

Adószám

23494341-2-03

Cégjegyzék szám

03-09-123014

Statistikai számjel

23494341-9319-572-03

Vállalkozás megnevezése

Félegyházi Térségi Sportiskola Nonprofit Kft

Vállalkozás címe, telefonszáma

6100 Kiskunfélegyháza, Kossuth L. u. 35.

**Kiegészítő melléklet
a 2017. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz**

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztva."

Kelt: Kiskunfélegyháza, 2018. május 30.



a társaság vezetője
(képviselője)

Félegyházi Térségi
Sportiskola Nonprofit Kft.
6100 Kiskunfélegyháza,
Kossuth Lajos u. 35.
Adószám: 23494341-2-03

1. ÁLTALÁNOS FEJEZET

1.1. A társaság bemutatása

A cég neve:	Félegyházi Térségi Sportiskola Nonprofit Kft 6100 Kiskunfélegyháza, Kossuth L. u. 35.
Az alapítás időpontja:	2011. augusztus 29.
Működési forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
A társaság telephelyei:	6100 Kiskunfélegyháza, Jókai u.54.
Internetes honlap elérhetősége:	www.ftsi.hu

1.2. A vállalkozás tulajdonosi szerkezet, annak esetleges változása

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a tőzstőke nagysága 3000 ezerFt. A KFT (továbbiakban: Társaság) tulajdonosa: Kiskunfélegyháza Város Önkormányzata. (6100 Kiskunfélegyháza, Kossuth L. u. 1.) Aláírásra és képviselőre jogosult személy: Katona Andor János (6100 Kiskunfélegyháza, Platán u. 19.)

1.3. A társaság fő tevékenységeinek bemutatása:

TEÁOR szám	Tevékenység megnevezése
9319	Egyéb sporttevékenység
9311	Sportlétesítmény működtetése
8110	Építményüzemeltetés
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

1.4. Általános számviteli információk a vállalkozásról

1.4.1. A számviteli politika fő vonásai, jellemzői

A választott könyvvezetés formája: kettős könyvvitel.

Az üzleti év fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja: január 31.

Beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készült eredménykimutatással.

A mérleg és az eredménykimutatást tekintve a Társaság az "A" változatot alkalmazza.

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatokat Káposztás Éva könyvelő látja el. Regisztrációs száma: 186086 A Társaságnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Juhász Imréné (6100 Kiskunfélegyháza, Fűzfa u. 18.) Nyilvántartási száma:002168.

Az Sztv.-ben foglalt előírásoknak megfelelően a befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a törvény szerinti bekerülési értéken értékeltük. Csökkentettük azokat a Sztv-ben rögzített, továbbá Társaságunk Számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés összegével.

A Társaság készleteiről év közben sem értékbeni, sem mennyiségbeni nyilvántartást nem vezet. Év közben költségnemekre könyvel, majd év végén a mérlegfordulónapra vonatkozóan tételes leltárfelvétellel határozza meg a készletek értékét, s azt FIFO módszer szerint értékeli.

1.4.2. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, az elszámolás gyakorisága:

Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a Társaság számviteli politikája alapján, a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg éves gyakorisággal.

A 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (ún. kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására a Sztv. által meghatározott esetekben kerülhet sor.

1.4.3. Nyilatkozat az adatok összehasonlíthatóságáról

A következetesség elvének megfelelően a Társaságnak meg kell teremtenie az egymást követő üzleti évek beszámolóiban szereplő adatok összehasonlíthatóságát. Ezt a mérleg és az eredmény-kimutatás formájának, szerkezeti felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint a mérlegtételek értékelési elveinek és eljárásainak állandóságával, az adatokat alátámasztó könyvvezetés állandóságával kell biztosítani.

A Társaság beszámolójában az előző évi és a tárgyévi adatok összehasonlíthatók. Az üzleti év fordulónapja, a mérlegkészítés időpontja is változatlan az előző évekhez viszonyítva, így ez a körülmény sem befolyásolja az adatok összehasonlíthatóságát.

Sem előző évben, sem tárgyévben nem iktatott be új sort a Társaság a Sztv. által meghatározott mérlegbe és eredménykimutatásba, illetve összevonásokra sem került sor.

Nem tért el a Társaság a Sztv. előírásaitól a megbízható, valós összkép bemutatása érdekében sem előző, sem tárgyévben.

2. RÉSZLETEZŐ FEJEZET

2.1. Immateriális javak

Kutatás-kísérleti fejlesztés költsége nem merült fel a tárgyévben.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Szellemi termék	38	0	0	38
Összesen	38	0	0	38

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Szellemi termék értékcsökkenése	38	0	0	38
Összesen	38	0	0	38

2.2. Tárgyi eszközök

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Idegen ingatlanon végzett beruházás	40 938	42 250	0	83 188
Egyéb gépek, berendezések	21 378	5 433	0	26 811
Irodai, igazgatási berendezések	1 572	230	0	1 802
Összesen	63 888	47 913	0	111 801

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Idegen ingatlanon végzett beruházás	1 932	3 226	0	5 158
Egyéb gépek, berendezések	7 480	3 631	0	11 111
Irodai, igazgatási berendezések	955	346	0	1 301
Összesen	10 367	7 203	0	17 570

Megnevezés	Terv szerinti leírás			Összesen	Terven felüli leírás
	Lineáris	Degresszív	Egyösszegű		
Idegen ingatlanon végzett beruházás	3 226	0	0	3 226	0
Egyéb gépek, berendezések	3 631	0	0	3 631	0
Irodai, igazgatási berendezések	346	0	0	346	0

Környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszköze nincs a vállalkozásnak.

A Társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök, tulajdoni részesedést jelentő befektetések értékhelyesbítést nem mutat ki.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség, ráfordítás nem volt 2017. évben. Előző évi rendkívüli bevételek és ráfordítások értéke 0, átsorolás nem történt.

2.3. Készletek

Veszélyes hulladékokat, környezetre káros anyagokat nem tart nyilván a Társaság készletei között.

Készletek értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nincs.

2.4. Követelések

Belföldi vevő követelések		ezer Ft
Megnevezés	Mérlegérték	
MLSZ M. Labdarúgó Szövetség	954	
Kkfházi Honvéd-Testedzők Köre	1 500	
Kkfháza Város Önkormányzata	16 861	
Tízpróba Mo. Kft.	30	
Karcagi Sport Egyesület	15	
Szentesi Kosárlabda Klub	15	
Összesen	19 375	

2.5. Egyéb követelések bemutatása

ezer Ft	
Megnevezés	Összeg
Áfa évek közötti rendezése	83
Következő időszakban visszaigényelh. ÁFA	412
Költségvetéssel szembeni követelések	34
Szállítókkal szembeni követelések	262
Összesen	791

2.6. Értékpapírok

Sem értékpapírja, sem visszavásárolt saját üzletrésze nincs a Társaságnak, s előző évben sem szerepelt ilyen tétel a mérlegében.

2.7. Aktív időbeli elhatárolások

2.7.1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása

ezer Ft				
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Antal István Zsolt	75		75	0
Összesen	75	0	75	0

2.7.2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Thermostudio Kft	4 218		1 150	3 068
Kiskunfélegyháza Város Önkorm.	6 000	31	3 000	3 031
Antibandita Kft	31		31	0
Union Biztosító	191		191	0
Gémes Zoltán	175		175	0
KÉSZ Ing. Üzemeltető és F. Kft	134		134	0
KÉSZ Ing. Üzemeltető és F. Kft	209		209	0
EDF Démász Zrt	451		451	0
Vodafone Mo. Zrt.		32		
Élmű-Émász Kft	0	101		101
Összesen	11 409	164	5 341	6 232

2.8. Saját tőke

Saját tőke tárgyévi változása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. Jegyzett tőke	3 000			3 000
IV. Eredménytartalék	72 183		8 450	63 733
VII. Adózott eredmény	-8 450	20 246		11 796
Összesen	66 733	20 246	8 450	78 529

A saját tőke elemei közül csak az eredménytartalék, és az adózott eredmény változott. Az eredménytartalékba került az előző év adózott eredménye, míg a adózott eredmény soron a tárgy évben képződött eredmény található.

2.9. A lekötött tartalékok jogcímeik szerinti bemutatása

Lekötött tartaléka nincs a Társaságnak.

2.10. Céltartalékok

Mérlegkészítésig nem következett be olyan gazdasági esemény, illetve nem derült fény olyan körülményre, amely indokolta volna kapcsolt vállalkozással szembeni garanciális, vagy egyéb kötelezettségek miatt, környezetvédelmi kötelezettségekre a céltartalék képzését.

2.11. Kötelezettségek

2.11.1. Rövid lejáratú kölcsön bemutatása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Rövid lejáratú kölcsön mszemélytől	1 103		1 103	0
Összesen	1 103	0	1 103	0

2.11.2. Rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása

Belföldi szállítói kötelezettségek ezer Ft

Megnevezés	Mérleg érték
MKOSZ	151
Szalai Busz Kft	352
Dégáz Zrt.	257
BKKM-I Kormányhivatal	8
Vodafone M. Zrt	80
KKFHÁZA Város Önkormányzata	391
Consantium Kat. Ó. Ált. Isk. G. Szk. K.	173
FBH-NP K.N. Kft.	11
Elmú-Émász Kft.	1 684
Kern Lajos	1
Xeless Kft.	8
M. Telekom Nyrt	11
Zsadányi Zsolt	551
MGI Szerviz Kft	392
Dobronyi és Társa Kft	48
Bácsvíz Zrt	63
Kecskeméti Tankerületi Központ	141
Synlab Hungary Kft.	15
Kiskunhalasi Szc 013104	56
E-ON Energiakereskedelmi Kft.	435
NKM. Áramhálózati Kft.	146
Sourcing Hungary Kft.	29
Összesen	5 003

2.11.3. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása

ezer Ft

Megnevezés	Összeg
Társasági adó	752
Személyi jövedelemadó elszámolása	2 023
Költségvetési befizetési kötelezettségek	5 618
ÁFA kötelezettség	1 317
Helyi iparüzési adó elszámolása	1 257
Keresetelszámolási számla	10 982
Köv. időszakban fizetendő Áfa	3 749
Összesen	25 698

2.12. Passzív időbeli elhatárolások

2.12.1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
MLSZ 17125/2017.	0	27 562		27 562
MLSZ kieg.sportfejlesztési támogatás	0	2 398		2 398
MKOSZ utánpótlás támogatás	0	16 517		16 517
MKOSZ kieg.sportfejlesztési támogatás	0	607		607
Összesen	0	47 084	0	47 084

2.12.2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Megbízási díjak + járulékok	16 573		16 573	0
Bérleti díjak	69		69	0
Közművek	518		518	0
Dobronyi és Társa Kft	19		19	0
Összesen	17 179	0	17 179	0

2.12.3. Halasztott bevételek

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Honvéd öltöző felújítása TAO	6 367		424	5 943
Honvéd öltöző felújítása Önkorm.	2 698		180	2 518
6125/2014. támogatás	273		52	221
4235/2015 TAO Kosárlabda	9 806		630	9 176
9125/2015 TAO Labdarugás	8 789		533	8 256
TAO kieg. Sportfejlesztés	10 204		10 204	0
TAO utánpótlás támogatás	20 288		20 288	0
TAO tárgyi eszköz tám.	32 249		32 002	247
Kosárpálya 2017 Önk.		7 887	131	7 756
Tartozás átvállalás		4 970	102	4 868
Összesen	90 674	12 857	64 546	38 985

2.13. Bevételek

A Társaságnak csak belföldi értékesítésből származott a nettó bevétele.

2.13.1. Értékesítés nettó árbevétele

ezer Ft

Megnevezés	Összeg
Nonprofit tevékenység bevétele	3 097
Bérbeadás bevétele	1 672
Üzemeltetés bevétele	83 386
Összesen	88 155

2.13.2. Egyéb bevételek

ezer Ft

Megnevezés	Összeg
Támogatási bevételek	80 353
Önkormányzattól kapott támogatás	1 341
Vállalkozásoktól kapott támogatás	260
Adomány	200
Egyéb bevételek	2 550
Összesen	84 704

2.14. Költségek

2.14.1. Igénybe vett szolgáltatások költségei

ezer Ft

Költségcím	Összeg
Karbantartás, javítás	9 762
Hírközlés költségei	1 095
Bérelti díjak	9 945
Szállítás	6 642
Orvosi, eü. ellátás	53
Oktatás és továbbképzés	1 149
Utazás	33
Számviteli szolgáltatás	2 443
Fénymásolás, nyomdaköltség	146
Versenyekhez kapcs. Szolg. költségei	7 372
Vagyonvédelmi szolg.	5 836
Tűz-munkavédelmi szolg.	1 148
Ügyvédi, közjegyzői díjak	27
Egyéb igénybe vett szolg.	4 405
Összesen	50 056

2.14.2. Egyéb ráfordítások

ezer Ft

Ráfordítások	Összeg
Bírságok, késedelmi kamatok	17
Adók, illetékek, hozzájárulások	1 257
Különféle egyéb ráfordítások	555
Összesen	1 829

3. A BESZÁMOLÓVAL ÖSSZEFÜGGŐ EGYÉB INFORMÁCIÓK

3.1. Az eszközök és a források összetételének értékelése

Megnevezés	Előző év ezer Ft	Tárgyév ezer Ft	Változás
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	53 521	98 676	84,37%
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	53 521	98 676	84,37%
III. Befektett pénzügyi eszközök			
B. FORGÓESZKÖZÖK	128 533	90 391	-29,67%
I. Készletek	124	158	27,42%
II. Követelések	21 007	18 666	-11,14%
III. Értékpapírok	0		
IV. Pénzeszközök	107 402	71 567	-33,37%
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	11 484	6 232	-45,73%
ESZKÖZÖK összesen	193 538	195 299	0,91%

Megnevezés	Előző év ezer Ft	Tárgyév ezer Ft	Változás
D. SAJÁT TŐKE	66 733	78 529	17,68%
I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0,00%
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		
III. Tőketartalék	0		
IV. Eredménytartalék	72 183	63 733	-11,71%
V. Lékötött tartalék	0		
VI. Értékelési tartalék	0		
VII. Adózott eredmény	-8 450	11 796	-239,60%
E. CÉLTARTALÉK	0		
F. KÖTELEZETTSÉGEK	18 952	30 701	61,99%
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	18 952	30 701	61,99%
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	107 853	86 069	-20,20%
FORRÁSOK összesen	193 538	195 299	0,91%

3.2. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói

A vagyoni helyzet alakulása

Mutató		Előző év	Tárgyév
Forgóeszközök aránya	$= \frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	72,35%	49,47%
Tőkeerősség	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	34,48%	40,21%
Befektetett eszközök fedezete I.	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	124,59%	79,58%
Eszközigényességi mutató	$= \frac{\text{Eszközök összesen}}{\text{Saját tőke}}$	2,90	2,49
Saját tőke növekedési mutató	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	22,23	26,18

A pénzügyi helyzet értékelése I.

Mutató		Előző év	Tárgyév
Hitelfedezeti mutató	$= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	110,84%	60,80%

A pénzügyi helyzet értékelése II.

Mutató		Előző év	Tárgyév
Likviditási gyorsráta	$= \frac{\text{Forgóeszközök-készletek}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	6,78	2,94
Likviditási mutató	$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	6,78	2,94

A jövedelmezőség alakulása

Mutató		Előző év	Tárgyév
Alaptőke jövedelmezősége	$= \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	-281,67%	393,20%
Árbevétel arányos üzleti eredmény	$= \frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	-8,65%	14,69%
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény	$= \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel + bevétel}} \times 100$	-5,36%	7,49%
Élőmunka ráf.arányos jövedelmezőség	$= \frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} \times 100$	-11,53%	17,80%
Eszközarányos jövedelmezőség	$= \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$	-4,2%	6,63%

3.3. A foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos információk

Munkavállalói bér és létszámadatok

ezer Ft

Állománycsoport	Átlagos stat. létszám	Bérköltség	Szem. jellegű egyéb
Fizikai	7	6 971	675
Szellemi	4	9 893	398
Megbízási díjak	0	0	38 869
Egyszerűsített foglalkoztatás	0	0	0
Összesen	10	16 864	39 942

3.4. A vállalkozás vezetőinek, tisztségviselőinek adott juttatások

A Társaság ügyvezetője 600eFt juttatás fejében látja el feladatát.

A felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért járandóságban nem részesültek, részükre előleg és kölcsön folyósításra nem került.