



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



Üzleti terv

Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

2022.



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



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.....	9
4.3. CASH FLOW	10
5. BERUHÁZÁSI ÉS FEJLESZTÉSI TERVEK, MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK.....	10
5.1. BERUHÁZÁSI ÉS FEJLESZTÉSI TERVEK	10
5.2. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK	12
6. ÖSSZEGZÉS	12

Mellékletek:

1.számú Eredménykimutatás terv

2.számú Mérlegterv

3.számú Cash flow terv

4.számú Főbb gazdasági mutatók terv

5.számú 2022 évi igényelt támogatások



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



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 korlátozott 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 utánpótlásport 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 Önkormányzata 2022 évi támogatása és a 2020.évi beszámolónk és a 2021.évi beszámoló adatai alapján készítettük el. Kijelentjük, hogy az üzleti terv összeállítása során a lehető legkörülmények között jártunk el, de fontos azt hangsúlyoznunk, hogy a tervtől való eltérés a társaság működési jellegéből adódóan lehetséges.



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



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.



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



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 szerezhethet és kötelezettségeket vállalhat, így különösen tulajdont szerezhethet, 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 megfelelően 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.



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



Ezt a törekvést méltán tükrözi a sportolói létszámok alakulása.

Sportág/Évad fő	2020/2021	Terv
Kosárlabda	504	525
Röplabda	289	295
Kézilabda	195	210
Vízilabda	240	250
Úszás	93	93
Atlétika	80	100
Cselgáncs	105	100
Rögbi	20	25
Ökölvívás	20	30
Asztalitenisz	24	45
Jégkorong	94	110
Birkózás	15	30
Összesen	1679	1813

Sportolói létszámok alakulása 2020/21 sport évad vonatkozásában és 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 rögбивel, augusztus hónaptól a fiú kosárlabdával, szeptember hónaptól pedig a leány vízilabdával bővült ki.

2021-ben 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 2022. évi elszámolási időszakra a Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése 53 000 e Ft támogatást biztosít a Kecskeméti Sportiskola által végzett sportiskolai képzés költségeihez. A Kecskeméti Kosárlabda Akadémia 2018. július hónaptól a Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft keretein belül működik és magában foglalja a lány és fiú kosárlabda utánpótlás szakosztályokat.



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



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.

2021/2022 bajnoki szezont Akadémiánk 14 lány, 18 fiú csapattal kezdte meg.

A kilenc 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 2022. évi tervezett eredménykimutatását és mérlegét.

4.1. Eredményterv

Eredménytervünkben 2020 tényadatait, 2021 tényadatait és a 2022-es 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 82%-át teszi ki a közhasznú tevékenység árbevétele. 2022 évben 96 200 e Ft- ra terveztük ezen bevételeket. A közhasznú bevételeink döntő többségét az egyes sportágakban begyűjtött nevelési hozzájárulások teszik ki, melyek mértéke sportáganként a sportág eszközigényének megfelelően változó nagyságú. A többi közhasznú tevékenységhez kapcsolódó bevételünk nevezési díjakból valamint átigazolási díjakból tevődik össze.

Társaságunknál vállalkozási tevékenységből származó bevételek címén a szponzorálásból származó bevételekkel kalkulálhatunk. 2021 év értékéhez képest várhatóan csökken ezen jogcímen elérhető bevétel, így 2022 évre 20 000 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.



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



A közhasznú működésre kapott támogatások egy jelentős része az alapítótól kapott működési támogatás. Működési támogatás jogcímen a Kecskeméti Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott támogatásokat építettük be eredménytervünkbe. A támogatás részletezését jelen üzleti tervünk melléklete tartalmazza. A működési támogatás összege 68 000 e Ft.

A működési támogatásaink további része a központi költségvetésből pályázatok útján és egyéb szervezetek, sportszövetségek támogatásai.

A Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft számára a látvány csapatsport támogatás (TAO) nagy lehetőséget jelent. A látvány csapatsport támogatás kosárlabda, 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 szezonkezdettől indulnak, és következő év június 30. nappal fejeződnek be. Valamennyi TAO-s sportágunk esetében projekt költségvetést készítünk, amelyben személyi jellegű, tárgyi eszköz beruházási, utánpótlás-nevelési feladatokra nyújtunk be pályázatot. A benyújtott igények elfogadását követően jóváhagyó határozat birtokában kezdhethetjük 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 címen 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 2022 évben várható értéke 76 820 e Ft. 2021. évben ez az érték 582 736 e Ft volt. Ez az összeg azért ilyen jelentős, mert három olyan beruházás Bányai Júlia Gimnázium, Zrínyi Ilona Általános Iskola, Kocsis Pál Mezőgazdasági Technikum fejlesztéseinek értékét is tartalmazza, amelyek 2021-ben aktiválásra és önkormányzat felé történő térítésmentes átadásra kerültek.

Költségek, ráfordítások alakulása:

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

Az anyagköltségként elszámolt tételeink legjelentősebb része sporteszköz, sportruházat és sportfelszerelés, de ide értendő az irodaszer és egyéb anyagok, amelyekre a 2022 évre 71 250 e Ft összeget terveztünk, figyelembe véve a növekvő sportolni vágyó gyermekek létszámát. Az igénybe vett szolgáltatások értékének 2022 évben 261 343 e Ft-ot terveztünk. Ide tartoznak a személyszállítás, ingatlan bérleti díj, szállásköltség, könyviteli, belső ellenőrzési, jogi, könyvvizsgálói, informatikai, szaktanácsadási szolgáltatások.



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



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

2021 évben a munkaviszonyban álló munkavállalók száma 20 fő, ebből egy fő GYES-en lévő és 120 fő a megbízási jogviszonnyal rendelkezők száma. 2022 évben újabb 1 fő munkavállaló és 2 fő megbízási jogviszonyos alkalmazását tervezzük.

A 2022 évre tervezett személyi jellegű ráfordítások várható bérfejlesztéssel is növelt értéke 485 827 e Ft.

A tervezett 2022 évi értékcsökkenés 66 789 e Ft.

Az egyéb ráfordítások tervezett értéke 2022 évben 15 000 e Ft.

A 2022 évre tervezett adózott eredményünk 1 164 e Ft nyereség.

4.2. Mérlegterv

Mérlegtervünkben 2020 tényadatait, 2021. év tényadatait és a 2022 évre vonatkozó tervezett adatokat mutatjuk be úgy, hogy a számviteli törvény előírásainak megfelelően megbízható, valós képet adjanak a kimutatások a társaság vagyoni helyzetéről. Lásd 2.sz.melléklet.

Társaságunk befektetett eszközein belül a legjelentősebb változás 2021 évhez képest a tervezett tárgyi eszköz állomány nagysága, mely 454 441 e Ft összegben került beállításra a mérlegtervben. A várhatóan rendelkezésre álló pályázati forrásokból több nagyértékű gép, berendezés beszerzését tervezzük. Költségvetési támogatásból 2 db kisbusz, irodabútorok, öltözőpadok és egyéb sporteszközök, míg TAO pályázat keretében jégpálya karbantartó gép, konténer, WIMU tracking rendszer és CAMUGO automata közvetítőrendszer beszerzése a tervünk.

A forgóeszközök között a pénzeszközök ezen belül is a bankbetétek nagysága a legjelentősebb, amelyet 2022 évre 601 435 e Ft összegre terveztük. Társaságunk több bankszámlával rendelkezik, mivel a TAO pénzmozgásokat sportáganként, és azon belül jogcímenként is külön kell nyilvántartanunk a jogszabályi előírásoknak megfelelően. 2022 évben egy újabb pénzügyi intézménynél is nyitottunk számlát mérlegelve a pénzügyi kockázatokat.

Társaságunk megalakuláskor 50 000 e Ft jegyzett tőkével és 112 197 e Ft eredménytartalékkal indult. A források tervezésénél a saját tőke nagyságát 2022 évre 283 727 e Ft-ra tervezzük.

A rövid lejáratú kötelezettségek nagyságát 619 964 e Ft-ra tervezzük a 2022 évre. Ezen kötelezettségek 96%-a egyéb rövid lejáratú kötelezettség a TAO támogatások speciális elszámolásából adódóan.



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



Az eredményterv részletezésekor utaltunk arra, hogy a beruházásainkhoz kapott fejlesztési célú támogatás egyéb bevétel, de jogszabályi előírások alapján halasztott bevételként időbeli elhatárolás szükséges, mert a kapcsolódó ráfordítás (amortizáció) felmerülésekor, és vele arányosan számolható el egyéb bevételként. Ezeket szerepeltettük tervünkben a passzív időbeli elhatárolások között 2022 évre tervezett 325 326 e Ft összegében.

4.3. Cash Flow

Üzleti tervünk mellékletében bemutatásra kerül cash flow kimutatásunk, amely pénzforrásaink képződését és felhasználását mutatja be 2022 évre. A szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozás tervezett összege 2022 évre -132 278 e Ft. Ezt az összeget a befektetési tevékenység pénzeszközváltozása 164 805 e Ft-tal csökkenti. Így pénzeszközeink a 2022 évben várhatóan 297 083 e Ft-tal csökkennek. Lásd 3.sz. melléklet.

5. Beruházási és fejlesztési tervek, működési támogatások

5.1. Beruházási és fejlesztési tervek

Sportfejlesztési pályázatok lehetőségével élve a Benkó Zoltán Szabadidőközpontban elhelyezkedő Jégpályához kapcsolódóan két beruházást tervezünk 2022 évben. A működtetéséhez jégpálya karbantartó gépet szerzünk be és a meglévő jégpályát konténerrel és szellőztető rendszerrel bővítjük ki. A konténerekkel (2 db zuhanykonténer) a Magyar Jégkorong Szövetség Infrastruktúra Szabályzatában foglaltaknak szeretnénk eleget tenni, mely szükséges a pályahitelesítési licenchez. A folyosókonténer pedig az edzések és tornák alkalmával biztonságosabbá tenné sportolóink eljutását az öltözőtől a jégpályáig.

Adatok Ft-ban

	31.367.852 Ft/TAO
Jégkorong szakosztály jégpálya működtetéshez jégkarbantartó gép /2021 évben beszerzése megghiúsult, mivel a szövetség korlátozta a befogadható TAO kereteinket, így az önkormányzattal kötött támogatási szerződés is módosításra került 2022 évre/	13.278.000 Ft/önrész
Jégkorong szakosztály jégpálya beruházás:	37.463.715 Ft/TAO



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



- 2 db 20' méretű osztott Női/Férfi zuhanykonténer, 5 db 20' méretű folyosó konténer, elektromoshálózatra kötés, rákötése az ivóvíz és a szennyvíz hálózatra, daruzás, alapozás, összeszerelés, lemezfedés, szúnyogháló, temperálás, gumiborítás fektetése.
- konténer beruházáshoz kapcsolódó szakértői díjak
- Szellőztető berendezés, légtechnika

16. 055. 878 Ft /önrész

Költségvetési támogatásból és TAO forrásból tervezett nagyobb beruházásaink:

Megnevezés
Beruházások
Célfotó kiegészítők-szélmérő-távolság-futóóra
2 db 20 fős kisbusz
WIMU tracking rendszer
CAMUGO 8K automata online közvetítő rendszer
Felújítások
Kecskeméti Spartacus Asztalitenisz festése
Bóbis előtér
Balla József Sportcsarnok átépítés

A beruházások megvalósítását nagy mértékben befolyásolhatja, hogy sikerül-e a megpályázott forrásokhoz hozzájutnunk. A fenti beruházások és felújítások tervezett összege 120 000 e Ft.



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



5.2. Működési támogatások

A 2022 évre megfogalmazott e célú támogatási igények alapvetően működési támogatásra, továbbá utánpótlás nevelési feladatokra lettek tervezve.

A működési támogatási igényeket a következő táblázat tartalmazza:

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Összeg
Sportiskola szakosztályai utánpótlás nevelési feladatok	53 000
Központi igazgatás működtetés	15 000
Támogatási kérelem összesen	68 000

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 háttérrel biztosítson, elősegítve ezzel a városi sportélet működését és a sportinfrastruktúra fejlesztését.

Társaságunk folyamatosan végzett kockázat elemzéssel igyekszik a zavartalan működést biztosítani.

A 2022-es évre vonatkozó gazdasági terveinket tartalmazó konkrét gazdálkodási számadatokat a következőkben részletezett táblázatok adatsorok tartalmazzák.

Tisztelettel kérjük üzleti tervünk támogatását.

Kecskemét, 2022. április 1.

Kecskeméti Junior Sport
Nonprofit Kft.
6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Cégjegyzékszám: 03-09-131712
Adószám: 26338958-2-03


Ivkovicné Bérés Tímea

ügyvezető



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

H-6000 Kecskemét, Izsáki út 1.

Tel.: 06202369440

E-mail: info@juniorsportkft.hu

www.juniorsportkft.hu



EREDMÉNYKIMUTATÁS (Összköltség eljárással) 2022. év I-XII. hó

1.sz. melléklet

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

Adatok e Ft

Tétel- szám	Tétel megnevezése	2020. év I-XII. hó Tény	2021. év I-XII. hó Tény	2022. év I-XII. hó Terv
a	b	Összesen	Összesen	Összesen
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	101 858	133 080	116 200
	ebből: Közhasznú tevékenység árbevétele	72 928	88 714	96 200
	Vállalkozási tevékenység árbevétele	28 930	44 366	20 000
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01. + 02.)	101 858	133 080	116 200
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	621 601	1 247 104	810 828
	Kapott támogatások összesen	621 565	1 246 916	810 657
	ebből: Közhasznú célú működésre kapott támogatás	572 501	664 180	733 837
	alapítótól működési támogatás	117 925	45 500	68 000
	központi költségvetéstől	8 878	144 426	130 000
	helyi önkormányzattól céltámogatás egyéb célra	0	0	0
	egyéb szervezettől	2 116	77 414	12 586
	magánszemélytől	0	0	0
	látványsport támogatása	443 582	396 840	523 251
	ebből: Fejlesztési célra kapott támogatás	49 064	582 736	76 820
	Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás	49 064	582 736	76 820
05.	Anyag- és energiaköltség	57 767	60 037	71 250
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	181 689	226 318	261 343
07.	Egyéb szolgáltatások	22 088	25 900	25 617
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05. + 06. + 07. + 08. + 09.)	261 544	312 255	358 210
10.	Béreköltség	286 723	333 452	366 417
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	30 975	41 491	51 700
12.	Bérfelrakások	41 808	44 938	67 710
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10. + 11. + 12.)	359 506	419 881	485 827
VI.	Értékcsökkenési leírás	57 313	65 858	66 789
VII.	Egyéb ráfordítások	10 155	526 992	15 000
A.	ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ± II. + III. - IV. - V. - VI. - VII.)	34 941	55 198	1 200
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 bevételek	72	88	68
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	47	0	22
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13. + 14. + 15. + 16. + 17.)	119	88	90
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	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	26	53	126
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18. + 19. + 20. + 21.)	26	53	126
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. - IX.)	93	35	-36
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A + B)	35 034	55 233	1 164
X.	Adófizetési kötelezettség	125	159	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C - X.)	34 909	55 074	1 164

Kecskemét, 2022. április 1.

Ivkovicsné Bérés
Timea
ügyvezető

Kecskeméti Junior Sport
Nonprofit Kft.
6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Cégjegyzékszám: 03-09-131712
Adószám: 26338958-2-03



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

H-6000 Kecskemét, Izsáki út 1.

Tel: 06202369440

E-mail: info@juniorsportkft.hu

www.juniorsportkft.hu



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

2.sz. melléklet

MÉRLEG 2022.XII.31 terv

ESZKÖZÖK (A változat)

Adatok e Ft

S.sz.	A tétel megnevezése	2020.XII.31 Tény	2021.XII.31 Tény	2022.XII.31 Terv
		Összesen	Összesen	Összesen
1.	A. Befektetett eszközök	753 705	344 905	454 921
2.	I. Immateriális javak	550	1 136	480
3.	3. Vagyoni értékű jogok	550	1 136	480
4.	4. Szellemi termékek	0	0	0
5.	II. Tárgyi eszközök	753 155	343 769	454 441
6.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	73 830	88 834	76 353
7.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	234 014	247 436	378 088
8.	5. Beruházások, felújítások	445 311	7 499	0
9.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	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	669 322	904 325	605 165
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	7 311	4 707	2 630
19.	1. Követelések áruszáll.-ból és szolgáltatásból (vevők)	649	597	410
20.	6. Egyéb követelések	6 662	4 110	2 220
21.	III. Értékpapírok	0	0	0
22.	IV. Pénzeszközök	662 011	899 618	602 535
23.	1. Pénztár, csekkek	1 778	862	1 100
24.	2. Bankbetétek	660 233	898 756	601 435
25.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 873	291 080	181 823
26.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 129	289 477	181 313
27.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	744	1 603	510
28.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
29.	Eszközök összesen	1 424 900	1 540 310	1 241 909

FORRÁSOK (A változat)

1.	D Saját tőke	227 489	282 563	283 727
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	142 580	177 489	232 563
6.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
7.	VII. Adózott eredmény	34 909	55 074	1 164
8.	E. Céltartalékok	0	0	0
9.	F. Kötelezettségek	650 931	949 607	632 284
10.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
11.	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	650 931	949 607	632 284
15.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
16.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
17.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállító)	89 576	22 050	12 320
18.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	561 355	927 557	619 964
19.	G. Passzív időbeli elhatárolások	546 480	308 140	325 898
20.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	32	422	32
21.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	609	1 300	540
22.	3. Halasztott bevételek	545 839	306 418	325 326
23.	Források összesen	1 424 900	1 540 310	1 241 909

Kecskemét, 2022. április 1.

Kecskeméti Junior Sport
Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Cégjegyzékszám: 03-09-131712
Adószám: 26338958-2-03

Béres Tímea
ügyvezető



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

H-6000 Kecskemét, Izsáki út 1.

Tel: 06202369440

E-mail: info@juniorsportkft.hu

www.juniorsportkft.hu



3.sz. melléklet

CASH FLOW 2022. I-XII. hó terv

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

adatok eFt-ban

Sor-szám A tétel megnevezése

a	b	2022.I-XII.hó terv
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-120 278
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (+/-)	1164
2.	Elszámolt amortizáció, és egyéb állományváltozás (+)	66789
3.	Elszámolt értékvesztés, és visszairás vevő (+/-)	0
4.	Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (+/-)	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (-/+)	0
6.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	-9730
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	-307593
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	17758
9.	Vevőkövetelés változása (-/+)	187
10.	Forgóeszközök (vevők és pénzeszközök nélkül) változása (-/+)	1890
11.	Korrigált aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	109257
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)	-176 805
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-191 016
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	14 211
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0
18.	kibocsátás bevétele (+)	0
19.	Hitel és kölcsön felvétel (+)	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, átsorolás (+)	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	0
IV.	Pénzeszközök változása (+/-I.+/-II.+/-III. sorok)	-297 083

Kecskemét, 2022. április 1.

Ivkovicsné Bérés
Ivkovicsné Bérés
Tímea
ügyvezető

Kecskeméti Junior Sport
Nonprofit Kft.
6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Cégjegyzékszám: 03-09-131712
Adószám: 26338958-2-03



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440

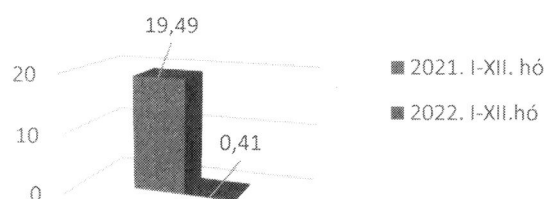


4.sz. melléklet

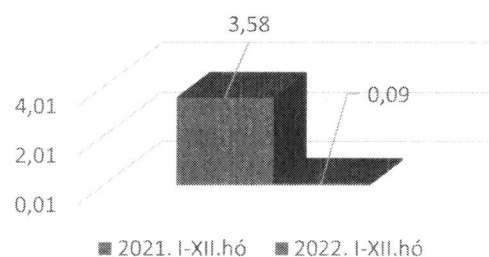
Főbb gazdasági mutatók

Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

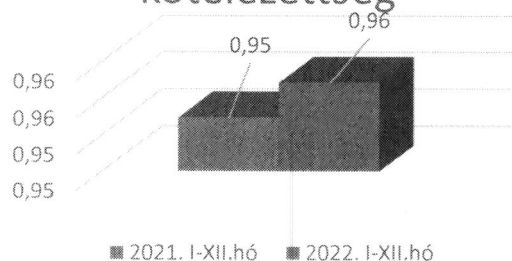
ROE= Saját tőke-arányos
nyereség



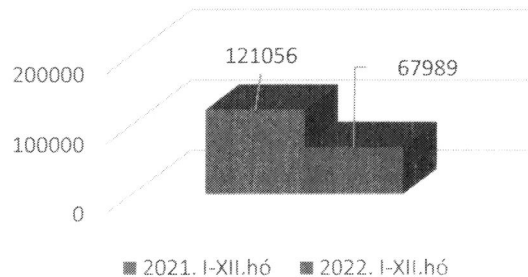
ROA=Eszköz-arányos
nyereség



Likviditási ráta=
Forgóeszköz/Rövidlejáratú
kötelezettség



EBITDA= Üzemi eredmény
+ Értékcsökkenés





Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



5.sz. mellékelt

Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

H-6000 Kecskemét, Izsáki út 1.

Tel: 06202369440

E-mail: info@juniorsportkft.hu

www.juniorsportkft.hu



Igényelt támogatások 2022

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

Adatok Ft

Feladatcsoport/Feladat/Előirányzat/Kiemelt előirányzat	2021. évi támogatások megbontása			
	Kötelező feladat előirányzata		Önként vállalt feladat előirányzata	
	2021.	2022.év	2021.	2022.év
Működési célú pénzeszköztartás				
Kosárlabda Akadémia	0	0		
Kecskeméti Sportiskola	37 000 000	53 000 000		
Központi Igazgatás	8 499 999	15 000 000		
Felhalmozási célú pénzeszköztartás				
Kosárlabda Akadémia				
Kecskeméti Sportiskola				
Röplabda szakosztály			16 458 000	
			13 278 000	
Jégkorong szakosztály				16 055 878

Kecskemét, 2022. április 1.

Kecskeméti Junior Sport
Nonprofit Kft.
6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Cégjegyzékszám: 03-09-131712
Adószám: 26338958-2-03

Ivkovicsné Bérés
Ivkovicsné Bérés
Tímea
ügyvezető