648	31 284	15 448	15 448	15 557
Értékesítési költség	5 821	0	1 361	200	1 642	200	200	200	200	0	0	805	3 003	3 003	0
Egyéb ráfordítások	1 518	200	433	200	379	200	200	200	200	200	200	812	400	400	0
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±A+H-IV-V-VI-VII)	3 004	-1 940	-1 713	242	3 578	331	331	331	331	1 367	1 367	0	1 865	1 865	-1 698
Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Részesedések értékesítésének árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Részesedésekből származó bevételek, árbevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árbevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árbevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök értékesítéséből származó bevételek, árbevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17+18+19)	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök árbevétele	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Részesedések értékesítésének árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (± A ± B)	3 004	-1 940	-1 713	242	3 578	331	331	331	331	1 367	1 367	0	1 865	1 865	-1 698
Adófizetési kötelezettség	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY (± C-X)	2 982	-1 940	-1 713	242	3 578	331	331	331	331	1 367	1 367	0	1 865	1 865	-1 698



## Főkönyvi kivonat 2022 0 - 6

Fők.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmozott
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0,00	0,00	0,00	154.260.916,00
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	0,00	0,00	0,00	
113		0,00	0,00	0,00	
1131	Vagyoni értékű jogok	11.732,00	0,00	11.732,00	
1139	Vagyoni értékű jogok écs.	0,00	11.732,00	-11.732,00	
114	Szellemi termékek	0,00	0,00	0,00	
1141	Szellemi termékek	61.654,00	0,00	61.654,00	
1149	Szellemi termékek terv sz. értékcsökk.	0,00	61.654,00	-61.654,00	
12	INGATLANOK, KAPCS. VAGYONI ÉRT. JOGOK	0,00	0,00	0,00	150.489.847,00
122	Telek, telkesítés	0,00	0,00	0,00	2.298.000,00
1221	Földterület - vagyonkezel	2.298.000,00	0,00	2.298.000,00	
123	Épületek,épületrészek,tulajdoni hányadok	0,00	0,00	0,00	113.479.756,00
1231	Épületek - vagyonkezel	134.987.930,00	0,00	134.987.930,00	
1232	Épületek	6.176.849,00	0,00	6.176.849,00	
12391	Épületek tervszerinti écs.	0,00	26.430.784,00	-26.430.784,00	
12392	Épületek tervszerinti écs.	0,00	1.254.239,00	-1.254.239,00	
124	Egyéb építmények	0,00	0,00	0,00	34.712.091,00
1241	Egyéb építmények - vagyonkezel	41.794.619,00	0,00	41.794.619,00	
1242	Egyéb építmény	1.412.900,00	0,00	1.412.900,00	
12491	Egyéb építmények terv.sz.écs.-vagyonk.	0,00	8.227.019,00	-8.227.019,00	
12492	Egyéb építmények tervszerinti écs	0,00	268.409,00	-268.409,00	
13	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	0,00	0,00	0,00	781.596,00
131	Termelő gépek, berendezések, gyártóeszk.	0,00	0,00	0,00	25.755,00
1311	Termelő gépek, berendezések, gyártóeszk.	669.440,00	0,00	669.440,00	
1319	Termelő gépek, berendezések terv sz. écs	0,00	643.685,00	-643.685,00	
133	Műszaki berendezések	0,00	0,00	0,00	755.841,00
1331	Műszaki berendezések - vagyonkezel	4.260.328,00	0,00	4.260.328,00	
1332	Műszaki berendezések	676.517,00	0,00	676.517,00	
1339	Műszaki berendezés écs. - vagyonkezel.	0,00	3.680.315,00	-3.680.315,00	
13391	Műszaki berendezés écs	0,00	500.689,00	-500.689,00	
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZ., JÁRMŰVEK	0,00	0,00	0,00	3.119.386,00
141	Üzemi berendezések, gépek,felszerelések	0,00	0,00	0,00	1.952.521,00
1411	Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	7.242.866,00	0,00	7.242.866,00	
14121	Kisértékű tárgyi eszközök	1.383.863,00	0,00	1.383.863,00	
1419	Üzemi gépek, berendezések terv sz. écs.	0,00	6.428.604,00	-6.428.604,00	
14191	Kisértékű écs	0,00	245.604,00	-245.604,00	
143	Irodai, igazgatási berendezések	0,00	0,00	0,00	211.335,00
1431	Irodai, igazgatási berendezések	1.319.122,00	0,00	1.319.122,00	
1439	Irodai, igazgatási ber. terv sz. écs.	0,00	1.107.787,00	-1.107.787,00	
144	Üzemkörön kívüli berendezések, felsz.	0,00	0,00	0,00	955.530,00
1441	Üzemkörön kívüli berendezések, felsz.	2.172.654,00	0,00	2.172.654,00	
1442	Üzemkörön kívüli berendezések - vagyonke	894.663,00	0,00	894.663,00	
1449	Üzemkörön kívüli berend. terv sz. écs.	0,00	2.070.608,00	-2.070.608,00	
14491	Üzemkörön kívüli bened. écs.	0,00	11.076,00	-11.076,00	
14492	Üzemkörön kívüli ber. écs vagyonke	0,00	30.103,00	-30.103,00	
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	0,00	0,00	0,00	-129.913,00
161	Befejezetlen beruházások	764.144,00	894.057,00	-129.913,00	-129.913,00
1611	Beruházás	246.210,00	246.210,00	0,00	
<b>1 Számlao#ztály</b>		<b>Összesen</b>	<b>206.373.491,00</b>	<b>52.112.575,00</b>	<b>154.260.916,00</b>
3	KÖVETELÉSEK,PÉNZÜGYI ESZK,AKTÍV IDŐB.EI	0,00	0,00	0,00	17.798.677,00
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLL.- SZOLGÁLTATÁSBÓL	0,00	0,00	0,00	45.202,00
311	Belföldi követelések	17.694.586,00	17.603.773,00	90.813,00	90.813,00
315	Belföldi követelések értékvesztése	0,00	45.611,00	-45.611,00	-45.611,00
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	0,00	0,00	0,00	15.258,00
361	Munkavállalókkal szembeni követelés	0,00	0,00	0,00	50.000,00

## Főkönyvi kivonat 2022 0 - 6

Fők.szám	Magnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmazott
3611	Munkabér előleg	50.000,00	100.000,00	-50.000,00	
3612	Vállalati kölcsön	160.000,00	160.000,00	0,00	
3613	Elszámolás előleg	550.000,00	450.000,00	100.000,00	
362	Egyéb rövid lejáratú követelések	0,00	0,00	0,00	
3624	Közmunkás bértámogatás	745.045,00	745.045,00	0,00	
368	Különféle egyéb követelések	30.253,00	0,00	30.253,00	-34.742,00
3688	Téves utalások	0,00	19.995,00	-19.995,00	
3689	Széchenyi pihenő kártya	190.000,00	235.000,00	-45.000,00	
38	PÉNZESZKÖZÖK	0,00	0,00	0,00	17.738.217,00
381	Pénztárak	0,00	0,00	0,00	36.870,00
3811	Pénztár számla	6.912.020,00	6.895.150,00	16.870,00	
3812	Váltópénz	20.000,00	0,00	20.000,00	
384	Elszámolási betétszámla	0,00	0,00	0,00	17.701.347,00
3841	Elszámolási betétszámla 7290004410306668	38.187.387,00	22.462.397,00	15.724.990,00	
3843	Elszámolási betétszámla 7290004442300032	5.325.045,00	4.593.589,00	731.456,00	
3844	Elszámolási betétszámla 7290004442300173	1.244.901,00	0,00	1.244.901,00	
387	Pénzhelyettesítő eszk. (utalvány, jegy)	0,00	0,00	0,00	
3878	Szép kártya	45.000,00	45.000,00	0,00	
389	Átvezetési számla	0,00	0,00	0,00	
3891	Bank-pénztár forgalom átvezetési számla	1.750.000,00	1.750.000,00	0,00	
3892	Bank-bank forgalom átvezetési számla	556.867,00	556.867,00	0,00	
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	0,00	0,00	0,00	
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	721.295,00	721.295,00	0,00	
<b>3 Számlaosztály</b>		<b>Összesen</b>	<b>74.182.399,00</b>	<b>56.383.722,00</b>	<b>17.798.677,00</b>
4	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	0,00	0,00	0,00	-170.194.989,78
41	SAJÁT TŐKE	0,00	0,00	0,00	-18.469.170,14
411	Jegyzett tőke	0,00	3.000.000,00	-3.000.000,00	-3.000.000,00
413	Eredménytartalék	0,00	9.999.259,14	-9.999.259,14	-12.465.170,14
4132	1995. és későbbi évek eredménytartaléka	0,00	2.465.911,00	-2.465.911,00	
414	Lekötött tartalék	0,00	0,00	0,00	-3.004.000,00
4142	Lekötött tartalék 2021.Fejlesztési	0,00	3.004.000,00	-3.004.000,00	
44	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	-145.764.278,00
449	Egyéb hosszú lej. kötelezettségek	4.325.742,00	150.090.020,00	-145.764.278,00	-145.764.278,00
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	-849.703,00
453	Kapott előlegek	0,00	600.000,00	-600.000,00	-600.000,00
454	Szállítók	13.952.268,00	14.201.971,00	-249.703,00	-249.703,00
46	EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	-1.473.632,64
461	Társasági adó és osztalékadó elszámolás	0,00	0,00	0,00	
4611	Társasági adó tárgyév	22.000,00	73.000,00	-51.000,00	
4612	Társasági adó előző évek	51.000,00	0,00	51.000,00	
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	0,00	0,00	0,00	-231.527,00
4621	Munkáltatói levont szja	165.000,00	1.454.623,00	-1.289.623,00	
4622	Kifizetői szja	6.000,00	156.904,00	-150.904,00	
46291	Munkáltatói levont szja befizetés	919.000,00	0,00	919.000,00	
46292	Kifizetői szja befizetés	290.000,00	0,00	290.000,00	
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	0,00	0,00	0,00	-4.693.781,00
4632	TB járulék 18,5% kötelezettség	0,00	2.888.379,00	-2.888.379,00	
4637	Közteher alkalmi foglalkoztatás köteleze	0,00	36.000,00	-36.000,00	
4638	TB járulék kiegészítés előírás	0,00	229,00	-229,00	
46394	Szociális hozzájárulási adó kötelezettsé	0,00	1.696.373,00	-1.696.373,00	
46395	EKHO	0,00	72.800,00	-72.800,00	
464	Költségvetési befizetési köt.teljesítése	0,00	0,00	0,00	3.917.000,00
4642	TB járulék 18,5% kötelezettség teljesíté	1.757.000,00	0,00	1.757.000,00	
4647	Közteher alkalmi foglalkoztatás teljesít	21.000,00	0,00	21.000,00	
4648	TB járulék kiegészítés befizetés	695.000,00	0,00	695.000,00	



## Főkönyvi kivonat 2022 0 - 6

Fők.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmozott
46494	Szociális hozzájárulási adó teljesítése	1.444.000,00	0,00	1.444.000,00	
466	Előzetesen felszámított ált.forgalmi adó	0,00	0,00	0,00	2.076.281,36
4661	Előzetesen felszámított áfa	2.076.281,36	0,00	2.076.281,36	
467	Fizetendő általános forgalmi adó	0,00	8.372.606,00	-8.372.606,00	-8.372.606,00
468	Áfa pénzügyi elszámolási számla	5.831.000,00	0,00	5.831.000,00	5.831.000,00
47	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	-3.638.206,00
471	Jövedelem elszámolási számla	12.425.873,00	14.510.694,00	-2.084.821,00	-2.084.821,00
474	Elkülönített alapokkal kapcs. fiz. Kötel	0,00	0,00	0,00	10.000,00
4741	Szakképzési hozzájárulás	10.000,00	0,00	10.000,00	
476	EGYÉB rövid lej.kötelezettség munkaváll.	0,00	0,00	0,00	-58.885,00
4762	Letiltások	529.214,00	588.099,00	-58.885,00	
4763	Egyéb visszafizetés	40.000,00	40.000,00	0,00	
479		0,00	0,00	0,00	-1.504.500,00
4796	Visszafizetendő TAO	0,00	1.364.500,00	-1.364.500,00	
4799	Egyéb kötelezettség( kaució)	0,00	140.000,00	-140.000,00	
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	0,00	0,00	0,00	
482	Költségek,ráford. passzív időbeli elhat.	701.934,00	701.934,00	0,00	
49	ÉVI MÉRLEG SZÁMLÁK	0,00	0,00	0,00	
491	Nyitómérleg számla	2.981.673,14	2.981.673,14	0,00	
493	Adózott eredmény elszámolása	2.981.673,14	2.981.673,14	0,00	
<b>4 Számlaosztály</b>		<b>Összesen</b>	<b>51.225.658,64</b>	<b>221.420.648,42</b>	<b>-170.194.989,78</b>
5	KÖLTSÉGNEMEK	0,00	0,00	0,00	28.600.413,00
51	ANYAGKÖLTSÉG	0,00	0,00	0,00	3.924.821,00
511	Vásárolt anyagok költségei	0,00	0,00	0,00	3.918.018,00
51113	Kisgépek anyagköltsége	56.591,00	0,00	56.591,00	
51114	Tisztítószeres anyagköltsége	277.039,00	0,00	277.039,00	
511151	Egyéb anyagköltség	189.967,00	0,00	189.967,00	
511153	Anyagköltség - tábor	218.034,00	0,00	218.034,00	
51116	Versenyekre vásárolt serlegek	11.339,00	0,00	11.339,00	
51117	Karbantartási anyagok költsége	603.781,00	0,00	603.781,00	
51121	Nyomatványok, irodaszerek költsége	16.055,00	0,00	16.055,00	
511231	Irodaszerek költsége	5.031,00	0,00	5.031,00	
51131	Víziközmű-szolgáltatás költsége	214.057,00	0,00	214.057,00	
51132	Villamos energia szolgáltatás költsége	1.101.773,00	0,00	1.101.773,00	
51133	Távhőszolgáltatás költsége	947.160,00	0,00	947.160,00	
51142	Benzin költsége	139.598,00	0,00	139.598,00	
5118	Védőital	4.980,00	0,00	4.980,00	
5119	Munkaruha védőfelszerelés költsége	132.613,00	0,00	132.613,00	
512	Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök	6.803,00	0,00	6.803,00	6.803,00
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	0,00	0,00	0,00	5.965.986,00
521	Szállítási, rakodási költség	0,00	0,00	0,00	12.000,00
5211	Szállítás költség	12.000,00	0,00	12.000,00	
522	Bérleti díjak	110.091,00	0,00	110.091,00	110.091,00
523	Javítási, karbantartási költségek	0,00	0,00	0,00	345.864,00
5232	Tárgyi eszköz javítási költsége	218.525,00	0,00	218.525,00	
5233	Egyéb karbantartási költség	127.339,00	0,00	127.339,00	
529	Egyéb igénybevett szolgáltatások ktg-ei	0,00	0,00	0,00	5.498.031,00
52911	Telefon, internet szolgáltatás költsége	43.912,00	0,00	43.912,00	
52912	Posta költség	12.540,00	0,00	12.540,00	
52921	Jogi képviselőlet költsége	40.000,00	0,00	40.000,00	
52927	Könyvvizsgálat, számviteli szolgáltatás	917.159,00	0,00	917.159,00	
529291	Egyéb igénybevett szolg. költsége	392.956,00	0,00	392.956,00	
529294	Egyéb igénybe vett szolg. - tábor	67.182,00	0,00	67.182,00	
52931	Táv hő szolgáltatás	3.686.470,00	0,00	3.686.470,00	
52932	Hulladékiszállítási szolgáltatás	147.503,00	0,00	147.503,00	

## Főkönyvi kivonat 2022 0 - 6

Fők.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmozott
52933	Elvezetett szennyvíz díja	106.309,00	0,00	106.309,00	
5294	Munkavédelemi tevékenység	84.000,00	0,00	84.000,00	
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	0,00	0,00	0,00	257.906,00
531	Hatósági igazgatási díjak (illetékek)	23.000,00	0,00	23.000,00	23.000,00
532	Pénzügyi szolg-i díjak, bankköltségek	150.210,00	0,00	150.210,00	150.210,00
533	Biztosítási díjak	84.696,00	0,00	84.696,00	84.696,00
54	BÉRKÖLTSÉG	0,00	0,00	0,00	13.572.658,00
541	Munkavállalók munkabér költsége	0,00	0,00	0,00	13.572.658,00
5411	Alapbérek, törzsbérek	8.664.800,00	0,00	8.664.800,00	
5412	Kiegészítő fizetések	256.047,00	0,00	256.047,00	
5417	Közfoglalkoztatottak bére	4.651.811,00	0,00	4.651.811,00	
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	0,00	0,00	0,00	631.029,00
551	Személyi jellegű kifizetések	0,00	0,00	0,00	303.256,00
5511	Betegszabadság	303.256,00	0,00	303.256,00	
552	Jóléti és kulturális költségek	0,00	0,00	0,00	235.000,00
5522	SZÉP kártya	235.000,00	0,00	235.000,00	
553	Természetbeni juttatások	0,00	0,00	0,00	2.798,00
5531	Reprezentációs költségek	2.798,00	0,00	2.798,00	
556	Foglalkoztatót terhelő táppénz hjárulás	53.071,00	0,00	53.071,00	53.071,00
557	Kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó	0,00	0,00	0,00	36.904,00
5571	Természetbeni juttatások szja	36.904,00	0,00	36.904,00	
56	BÉRJÁRULÉKOK	0,00	0,00	0,00	1.244.402,00
561	Szocho adó	0,00	0,00	0,00	1.174.373,00
5611	Szocho adó munkavállalók	854.555,00	0,00	854.555,00	
5612	Szocho adó közcélú foglalkoztatás	319.818,00	0,00	319.818,00	
562	TB járulék kiegészítés	229,00	0,00	229,00	229,00
566	Egyszerűsített közteherhiviselési hjár	33.800,00	0,00	33.800,00	33.800,00
567	Egyszerűsített foql.nem mny.p.tagközteher	36.000,00	0,00	36.000,00	36.000,00
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0,00	0,00	0,00	3.003.611,00
571	Terv szerinti értékcsökkenés lineáris	2.758.007,00	0,00	2.758.007,00	2.758.007,00
572	Terv szerinti egyösszegű (kisértékűek)	245.604,00	0,00	245.604,00	245.604,00
<b>5 Számlaosztály</b>		<b>Összesen</b>	<b>28.600.413,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.600.413,00</b>
8	AZ ÉRTÉKESÍTÉS ÖNKÖLTS. ÉS RÁFORDÍTÁSOK	0,00	0,00	0,00	812.729,78
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0,00	0,00	0,00	812.729,78
863	Az üzleti évhez kapcs. ráfordítások	0,00	0,00	0,00	14.926,00
86327	Behajtási költségátalány	14.926,00	0,00	14.926,00	
864	Le nem vonható áfa	0,00	-797.801,78	797.801,78	797.801,78
869	Különféle egyéb ráfordítások	0,00	0,00	0,00	2,00
8694	Kerekítési különbözet egyéb ráfordítás	2,00	0,00	2,00	
<b>8 Számlaosztály</b>		<b>Összesen</b>	<b>14.928,00</b>	<b>-797.801,78</b>	<b>812.729,78</b>
9	AZ ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE, BEVÉTELEK	0,00	0,00	0,00	-31.277.746,00
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE EGYÉB TE	0,00	0,00	0,00	-3.803.135,00
911	Belföldi értékesítés árbevétele	0,00	-8.267,00	8.267,00	-3.803.135,00
9111	Ingatlan bérbeadás árbevétele	0,00	3.400.203,00	-3.400.203,00	
91111		380.698,00	380.698,00	0,00	
9115	Ingatlan bérbeadás rezsizszámolása	0,00	361.199,00	-361.199,00	
91162	Egyéb bevétel	0,00	50.000,00	-50.000,00	
92	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE KÖZHASZN	0,00	0,00	0,00	-8.101.900,00
921	Belföldi értékesítés árbevétele	0,00	0,00	0,00	-8.101.900,00
9211	Ingatlan bérbeadás árbevétele	0,00	7.519.224,00	-7.519.224,00	
9213	Tábor rendezés árbevétele	0,00	582.676,00	-582.676,00	
96	EGYÉB BEVÉTELEK	0,00	0,00	0,00	-19.371.938,00
967	Visszafiz. kót. nélkül kapott támogatás	0,00	0,00	0,00	-15.046.196,00

**Főkönyvi kivonat 2022 0 - 6**

Fők. szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmazott
96712	Közmunkás bértámogatás	0,00	3.723.196,00	-3.723.196,00	
9672	Önkormányzattól kapott működési tám.	0,00	11.323.000,00	-11.323.000,00	
969	Különféle egyéb bevételek	0,00	0,00	0,00	-4.325.742,00
9698	Écs visszapótlási kötelezettség eleng	0,00	4.325.742,00	-4.325.742,00	
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0,00	0,00	0,00	-773,00
974	Egyéb kapott kamatok,kamatjell.bevételek	0,00	0,00	0,00	-773,00
9744	Kamatbevétel pénzintézetttől	0,00	773,00	-773,00	
<b>9 Számlaosztály</b>		<b>Összesen</b>	<b>380.698,00</b>	<b>31.658.444,00</b>	<b>-31.277.746,00</b>
		<b>Összesen</b>	<b>360.777.587,64</b>	<b>360.777.587,64</b>	<b>0,00</b>
<b>Mérleg számlaosztály</b>		<b>Összesen</b>	<b>1.864.603,22</b>		
<b>Eredmény számlaosztály</b>		<b>Összesen</b>	<b>-1.864.603,22</b>		



**Palotasport Nonprofit Kft.  
Felügyelő Bizottsága**

**3/2022. (09.14) Felügyelő Bizottsági határozat**

A Palotasport Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a Palotasport Nonprofit Kft. (8100 Várpalota, Fehérvári út 9.) 2022. évi féléves beszámolóját megismerte és elfogadta, ezért javasolja a képviselő-testületnek elfogadásra.



Németh Árpád

Felügyelő Bizottság elnöke



## ALAPÍTÓI HATÁROZAT

A Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft. (cégjegyzék száma: 19-09-505188, székhelye: 8100 Várpalota, Fehérvári út 7., képviseli: Nátrán Roland ügyvezető), mint a Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési Szolgáltató Nonprofit Kft. (cégjegyzék száma: 19-09-511153, székhelye: 8100 Várpalota, Fehérvári út 9.) egyszemélyes tulajdonosa, a következő alapítói határozatot hozom:

- 1./ A Társaság 2022. év első félévre készített üzleti jelentését az Alapító részéről **elfogadom**.
- 2./ A Társaság 2022. év első félévről készített üzleti jelentését Várpalota Város Önkormányzata Képviselő-testülete – mint közvetett alapító – 2022. szeptember 27-i testületi ülésére tájékoztatásul előterjesztem.

Várpalota, 2022. szeptember 15.



Nátrán Roland  
ügyvezető

Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft.  
Alapító képviselőjében



VÁRPALOTAI  
KÖZSZOLGÁLTATÓ  
① NONPROFIT KFT.  
8100 Várpalota, Fehérvári út 7.

