Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 76/500-320/218 mellék

Üzleti terv

Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

2021.

Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 76/500-320/218 mellék

Tartalomjegyzék

1. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ **3**

2. A KECSKEMÉTI JUNIOR SPORT NONPROFIT KFT. ALAPADATAI **4**

3. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA **5**

4. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSA **7**

4.1. EREDMÉNYTERV 7
4.2. MÉRLEGTERV 10
4.3. CASH FLOW 10

5. BERUHÁZÁSI ÉS FEJLESZTÉSI TERVEK, MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK **11**

5.1. BERUHÁZÁSI ÉS FEJLESZTÉSI TERVEK 11
5.2. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK 12

6. ÖSSZEGZÉS **13**

Mellékletek:

1.számú Eredménykimutatás terv

2.számú Mérlegterv

3.számú Cash flow terv

4.számú Főbb gazdasági mutatók terv

5.számú 2021 évi igényelt támogatások

1. Vezetői összefoglaló

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése sport infrastruktúra működtetésével kapcsolatos előterjesztés alapján a 192/2017. (IX.21.) KH számú határozatával döntött arról, hogy a Hírös Sport Nonprofit Kft-ből történő kiválás útján önálló korlátolt felelősségű gazdasági társasági formában működik tovább a Kecskeméti Sportiskola és a Mercedes-Benz Kosárlabda Akadémia. 2018. július elsejével a sportszakmai terület kiválásával Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft. néven új szervezet jött létre. A kiváló gazdasági társaság az utánpótlásképzésen túl ellátja a sportlétesítményekben megrendezésre kerülő sporteseményekkel kapcsolatos szervezési és koordinálási feladatokat is.

Társaságunk közhasznú tevékenységet folytat mely a létesítő okiratban megjelölt közfeladat teljesítését közvetlenül vagy közvetve szolgálja, ezzel hozzájárulva a társadalom és az egyén közös szükségleteinek kielégítéséhez. Célkitűzésünk, hogy tartós és megbízható partnerei legyünk Kecskemét városának, miközben a város utánpótlás sportéletének működését magas színvonalon biztosítsuk. Kiemelten fontosnak tartjuk, hogy a közfeladat ellátását szolgáló vagyonnal való gazdálkodás a jogszabályi előírásoknak megfeleljen és a vagyoni értékek megőrzése megvalósuljon. Ezért a szabályszerűség, átláthatóság és megbízhatóság követelményeinek betartása számunkra elsődleges.

A városvezetés elismerését jelentette az, hogy úgy látták, hogy stabil háttérrel és szervezettel a sportszakmai terület saját lábára tud állni és további fejlesztéseket tud generálni önállóan is.

A város vezetésével összhangban továbbra is az a célunk, hogy minél több gyermek sportoljon, minél jobb körülmények között. A tömegsport mellett az élsportolók, a későbbi válogatottak nevelése is a szervezet feladata. Célunk továbbá, hogy minél több gyerek megvalósíthassa a sport területén is az álmait, illetve a pályázati lehetőségek kihasználásával a városi sportinfrastruktúra fejlesztéséhez hozzájáruljunk, amelyek révén nem csak a sportolók, hanem a lakosság sportolási lehetőségei és körülményei is javulhatnak.

Társaságunk el szeretné érni, hogy a sport Kecskeméten egy értéket képviseljen, egy olyan közösség alakuljon ki, amelyhez öröm tartozni.

Jelen üzleti tervünk és azon belül is a pénzügyi elemzés is alátámasztja, hogy a Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft. létrehozása a város utánpótlássport területén belül a sportiskolai, sportszakmai és utánpótlás nevelési feladatok működési hatékonyságát növeli.

Üzleti tervünket a rendelkezésre álló bázisadatok, megkötött és várható szerződések, a megvalósuló és tervezett beruházások, az alapító Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021 évi támogatása és a 2019.évi beszámolónk és a 2020.évi adatok alapján készítettük el. Kijelentjük, hogy az üzleti terv összeállítása során a lehető legkörültekintőbben jártunk el, de fontos azt hangsúlyoznunk, hogy a társaság gazdálkodását a COVID 19 járvány és ennek gazdasági hatásai jelentősen befolyásolják.

2. A Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft. alapadatai

Cégnév: Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: 6000 Kecskemét Izsáki út 1.

Cég e-mail címe: info@juniorsportkft.hu

Cégjegyzékszám: 03-09-131712

Cég statisztikai számjele: 26338958-9319-572-03

Cég adószáma: 26338958-2-03

Cég közösségi adószáma: HU26338958

Cég hivatalos elektronikus elérhetősége: 26338958#cegkapu

Európai egyedi azonosító: HUOCCSZ.03-09-131712

Létesítő okirat kelte: 2018.04.26.

Ügyvezető: Ivkovicné BéresTímea

Alapító: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata

Könyvvizsgáló: Szigeti Tiborné

Felügyelőbizottsági tagok: Szőkéné Kopping Rita, Polgár Tibor, Szénási Tibor

Jogelőd cég adatai:Hírös Sport Szabadidő létesítményeket Működtető és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság **/**Székhelye: 6000 Kecskemét Olimpia u. 1/A**,** Adószám: 21067202-2-03**/**

Jogutódlás Időpontja: 2018.07.01.

3. A társaság bemutatása

A Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft. Alapító Okiratát Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése fogadta el. A társaság jogi személyiségű, melyet az alapító határozatlan működési időtartamra alapított. Az üzleti éve – kivéve az alapítás évét – megegyezik a naptári évvel. A Kft. jogképes, cégneve alatt jogokat szerezhet és kötelezettségeket vállalhat, így különösen tulajdont szerezhet, szerződést köthet, pert indíthat és perelhető. A cég közhasznú tevékenységet végez.

Társaságunk közhasznú tevékenységet folytat, mely a létesítő okiratban megjelölt közfeladat teljesítését közvetlenül vagy közvetve szolgálja, ezzel hozzájárulva a társadalom és az egyén közös szükségleteinek kielégítéséhez. Célkitűzésünk, hogy tartós és megbízható partnerei legyünk Kecskemét városának, miközben a város utánpótlás sportéletének működését magas színvonalon biztosítsuk. Kiemelten fontosnak tartjuk, hogy a közfeladat ellátását szolgáló vagyonnal való gazdálkodás a jogszabályi előírásoknak megfeleljen és a vagyoni értékek megőrzése megvalósuljon. Ezért a szabályszerűség, átláthatóság és megbízhatóság követelményeinek betartása számunkra elsődleges.

Céljaink:

1. verseny, tömeg, diák és lakossági sportrendezvények lebonyolításában közreműködés
2. szakmai elemzések készítése, adatszolgáltatás biztosítása
3. sportdiplomáciai kapcsolatok kiépítése, fejlesztése
4. városi sport utánpótlás képzés megvalósítása
5. sportegészségügyi feladatok ellátásáról gondoskodás és egyéb, az egészség megőrzésében fontos szerepet betöltő feladatok ellátása

Feladataink a sport közhasznú tevékenységi körben:

1. sportszervezési, sportszakmai feladatok ellátása, koordinálása
2. városi szabadidősport rendezvények szervezése, koordinálása, lebonyolítása
3. kötelező úszásoktatás szervezésének elősegítése
4. városi Diáksport Bizottság működésének támogatása, valamint annak rendezvényei szervezésének és lebonyolításának segítése
5. Városi Sportiskola működtetése, üzemeltetése

Célunk, hogy minél több gyerek valósíthassa meg a sport területén is az álmait. Ezzel összhangban mindent megteszünk a nálunk sportolók létszámának növekedésért.

Ezt a törekvést méltán tükrözi a sportolói létszámok alakulása.

Sportág/Évad fő	2018/2019	2019/2020	Terv
Kosárlabda	527	604	610
Röplabda	280	280	295
Kézilabda	222	222	226
Vizilabda	200	210	212
Úszás	93	93	102
Atlétika	65	65	70
Cselgáncs	105	80	95
Rögbi	27	27	30
Ökölvívás	20	20	27
Asztalitenisz	59	59	60
Jégkorong	58	105	105
Birkózás	0	15	20
Összesen	1656	1780	1852

Sportolói létszámok alakulása 2018/19-2019/20 sport évad vonatkozásában és 2021 tervadatok

Kecskeméti Sportiskola:

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 286/2008. (VI.24.) KH. számú határozatában döntött a sportiskolai képzés beindításáról.

A képzés 2008. szeptember 1-jétől a Hírös Sport Nonprofit Kft. szervezeti keretei között az alábbi sportágakban indult el: leány és fiú kézilabda, leány és fiú röplabda, leány kosárlabda, fiú vízilabda, cselgáncs, úszás (versenysport és úszásoktatás), leány és fiú asztalitenisz, ökölvívás.

2009. január 1-jétől a sportágak köre az atlétikával és a rögbivel, augusztus hónaptól a fiú kosárlabdával, szeptember hónaptól pedig a leány vízilabdával bővült ki.

2020-ban a KESI keretein belül működő szakosztályok: fiú-leány röplabda, fiú-leány kézilabda, fiú-leány vízilabda, úszás, fiú-leány asztalitenisz, cselgáncs, ökölvívás, atlétika, jégkorong, rögbi és birkózás. A 2020. évi elszámolási időszakra a Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése 67 000 e Ft támogatást biztosít a Kecskeméti Sportiskola által végzett sportiskolai képzés költségeihez.

Kosárlabda Akadémia:

A Kecskeméti Kosárlabda Akadémia 2013. július hónaptól a Hírös Sport Nonprofit Kft. keretein belül működött különálló divízióként magába foglalva a lány és fiú utánpótlás szakosztályokat.

Az Akadémia feladata, hogy népszerűsítse a sportot, az egészséges életmódot a gyermekek körében. Magasabb szakmai szintre emelje az utánpótlás nevelést, sokoldalúan képzett játékosokat neveljen a felnőtt bajnokságok és válogatott számára.

2019/2020-as bajnoki szezont Akadémiánk 34 csapattal – 10 lány, 16 fiú és 8 vegyes gárda – és 10 előkészítő csoporttal kezdte meg.

A hét éve folyó hatékony munka, a szakmai, szervezeti és pénzügyi átvilágítás eredményeként a legjobb tíz közé került a Mercedes – Benz Gyár Kosárlabda Akadémia, és büszkén viseli a Nemzeti Kosárlabda Akadémia címet.

4. A társaság gazdálkodása

Az üzleti terv tervezethez mellékeljük a Társaság 2021 évi tervezett eredménykimutatását és mérlegét.

4.1. Eredményterv

Eredménytervünkben 2019 és 2020 évek tényadatait, valamint a 2021 évre vonatkozó tervezett adatokat mutatjuk be szem előtt tartva azon fontos számviteli elvárást, hogy megbízható, valós képet szolgáljanak a kimutatások a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről. Lásd 1.sz. melléklet.

Bevételek alakulása:

Értékesítés nettó árbevétele kizárólag belföldi értékesítésből tevődik össze. Ezen bevételek nagyságrendileg 65 %-át teszi ki a közhasznú tevékenység árbevétele. 2021 évre 94 200 e Ft összegre terveztük ezen bevételeket. A közhasznú árbevételeink döntő többségét az egyes spotágakban begyűjtött nevelési hozzájárulások teszik ki, melyek mértéke sportáganként a sportág eszközigényének megfelelően változó nagyságú. A többi közhasznú tevékenységhez kapcsolódó árbevételünk nevezési díjakból illetve átigazolási díjakból tevődik össze.

Társaságunknál vállalkozási tevékenységből származó bevételek címén a szponzorálásból származó bevételekkel kalkulálhatunk. 2020 év értékéhez képest várhatóan nő ezen jogcímen elérhető bevétel, így 2021 évre 50 772 e Ft összegű szponzorációs bevételt terveztünk.

Társaságunk tevékenységi területéből és közhasznú jellegéből adódóan a bevételek közül kimagaslóan nagy értéket az egyéb bevételek nagysága képvisel, amely nálunk a kapott támogatások mértékét jelenti. Eredménytervünkben a kapott támogatásokat megbontva közhasznú és fejlesztési célra kapott támogatásokra bontjuk meg.

A közhasznú működésre kapott támogatások egy jelentős része az alapítótól Kecskeméti Megyei Jogú Város Önkormányzatától kapott működési támogatás. A támogatás részletezését jelen üzleti tervünk melléklete tartalmazza. A működési támogatás 2021évre 52 000 e Ft.

A működési támogatásaink további része a központi költségvetésből pályázatok útján leginkább az úszás területéről származó bevételek és egyéb szervezet Sportiskolák Országos Szövetségének 94 000 e Ft támogatása.

A Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft számára a látvány csapatsport támogatás (TAO) nagy lehetőséget jelent. A látvány csapatsport támogatáskosárlabda, vízilabda, kézilabda és 2017. szeptember 15-től röplabda, továbbá 2018. július 1-től a jégkorong sportágakat érinti. A sportfejlesztési programok az üzleti évtől eltérően július 1-től indulnak, és következő év június 30. nappal fejeződnek be. Valamennyi TAO-s sportágunk esetében projekt költségvetést készítünk, amelyben személyi jellegű, tárgyi eszköz beruházási és utánpótlás-nevelési feladatokra nyújtunk be pályázatot. A benyújtott igények elfogadását követően jóváhagyó határozat birtokában kezdhetjük meg a támogatások gyűjtését. A teljes ráfordítás illetve az elszámolható összegek kialakításakor figyelembe kell vennünk az ellenőrző szerveknek, közreműködőknek fizetendő díjakat, valamint a megfelelő önerő nagyságát. Az itt önerő címén megjelenő tételek azok, amelyeket az önkormányzati támogatási igényben is megfogalmaztunk.

A befolyó támogatási összegeket kizárólag a látványcsapat sportágak költségvetéseinek egyes elemeire lehet fordítani. A befolyt támogatási összegek az adott üzleti évben a felhasználással arányosan kerülnek bevételként könyvelésre.

A fejlesztési célú támogatások 2021 évben várható értéke 507 480 e Ft. Ez az összeg 2020. évhez képest 458 416 e Ft-tal nőtt. Ennek oka a Bányai Júlia beruházás aktiválása és annak az önkormányzat felé történő térítésmentes átadása, amelynek következtében a beruházáskor kapott támogatás könyvekből történő kivezetése miatt a teljes beruházás értéke elszámolásra kerül egyéb bevételként, valamint egyéb ráfordításként a hatályos számviteli előírásoknak megfelelően.

Költségek, ráfordítások alakulása:

Anyag jellegű ráfordítások (anyagköltség, igénybevett szolgáltatások, egyéb szolgáltatások):

Az anyagköltségként elszámolt tételeink legjelentősebb része sporteszköz, sportruházat és sportfelszerelés, továbbá az irodaszer és egyéb anyagok költségei, amelyekre a 2021 évre 87 609 e Ft összeget terveztünk, figyelembe véve a növekvő sportolni vágyó gyermekek létszámát.

Az igénybe vett szolgáltatások tervezett összege 271 260 e Ft. Ide tartoznak a személyszállítás, ingatlan bérleti díj, szállásköltség, könyviteli, belső ellenőrzési, jogi, könyvvizsgálói, informatikai, szaktanácsadási szolgáltatások.

Személyi jellegű ráfordítások(bérköltség, személyi jellegű egyéb kifizetés, bérjárulékok):

Jelenleg munkaviszonyban álló munkavállalók száma 20 fő, ebből egy fő CSED-en és egy fő GYES-en lévő. A 104 fő megbízási jogviszonnyal rendelkezők számában 2021 évben nem várható változás.

A 2021 évre tervezett személyi jellegű ráfordítások összege 406 825 e Ft.

Az értékcsökkenés 2021 évre tervezett összege 60 725 e Ft.

Az egyéb ráfordítások tervezett értéke 2021 évben 447 300 e Ft. Ez az összeg a Bányai Júlia Gimnáziumon végrehajtott tornaterem beruházás térítésmentes átadásához kapcsolódó könyv szerinti értékének kivezetése miatt ilyen jelentős.

A 2021 évre tervezett adózott eredmény összege 1 200 e Ft nyereség.

4.2. Mérlegterv

Mérlegtervünkben 2019 és 2020 évek tényadatait és a 2021 évre vonatkozó tervezett adatokat mutatjuk be. Lásd 2.sz.melléklet.

A tervezéskor kalkuláltunk a megvalósítandó beruházásokkal (Bányai Júlia Gimnázium tornaterem, Zrínyi Ilona Általános Iskola röplabda pálya), amelyek önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanon valósulnak meg, így ezek a TAO törvény értelmében az üzembe helyezést követő 30 napon belül a tulajdonos helyi önkormányzat részére átadásra és így a tárgyi eszközeink közül kivezetésre kerülnek. 2021 évben a Bányai Júlia Gimnáziumban végrehajtott tornaterem beruházás került átadásra a tulajdonos önkormányzat részére.

A forgóeszközök között a pénzeszközök ezen belül is a bankbetétek nagysága a legjelentősebb, amelyet 2021 évre 625 000 e Ft összegre terveztük. Társaságunk 22 bankszámlával rendelkezik. Ebből 20 bankszámla TAO pénzmozgásokat szolgál, mivel sportáganként, és azon belül jogcímenként is külön kell nyilvántartanunk a TAO támogatásként kapott pénzeszközöket a jogszabályi előírásoknak megfelelően.

Társaságunk megalakuláskor 50 000 e Ft jegyzett tőkével és 112 197 e Ft eredménytartalékkal indult. A források tervezésénél a saját tőke nagyságát 2021 évre 228 689 e Ft-ra tervezzük.

A rövid lejáratú kötelezettségek nagyságát 617 928 e Ft-ra tervezzük a 2021 évre. Ezen kötelezettségek 96%-a egyéb rövid lejáratú kötelezettség a TAO támogatások speciális elszámolásából adódóan.

Az eredményterv részletezésekor utaltunk már rá, hogy a fejlesztési célú támogatás egyéb bevétel, de jogszabályi előírások alapján halasztott bevételként időbeli elhatárolás szükséges, mert a kapcsolódó ráfordítás (amortizáció) felmerülésekor, és vele arányosan számolandó el egyéb bevételként. Ezeket szerepeltettük tervünkben a passzív időbeli elhatárolások 2021 évre tervezett 117 205 e Ft összegében.

4.3. Cash Flow

Üzleti tervünk mellékletében bemutatásra kerül cash flow kimutatásunk, amely pénzforrásaink képződését és felhasználását mutatja be 2021 évre. Pénzeszközeink a 2021 évben várhatóan 35 811 e Ft-tal csökkennek. Lásd 3.sz. melléklet.

5. *Beruházási és fejlesztési tervek, működési támogatások*

5.1.Beruházási és fejlesztési tervek

2020 évben beruházásunk sportfejlesztési pályázaton belül megvalósulásra kerülő tárgyieszköz-beszerzés keretében a Bányai Júlia Gimnáziumban könnyűszerkezetes tornacsarnok építésére kerül sor. A nyolc osztályos képzésű Bányai Júlia Gimnáziumban népszerű és több éve hagyományokkal rendelkezik a kosárlabda sportág valamint annak toborzói és szakmai képzési munkája. Az intézményben a tornateremnagysága kb. 150 négyzetméter, ami nem tudta ezt a munkát kielégíteni és versenyek lebonyolítására sem volt alkalmas. A tornaterem nem volt bővíthető hatékonyan, a megoldást mind műszakilag, mind gazdaságilag egy új könnyűszerkezetes sportcsarnok kialakítása jelentette.

A 2018/19. évadra szóló, és 2019/20 évadban meghosszabbított pályázatunk tárgyi eszköz beruházása keretében 2019 évben elkezdődött és 2021 év elejére befejeződött a Bányai Júlia Gimnázium sportcsarnokának építése. A beruházás teljes önrész igénye 136 163 275 F voltt, amelyből 2019 évre 50 922 000 Ft-ot átutal az önkormányzat a sportszervezet részére, míg további 85 241 275 Ft támogatást a 2020 évben. A beruházáts 2021 évben aktiváltuk és 447 280 e Ft értéken térítés nélküli átadásra került Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának, hozzájárulva ezzel az iskoláskorúak rendszeres fizikai aktivitásához és fizikailag aktív életmód értékként való kezeléséhez.

A sportfejlesztési pályázatok lehetőségével élve a Sportiskola keretein belül tervezett beruházások 2021 évre:

A Kecskemét Zrínyi Ilona Általános Iskola (6000 Kecskemét, Katona József tér 14.) belső udvarán kültéri röplabda pályák építése. A beruházás célja a röplabda sportág népszerűsítése, a szakosztályi képzés térnyerése és az iskolai sportolás minőségi körülményeinek fejlesztése (csapadékvíz elvezetés megoldása, 2 db öntött gumiburkolatú pálya kialakítása sporteszközökkel).

A Kecskeméti Sportiskola jégkorong szakosztályánál jégkarbantartó gép és szélgyalu beszerzését tervezzük még 2021 évben.

Tervezett beruházási értékek

Adatok eFt-ban

Beruházás megnevezése	Források (e Ft)		
	Támogatás	Önrész	Összesen
Zrínyi Ilona Általános Iskola Röplabda pályák építés, tervezés	38 402	16 458	54 860
Jégkorong szakosztály jégpálya működtetéshez – 1 db gázüzemű jégkarbantartó gép és 1 db szélgyalu	31 368	13 857	45 225

5.2. Működési támogatások

A 2021 évre az Alapító önkormányzat támogatásai alapvetően működési támogatásra, továbbá utánpótlás nevelési feladatokra lettek tervezve.

A működési támogatásokat a következő táblázat tartalmazza:

Adatok eFt-ban

Sportiskola szakosztályai utánpótlás nevelési feladatok	37 000
Központi igazgatás működtetés	15 000
Támogatási kérelem összesen	**52 000**

Egyéb szervezet támogatása:

A Sportegyesületek Országos Szövetsége a Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft-t a vidéki sportszervezetek COVID-járvány okozta többletfeladatainak és a sportági fejlesztési koncepciók megvalósításának ellátására 94 000 e Ft támogatásban részesítette a CV/14/SOSZ/2021 szerződés értelmében.

6. Összegzés

A Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.- nek a jövőben is kiemelt célja a Kosárlabda Akadémián és a Kecskeméti Sportiskolában folyó sportélet folyamatosságának a megőrzése és bővítése mellett olyan gazdálkodás folytatása, amellyel a pályázati források kiaknázása révén saját bevételi forrásait növeli.

A társaság feladata, hogy a keretein belül működő sport szakágak számára a mai kor követelményeinek megfelelő működési, fejlesztési, támogatói és üzleti hátteret biztosítson, elősegítve ezzel a városi sportélet működését és a sportinfrastruktúra fejlesztését.

Sajnos a koronavírus járvány nem múlt el, e miatt a tevékenységünket veszélyeztető negatív hatások továbbra is jelen vannak, amelyek a sporttevékenységet, mint főtevékenységünket 2021 évben is befolyásolják. Társaságunk folyamatosan végzett kockázat elemzéssel igyekszik a zavartalan működést biztosítani.

A 2021 évre vonatkozó gazdasági terveinket tartalmazó konkrét gazdálkodási számadatokat az üzleti tervünk mellékleteit képező táblázatokban szereplő adatsorok tartalmazzák.

Tisztelettel kérjük üzleti tervünk támogatását és az igényelt támogatási összegek jóváhagyását.

Kecskemét, 2021. május 3.

Ivkovicné Béres Tímea

ügyvezető

Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 76/500-320/218 mellék

Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.
H-6000 Kecskemét, *Izsáki út 1.*
Tel: 76/500-320
E-mail: info@juniorsportkft.hu
www.juniorsportkft.hu

1.sz. melléklet

EREDMÉNYKIMUTATÁS
(Összköltség eljárással)
2021. év I-XII. hó
terv

Cégjegyzékszám: 03-09-131712/**Cég adószáma:** 26338958-2-03

Adatok e Ft

Tétel-szám	Tétel megnevezése	2019. év I-XII. hó Bázis	2020. év I-XII. hó Tény	2021. év I-XII. hó Terv
		Összesen	Összesen	Összesen
a	b			
01.	*Belföldi értékesítés nettó árbevétele*	*128 270*	*101 858*	*144 972*
	ebből: Közhasznú tevékenység árbevétele	90 465	72 928	94 200
	Vállalkozási tevékenység árbevétele	37 805	28 930	50 772
02.	*Export értékesítés nettó árbevétele*	*0*	*0*	*0*
I.	**Értékesítés nettó árbevétele (01. + 02.)**	**128 270**	**101 858**	**144 972**
03.	*Saját termelésű készletek állományváltozása*	*0*	*0*	*0*
04.	*Saját előállítású eszközök aktivált értéke*	*0*	*0*	*0*
II.	**Aktivált saját teljesítmények értéke (03. + 04.)**	**0**	**0**	**0**
III.	**Egyéb bevételek**	**841 618**	**621 601**	**1 155 600**
	Kapott támogatások összesen	841 548	621 565	1 155 580
	ebből : Közhasznú célú működésre kapott támogatás	642 576	572 501	648 100
	alapítótól működési támogatás	117 925	117 925	52 000
	központi költségvetéstől	3 471	8 878	14 620
	helyi önkormányzattól céltámogatás egyéb célra	548	0	0
	egyéb szervezettől	3 000	2 116	94 000
	magánszemélytől	0	0	0
	látványsport támogatása	517 632	443 582	487 480
	ebből : Fejlesztési célra kapott támogatás	198 972	49 064	507 480
	Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás	198 972	49 064	507 480
05.	*Anyag- és energiaköltség*	*60 994*	*57 767*	*87 609*
06.	*Igénybe vett szolgáltatások értéke*	*253 151*	*181 689*	*271 260*
07.	*Egyéb szolgáltatások*	*24 019*	*22 088*	*25 617*
08.	*Eladott áruk beszerzési értéke*	*0*	*0*	*0*
09.	*Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke*	*18*	*0*	*0*
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások (05. + 06. + 07. + 08. + 09.)**	**338 182**	**261 544**	**384 486**
10.	*Bérköltség*	*292 928*	*286 723*	*300 925*
11.	*Személyi jellegű egyéb kifizetések*	*51 510*	*30 975*	*51 700*
12.	*Bérjárulékok*	*55 514*	*41 808*	*54 200*
V.	**Személyi jellegű ráfordítások (10. + 11. + 12.)**	**399 952**	**359 506**	**406 825**
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	**32 567**	**57 313**	**60 725**
VII.	**Egyéb ráfordítások**	**168 945**	**10 155**	**447 300**
A.	**ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ± II. + III. - IV. - V. - VI. - VII.)**	**30 242**	**34 941**	**1 236**
13.	*Kapott (járó) osztalék és részesedés*	*0*	*0*	*0*
14.	*Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek*	*0*	*0*	*0*
15.	*Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek*	*0*	*0*	*0*
16.	*Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevétek*	*67*	*72*	*68*
17.	*Pénzügyi műveletek egyéb bevételei*	*19*	*47*	*22*
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei (13. + 14. + 15. + 16. + 17.)**	**86**	**119**	**90**
18.	*Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek*		*0*	**0**
19.	*Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek*	*0*	*0*	*0*
20.	*Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások*	*0*	*0*	*0*
21.	*Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése*	*0*	*0*	*0*
22	*Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai*	*211*	*26*	*126*
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai (18. + 19. + 20. + 21.)**	**211**	**26**	**126**
B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. - IX.)**	**-125**	**93**	**-36**
C.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A + B)**	**30 117**	**35 034**	**1 200**
X.	**Adófizetési kötelezettség**	**92**	**125**	**0**
D.	**ADÓZOTT EREDMÉNY (C- X.)**	**30 025**	**34 909**	**1 200**

Kecskemét, 2021. május 3.

Ivkovicné Béres Tímea
ügyvezető

Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 76/500-320/218 mellék

Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.
H-6000 Kecskemét, *Izsáki út 1.*
Tel: 76/500-320
E-mail: info@juniorsportkft.hu
www.juniorsportkft.hu

2.sz. melléklet

MÉRLEG
2021.XII.31
terv

Cégjegyzékszám: 03-09-131712/**Cég adószáma:** 26338958-2-03

ESZKÖZÖK (A változat)

Adatok e Ft

S.sz.		A tétel megnevezése	2019.XII.31 Tény	2020.XII.31 Tény	2021.XII.31 Terv
			Összesen	**Összesen**	**Összesen**
1.	***A.***	***Befektetett eszközök***	**361 060**	**753 705**	**333 132**
2.	***I.***	***Immateriális javak***	***445***	***550***	***670***
3.	3.	Vagyoni értékű jogok	445	550	670
4.	4.	Szellemi termékek	0	0	0
5.	***II.***	***Tárgyi eszközök***	***360 615***	***753 155***	***332 462***
6.	1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	78 697	73 830	68 963
7.	3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	262 867	234 014	263 499
8.	5.	Beruházások,felújítások	15 089	445 311	0
9.	6.	Beruházásokra adott előlegek	3 962	0	0
10.	***III.***	***Befektetett pénzügyi eszközök***	***0***	***0***	***0***
11.	1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
12.	5.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0
13.	***B.***	***Forgóeszközök***	**622 343**	**669 322**	**628 820**
14.	***I.***	***Készletek***	*0*	*0*	*0*
15.	1.	Anyagok	0	0	0
16.	3.	Állatok	0	0	0
17.	5.	Áruk	0	0	0
18.	***II.***	***Követelések***	***918***	***7 311***	***2 620***
19.	1.	Követelések áruszáll.-ból és szolgáltatásból (vevők)	139	649	520
20.	6.	Egyéb követelések	779	6 662	2 100
21.	***III.***	***Értékpapírok***	***0***	***0***	***0***
22.	***IV.***	***Pénzeszközök***	***621 425***	***662 011***	***626 200***
23.	1.	Pénztár, csekkek	1 653	1 778	1 200
24.	2.	Bankbetétek	619 772	660 233	625 000
25.	**C.**	**Aktív időbeli elhatárolások**	**1 606**	**1 873**	**1 870**
26.	1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	698	1 129	1 250
27.	2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	908	744	620
28.	3.	Halasztott ráfordítások	0	0	0
29.	***Eszközök összesen***		***985 009***	***1 424 900***	***963 822***

FORRÁSOK (A változat)

1.	**D**	**Saját tőke**	**192 579**	**227 489**	**228 689**
2.	***I.***	***Jegyzett tőke***	***50 000***	***50 000***	***50 000***
3.	***II.***	***Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)***	***0***	***0***	***0***
4.	***III.***	***Tőketartalék***	***0***	***0***	***0***
5.	***IV.***	***Eredménytartalék***	***112 554***	***142 580***	***177 489***
6.	***V.***	***Lekötött tartalék***	***0***	***0***	***0***
7.	***VII.***	***Adózott eredmény***	***30 025***	***34 909***	***1 200***
8.	***E.***	***Céltartalékok***	**0**	**0**	**0**
9.	***F.***	***Kötelezettségek***	**464 326**	**650 931**	**617 928**
10.	**I.**	**Hátrasorolt kötelezettségek**	0	0	0
11.	**II.**	**II. Hosszú lejáratú kötelezettségek**	0	0	0
12.	4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
13.	9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
14.	**III.**	**Rövid lejáratú kötelezettségek**	464 326	650 931	617 928
15.	2.	Rövid lejáratú hitelek	95	0	0
16.	3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
17.	4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállító)	13 044	89 576	25 200
18.	9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	451 187	561 355	592 728
19.	**G.**	**Passzív időbeli elhatárolások**	**328 104**	**546 480**	**117 205**
20.	1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	118	32	25
21.	2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	660	609	620
22.	3.	Halasztott bevételek	327 326	545 839	116 560
23.	**Források összesen**		**985 009**	**1 424 900**	**963 822**

Kecskemét, 2021. május 3.

Ivkovicné
Béres Tímea
ügyvezető

Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 76/500-320/218 mellék

Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.
H-6000 Kecskemét, *Izsáki út 1.*
Tel: 76/500-320
E-mail: info@juniorsportkft.hu
www.juniorsportkft.hu

3.sz. melléklet

CASH FLOW
2021. I-XII. hó
terv

Cégjegyzékszám: 03-09-131712/**Cég adószáma:** 26338958-2-03

adatok eFt-ban

Sor-szám A tétel megnevezése

a	b	2021.I-XII.hó terv
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	**-395 659**
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (+/-)	1 200
2.	Elszámolt amortizáció, és egyéb állományváltozás (+)	60 725
3.	Elszámolt értékvesztés, és visszaírás vevő (+/-)	0
4.	Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (+/-)	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (-/+)	0
6.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	-64 376
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	31 373
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	-429 275
9.	Vevőkövetelés változása (-/+)	129
10.	Forgóeszközök (vevők és pénzeszközök nélkül) változása (-/+)	4 562
11.	Korrigált aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	3
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	**359 848**
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-87 432
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	447 280
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	
18.	kibocsátás bevétele (+)	
19.	Hitel és kölcsön felvétel (+)	
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszűntetése, átsorolás (+)	
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) (-)	
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	
IV.	Pénzeszközök változása (+/-I.+/-II.+/-III. sorok)	**-35 811**

Kecskemét, 2021. május 3.

Ivkovicné Béres
Tímea
ügyvezető

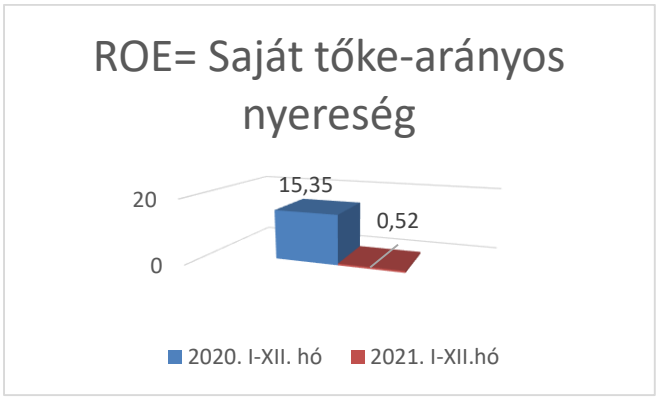
Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

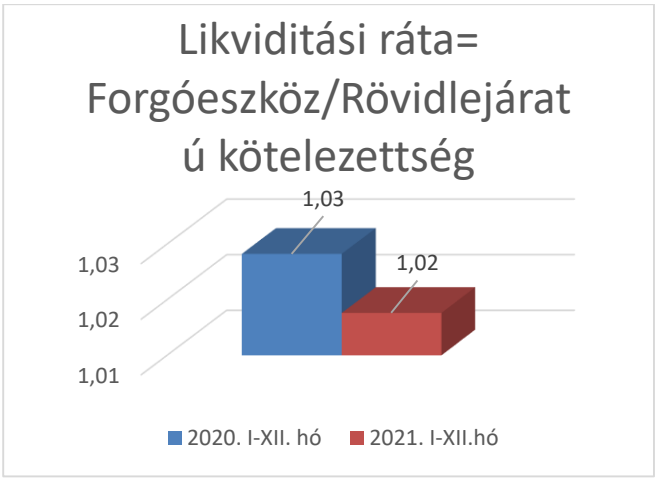
6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 76/500-320/218 mellék

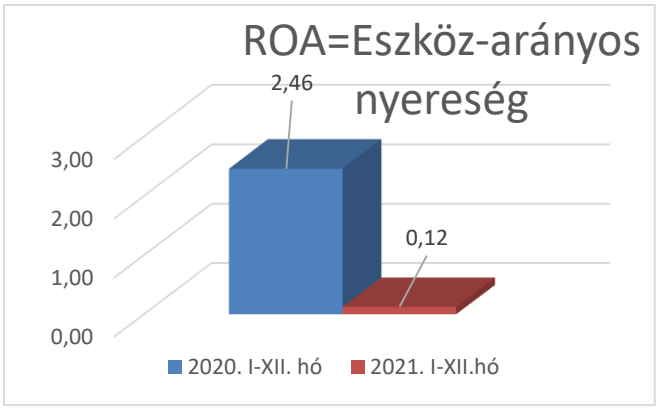
4.sz. melléklet

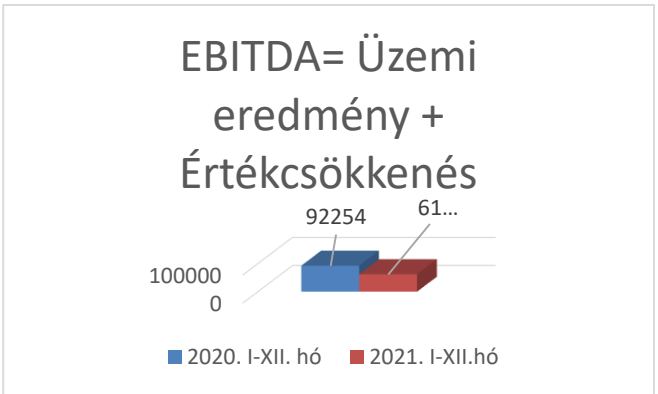
Főbb gazdasági mutatók

Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.









Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 76/500-320/218 mellék

5.sz. mellékelt

Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

H-6000 Kecskemét, *Izsáki út 1.*

Tel: 76/500-320

E-mail: info@juniorsportkft.hu

www.juniorsportkft.hu

Igényelt támogatások 2021

Cégjegyzékszám: 03-09-131712/**Cég adószáma:** 26338958-2-03

Adatok Ft

Feladatcsoport/Feladat/Előirányzat/Kiemelt előirányzat	2020. évi igényelt támogatások megbontása			
	Kötelező feladat előirányzata		Önként vállalt feladat előirányzata	
	2020.	2021. terv	2020.	2021. terv
Működési célú pénzeszközátadás				
Kosárlabda Akadémia	25 925 000	0		
Kecskeméti Sportiskola	67 000 000	37 000 000		
Központi Igazgatás	25 000 000	15 000 000		
Felhalmozási célú pénzeszközátadás				
Kosárlabda Akadémia			85 241 275	
Kecskeméti Sportiskola				
Röplabda szakosztály				16 458 000
Jégkorong szakosztály				13 856 848

Kecskemét, 2021. május 3.

Ivkovicné Béres
Tímea
ügyvezető