

GÖDÖLLŐI SPORT KÖZALAPÍTVÁNY

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2017. május 25-én tartandó ülésére

Tárgy: Beszámoló a Gödöllői Sport Közalapítvány Kuratóriumának és Felügyelő Bizottságának 2016. évi tevékenységéről

Előterjesztő: Tokai Norbert kuratórium elnöke
Nagy László a Felügyelő Bizottság

Gödöllői Sport Közalapítvány beszámolója
Gödöllő Város Önkormányzat Képviselő-testülete számára a 2016. évi tevékenységéről
2016. január 1- 2016. december 31.

A Gödöllői Sport Közalapítvány 2004. július 1. napjától végzi közhasznú tevékenységét. A Közalapítvány – feladatainak hatékony ellátása, valamint szabályszerű működésének biztosítása érdekében 2014-től közszolgáltatási szerződésben áll Gödöllő Város Önkormányzatával.

A Közalapítvány célja, amint az Alapító Okirat is rendelkezik róla, többek között Gödöllő város sportjának támogatása, a szabadidősport segítése, az utánpótlás nevelés eszközeinek bővítése, a sportban és a sportvezetésben kiemelkedően eredményes munkát végző személyek anyagi és erkölcsi megbecsülése. Mindezek érdekében a Közalapítvány pénzügyi támogatást nyújthat egyes sportágnak, szakosztálynak, átvállalhat utánpótlás-neveléssel kapcsolatos költségeket, támogathatja a szabadidősport fejlesztését szolgáló kezdeményezéseket, sportrendezvényeket szervez és támogat. A szervezet gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, az Alapító Okiratban meghatározott közhasznú tevékenységre fordítja.

A Közalapítvány kuratóriuma kilenc tagból áll, összetétele 2016. esztendőben nem változott.

A 2016. évi számviteli törvény szerinti beszámolót annak mellékleteivel együtt a Közalapítvány kuratóriuma 2017.05.09-i ülésén egyhangú szavazással támogatta, valamint a Felügyelő Bizottság is egyhangúan szabályszerűnek találta.

A Közalapítvány tevékenysége a 2013. esztendőben újabb feladattal bővült, mely feladat ellátása 2016-ben is folyamatos volt: Gödöllő Város Önkormányzatával 2013. február 28-án kötött – később többször módosított – hasznosítási szerződésben foglaltak alapján az Önkormányzat tulajdonát képező köznevelési intézményi ingatlanokban lévő sport célú ingatlanrészek (tornatermek, csarnokok, uszoda) sporttevékenység és másodlagosan egyéb rendezvények céljára, tanítási időn kívüli bérbeadásával. A Közalapítvány a szerződésből eredő jogainak gyakorlása során a jó gazda gondosságával járt el, a bérbeadási tevékenységét rendeltetésszerűen gyakorolta, a bérlők tevékenységét folyamatosan ellenőrizte.

A bérleti szerződésekkel kapcsolatos feladatokat a Közalapítvány 1 fő munkaviszonyban álló foglalkoztatott és több megbízási szerződéssel foglalkoztatott útján látta el.

A Közalapítvány az alábbi feladatokat vállalta és végezte el 2016-ban is:

- az önkormányzati sportlétesítmények iskolai időn kívüli működési rendjének kialakítása és felügyelete
- a Skate Park extrém sport pálya működtetése és felügyelete.
- szabadidős sporttevékenységek előkészítésében és lebonyolításában való közreműködés
- diák sport versenyekhez létesítmény biztosítása
- a lakosság szabadidő sport rendezvényeinek lebonyolításában való közreműködés
- a városi sportéletben elért kiváló teljesítmények értékelése, a városi sportdíj átadó megszervezése, lebonyolítása
- a helyi sportszervezetekkel történő együttműködés
- az Önkormányzat felé történő adatszolgáltatás
- nyilvántartások naprakész vezetése

Gödöllő, 2017. május 9.



Tokai Norbert
elnök

1	9	1	8	0	1	3	1	9	4	9	9	5	6	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

4pk.62376/1992/27

Cégjegyzék száma

Gödöllői Sport Közalapítvány

a vállalkozás megnevezése

2100 Gödöllő, Szabadság tér 7.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2016.év.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Budapest, 2017. április 26.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Gödöllői Sport Közalapítvány

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

2016
adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	924	0	2 801
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	0	0	0
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0
6.	4. Szellemi termékek	0	0	0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	924	0	2 801
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	924	0	2 801
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Budapest, 2017. április 26.


a vállalkozás vezetője

"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

2016
adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	26 515	0	27 419
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	0	0	0
31.	1. Anyagok	0	0	0
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	0	0	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	20 379	0	12 878
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	20 379	0	12 878
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	0	0	0
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	6 136	0	14 541
54.	1. Pénztár, csekkek	1 320	0	597
55.	2. Bankbetétek	4 816	0	13 944
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	0	0	0
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	27 439	0	30 220

"A" Mérleg

1 / 3

Források (passzívák)

2016
adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.)	16 783	0	27 247
62.	I. JEGYZETT TŐKE	150	0	150
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	9 709	0	16 633
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	6 924	0	10 464
72.	E. Céltartalékok (73-75)	0	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	9 761	0	2 211
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Budapest, 2017. április 26.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

"A" Mérleg

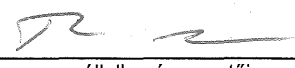
1 / 4

Források (passzívák)

2016
adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	0	0
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	9 761	0	2 211
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	8 452	0	70
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 309	0	2 141
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	895	0	762
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	58
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli	895	0	704
108.	3. Halasztott bevételek	0	0	0
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	27 439	0	30 220

Budapest, 2017. április 26.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Gödöllői Sport Közalapítvány

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1

2016

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	27 931	0	26 742
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	27 931	0	26 742
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0	0
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	379	0	4 530
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	282	0	207
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	11 030	0	8 707
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	207	0	224
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	11 519	0	9 138
15.	10. Bérköltség	7 133	0	7 168
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	40	0	336
17.	12. Bérjárulékok	1 782	0	1 773
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	8 955	0	9 277
19.	VI. ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	64	0	92
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	850	0	2 301
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	6 922	0	10 464

Budapest, 2017. április 26.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)**

2 / 2

2016

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2	0	0
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	2	0	0
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	0	0	0
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	2	0	0
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	6 924	0	10 464
46.	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	6 924	0	10 464

Budapest, 2017. április 26.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Gödöllői Sport Közalapítvány

2016. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő melléklete

Tartalom:

Tartalom:	1
I. ÁLTALÁNOS RÉSZ.....	2
1. A társaság bemutatása:	2
2. A Társaság gazdasági helyzetének bemutatása	4
3. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa	5
II. KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ TÁBLÁIHOZ.....	6
1. Kiegészítések a mérleg adataihoz	6
2. Kiegészítések az eredmény-kimutatáshoz.....	9
III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK.....	10

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A Közalapítvány bemutatása:

<i>A szervezet neve:</i>	Gödöllői Sport Közalapítvány
<i>Címe:</i>	2100 Gödöllő, Szabadság tér 7.
<i>Bejegyző határozat:</i>	4pk.62376/1992/27
<i>Statisztikai száma:</i>	19180131-9499-569-13
<i>Ad szám:</i>	19180131-2-13
<i>Közhasznúság:</i>	Közhasznú Szervezet
<i>Nyilvántartási szám:</i>	13-01-0000622

1.1. A Közalapítvány fő tevékenysége:

9499 Máshová nem sorolható egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

1.2. Alapítás (megalakulás), tulajdonosok, történet

Az alapítványt Gödöllő Város Önkormányzata alapította 1991. május 15. napján 150 eFt induló vagyonnal.

Közhasznú jogállását a bíróság 1998.09.01-én jegyezte be.

A Közalapítvány célja:

Gödöllő város sportjának támogatása, a minőségi sport és a tömegsport segítése, az utánpótlás nevelése, anyagi eszközeinek bővítése, a pénzügyi gondokkal küzdő szakosztályok részleges vagy teljes finanszírozása. Új szakosztályok létesítésének elősegítése, a sportban és a sportvezetésben kiemelkedően eredményes munkát végzők anyagi és erkölcsi megbecsülése, a sport támogatását biztosító új szponzori és vállalkozási struktúrák kialakításának elősegítése, illetve az ebben rejlő lehetőségek feltárása.

Az itt meghatározott cél szerinti tevékenység megfelel a közhasznú tevékenység fogalomkörébe tartozó „sport” kategóriának.

A közalapítvány céljának megvalósítása érdekében:

- pénzügyi támogatást nyújthat egyes sportágnak vagy szakosztálynak, különös tekintettel a kiemelt látvány-csapatsportágakban (jégkorong, kézilabda, kosárlabda, labdarúgás, vízilabda) működő egyesületeknek,
- részben vagy egészben átvállalhat utánpótlás-neveléssel kapcsolatos költségeket,
- szervezéssel és pénzügyileg támogatja a szabadidősport és tömegsport fejlesztését szolgáló kezdeményezéseket,
- sportlétesítmények fenntartásával és működtetésével segíti a testnevelés, a diáksport, a szabadidő-, verseny- és élsport tárgyi feltételeinek biztosítását,
- segíti a területi versenyrendszerek kialakítását és működtetését, a sportrendezvények szervezését,
- együttműködik a szakszövetségekkel a sportszakember képzése és –továbbképzés területén,
- díjalapot létesít az év legeredményesebb edzője, versenyzője, („Az év sportoló ja”, „Az év edzője” díjak) anyagi és erkölcsi elismerésére,
- díjalapot létesít a város sportjáért kiemelkedő munkát végzők díjazására („Gödöllő Sportjáért”) díj,
- sportrendezvényeket készít el, szervez és támogat szponzorok bevonásával, illetve vállalkozási formában.

1.3. Egyebek

A közalapítványi vagyon kezelője a 9 főből álló Kuratórium.

A közalapítványnál 3 tagú Felügyelő Bizottság működik.

Az alapítvány könyvvizsgálatra kötelezett, választott könyvvizsgálója a 1238 eng.számmal rendelkező Primor Audit Kft.

A könyvvizsgálatért felelős személy: Kovács Gézané, regisztrációs szám: MKVK 003960

A beszámoló aláírására feljogosított személy(ek):

<i>Neve:</i>	<i>Beosztása:</i>	<i>Lakóhelye:</i>
<u>Tokai Norbert</u>	<u>kuratórium elnöke</u>	<u>2100 Gödöllő, Szőlő u. 32.</u>

A beszámolót összeállító –törvényben előírt képzettséggel rendelkező – személy adatai:

Jakuba Ágnes 2146 Mogyoród, Lucernás u. 0160/21. PM regisztrációs száma : 136070

2. A Társaság gazdasági helyzetének bemutatása

2.1. A vagyoni helyzet alakulása

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen	924 27 439	2 801 30 220	3,37	9,27	275,24
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök Eszközök összesen	26 515 27 439	27 419 30 220	96,63	90,73	93,89
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke Befektetett eszközök	16 783 924	27 247 2 801	1816,34	972,76	53,56
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke Tárgyi eszközök	16 783 924	27 247 2 801	1816,34	972,76	53,56
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke Források összesen	16 783 27 439	27 247 30 220	61,16	90,16	147,41
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	Rövid lejáratú köt. Források összesen	9 761 27 439	2 211 30 220	35,57	7,32	20,57
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt. Források összesen	0 27 439	0 30 220	0,00	0,00	
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek Források összesen	9 761 27 439	2 211 30 220	35,57	7,32	20,57

2.2. A Társaság pénzügyi helyzete

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	Követelések Rövid lejáratú kötelezettségek	20 379 9 761	12 878 2 211	208,78	582,45	278,98
Eladósodottság foka	Kötelezettségek Eszközök összesen	9 761 27 439	2 211 30 220	35,57	7,32	20,57
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménye Rövid lejáratú kötelezettségek	6 922 9 761	10 464 2 211	70,91	473,27	667,38
Vevő / Szállítói állomány aránya	Vevők Szállítók	20 379 8 452	12 878 70	241,11	18397,1	7630,04
Vevők átfutási ideje	Átlagos vevő állomány Nettó árbevétel	3 462 27 931	8 694 26 742	45,24	118,66	262,29
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állomány Anyagjellegű ráfordítások	10 190 11 519	16 629 9 138	322,87	664,19	205,71

2.3. A társaság jövedelmezőségi helyzete

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)	Adózott eredmény Saját tőke	6 924 16 783	10 464 27 247	41,26	38,40	93,09
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	Adózott eredmény Árbevétel	6 924 27 931	10 464 26 742	24,79	39,13	157,85
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	Adózott eredmény Összes eszköz	6 924 27 439	10 464 30 220	25,23	34,63	137,22
Adózott eredmény/Működő tőke	Adózott eredmény Forgóeszköz-rövid lejár. köt.	6 924 16 754	10 464 25 208	41,33	41,51	100,44

3. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa

3.1. Alapvető információk

Könyvvezetés módszere: **kettős könyvvitel**

Könyvelési eljárás: **Költségnem könyvelés**

A Közalapítvány a készletekről évközben nyilvántartást nem vezet, év végén leltár alapján módosítja az elszámolt anyagköltséget és a készletet az utolsó beszerzési áron értékeli a mérlegben.

3.2. A beszámoló választott formája

Alkalmazott mérlegséma formája a számviteli tv. szerint: **A típusú**

Alkalmazott eredmény-kimutatási eljárás: **összköltség eljárás**

Alkalmazott eredmény-kimutatási séma a számviteli tv. szerint: **A típusú**

A beszámoló összevontsága: **közhasznú egyszerűsített éves beszámoló**

3.3. A beszámolási időszak:

<i>Kezdet</i>	<i>Vége</i>	<i>Mérleg fordulónap</i>
2016.01.01.	2016.12.31.	2016.12.31.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel. (Az üzleti év fordulónapja: december 31.)

Az éves zárás időpontja tárgyévét követő március 31., így az e szerinti elszámolásokat tükrözik a mérlegadatok.

3.4. A társaság Számviteli Politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése (amelyek összefüggnek a mérlegtételek értékelésével)

A tárgyi eszközök **értéksökkenési leírását** a számviteli törvényben előírt elszámolható leírási kulcsokkal a bruttó érték alapján számítja lineárisan, használati idő és maradványérték meghatározással.

A 100 eFt egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközöket azonnal költségként, a számítástechnikai eszközöket pedig két év alatt számolja el.

A valutát és a devizát az **MNB** által meghirdetett **devizaárfolyamon** számítja át forintra.

Az adózás előtti eredmény terhére a jövőbeni költségekre **nem képez céltartalékot**.

A vállalkozás szempontjából **jelentős összegű hiba**, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt vagy saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 eFt-ot, akkor 500 eFt.

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét legalább 20 százalékkal megváltoztatja **lényeges mértékű hibának** kell tekinteni.

II. KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ TÁBLÁIHOZ

1. Kiegészítések a mérleg adataihoz

1.1. Immateriális javak állományának alakulása

A BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA						NETTÓ ÉRTÉK		
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró	Nyitó	Korábbi évek	Záró
1. Alapítás, átszervezés aktivált értéke					0	0		0
2. Kisérleti fejlesztés aktivált értéke					0	0		0
3. Vagyoni értékű jogok	9				9	0		0
4. Szellemi termékek					0	0		0
5. Üzleti vagy cégérték					0	0		0
6. Immateriális javakra adott előlegek					0	0		0
7. Immateriális javak érték helyesbítése					0	0		0
IMMATERIÁLIS JAVAK	9	0	0	0	9	0	0	0

Számlázó program.

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	Visszaírás	Záró
1. Alapítás, átszervezés aktivált értéke						0
2. Kisérleti fejlesztés aktivált értéke						0
3. Vagyoni értékű jogok	9					9
4. Szellemi termékek						0
5. Üzleti vagy cégérték						0
6. Immateriális javakra adott előlegek értékvesztése						0
IMMATERIÁLIS JAVAK LEÍRÁSAI	9	0	0	0	0	9

1.2. Tárgyi eszközök állományának alakulása

A BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA						NETTÓ ÉRTÉK		
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró	Nyitó	Korábbi évek	Záró
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1068	1969			3037	924		2801
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek					0	0		0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek					0	0		0
4. Tenyészállatok					0	0		0
5. Beruházások, felújítások					0	0		0
6. Beruházásokra adott előlegek					0	0		0
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése					0	0		0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	1068	1969	0	0	3037	924	0	2801

Az önkormányzattól közfeladatként hasznosításra átvett ingatlanok üzemeltetéséhez tartozó felújítások, beruházások.

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	Visszaírás	Záró
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	144		92			236
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek						0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek						0
4. Tenyészállatok						0
5. Beruházások, felújítások terven felüli értékcsökk.						0
6. Beruházásokra adott előlegek értékvesztése						0
TÁRGYI ESZKÖZÖK LEÍRÁSAI	144	0	92	0	0	236

Környezetvédelmet szolgáló eszközzel nem rendelkezik a társaság.

1.3. Az értékcsökkenés összefoglalása

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	Visszaírás	Záró
IMMATERIÁLIS JAVAK	9	0	0	0	0	9
TÁRGYI ESZKÖZÖK	144	0	92	0	0	236
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	153	0	92	0	0	245

A tervszerinti éves értékcsökkenés bontása leírási módok szerint:

Leírási mód	Ezer forint
Lineáris	92

1.4. Befektetett pénzügyi eszköze nincs az alapítványnak.

1.5. A közalapítvány tevékenysége során készletgazdálkodást nem folytat Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok nem keletkeznek a tevékenység során.

1.6. Követelések összetétele

A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA					MÉRLEGÉRTÉK		
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Korábbi évek	Záró
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	20379			12878	20379		12878
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				0	0		0
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban...				0	0		0
4. Váltókövetelések				0	0		0
5. Egyéb követelések				0	0		0
6. Követelések értékelési különbözete				0	0		0
7. Származékos ügyletek értékelési különbözete				0	0		0
KÖVETELÉSEK	20379	0	0	12878	20379	0	12878

1.7. Értékpapírral nem rendelkezik az alapítvány.

Értékvesztés elszámolás nem történt.

Az alapítvány az eszközök értékelésénél értékhelyesbítést nem alkalmazott.

1.8. Időbeli elhatárolások
Passzív elhatárolások:

MEGNEVEZÉS	Nyitó érték	Korábbi évek	Záróérték
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			58
2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	895		704
3. Halasztott bevételek			
PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	895	0	762

December hónapban teljesített megbízási szerződések díja és járulékai, valamint takarítási díjak.

1.9. Saját tőke
A saját tőke összetevői nem változtak.

1.10. Céltartalék képzésére okot adó gazdasági esemény nem történt

1.11. Kötelezettségek

1 évnél hosszabb lejáratú kötelezettsége nincs az alapítványnak.

A rövid lejáratú kötelezettség 70 eFt szállítói tartozásból és év végi elszámolás szerinti 2.141 eFt adókötelezettségből áll, melyet időben rendezett a társaság.

Jövőbeni és függő kötelezettségekről a mérlegzárás időpontjáig nem volt tudomása a társaságnak.

Külföldi pénzürtékre szóló követelése és kötelezettsége nincs a vállalkozásnak.

Zálogjoggal terhelt kötelezettség nincs.

2. Kiegészítések az eredmény-kimutatáshoz

2.1. Az alapítvány nem folytat vállalkozási tevékenységet.

2.2. Kapott támogatások elszámolása

<i>Folyósító szervezet</i>	<i>Forrás megjelölése</i>	<i>Folyósított összeg (eFt)</i>	<i>Ebből előző években felhasznált</i>	<i>Ebből tárgyévben elszámolt rész</i>
SZJA 1%	(Központi költségvetés)	30	0	30
Gödöllő Város Önkormányzata	(Önkormányzati)	4500	0	4500

2.3. Költségek költségnem szerinti részletezése (eFt)

<i>MEGNEVEZÉS</i>	<i>Előző év</i>	<i>Korábbi évek</i>	<i>Tárgyév</i>
Anyagköltség	282		207
Igénybe vett szolgáltatások értéke	11030		8707
Egyéb szolgáltatások értéke	207	0	224
Eladott áruk beszerzési értéke			
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	11519		9138
Béreköltség	7133		7168
Személyi jellegű egyéb kifizetések	40		336
Bérfelrakások	1782		1773
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	8955		9277
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	64		92
ÖSSZESEN	20538	0	18507

2.4. Egyéb ráfordításként az alapcél szerinti sportolók és klub támogatásának összegét könyvelte az alapítvány.

2.5. Társasági adófizetési kötelezettség nem keletkezett, mert vállalkozási tevékenységet nem folytatott az alapítvány.

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1. Alkalmazottak átlagos állományi létszáma: 1 fő
A tárgyévben egyszeri megbízással foglalkoztatott takarítók, úszómesterek: 15 fő
2. Tisztségviselők díjazásban nem részesültek.

Kelt: 2017. április 26.

Gödöllői Sport Közalapítvány
2100 Gödöllő, Szabadság tér 7.
Adószám: 1180131-3-13
Bszsz: 12621606-01382551-00200001

PH.



.....
Tokai Norbert
elnök

Gödöllői Sport Közalapítvány beszámolója Skate Park üzemeltetéséről 2016. július 1-től

Gödöllő Város Önkormányzata 2016. június 16-ai képviselő-testületi ülésén döntött arról, hogy a Kornya Mihály utcában fekvő, önkormányzati tulajdonban lévő skate park üzemeltetésével megbízza a Gödöllői Sport Közalapítványt. Az extrém sportlétesítmény abból a célból épült, hogy gazdagítsa a városunkban igénybe vehető sportolási lehetőségek körét. Tulajdonosi elvárás, hogy a belépőjegyek bérletek árának a fenntartási költségekhez kell hozzájárulni, ugyanakkor a létesítmény sajátosságai miatt a belépő jegyekből származó bevételek haszon-elvárást nem tartalmaznak. Az üzemeltetési feladatokat a Közalapítvány 2016. július 1. napjától látta el.

A skatepark továbbra is a közönség számára nyitva álló extrém sport létesítmény, melynek üzemeltetése is ekként történik. A gazdaságos működés érdekében ugyanakkor a korábbi időszaktól eltérően változott a nyitva tartás. Hétköznapi – igazodva a köznevelési intézmények napirendjéhez – a létesítmény 15 órakor nyit, s jellemzően sötétedésig – de a világítás kiépítésének köszönhetően – igény szerint az esti órákig áll a sportolók rendelkezésére. Hétvégén a nyitás 13 órakor történik. A gazdaságos működés érdekében jellemzően a 10 fok alatti időtartamban – a csekély használat miatt – a létesítmény zárva tartott, a téli leállás tárgyévben november első napjaiban történt meg.

Az üzemeltetés során kiemelt szempont volt, hogy a létesítményt biztonságos körülmények között használhassák sporttevékenység céljára. Emiatt az üzemeltető pályahasználati szabályokat alkotott, ezeket Házirend formájában a skateparkot látogatók számára közzétette. A sporttevékenység minél biztonságosabb feltételeinek megteremtése érdekében a Gödöllői Sport Közalapítvány külön szerződést kötött a karbantartási feladatok ellátására, valamint továbbra is biztosítja a pályagondnok jelenlétét a nyitvatartási idő alatt.

A belépőjegyek (bérletek) árai a Gödöllő Város Önkormányzatával megkötött szerződés értelmében alkalmanként 800,- forintba kerülnek, míg a 10 alkalmas bérlet 6.000,- forint.

Gödöllő Város Önkormányzata a teljes körű szolgáltatás megvalósítása érdekében a 2016. évi költségvetésében 2,5 millió forintot biztosított az ivóvízkút létesítése (víz bekötése, valamint kút kiépítése), továbbá az esti világításra alkalmas körülmények kialakítására. A Gödöllői Sport Közalapítvány a 2016. esztendőben nevezett fejlesztéseket elvégezte, így a reális esély nyílik a 2017. évi bevételek növelésére.

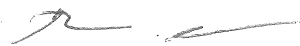
A 2016. esztendő (2016. július 1-2016. december 31.) főbb számai:

Jegy-és bérletbevételek:	469.556,- Ft
Önkormányzati támogatás (fejlesztés):	2.500.000,- Ft
Pályagondnokok bére:	425.773,- Ft
Járulékok:	248.918,- Ft
Mobil wc bérletének költsége:	91.440,- Ft
Közüzemi költségek:	356,- Ft
Karbantartás költségei:	114.300,- Ft
Elkülönített folyószámla költségei:	9.126,- Ft
Világítás kiépítése:	2.273.010,- Ft
Víz bekötés és ivókút kiépítése:	440.060,- Ft

Összességében megállapítható, hogy a skate-parkban a biztonságos sportolási lehetőségek továbbra is adóttak. Tény ugyanakkor, hogy ennek ára is van: az üzemeltetési költségek több mint 75%-át a pályagondnokok bére teszi ki. Jelenlétük ennek ellenére szükséges: egyrészt – ami egyben a legfontosabb – a sportolók testi épségének biztosítása, de ugyanakkor a vagyonvédelem szempontjából is.

Örömteli, hogy a 2017. év márciusi, valamint áprilisi üzemeltetési adatai alapján – többek között az elmúlt évben megvalósult fejlesztéseknek, valamint a kiszámítható és gazdaságos üzemeltetésnek köszönhetően – reális esély mutatkozik arra, hogy a 2017. esztendőben nullszaldós üzemeltetés valósulhasson meg.

Gödöllő, 2017. május 9.



Tokai Norbert
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Gödöllő Város Képviselő-testülete a Gödöllői Sport Közalapítvány 2016. évi tevékenységéről szóló beszámolóját elfogadja.

Gödöllő, 2017. május „ 19 „

Dr. Gémesi György

