



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.

Telefonszám: 06202369440



Üzleti terv

Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

2024.



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	8
4.1. EREDMÉNYTERV	8
4.2. MÉRLEGTERV	10
4.3. CASH FLOW	11
5. BERUHÁZÁSI ÉS FEJLESZTÉSI TERVEK, MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK	12
5.1. BERUHÁZÁSI ÉS FEJLESZTÉSI TERVEK	12
5.2. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK	12
6. ÖSSZEĞZÉS	13

Mellékletek:

1.számú Eredménykimutatás terv

2.számú Mérlegterv

3.számú Cash flow terv

4.számú Főbb gazdasági mutatók terv

5.számú 2024 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 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 megfelelően 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 utánpótlásspport 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 2024évi támogatása és a 2022.évi beszámolóink és a 2023.évi beszámoló adatai alapján készítettük el figyelembevéve a várható inflációs hatásokat. Kijelentjük, hogy az üzleti terv összeállítása során a lehető legkörültekintőbben 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: Alter Róbert Lászlóné, 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 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.

A Társaság a közegészség, gyermekek egészségének fejlesztése, egészséges életmóddal kapcsolatos tevékenységek megvalósításához nyújtott támogatások keretén belül közhasznú tevékenységével részt vesz a Kecskemét város közigazgatási területén található sportpályák, ingatlanok felújítására, karbantartására vonatkozó feladatok ellátásában.

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 Diákspport 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.

Sportolói létszámok alakulása 2023/24 sport évad vonatkozásában és tervadatok

Adatok fő

Srsz.	Sportág	versenyengedélyek száma 2023	Válogatott és Héraklész kerettagok száma	Versenyengedéllyel rendelkezőkön túl tanfolyamokon, előkészítő csoportokban foglalkoztatott fiatalok száma	Terv összlétszám 2024
		U t á n p ö t t l á s			
1.	Jégkorong	110	0	10	89
2.	Röplabda	220	8	71	291
3.	Kézilabda	189	0	0	180
4.	Vízilabda	145	4	30	175
5.	Atlétika	100	2	50	173
6.	Asztalitenisz	11	1	70	50
7.	Birkózás	30	2	20	45
8.	Cselgáncs	40	3	60	90
9.	Ökölvívás	20	0	35	30
10.	Rögbi	24	2	5	17
11.	Úszás	19	0	56	98
12.	Kosárlabda	340	28	150	520
13.	Tájfutás	0			6
	Összesen:	1248	50	557	1764

fő



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



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.

2024-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 2024. évi elszámolási időszakra a Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése 37 000 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.

2023/2024 bajnoki szezont Akadémiánk 14 lány, 18 fiú csapattal kezdte meg.

A tízenegy 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.



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



4. A társaság gazdálkodása

Az üzleti terv tervezethez mellékeljük a Társaság 2024. évi tervezett eredménykimutatását és mérlegét.

4.1. Eredményterv

Eredménytervünkben a 2022 és 2023 üzleti évek tényadatait és a 2024-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 81,5%-át teszi ki a közhasznú tevékenység árbevétele. 2024 évben 155 100 e Ft összegre 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.

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének 150/2023. (VI.20) határozata értelmében Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság között a közhasznú tevékenység folytatásának feltételeiről szóló Közhasznú Megállapodás 1 sz. melléklete értelmében a nevelési hozzájárulások díjainak alakulása sportáganként 2023. július 1. napjától:

Sportág	Nevelési díj Ft/hó
Atlétika	3000
Asztalitenisz	3000
Cselgáncs	5900
Jégkorong	7000
Ökölvívás	2000
Rögby	3000
Úszás	7000
Kosárlabda U11-12	3000
Kosárlabda U14-18	4000
Kézilabda U10-ig	3000
Kézilabda	4000
Vízilabda	7000
Röplabda U10	3000
Röplabda	4000
Birkózás	4000
Tájfutás	3500



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



Társaságunknál vállalkozási tevékenységből származó bevételek címén a szponzorálásból származó bevételekkel kalkulálhatunk. 2023 év értékéhez képest várhatóan csökken ezen jogcímen elérhető bevétel, így 2024 évre 35 200 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 és különféle egyéb bevételeket jelent. Eredménytervünkben a kapott támogatásokat közhasznú és fejlesztési célra kapott támogatásokra bontjuk meg.

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 86 744 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. 2024 évre tervezett összeg 594 320 e Ft.

A fejlesztési célú támogatások 2024 évben várható értéke 92 100 e Ft. 2023. évben ez az érték 98 281 e Ft volt.

A pénzügyi műveletek 4 200 e Ft bevételei tartalmazzák a lekötött betétünk időarányos kamatát.

Költségek, ráfordítások alakulása:

Anyagjellegű 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 2024 évre 68 200 e Ft összeget terveztünk, figyelembe véve a növekvő sportolni vágyó gyermekek létszámát és az infláció mértékét. Az igénybe vett szolgáltatások értékének 2024 évben 415 000 e Ft-ot terveztünk. Ide tartoznak a személyszállítás, ingatlan bérleti díj, szállásköltség, könyviteli, belső ellenőrzési, jogi, könyvvizsgálói, informatikai, szaktanácsadási szolgáltatások. Új személyszállítási közbeszerzési



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



eljárást írunk ki, ahol várható díjemelkedéssel kalkulálunk és 2024. április 1-től autóbuszaink is a HU-GO megtett úttal arányos díj alapú rendszerben, új, egyedi szabályozás alapján kell, hogy díjat fizessenek az úthasználatuk után.

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

2024 évben a munkaviszonyban álló munkavállalók várható átlagos száma 21 fő és 139 fő a megbízási jogviszonnyal rendelkezők száma.

A 2024 évre tervezett személyi jellegű ráfordítások bérfejlesztéssel is növelt értéke 560 570 e Ft.

A tervezett 2024 évi értékcsökkenés 99 200 e Ft.

Az egyéb ráfordítások tervezett értéke 2024 évben 15 200 e Ft.

A 2024 évre tervezett adózott eredményünk 4 829 e Ft nyereség.

4.2. Mérlegterv

Mérlegtervünkben 2022 és 2023 üzleti évek tényadatait és a 2024 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 változik 2023 évhez képest a tervezett tárgyi eszköz állomány nagysága, mely 502 035 e Ft összegben került beállításra a mérlegtervben. A várhatóan rendelkezésre álló pályázati forrásokból klímaberendezés, sajtófal, diagnosztikai eszközök, sporteszközök és informatikai eszköz beszerzését tervezzük. 2024 évben a költségvetési támogatás 95%-t működésre fordítjuk a fennmaradó 5% a fejlesztés mértéke.

A forgóeszközök között a pénzeszközök ezen belül is a bankbetétek nagysága a legjelentősebb, amelyet 2024 évre 873 232 e Ft összegre terveztük. Társaságunk két pénzintézetnél több bankszámlával rendelkezik, mivel a TAO pénzmozgásokat sportáganként, és azon belül jogcímenként is külön kell nyilvántartanunk 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 2024 évre 337 176 e Ft-ra tervezzük.

A rövid lejáratú kötelezettségek nagyságát 439 880 e Ft-ra tervezzük a 2024 évre. Ezen kötelezettségek 97%-a egyéb rövid lejáratú kötelezettség, melynek főbb tételei: költségvetéssel szembeni kötelezettségek, azon előlegként befolyt támogatások összegei, melyek elszámolásának jóváhagyása a mérlegkészítés napját követően történik meg, valamint a



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



TAO támogatások összegéből mérlegkészítésig ismertté vált visszafizetésre kerülő összeg, mert a támogatás felhasználás már nem hosszabbítható.

A passzív időbeli elhatárolások mérleg fordulónapi várható összege 1 026 628 e Ft, melyből a bevételek passzív időbeli elhatárolásaként kimutatott befolyt, de még fel nem használt TAO és egyéb támogatások összege 605 524 e Ft. A fejlesztési támogatásból finanszírozott tárgyi eszközök nettó értékére jutó támogatás halasztott bevételek közt tervezett értéke 425 200 e Ft 2024. december 31-én.

4.3. Cash Flow

Üzleti tervünk mellékletében bemutatásra kerül cash flow kimutatásunk, amely pénzforrásaink képződését és felhasználását mutatja be 2024 évre. A szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozás tervezett összege 2024 évre 103 677 e Ft. Ezt az összeget a befektetési tevékenység pénzeszközváltozása 151 163 e Ft-tal csökkenti. Így pénzeszközeink a 2024 évben várhatóan 47 486 e Ft-tal csökkennek. Lásd 3.sz. melléklet.



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



5. Beruházási és fejlesztési tervek, működési támogatások

5.1. Beruházási és fejlesztési tervek

Költségvetési támogatásból és TAO forrásból tervezett nagyobb beruházásaink:

Megnevezés
Beruházások
edzés időzítő CF20 szerkezet
Sony Sel Fe 70-200mm, F:2.8. GM objektív(Sel70200GM. SYX)
pop-up sajtófal, nyomattal, lámpával, bőrönddel
honlap fejlesztés
vezeték nélküli mikrofon szett
klímaberendezés
sport/sportdiagnosztikai eszközök (R Force, ZamarZT Cube, Free EMG)
konténer
laptop

A beruházások megvalósítását nagy mértékben befolyásolhatja, hogy sikerül e a megpályázott forrásokhoz hozzájutnunk. A fenti beruházások és felújítások költségvetési pályázatba tervezett összege 8 397 e Ft TAO pályázatok tárgyú eszköz jogcímén tervezett 62 000 e Ft.

5.2. Működési támogatások

A 2024 évre megfogalmazott e célú támogatási igények alapvetően működési támogatásra, továbbá utánpótlás nevelési feladatokra lettek tervezve.



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



A működési támogatási igényeket a következő táblázat tartalmazza:

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Összeg
Sportiskola szakosztályai utánpótlás nevelési feladatok	37 000
Központi igazgatás működtetés	15 000
Kosárlabda Akadémia	16 000
Bérfejlesztés	18 744
Támogatási kérelem összesen	86 744

Működésünk másik jelentős támogatási forrása a Honvédelmi minisztérium által Támogatási szerződés keretében kiemelt vidéki sportszervezeteknek jutatott működési támogatás, melynek 2024. évre tervezett összege 201 603 e Ft.

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 2024-es évre vonatkozó gazdasági terveinket tartalmazó konkrét gazdálkodási számadatokat a mellékletekben részletezett táblázatok adatsorok tartalmazzák.

Tisztelettel kérjük üzleti tervünk támogatását.

Kecskemét, 2024. április 8.

Ivkovicsné Béres Tímea



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



ügyvezető

Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.
H-6000 Kecskemét, Izsáki út 1.

E-mail: info@juniorsportkft.hu
www.juniorsportkft.hu



EREDMÉNYKIMUTATÁS (Összköltség eljárással) 2024. I-XII. hó terv

1.sz. melléklet

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

Tétel-szám	Tétel megnevezése	2022. év I-XII. hó tény	2023. év I-XII. hó tény	2024. év I-XII. hó terv
		Összesen	Összesen	Összesen
a	b			
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	148 520	203 656	190 300
	ebből: Közhasznú tevékenység árbevétele	110 958	146 991	155 100
	Vállalkozási tevékenység árbevétele	37 562	56 665	35 200
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01. + 02.)	148 520	203 656	190 300
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	856 518	932 558	978 357
	Kapott támogatások összesen	856 092	912 847	977 767
	ebből : Közhasznú célú működésre kapott támogatás	793 706	814 566	885 667
	alapítótól működési támogatás	73 733	71 283	86 744
	központi költségvetéstől	100 000	175 981	201 603
	helyi önkormányzattól céltámogatás egyéb célra	0	0	0
	egyéb szervezettől	13 104	5 029	3 000
	magánszemélytől	0	0	0
	látványsport támogatása	606 869	562 273	594 320
	ebből : Fejlesztési célra kapott támogatás	62 386	98 281	92 100
	Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás	62 386	98 281	92 100
05.	Anyag- és energiaköltség	80 771	60 799	68 200
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	302 410	389 164	415 000
07.	Egyéb szolgáltatások	35 665	9 187	9 520
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05. + 06. + 07. + 08. + 09.)	418 846	459 150	492 720
10.	Béreköltség	392 890	434 138	461 200
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	63 791	69 826	74 250
12.	Béjárulékok	40 108	21 064	25 120
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10. + 11. + 12.)	496 789	525 028	560 570
VI.	Értékcsökkenési leírás	74 561	96 983	99 200
VII.	Egyéb ráfordítások	12 825	33 210	15 200
A.	ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ± II. + III. - IV. - V. - VI. - VII.)	2 017	21 843	967
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
14.	Részesedések ből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök ből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	84	125	4 200
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13. + 14. + 15. + 16. + 17.)	85	125	4 200
18.	Részesedések ből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközök ből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bank betétek értékvesztése	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	63	153	310
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18. + 19. + 20. + 21.)	63	153	310
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. - IX.)	22	-28	3 890
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A + B)	2 039	21 815	4 857
X.	Adófizetési kötelezettség	6	127	28
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C - X.)	2 033	21 688	4 829

Kecskemét, 2024. április 8.



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.
H-6000 Kecskemét, Izsáki út 1.

E-mail: info@juniorsportkft.hu
www.juniorsportkft.hu



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

ESZKÖZÖK (A változat)

2.sz melléklet

MÉRLEG
2024.XII.31.
terv

S.sz.	A tétel megnevezése	2022.XII.31. Tény	2023.XII.31 Tény	2024.XII.31. terv
		Összesen	Összesen	Összesen
1.	A. Befektetett eszközök	410 461	449 140	504 381
2.	I. Immateriális javak	696	1 588	2 346
3.	3. Vagyoni értékű jogok	696	322	80
4.	4. Szellemi termékek	0	1 266	2 266
5.	II. Tárgyi eszközök	409 765	447 552	502 035
6.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	84 133	77 984	71 835
7.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	49 952	81 000
8.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	324 298	318 282	349 200
9.	5. Beruházások, felújítások	1 334	1 334	0
10.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
11.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
12.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
13.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
14.	B. Forgóeszközök	1 041 881	961 781	900 992
15.	I. Készletek	10 485	7 090	120
16.	1. Anyagok	10 485	0	0
17.	3. Állatok	0	0	0
18.	5. Áruk	0	7 090	120
19.	II. Követelések	16 185	33 253	26 920
20.	1. Követelések áruszáll.-ból és szolgáltatásból (vevők)	14 141	31 562	25 200
21.	6. Egyéb követelések	2 044	1 691	1 720
22.	III. Értékpapírok	0	0	0
23.	IV. Pénzeszközök	1 015 211	921 438	873 952
24.	1. Pénztár, csekkek	500	810	720
25.	2. Bankbetétek	1 014 711	920 628	873 232
26.	C. Aktív időbeli elhatárolások	191 995	378 716	399 420
27.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	189 124	375 466	395 200
28.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 871	3 250	4 220
29.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
30.	Eszközök összesen	1 644 337	1 789 637	1 804 793

FORRÁSOK (A változat)

1.	D Saját tőke	310 659	332 347	337 176
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	258 626	260 659	282 347
6.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
7.	VII. Adózott eredmény	2 033	21 688	4 829
8.	E. Céltartalékok	0	6 224	7 436
9.	F. Kötelezettségek	945 660	433 438	433 553
10.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
11.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	2 673	2 673
12.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
13.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	2 673	2 673
14.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	945 660	430 765	430 880
15.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
16.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
17.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállító)	8 439	13 711	8 720
18.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	7 114	2 740	3 650
19.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	930 107	414 314	418 510
20.	G. Passzív időbeli elhatárolások	388 018	1 017 628	1 026 628
21.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 223	602 675	605 524
22.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 026	1 793	1 520
23.	3. Halasztott bevételek	383 769	413 160	419 584
24.	Források összesen	1 644 337	1 789 637	1 804 793

Kecskemét, 2024. április 8.



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.
H-6000 Kecskemét, Izsáki út 1.

E-mail: info@juniorsportkft.hu
www.juniorsportkft.hu



3.sz. melléklet

CASH FLOW 2024. I-XII. hó terv

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

adatok eFt-ban

Sor-szám A tétel megnevezése

a	b	2024. I-XII. hó
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	103 677
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (+/-)	4 857
2.	Elszámolt amortizáció, és egyéb állományváltozás (+)	99 200
3.	Elszámolt értékvesztés, és visszaírás vevő (+/-)	0
4.	Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (+/-)	-1 212
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (-/+)	0
6.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	-4 991
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	4 196
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	9 000
9.	Vevőkövetelés változása (-/+)	6 362
10.	Forgóeszközök (vevők és pénzeszközök nélkül) változása (-/+)	6 941
11.	Korrigált aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	-20 704
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	28
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-151 163
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-151 163
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	0
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)	-47 486

Kecskemét, 2024. április 8.



Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

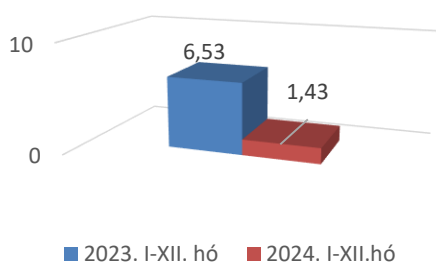
6000 Kecskemét, Izsáki út 1.
Telefonszám: 06202369440



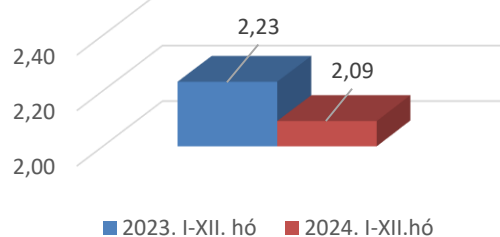
4.sz. melléklet

Főbb gazdasági mutatók Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.

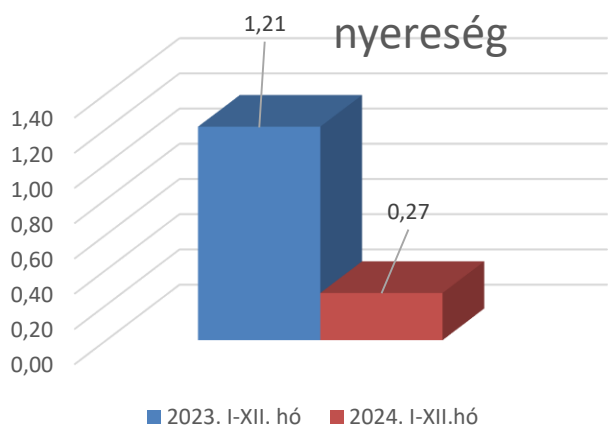
ROE= Saját tőke-arányos
nyereség



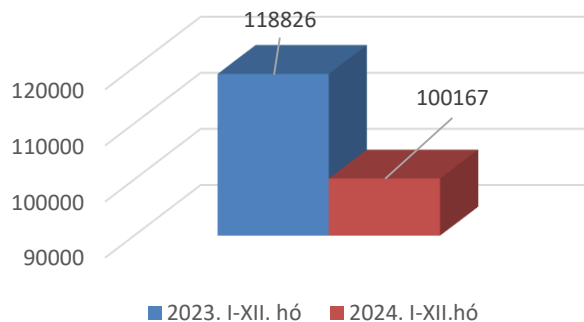
Likviditási ráta=
Forgóeszköz/Rövidlejárat
ú kötelezettség



ROA=Eszköz-arányos
nyereség



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



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

Igényelt önkormányzati támogatások 2024

Adatok Ft

Feladatcsoport/Feladat/Előirányzat/Kiemelt előirányzat	2023/2024. évi támogatások megbontása			
	Kötelező feladat előirányzata		Önként vállalt feladat előirányzata	
	2023. év	2024.év	2023.év	2024.év
Működési célú pénzeszköztátadás				
Kosárlabda Akadémia	16 000 000	16000000		
Kecskeméti Sportiskola	47 267 000 (ebből 10 267 000 2022 évben kötött támogatási szerződésből)	37000000		
Központi Igazgatás	15 000 000	15000000		
Bérfejlesztés		18744036		
Felhalmozási célú pénzeszköztátadás				
Kosárlabda Akadémia				
Kecskeméti Sportiskola				

Kecskemét, 2024. április 8.

Ivkovicsné Béres
Tímea
ügyvezető