

2021/07/29 KT HATÁSKÖRÖSBEN HOZOTT PM ELŐTERJESZTÉS

BUDAPEST FŐVÁROS XVIII. KERÜLET

PESTSZENTLŐRINC-PESTSZENTIMRE ÖNKORMÁNYZATA

ALPOLGÁRMESTER

1184 Bp., Üllői út 400. ☒:1675 Bp. Pf. 49. ☎:296-1300 🌐:www.bp18.hu

ELŐTERJESZTÉS VESZÉLYHELYZET KERETÉBEN MEGHOZANDÓ DÖNTÉSRE

Tárgy: A Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. 2020. évi működéséről és a közfeladat-ellátási kötelezettségének teljesítéséről, a közfeladat-ellátási tevékenység ellátásának ellentételezéseként kapott támogatás felhasználásáról szóló beszámolójának és elszámolásának elfogadása

Előterjesztő: Körös Péter alpolgármester

Tisztelt Polgármester Úr!

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelettel Magyarország Kormánya veszélyhelyzetet rendelt el.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Kat.) 46.§ (4) bekezdése így rendelkezik:

„46.§ (4) Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

A Kat.-ban meghatározott jogkört a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 9. §-ában meghatározott jóhiszeműség és társadalmi rendeltetésnek megfelelő joggyakorlás elvével összhangban kell gyakorolni és a döntéseknek mindenkor meg kell felelniük a szükségesség és arányosság követelményének.

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és a Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Társaság) között 2020. július 31. napján Megállapodás jött létre **önkormányzati közfeladat ellátásában való közreműködésről** (a továbbiakban: Megállapodás), majd a 2020-as évre vonatkozóan 2020. július 31. napján a feladatellátáshoz kapcsolódó támogatási szerződést kötöttek egymással.

A Megállapodásban meghatározott közfeladatok és a Társaság működési költségeinek ellentételezésére 2020. évben biztosított támogatás összege összesen 67.030.000,- Ft volt.

A Megállapodás IV. 4.1. pontja értelmében:

„1. Közfeladat- ellátó köteles működéséről és a közfeladat-ellátási kötelezettség teljesítéséről – évente a tárgyévét követő év május 31-ig – beszámolni az Önkormányzatnak, azzal, hogy a Közfeladat-ellátó ezen kötelezettségének már 2021. évben is köteles eleget tenni.

Beszámolójában a Közfeladat-ellátó a kompenzáció elszámolásáról (az esetleges túlkompenzációról), valamint a szerződés teljesítésének és a közfeladat- ellátási tevékenység ellátásának tapasztalatairól – számszerű adatokkal alátámasztott – összesítő tájékoztatást nyújt az Önkormányzat részére.”

A hivatkozott szerződéses rendelkezés és a Támogatási szerződés III.3. pontjában előírtaknak megfelelően a Társaság elkészítette beszámolóját a ténylegesen felmerült, igazolható, a támogatás céljának megfelelő költségekről.

A jelen előterjesztés 1. számú mellékletét képező – a Társaság és az Önkormányzat között fennálló szerződéseken alapuló – a közfeladat-ellátási kötelezettség teljesítéséről, és annak ellentételezéseként 2020. évben kapott támogatás felhasználásáról szóló beszámolót a Társaság Felügyelőbizottsága és az alapítói jogokat gyakorló Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. Igazgatósága a Társaság számviteli törvény szerinti éves beszámolója részeként tárgyalta. A Felügyelőbizottság határozata az előterjesztés 2. számú mellékletét képezi.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. §-a értelmében a Társaság számviteli törvény szerinti 2020. évi éves beszámolójának elfogadására az alapítói jogokat gyakorló Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. Igazgatósága jogosult:

„(2) ... A legfőbb szerv hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló (a továbbiakban: beszámoló) jóváhagyása és a nyereség felosztásáról való döntés.

....

(4) Egyszemélyes társaságnál a legfőbb szerv hatáskörét az alapító vagy az egyedüli tag gyakorolja.”

Az Igazgatóság – 2020. évi éves beszámolót elfogadó – határozata az előterjesztés 3. számú mellékletét képezi.

Figyelemmel a Társaság és az Önkormányzat között fennálló szerződéses jogviszonyon alapuló – a támogatással való elszámolásra tűzött – május 31-i határidőre, valamint arra a tényre, hogy a Társaság beszámolója a számviteli törvény szerint május 31-ig elfogadandó éves beszámolója szerves részét képezi, a döntés veszélyhelyzetben történő meghozatala indokolt és szükséges.

Kérem Tisztelt Polgármester Urat, hogy az alábbi határozati javaslatot szíveskedjen elfogadni!

Határozati javaslat:

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 33. cikk (1) bekezdése értelmében a Képviselő-testület hatáskörébe tartozó ügyben a Képviselő-testület hatáskörében eljárva úgy dönt, hogy **az Önkormányzat a Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. 2020. évi működéséről és a közfeladat-ellátási kötelezettségének teljesítéséről, a közfeladat-ellátási**

tevékenység ellátásának ellentételezéseként kapott támogatás felhasználásáról szóló beszámolóját és elszámolását az előterjesztés mellékletét képező tartalommal elfogadja.

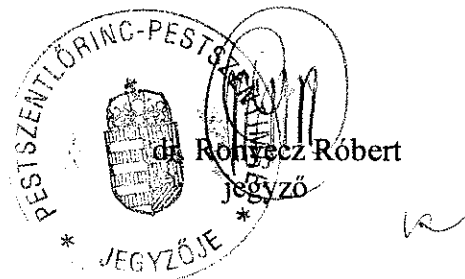
Határidő: 2021. május 31.

Felelős: polgármester

Budapest, 2021. MAJ 27.



Az előterjesztés összhangban van a jogszabályokkal:



Mellékletek:

1. A Társaság számviteli törvény szerinti 2020. évi éves beszámolója, mely tartalmazza a támogatásokkal való elszámolást
2. Felügyelőbizottság határozata
3. Igazgatóság határozata

Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft.

Székhely: 1181 Budapest, Útói út 423. Postacím: 1675 Budapest, Pf. 97. Központi telefonszám: 297-3827
E-mail: akademia@varosgazda18.hu Honlap: www.akademia18.hu
Cégjegyzékszám: 01-09-977535 Adószám: 23775778-2-43



Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft.

**BESZÁMOLÓ
A TÁRSASÁG 2020. ÉVES TEVÉKENYSÉGÉRŐL**

Budapest, 2021. április 14.

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. tevékenysége 2020-ban is alapvetően három területre terjed ki, az alábbiak szerint:

1. sportszervezési tevékenység (Városgazda Utánpótlás Akadémia)
2. bérbeadási tevékenység (főként iskolai sportfelületek)
3. sportcélú létesítményfejlesztés, elsősorban a TAO pályázatok keretében.

A Társaságot 2020 március 20-tól Jaseri Márk Habib ügyvezető vezeti.

A Társaság alapvető célja, hogy a kerületben és vonzaskörzetében tovább erősítse jelenlétét, új sportolókat és tanfolyami résztvevőket toborozzon, növelje az egyes szakosztályok létszámát. 2020-ban a Társaság a működő szakosztályok fenntartására, valamint megerősítésükre koncentrált. A pandémiás vészhelyzet második szakaszára válaszul a Társaság költségkiigazítási intézkedéseket hozott a központi állomány, a sportszervezők, valamint a szakosztályok területén. Az ősztől kezdődő szerződéses évre számottevően (10-25% között) megnöveltük a tanfolyami díjakat, ugyanakkor ez nem járt lemorzsolódással.

A megszokott ügymenetet a koronavírus elleni intézkedések alapján változtattuk meg. Mivel március 16-án a kormány kihirdette az újabb rendkívüli, a csoportosulásokat korlátozó intézkedéseket, így kénytelenek voltunk uszodáinkat és sportlétesítményeinket bezárni. A pandémia második szakaszában – az érintett időszakban – fenntartottuk megelőző intézkedéseinket. A Társaság ezen időszak miatt kevesebb rendezvény szervezésében, lebonyolításában vett részt, mint a korábbi években. Többek között az Akadémia 5 éves születésnapja, az Akadémia évzáró rendezvénye, egyes edzések, a Nőnap Labdarúgó Torna és az Imre-Lőrinc futóverseny sem kerültek megrendezésre.

2017. január első napjától az iskolák önkormányzati fenntartásból állami kezelésbe, a Külső Pesti Tankerületi Központ kezelésébe kerültek. Az új fenntartóval kötött szerződésrendszer alapján a 2019. évben is a Társaság hasznosítja az iskolai sportcélú felületeket. Az iskolai tornatermek esetében a felületek kiadásakor a bevétel 60/40%-ban megoszlik a Tankerület és a Társaság között. A fentiekén kívüli intézményi területek hasznosítása a Társaság kezelésében maradt, ezekre jutalék fizetése nem szükséges. A Társaság alapvető célja volt a felületekből származó bruttó – jutalékfizetés előtti – bérleti díjbevétele legalább szinten tartása. Tárgyi időszak szeptember hóban a Klebelsberg Fenntartó Központ, valamint a Tankerület jelentős mértékben korlátozta az iskola felületek bérbeadhatóságát. Ez radikálisan csökkentette a bérbeadásból származó jutalékos bevételünket.

A Társaság harmadik, saját gazdálkodásán túlmutató jelentőségű tevékenysége az intézményfejlesztés. A Társaság évek óta nyújt be TAO pályázatokat, amelyek révén jelentősebb részben felújítási- és beruházási-, kisebb részben folyó költségeket ellentételező forrásokat nyer el. Az Önkormányzat ezeket a pályázati forrásokat kiegészíti, önerőt biztosít. A Társaság gazdálkodásában a nonprofit jelleg miatt a null szaldó körüli eredmény elérését tűzte ki céljául. A számviteli szabályok szerint a TAO pályázatok révén működés támogatására megítélt összegek könyvelése csak a pályázat jóváhagyó határozatának kézhezvétele és a támogatások beérkezése után történhet. Ekkor azonban az év utolsó hat hónapjára, visszamenőleges hatállyal is lehet majd egyes folyó kiadásokat refinanszírozni.

A 2020-as évben a TAO kapcsán is új eljárásrend került kihirdetésre, amely értelmében megváltozott a pályázatok leadási határideje, azaz április 30-a helyett korábban, már február 28-ig be kellett nyújtani azokat. A másik komoly változás, hogy a koronavírus járvány okozta helyzet

miatt (országos szinten) a TAO támogatási összegek is csökkentek. A működési támogatás - 48%-os csökkenéssel - 14,4 milliós lesz idén, és ezen felül a jégkorong szakosztályt tekintve a korábbi résztvevőként 1 millió Ft helyett csupán csak 300 eFt/fő az utánpótlás-nevelési támogatás.

A 2020. évre az Önkormányzat 10 millió Ft támogatást szavazott meg működési költségekre a Társaság részére, továbbá Közhasznú szervezetekre vonatkozó Feladatellátási szerződést kötött, és az éves támogatás mértékét 2020-ra vonatkozóan 67 030 000 forintban határozta meg.

A Társaság gazdálkodásának főbb adatait a következő táblázat foglalja össze:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2019. év Tény	2020. év Terv	2020. év Tény	Tény - Terv eltérés 2020. év
Saját tőke	24 862		33 997	
Adózás előtti eredmény	-6 724	142	10 158	10 016
Összes bevétel	273 516	357 291	241 307	115 984
Összes költség és ráfordítás	280 239	357 149	231 149	-126 000
- ebből személyi jellegű költségek	136 803	199 576	128 436	-71 140

I.2. Szakmai beszámoló 2020. Feladatellátási szerződés szerinti tevékenységről

Előzmények:

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 23.§ (5) bekezdésének (a továbbiakban: Möt.v.) 17. pontja értelmében a kerületi önkormányzat kötelezően ellátandó feladata a „*kerületi sport és szabadidősport támogatása, ifjúsági ügyek*”. A Képviselő-testület 138/2020. (VII.27.) számú határozatában foglaltak alapján **2020. augusztus 1. napjától** a fentiekben hivatkozott közfeladatot Közfeladat-ellátó útján kívánja biztosítani Budapest Főváros XVIII. kerületében, figyelemmel arra, hogy azt az Möt.v. 41. § (6) bekezdésében szabályozott módon jogi személlyel kötött szerződés útján is elláthatja.

Az Önkormányzat Képviselő- testülete 138/2020. (VII.27.) számú határozatával akként döntött, hogy a sporttal kapcsolatos helyi közfeladatainak Közfeladat-ellátó útján történő ellátása céljából megállapodást köt a Városgazda Utánpótlás Akadémiával, amely szervezet a sportról szóló 2004. évi I. törvény szerinti sportvállalkozás tevékenységével jelentős szerepet vállal a XVIII. kerület sportéletében. A megállapodás a Közfeladat-ellátó felügyelőbizottsága és taggyűlése által is jóváhagyásra került.

A Megállapodásban a Felek meghatározták a Társaság által a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 23. § (5) bekezdés 17. pontja szerinti „*kerületi sport és szabadidősport támogatása, ifjúsági ügyek*” – mint kötelező önkormányzati feladatok – körében ellátandó feladatok pontos tartalmát.

Annak érdekében, hogy a Megállapodásban foglalt feladatellátás színvonala és mennyisége mindenkor álljon arányban az Önkormányzat teherbíró képességével, a Feleknek évente Támogatási szerződést kötnek, melyben az éves támogatást és az elszámolás részletfeltételeit meghatározzák. A feladat ellátására az Önkormányzat Képviselő-testülete Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-

Pestszentimre Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2020. évi költségvetésében 67.030.000,- Ft, azaz Hatvanhétmillió-harmincezer forint támogatást (kompenzációt) biztosított.

A Támogatási szerződésben a Társaság kötelezettségei között jelentéstételi kötelezettség van meghatározva a következők szerint: „A Társaság a Támogatás felhasználásáról köteles az Önkormányzatnak pénzügyi elszámolást adni a Megállapodásban meghatározott szakmai beszámolójával egyidejűleg, legkésőbb 2021. május 31. napjáig.”

Jelen pontban kívánunk eleget tenni fenti kötelezettségünknek azzal, hogy a rendszeres és részletes egyeztetéseken, felterjesztéseken túl összefoglaló jelleggel számot adunk a szakmai munkáról, a Megállapodásban rögzített feladatok sorrendjének megfelelően:

„a) Az Önkormányzat megbízza a Közfeladat-ellátót, hogy a XVIII. kerület lakossága számára egyes sport célú szabadidős, közösségi szolgáltatásokat lásson el az alábbiak szerint:

- versenysport szervezése a fiatal korosztályok számára, egyesületi sportélet megszervezése;
- szabadidős sport szervezése a széles nyilvánosság számára;
- tömegsportok megszervezésében és lebonyolításában való részvétel;
- egyéb aktív mozgással járó szabadidős tevékenység szervezése;
- köznevelésben, közoktatásban résztvevő gyermekek számára a nyári táboroztatás megszervezése;
- sportok népszerűsítése, aktív mozgással járó szabadidős tevékenységek népszerűsítése;
- hasznosításba vett sportinfrastruktúra kihasználásának bővítése;
- Önkormányzat által tulajdonolt sportinfrastruktúra fejlesztésére vonatkozó javaslatok megfogalmazása, forrás bevonásának lehetőségeinek felkutatása, pályázati folyamatokban való aktív részvétel;
- sportinfrastruktúrára vonatkozó üzemeltetési koncepciók kidolgozása, Önkormányzati felkérés alapján harmadik féltől érkező javaslatok véleményezése,
- sportszövetségekkel való kapcsolattartás, felhatalmazás alapján az Önkormányzat képviselője,
- kerületi sportkoncepció kidolgozásában való részvétel, ennek megvalósításának aktív támogatása,
- sportfelületek és sportolás céljára kiadható felületek bérbeadása.”

Versenysport szervezése a fiatal korosztályok számára, egyesületi sportélet megszervezése, továbbá

Szabadidős sport szervezése a széles nyilvánosság számára;

Szakosztályi bontásban a következő bajnokságokban, illetve versenyeken szerepeltek, szerepelnek sportolóink:

Jégkorong U8, U10 és U12 korosztályban torna rendszerű országos utánpótlás eseményeken vetünk részt.

Kosárlabda U11 országos bajnoki rendszerben és a Kosárpálánta alsó tagozatos versenyrendszerében indultunk el.

Küzdősport A három. hazai rendezésű Muaythai Kupán kívül utánpótlás, junior és felnőtt magyar bajnokságon indultunk, valamint a bajai Országos Bajnokságon. Ökölvívásban junior és felnőtt magyar

bajnokságon vettünk részt, valamint klub rendezésű pofonpartykon. A tavalyi évben rövidebb ideig Ju-jitsu szakágban is tartottunk edzéseket. Küzdősport szakosztályunk hobbsportolók számára is biztosít edzéslehetőséget.

Labdarúgás A Budapesti Labdarúgó Szövetség bajnokságaiban szerepelnek csapataink az U10 – U17-es korosztályokban. A Bozsik Program eseményei jelenleg a járvány miatt szünetelnek. U10, U11 és U12-es korosztályos csapataink a Pest Megye által szervezett futsal bajnokságokban indulnak. Labdarúgó szakosztályunk hobbsportolók számára is biztosít edzéslehetőséget.

Vízilabda A Budapesti korosztályos bajnokságokban indulnak a 2006, 2007 és a 2008-ban született gyermekek alkotta csapataink.

A 2007-es bajnokságban jelenleg 2. helyen állunk és a 2008-as korosztály is szépen szerepel a középmezőnyben. Az Úszó szakosztály versenyfelkészítését Önkormányzati kezdeményezésre és nyomós anyagi indokok mellett feladtuk, ugyanakkor a szakosztály versenyzőit átirányítottuk a Lőrinc 2000 SE keretei közé. A változás ugyanakkor nem érintette az úszásoktatást, melyet továbbra is Társaságunk végez, szoros szakmai együttműködésben a Lőrinc 2000 SE-vel.

Sakk Az iskolák nem engedték az edzőinket iskolai foglalkozásokat tartani, a sportági szakosztály szünetelteti a versenyrendszerét. Foglalkozásainkat a sportág adottságainál fogva áthelyeztük az online térbe a versenyzők esetében. A 2020-as év pandémiát nem érintő időszakában a sakkoktatást iskolai keretek között végeztük. A támogatott időszakban ezt a tevékenységet szüneteltetni kellett.

Szabadidősport A Street Dance csapatunk legtöbb eseménye a 2020/2021. szezonban nem került megrendezésre. Novemberben 1. helyezést hoztak el a budapesti amatőr táncversenyről. A szabadidőszakosztály egyes sportágaiban versenyzői felkészítés is folyt, de jellemzően oktatási keretek között zajlanak a foglalkozások.

Az alábbi saját rendezésű eseményt tudtuk megtartani ezen időszak alatt:

- Augusztus 15-én és szeptember 5-én megtartottuk az őszi sportorvosi vizsgálatot a VESC-ben, a pandémia miatt két részletben.
- Október 3-án a kerületi úszó egyesületek meghívásával felkészülési versenyt rendeztünk a Vilmos Endre Sportcentrum uszodájában.
- Október 17-én a járványügyi szabályok betartásával megrendeztük a VI. Városgazda Muaythai Kupát a Vilmos Endre Sportcentrumban.
- December 5-én U10 korcsoportos jégkorong tornát rendeztünk a kőbányai jégpályán.

Tömegsportok megszervezésében és lebonyolításában való részvétel;

továbbá egyéb aktív mozgással járó szabadidős tevékenység szervezése;

A támogatással érintett időszakban a pandémiás szabályok miatt nem lehetett tárgybeli tevékenységet folytatni.

A köznevelésben, közoktatásban résztvevő gyermekek számára a nyári táboroztatás megszervezése

A 2020-as évben a korábbiaknak megfelelően meg lehetett szervezni a nyári táboroztatást. Jellemző helyszíneink a Vilmos Endre Sportcentrum, illetve a Bókay-Kert, az alábbi tematikus táborok kerültek megszervezésre (augusztusban érhetően egy része):

- jégkorong, úszás, labdarúgás, streetdance, vízilabda, küzdősport és sportágválasztó tábor 559 gyermek részvételével.
- az Önkormányzat által szervezett nyári táborban Társaságunk biztosította a szakrajok sportoktatását.

Sportok népszerűsítése, aktív mozgással járó szabadidős tevékenységek népszerűsítése

Társaságunk számára nevesített feladat, de ezen túl küldetésstudatunk egyik vezérelve, hogy azokat is aktív sportolásra bírjunk, akik habitusuknál, családi hagyományaiknál, életkoruknál fogva nehezen változtatják meg attitűdjüket a sporttal kapcsolatban. Alábbi népszerűsítő programjaink, kampányaink folytak az amatőr versenysportolók, hobbysportolók, és a szabadidejüket aktívan tölteni kívánó kerületek számára:

- korlátozott iskolai, óvodai toborzás, szóróanyag kihelyezés
- edzőket bemutató kampányok;
- labdarúgó, vízilabda szakosztályokat népszerűsítő reklámszpotok;
- rendezvényeket népszerűsítő felhívások;
- önkormányzati híradások;
- táborozást népszerűsítő kampány.

Hasznosításba vett sportinfrastruktúra kihasználásának bővítése

Az érintett időszak túlnyomó részében a sportinfrastruktúrát kizárólag versenysport céljára lehetett hasznosítani, a pandémia miatt az amatőr oktatottak, vagy hobbisportolók csak az egyéni sportolást segítő kültéri infrastruktúrát használhatta.

Az Önkormányzat döntése értelmében a sporttelepek továbbra is fogadták a versenysportolókat. A fel-szabaduló infrastruktúra (úszósávok, labdarúgó pályák, csarnokfelületek, konditerem) jobb kihasználása érdekében az Akadémia aktív moderáló szerepe mellett nagyobb időszávot kaptak az egyesületek. Az Akadémia versenyzői is intenzívebb edzőmunkát végezhetek, különösen a vizes sportok terén.

Önkormányzat által tulajdonolt sportinfrastruktúra fejlesztésére vonatkozó javaslatok megfogalmazása, forrás bevonásának lehetőségeinek felkutatása, pályázati folyamatokban való aktív részvétel

Az érintett időszakban előzetes javaslatok fogalmazódtak meg a 2021-es évre vonatkozóan, mind a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. saját rezsizs beruházásai, mind az esetleges TAO-ból finanszírozott beruházások kapcsán.

Társaságunk intenzíven részt vett a Vilmos Endre sportkomplexum ijáspályájával kapcsolatos elképzelések értékelésében, valamint a Deák Bamba továbbfejlesztésével kapcsolatban.

Sportinfrastruktúrára vonatkozó üzemeltetési koncepciók kidolgozása, Önkormányzati felkérés alapján harmadik féltől érkező javaslatok véleményezése

Társaságunk a Bókay kertben létesítendő üzemeltetési koncepciót készítette el, valamint véleményezte a Deák Bamba sportcentrum rekortán sportpálya építését, valamint ennek üzemeltetési elképzelését.

Sportszövetségekkel való kapcsolattartás, felhatalmazás alapján az Önkormányzat képviselote

Jelzett időszakban az alábbi sportszövetségekkel került sor kapcsolattartásra, jellemzően rendezvények, versenysorozatok, pályázati támogatások, versenyengedély kiadások, TAO elszámolások- és igénylések kapcsán:

Magyar Muaythai Szakszövetség

Magyar Labdarúgó Szövetség

Magyar Kosárlabda Szövetség

Magyar Jégkorong Szövetség (jégpálya építés)

Magyar Vízilabda Szövetség

Magyar Sport Ju-jitsu Szövetség (tagságba való felvétel)

Magyar Ökölvívó Szövetség

Sportegyesületek Országos Szövetsége

Magyar Úszó Szövetség (versenyeztetés megszüntetése)

Kerületi sportkoncepció kidolgozásában való részvétel, ennek megvalósításának aktív támogatása

Jelzett időszakban a kerületi sportkoncepció nem került átdolgozásra.

Sportfelületek és sportolás céljára kiadható felületek bérbeadása.

Jelzett időszakban kizárólag a 2020 szeptember-október rész hónapokban lehetett bérbeadni mindazon Tankerület vagyongazdálkodásába tartozó, Társaságunk számára haszonbérletbe adott felületeket, ahol ehhez az adott intézmény hozzájárult. Az eredményes bérbeadás érdekében 2020-ban megtörtént az bérbeadási díjak benchmarkja, amely ismeretek alapján megnöveltük a bérbeadási díjakat a Tankerület hozzájárulásával.

II. A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE**Önkormányzati közfeladatok ellátása**

Az Akadémia Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzatával 2020. július 31. aláírt megállapodása értelmében közfeladatokat lát el, melynek 2020. évi támogatás összege 67 030 eFt. Az önkormányzati támogatás augusztustól kezdődően öt havi egyenlő részletben került jóváírásra 13 406 eFt összegben.

hónap	Összesen
Támogatási bevétel	67 030 000 Ft
Közhasznú Felhasználás	36 659 960 Ft
Maradvány érték (visszafizetendő)	30 370 040 Ft

A közhasznú feladatok támogatására kapott összegekkel szemben elszámolásra kerülő kiadások egy külön, tételesen részletező kimutatásban kerülnek benyújtásra és a maradvány érték elszámolására az önkormányzat felé legkésőbb 2021. május 31-ig.

II.1. Sportszervezési tevékenység (Városgazda Utánpótlás Akadémia)

2015-ben „Városgazda Utánpótlás Akadémia” néven új, csapat- és látványsportágakat egyaránt befogadó sportszervezetet hozott létre a Társaság. Az Akadémia létrehozásának célja elsődlegesen a kerület sportos jellegének erősítése volt, az itt élők egészséges életformára nevelésével, az elérhető sportolási lehetőségek kínálatának bővítésével, egyes hiányzó sportágak meghonosításával, főként a kiemelt- és látványsportágakban. Továbbá célja a tömegsport, ezen belül is kiemelten a gyermek és az ifjúsági korosztályoknak kínált lehetőségek fejlesztése. Nemcsak tehetségeket akar felfedezni és segíteni őket a továbbfejlesztésben, de szabadidősportoszkosztályon keresztül a versenysportból kimaradtak számára is szeretne lehetőséget biztosítani, hogy szervezett formában, jó közösségben mozoghassanak. Az utánpótlás nevelés népszerűsítése érdekében a Társaság 2017-ben több sport irányultságú osztályt is indított három kerületi általános iskolában (Eötvös, Táncsics, Csontváry), a legnépszerűbb – futball, úszás, kosárlabda – sportágakra koncentrálna, a 2019/20-es tanév kezdetén felmenő rendszerben már 8 ilyen osztály indult ezen iskolákban.

2020. év végén a szakosztályok összesen 38 edzővel és 405 sportolóval, ebből 364 fő igazolt versenyzővel és 41 tanfolyami résztvevővel működtek.

A Városgazda Utánpótlás Akadémia 2020. év végi létszámadatait az alábbi táblázat foglalja össze:

Szakosztály	Edzők, oktatók (fő)	Amatőr sportolók (fő)	Tanfolyam résztvevők (fő)	Összes létszám
<i>Labdarúgás</i>	11	132	0	132
<i>Labdarúgás felnőtt</i>				
<i>Labdarúgó osztály</i>	1	43	0	43
Labdarúgó összesen	12	175	0	175
<i>Úszás (versenyző)</i>	2	33	0	33
<i>Úszásoktatás</i>	6	0	0	0
<i>Úszó osztály</i>	0	0	0	0
Úszó összesen	8	33	0	33
Küzdősport	7	53	0	53
Vízilabda	2	41	0	41
Futsal és strand labdarúgás				
Szabadidő	2	0	23	23
Sakk	2	0	18	18
<i>Kosárlabda</i>	1	0	0	0
<i>Kosárlabda osztály</i>	1	39	0	39
Kosárlabda összesen	2	39	0	39
Jégkorong	3	23	0	23
Összesen	38	364	41	405

A Társaság célja 2020-ban, hogy a sportolók számát a szakosztályok létszámának további növelése révén emelje.

Az idén mérsékelt számú rendezvény szervezésében, lebonyolításában is részt vett a Társaság, ezek közül az I-IV. negyedévben a legjelentősebbek a következők voltak:

- Január 18-án megrendeztük az évnyitó sportorvosi napunkat a VESC-ban, ahol idén a vizsgálatokon túl játékok, mini bajnokságok biztosítására hely szűke miatt nem volt lehetőség.
- Februárban köszöntöttük az év úszóját, Járomi Benjaminget és versenyzőként elbúcsúztattuk Szauter Gergőt, aki kilépett az aktív versenyzők köréből és a továbbiakban edzőként vesz részt a VUA életében.
- Február 22-én megrendezésre került a Vilmos Endre Sportcentrumban V.Városgazda Muaythai Kupa.
- A nyári táborok megrendezésre kerültek, ahol összesen 559 fő vett részt.

- Augusztus 15-én és szeptember 5-én megtartottuk az őszi sportorvosi vizsgálatot a VESC-ben, a pandémia miatt két részletben.
- Október 17-én a járványügyi szabályok betartásával megrendeztük a VII. Városgazda Muaythai Kupát a Vilmos Endre Sportcentrumban.
- December 5-én U10 korcsoportos jégkorong tornát rendeztünk a kőbányai jégpályán

A tavaszi teljes zárás alatt a sportlétesítmények is zárva voltak, edzéseket sem tudtunk tartani. Ősszel a Covid19 járvány második hulláma alatt a sportági szakszövetségek szigorú szabályainak megfelelően részt vettünk a megrendezésre kerülő bajnokságokban, tornákon. Több sportág egyes korosztályokban szüneteltette a versenyrendszerét, több eseményt is elhalasztottak.

II.2. Bérbeadási tevékenység

A Társaság a 2015. év II. félévében vette át a kerületi **intézményi (iskolai) felületek bérbeadásának** ügyintézését. A tanfolyami díjak mellett ez a Társaság másik fő bevételi forrása.

A bérbeadási tevékenység bevétele az alábbi módon alakult a 2020. évben:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2019. év Tény	2020. éves Terv	2020. éves Tény	Tény - Terv eltérés 2020. év
Intézményi bérleti díj	61 209	64 269	24 069	-40 200
Egyéb bérleti díj	965	998	598	-400

Az intézményi bérbeadási díjak és az egyéb bérleti díjak a tervezettől elmaradtak. Ennek oka, hogy március 16-án a kormány kihirdette az újabb rendkívüli, a csoportosulásokat korlátozó intézkedéseket, így kénytelenek voltunk uszodáinkat és sportlétesítményeinket bezárni. A rendezvények és sport jellegű tevékenységek a Pandémiás időszakban elmaradtak.

Egyéb bevételi soron sport célú terem bérbeadások jelennek meg, melynek összege szervezeti és lakossági igényeken alapulnak, melyek nehezen előre jelezhetőek.

II.3. Fejlesztési, sportfinanszírozási tevékenység

Az akadémia sikeres pályázatot nyújtott be ágazati bértámogatásra 2020.november-2021. áprilisi időszakra, a havi támogatási összeg: 1.167.000Ft. Az utolsó két hónap vonatkozásában érinti a Q4-es időszakot. A támogatási összegek már befolytak a bankszámlaszámunkra.

A 2020. évben a 2018/19 pályázati évben elnyert támogatások kivitelezési munkáinak elhúzóda miatt, valamint a 2019/20-es elnyert pályázati támogatások miatt az alábbi fejlesztési beruházásokkal lehet számolni az év során szakosztályonként:

VÍZILABDA SZAKOSZTÁLY

A 2018/19 és 2019/20, a Kastélydombi Uszoda tervezése és az edzőtábor költségének elszámolására vonatkozó pályázatok 2021.06.30-i határidővel meg lettek hosszabbítva. Ezeknek együttes összege:

bruttó 27.450.911.-Ft

A 2020/21-es időszakra beadott pályázatok jóváhagyása is megtörtént a II. negyedév során, mely értelmében

- Személyi jellegű költségvetés:	bruttó 1.564.698.-Ft
- Utánpótlás-nevelés feladatainak támogatása:	bruttó 4.999.975.-Ft
- Versenyeztetés:	bruttó 859.738.-Ft
Összesen:	bruttó 7.424.411.-Ft

A teljes ráfordítási összegéből az önerő 1.368.320.-Ft, a fennmaradó összeget a Szakszövetség TAO jóváhagyó határozata biztosítja.

Az utánpótlás-nevelés feladatainak ellátására és versenyeztetésre kapott 1 897 040 Ft összegű TAO támogatás pénzügyileg teljesült, a hosszabbítási kérelmet benyújtottuk, amelynek elszámolási határideje 2021.06.30-a.

LABDARÚGÓ ÉS FUTSAL SZAKOSZTÁLY

adatok eFt-ban

Pályázati időszak	Megnevezés	Bruttó összeg
2020/21 (elnyert)	Személyi jellegű	2 984 382
	Tárgyi eszköz beruházás	8 241 730
	-Ebből előfinanszírozott (ingatlan)	29 701 231
	-Ebből előfinanszírozott (nem ingatlan)	8 241 730
	Utánpótlás-nevelés feladatainak támogatása	45 564 101
	Képzés	1 507 538

Összesen	87 998 982
-----------------	-------------------

A 2019-es időszaktól fennmaradó bruttó 10.258.003.-Ft edzőtábor, átemelő szivattyú, fűnyíró és egyéb szivattyúk fedezetére irányul. Ezek a pályázatok 2021.06.30-ig lettek meghosszabbítva.

A teljes ráfordítási 58 297 751 Ft bruttó összegéből az önerő 9 274 889, a fennmaradó összeget a Szakszövetség TAO jóváhagyó határozata biztosítja.

Az előfinanszírozott (nem ingatlan) tételek között szerepel fűnyírótraktor, szögletzászló, 200 m² labdafogóháló, honlapfejlesztés, hangosítás, 10 db öltözőberendezés 50 db labda és 15 db öltözőpad. Ezek közül a legmagasabb tétel a fűnyírótraktor, melynek 4 009 466 Ft a teljes tervezett beruházási értéke.

Az MLSZ 2018/19 évi hosszabbított és 2019/20 rendes évi elszámolás véglegesítés a negyedik negyedévben megtörtént.

KOSÁRLABDA SZAKOSZTÁLY

adatok eFt-ban

Pályázati időszak	Megnevezés	Bruttó összeg
2020/21	Tárgyi eszköz beruházás	5 055 025
	-Ebből előfinanszírozott (nem ingatlan)	1 560 926
	-Ebből előfinanszírozott (ingatlan)	3 494 099
	Utánpótlás-nevelés feladatainak támogatása	10 257 316
	Összesen	15 312 341

A 2019-es időszaktól utánpótlás-nevelés támogatására kapott bruttó 2.176.390.-Ft sportfelszerelés beszerzésére lesz elszámolva. Ez a pályázat 2021.06.30-ig lett meghosszabbítva.

A teljes ráfordítás, 15 312 341 Ft bruttó összegéből az önerő 2 542 239, a fennmaradó összeget a Szakszövetség biztosítja.

Az előfinanszírozott (nem ingatlan) tételek között szerepel honlapfejlesztés, 4 db plexi palánk és 8 db kosárállvány. Ingatlanhoz kapcsolódó beruházás a mennyezetről leengedhető kosárlabdapalánk, elektromos vezérlővel a Csontváry Kosztka Tivadar Általános Iskolában.

A harmadik negyedév során a kosárlabda utánpótlás-nevelés feladatainak ellátására kapott 2 106 837 Ft összegű TAO-val sikerült elszámolni és a hosszabbítási kérelmet benyújtani, amit el is elfogadtak, ennek elszámolási határideje 2021.06.30-a.

JÉGKORONG SZAKOSZTÁLY

A Bókay-kertben kivitelezésre kerülő könnyűszerkezetes jégpálya építésére közel 300 millió forintot hagyott jóvá a szövetség. Ez utóbbi beruházáshoz már építési engedélyes tervvel rendelkezünk.

A Kastélydombi jégcsarnok tervezése is a Társasághoz került 27 301 eFt bruttó beruházási értékben. A tervezésre halasztást kértünk a szakszövetségtől, mert az Önkormányzat úgy döntött, hogy a Bókay-kerti jégpálya elkészültéig minden erőforrást abba a projektbe kell irányítani, a jégcsarnok csak utána indulhat.

A 2019-es időszokról 41.355.710.-Ft bruttó összeggel pályáztunk meg sportfelszerelést, edzőtábort, illetve jégcsélezőt és 4 db kaput.

A fentiekén túlmenően a 2020/21-es időszakra beadott pályázatok jóváhagyása is megtörtént a II. negyedév során, mely értelmében

- Utánpótlás nevelésre: bruttó 16.321.685.-Ft
Összesen: bruttó 16.321.685.-Ft

összegű támogatást kapott jégkorong szakosztályunk.

A VUA által 2020.10.05. napján benyújtott, a Magyar Jégkorong Szövetség sportfejlesztési program meghosszabbítása iránti kérelmet 2021.06.30-ig jóváhagyták.

III. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSA

III.1. BEVÉTELEK

A Társaság 2020 évben 357 291 eFt bevétel realizálását tűzte ki célul, amely célt nem sikerült teljesíteni a pandémiás időszak vonzatai végett. A bevételek tervezett és tényleges alakulását az alábbi táblázat foglalja össze:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2019. év Tény	2020. év Terv	2020. év Tény	Tény - Terv eltérés 2020. év
Sportolói, tanfolyami díjak	98 497	100 737	70 338	-30 399
Intézményi bérleti díj	61 209	64 269	24 069	-40 200
Egyéb bérleti díj	965	998	598	-400
Közvetített szolgáltatások továbbszám- lázott bevételei	6	6	0	-6
Belépőjegy árbevétel	334	346	221	-125
Eladott áruk bevétele	1 716	1 950	1 312	-638

Reklámszolgáltatás nyújtása	197	224	0	-224
Önkormányzati támogatás Akadémia működési költségeire	10 000	10 000	46 660	36 660
Tárgyi eszköz beruházás, felújítás támogatás	31 799	24 132	28 130	3 998
Utánpótlás-nevelés feladatainak támogatása	43 571	78 193	49 475	-28 718
Egyéb támogatások	21 570	75 247	17 689	-57 558
Egyéb bevételek	3 652	1 189	2 815	1 626
Bevételek összesen	273 516	357 291	241 307	115 884

A Társaság 2020. december 31-ig a szakosztályainak tanfolyami díjaiból 70 338 eFt árbevételt ért el, amely nem éri el a tervezettet, az intézményi bérleti díjak esetében 24 069 eFt elmaradás mutatkozik a tervekhez képest.

Az utánpótlás-nevelés feladatainak támogatása soron jelenik meg a sportszövetségek által elfogadott költségek ellentételezésére visszavezetett TAO bevétel értéke.

Az egyéb támogatás soron a következő tételek jelentek meg: kiegészítő támogatás, versenyztetés támogatás, általános képzéssel összefüggő feladatok támogatás és egyéb támogatások. Az egyéb bevételek soron kapott késedelmi kamat, visszaírt értékvesztés, valamint marketing és sportszervezői szolgáltatások nyújtása jelenik meg.

III.2. RÁFORDÍTÁSOK

A Társaság ráfordításainak döntő részét az igénybe vett szolgáltatások és a személyi jellegű költségek teszik ki az alábbiak szerint:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2019. év Tény	2020. év Terv	2020. év Tény	Tény - Terv eltérés 2020. év
Anyagköltségek	5 978	8 808	7 862	-948
Igénybe vett szolgáltatások	88 016	97 566	55 805	-41 761
Egyéb szolgáltatások költsége	1 561	1 690	1 370	-320
Egyéb anyag jellegű ráfordítások	3 719	3 719	2 881	-838
Személyi jellegű ráfordítások	136 803	199 576	128 436	-71 140
Értékcsökkenés	34 896	41 806	30 329	-11 477
Egyéb ráfordítások	9 266	3 984	4 273	289
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	193	193
Ráfordítások összesen	280 239	357 149	231 149	-126 000

Az anyagjellegű ráfordítások nem haladták meg a tervezett, a működési költségek csökkentek a zárva tartások alatt. Meghaladta a tervezett kiadások szintjét az egyéb ráfordítás jogcíme.

adatok eFt-ban

Megnevezés	2019. év Tény	2020. év Terv	2020. év Tény	Tény - Terv eltérés 2020. év
Béreköltség	103 275	150 663	106 325	-44 338
Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 279	20 830	5 546	-15 284
Bérfjárulékok	19 250	28 083	16 565	-11 518
Összesen	136 803	199 576	128 436	-71 140

A személyi jellegű ráfordításoknál megtakarítás mutatkozik, ami a Társaság humán erőforrásbeli változásainak tudható be. Ezen a területen a II. negyedévben újabb módosulások következtek be, mely a márciusban elkezdett VUA szervezetfejlesztését célzó átvilágításnak a következménye.

III.3. EREDMÉNY

A fentiekben részletezett üzleti folyamatok eredményeként a Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. eredménye 2020. évben az alábbiak szerint alakult:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2019. év Tény	2020. év Terv	2020. év Tény	Tény - Terv eltérés 2020. év
Értékesítés nettó bevétele	163 343	168 949	98 089	-70 860
Egyéb bevételek	110 173	188 243	143 219	-45 024
Bevételek összesen	273 516	357 192	241 307	115 885
Anyag jellegű ráfordítások	99 274	11 783	67 918	-43 865
Személyi jellegű ráfordítások	136 803	199 576	128 436	-71 140
Értékcsökkenés	34 896	41 806	30 329	-11 477
Egyéb ráfordítások	9 266	3 984	4 273	289
Ráfordítások összesen	280 239	357 149	230 957	-126 192
Pénzügyi műveletek eredménye	0	100	-193	-293
Adózás előtti eredmény	-6 724	142	10 158	10 016

A Társaság 2020. éves tevékenysége során mind a bevételek, mind a ráfordítások a tervezett érték alatt alakultak az előzetes tervhez viszonyítottan.

A pandémiás időszakban az intézmények bérbeadásából fakadó bevétel visszaesett, ami megmutatkozik az árbevétel alakulásánál. A ráfordítási oldalon pedig a működési költségek csökkentek.

IV. BERUHÁZÁSOK

A Társaság a már korábban említett TAO pályázatok keretében jut beruházási forrásokhoz, részben a TAO felajánlások, részben az azokat kiegészítő Önkormányzat által biztosított önerő révén:

adatok eFt-ban

Helyszín / Jelleg	Megnevezés	Bruttó összeg	Státusz
Csontváry Ált. Iskola	Elektromos vezérlésű kosárlabda palánkok	3 469	jóváhagyott
Csontváry Ált. Iskola	4 db plexi palánk	6 00	jóváhagyott
Immateriális jószág	Honlapfejlesztés	1 50	Aktíválva
Tárgyi eszköz	Hangosítás, kiépítés nélkül	1 956	jóváhagyott

Tárgyi eszköz	Fűnyíró traktor tartozékokkal	4 009	Aktíválva
Tárgyi eszköz	Toro ProCore SR54 lyuggató gép	7 620	Aktíválva
Tárgyi eszköz	Bonatti LSN 1750 hótolólap	1 076	Aktíválva
Tárgyi eszköz	GTS100 pályakarbantartó gép	1 772	Aktíválva

Az alábbi táblázat mutatja a benyújtott 2020/21. MLSZ létesítményfejlesztési TAO pályázatokat. Ezeket beadtuk februárban, a jóváhagyó határozat 2020.11.10-én megérkezett.

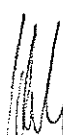
Helyszín / Jelleg	Megnevezés	Tervezett beruházási érték	Státusz
Kandó téri Általános Iskola	testnevelés öltözőinek felújítása (66m ²)	10 599 511Ft	jóváhagyott
Vilmos Endre Sportcentrum	nagy előfűves labdarúgó pálya köré labdafogó háló telepítése (110fm)	3 406 662Ft	jóváhagyott
Vilmos Endre Sportcentrum	közösségi vizesblokk felújítás (24m ²)	7 094 991Ft	jóváhagyott
Deák Ferenc "Bamba" sportcentrum	sportpályákhoz vezető út építése (907m ²)	12 000 000Ft	jóváhagyott
Deák Ferenc "Bamba" sportcentrum	kerítés és tolókapu kivitelezés (21 fm)	1 159 274Ft	jóváhagyott
Gerely utcai sportpálya	lelátó és korlát építés (40m ² ; 55fm)	7 872 879Ft	jóváhagyott

Budapest, 2021. április 14.

Városgazda Utánpótlás Akadémia
Nonprofit Kft.

1181 Budapest, Üllői út 423.
Adószám: 23775778-2-43

4.


Jasari Márk Habib
Ügyvezető

Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft.

Székhely: 1181 Budapest, Útói út 423. Postacím: 1675 Budapest, Pf. 97. Központi telefonszám: 297-3827

E-mail: akademia@varosgazda18.hu Honlap: www.akademia18.hu

Cégjegyzékszám: 01-09-977535 Adószám: 23775778-2-43



**VÁROSGAZDA UTÁNPÓTLÁS AKADÉMIA
NONPROFIT KFT.**

**2020. évi beszámoló
Kiegészítő melléklete**

Budapest, 2021. április 14.

— 19 —

I. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A társaság cégneve: **Városgazda Utánpótlás Akadémia
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**
Rövidített elnevezése: **Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft.**
Létesítő okirat kelte: 2011. december 15.
Cégbejegyzés napja: 2012. január 6.

A társaság székhelye: **1181 Budapest, Üllői u. 423. II. 1.**
Adószáma: **23775778-2-43**
Cégjegyzék szám: **01-09-977535**
Statisztikai számjel: **23775778-9319-572-01**
E-mail cím: **akademia@varosgazda18.hu**

A társaság tevékenységi köre:

Főtevékenység: **8551 Sport, szabadidős képzés**
9311 Sportlétesítmény működtetése
6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
4764 Sportszer kiskereskedelem
9329 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Jegyzett tőke: **7.000.000 Ft, azaz Hétmillió forint, pénzbeli hozzájárulás**

Pénzforgalmi jelzőszám: **10300002-10841349-00014902**

A társaság alapítója: **Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.**
Székhely: **1181 Budapest, Üllői út. 423.**
Adószáma: **12238051-2-43**
Statisztikai számjel: **12238051-6832-573-01**
Cégjegyzék szám: **Cg. 01-10-043324**
Tulajdoni hányad: **100%**
Jogviszony kezdete: **2011. december 15.**

Az Alapító a társaságot határozatlan időtartamra hozta létre.

A társaság bejegyzését követően a tag jogait és a társaság vagyonából őt megillető hányadot az üzletrész testesíti meg.

Képviselőre jogosult adatai:

Név: **Jasari Márk Habib**
Lakcím: **.....**
Képviselő módja: **önálló**
Képviselő tisztsége: **ügyvezető (vezető tisztviseelő)**

Felügyelőbizottsági tagok adatai:

Név: **Tóth Antal József**
Papp József
Bálint Gábor

Könyvvizsgáló: A Társaság könyvvizgálatra nem kötelezett, könyvvizsgáló megválasztására nem került sor.

A pénzügyi, számviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:

Czutor Evelin

Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. alkalmazásában álló
főkönyvelő
regisztrációs szám: 194930

II. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI RENDSZERE

A számvitel alapja

A Társaság a számviteli politikáját a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásai, az abban előírt számviteli alapelvek és értékelési módok, az amortizációs elszámolásra, az értékvesztésre és a céltartalék képzésre vonatkozó előírások alapján alakította ki, az üzleti tevékenység, a tulajdonos és a menedzsment elvárásainak figyelembe vételével.

A Társaság az ellenőrzés, az önellenőrzés során feltárt jelentős hibá(ka)t akkor tekinti lényegesnek, ha az évente feltárt hibák és hibahatások eredményt, saját tőkét módosító előjeltől független együttes értéke meghaladja a mérlegfőösszeg 2%-át, de ha az nem éri el az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

A Társaság - üzleti tevékenységének megfelelően - a mérleg és az eredmény-kimutatás „A” változatát készítette el, az eredmény-kimutatás elkészítéséhez pedig az összköltség-eljárás módszerét választotta.

A 2019. december 31-i és a 2020. december 31-i állapotot tükröző mérleg és eredmény-kimutatás a törvényi előírásoknak megfelelően készült.

Beszámolási kötelezettség

A Társaság a Számviteli törvény 8. §-a alapján, a számviteli politikájának megfelelően egyszerűsített éves beszámolót készített, amelynek mérlegét a törvény 22. §-ában foglaltak alapján, a törvény 1. számú mellékletében szereplő „A” változat szerint, míg az eredmény-kimutatást a törvény 71. § (1) bekezdésének a) pontjában foglaltak szerinti összköltség eljárással, a törvény 2. számú mellékletében rögzített „A” változatban készítette el.

A mérleg fordulónapja 2020. december 31., a mérlegkészítés időpontja 2021. március 31. A beszámoló adataihoz eddig az időpontig kerültek figyelembevételre a gazdasági események. A mérlegkészítés időpontja alapján valószínű és megbízhatóan lehet a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetét bemutatni, az értékelési feladatokat elvégezni.

Az éves beszámoló a magyar számviteli törvénnyel összhangban a bekerülési költség elvnek alkalmazásával készült.

Az éves beszámoló adatai ezer forintban értendők.

Könyvvezetés

A Társaság, a tevékenysége során a vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetére kiható eseményeket a kettős könyvvitel szabályai szerint rögzíti. A Társaságnál a könyvelés szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza. A főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartások vezetése számítógépes adatfeldolgozással történik.

A számviteli elvek megvalósulása kontrollált, az éves zárást analitikai egyezőség, leltározás támasztja alá.

Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve, a várható használati időnek megfelelően történik, azokra az évekre felosztva, amelyekben az eszközöket előreláthatóan használni fogja társaságunk.

Az értékcsökkenést lineáris módszerrel állapítjuk meg. A terv szerinti értékcsökkenést a rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak, tárgyi eszközök után kell elszámolni.

A 100 eFt alatti kis értékű tárgyi eszközök és immateriális javak bekerülési értékét a használatba vételkor egy összegben elszámoljuk értékcsökkenési leírásként.

Alkalmazott értékcsökkenési leírási kulcsok:

Immateriális javak értékcsökkenése

Megnevezés	Értékcsökkenés elszámolásának módszere	Leírási kulcs a használati idő alapján (%)
Vagyoni értékű jog	lineáris	0-20
Üzleti vagy cégérték	lineáris	0-20
Alapítás átszervezés aktivált értéke	lineáris	0-20
Befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értéke	lineáris	0-20
Szellemi termékek	lineáris	0-20

Ingtatlanok értékcsökkenése

Megnevezés	Értékcsökkenés elszámolásának módszere	Leírási kulcs a használati idő alapján (%)
Épületek	lineáris	2-10
Építmények	lineáris	2-10
Ingtatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	lineáris	2-8

Műszaki berendezések, gépek járművek értékcsökkenés

Megnevezés	Értékcsökkenés elszámolásának módszere	Leírási kulcs a használati idő alapján (%)
Termelő gépek, berendezések	lineáris	14,5-33
Termelésben közvetlenül résztvevő járművek	lineáris	14,5-20

Egyéb berendezések, felszerelések, járművek

Megnevezés	Értékcsökkenés elszámolásának módszere	Leírási kulcs a használati idő alapján (%)
Üzemi (üzleti) gépek	lineáris	14,5-33
Berendezések és felszerelések	lineáris	14,5-33
Egyéb járművek	lineáris	20

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

A tervezett leírást meghaladóan terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni az immateriális javaknál, tárgyi eszközöknél, beruházásoknál, ha azok könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszközök piaci értéke, illetve ha értékük tartósan lecsökkent, mert a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy rendeltetésének megfelelően nem használható illetve használhatatlan (megrongálódott). Ha a terven felüli leírás okai már nem, illetve csak részben állnak fenn, és az eszközök piaci értéke jelentősen meghaladja a könyv szerinti értéket, az elszámolt terven felüli leírást visszairással csökkenteni kell.

Eszközök és források értékelési eljárása

A befektetett eszközöket beszerzési áron tartjuk nyilván. A beszerzési ár az eszköz megszerzése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolható költség, mely a közhasznú tevékenység végzéséhez beszerzett eszközöknél az aktiválás értéke. A tárgyi eszközök értékelése a mérlegben az amortizációs kulcsokkal elszámolt, értékcsökkenéssel csökkentett beszerzési áron történik. A vásárolt készletek elszámolásra a Társaságunk a FIFO elv szerinti elszámolást alkalmazza. A követelések a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelnek. A fordulónapi pénzkészlet (forintban vezetett bank és pénztárszámlák) könyv szerinti értéken szerepel. Az aktív időbeli elhatárolások elszámolása a számviteli törvényben foglaltak szerint történik. A forrásokat a nyilvántartásban könyv szerinti értéken kell kimutatni.

Értékvesztés elszámolása

Értékvesztést kell elszámolni a gazdasági társaságban lévő, tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél – függetlenül attól, hogy azok a forgóeszközök, vagy a befektetett pénzügyi eszközök között szerepelnek – a befektetés könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti – veszteségjellegű – különbség összegében, ha az a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű. A vevő illetve az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg-fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig nem rendezett követeléseknél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolások között lévő követelés jellegű tételeket is) értékvesztést kell elszámolni. Az értékvesztést a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti veszteségjellegű különbség összegében kell elszámolni, ha ez a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű. (Szt.55.§ (1)). A vevőként illetve adósonként nyilvántartott, az egyedi adósonként kisösszegű követelések könyvvitelben elkülönített csoportjára – a vevők, az adósok együttes minősítése alapján – az értékvesztés összege a követelések nyilvántartásba vételi értékének százalékában is meghatározható, egy összegben elszámolható, elkülönítetten kimutatható. Ez esetben a következő évi mérleg-fordulónapi értékeléskor a vevőnkénti, adósonkénti kisösszegű követelések – hasonló módon megállapított – értékvesztésének összegét össze kell vetni az előző évi, ilyen jogcímen elszámolt értékvesztés összegével és a csoport szintjén mutatkozó különbséget – előjelének megfelelően – a korábban elszámolt értékvesztést növelő értékvesztésként, illetve a korábban elszámolt értékvesztés visszairásaként kell elszámolni. (Szt. 55.§ (2)) Amennyiben a vevő, illetve az adós adósminősítése alapján a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a követelés könyv szerinti értékét, a különbséggel a korábban elszámolt értékvesztést (visszairással) csökkenteni kell. (Szt. 55.§ (3)). Értékvesztést kell elszámolni a vásárolt és a saját termelésű készleteknél abban az esetben, ha azok piaci értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb, mint a nyilvántartási értéke.

III. 2020. évi MÉRLEG bemutatása

MÉRLEG „A” változat Eszközök (aktívák)

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
A. Befektetett eszközök	283 813	275 565
I. Immateriális javak	0	0
II. Tárgyi eszközök	282 813	274 565
III. Befektetett pénzügyi eszközök	1 000	1 000
B. Forgóeszközök	65 055	217 746
I. Készletek	9 307	13 066
II. Követelések	8 550	11 543
III. Értékpapírok	0	0
IV. Pénzeszközök	47 198	193 137
C. Aktív időbeli elhatárolások	24 891	2 343
Eszközök összesen	373 759	495 654

A Társaság tárgyi eszközeinek alakulása:

Tárgyi eszközök	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Épületek, ingatlanok	218 520	219 307
Műszaki berendezések, gépek	57 622	46 661
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 400	3 326
Befejezetlen beruházások	5 271	5 271
Összesen:	282 813	274 565

Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok

Bruttó érték változása

Megnevezés	adatok eFt-ban			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok, Épületek	235 993	14 425	0	250 418
Műszaki ber. gépek	104 864	4 542	5 589	103 817
Egyéb gépek, berendezések	4 575	3 114	415	7 274
Befejezetlen beruházások	5 271	22 081	22 081	5 271

Értékesítés változása

Megnevezés	adatok eFt-ban			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok, Épületek	17 473	13 638	0	31 111
Műszaki ber. gépek	47 242	15 503	5 589	57 156
Egyéb gépek, berendezések	3 175	1 188	415	3 948

Tárgyi eszköz nettó értéke

Megnevezés	adatok eFt-ban			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok	218 520	14 425	13 638	219 307
Műszaki ber. gépek	57 622	10 130	21 092	46 661
Egyéb gépek, berendezések	1 400	3 529	1 603	3 326

A mérlegben szereplő tárgyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Egyéb építmények közt tartjuk nyilván a kerület három iskolájához tartozó műfüves futballpályák mellé elhelyezett konténer öltözőket. Összesen 28 145 e Ft értékben.

Bérelt ingatlanok között tartjuk nyilván a Kondor Béla, az Eötvös Lóránd, Brassó, a Csontváry Kosztka Tivadar és a Kapocs utcai Általános Iskolák tornatermi öltözőin végzett felújítást 37 006 e Ft nettó értékben. A 2018-as év folyamán jelentős beruházásokat végeztünk a XVIII. kerület sportpályáin. Ennek keretében új sportpadlót fektettünk le a Vajk-sziget Általános Iskolában és a Csontváry Kosztka Tivadar Általános Iskolában, a beruházás nettó értéke 52 283 e Ft. 2019-es évben Társaságunk átadta a megújult Kandó Téri Általános Iskola műfüves focipályáját, a beruházás nettó értéke 12 036 e Ft. Jelentős beruházás valósult meg a Vilmos Endre Sportcentrumban, Társaságunk korszerűsítette az előfüves nagypálya világítását, és elhelyezett egy 200 férőhelyes mobilellátót, új támfalkerítés került kialakítás a Sportcentrum Nagyszalonta utcai oldalán 221 méter hosszban valamint térköves utat épített. A beruházás nettó értéke 65 097 e Ft. 2020-as évben további beruházásokat hajtottunk végre a Vilmos Endre Sportcentrumban, ezek keretében felújítottuk az öltözőépületét és a jobb megközelíthetőség érdekében új térköves bekötő utat építettünk a csarnokhoz, a beruházás nettó értéke 7 729 e Ft. További jelentős beruházást hajtottunk végre a Bókay-kertben található strandfoci pályán, ennek keretében a Társaság elhelyezett egy 200 férőhelyes mobilellátót és megújította a pálya körüli palánkot, a beruházást 5 936 e Ft nettó értéken tartjuk nyilván. 2019-ben átadás kerültek a Pestszentimrei Sportkastélyban felújított sportöltözői, beruházásunk nettó értéke 7 700 e Ft.

Járműveink közt tartunk nyilván egy Ford Transit Minibuszt 5 594 e Ft nettó értékben. A 2018-as év során vásárolt a társaság egy Antonio Carraro fűnyíró traktort, melynek nettó értéke 4 329 e Ft.

Műszaki gépek berendezések közt a fűnyíró traktorhoz vásárolt tartozékok szerepelnek, 2 874 e Ft értékben. Nyilvántartunk további pályakarbantartó gépeket 8 124 e Ft értékben. Tárgyévi beszerzések jelentős tétele egy Prosharp AS 1001 Portable-SC korcsolyaélezőgép 2 085 e Ft értékben. Jelentős tételt továbbá a 2017-ben vásárolt 12 db Teqball asztal, melyek a kerület iskoláiban kerültek kihelyezésre, ezek nettó értéke 4 887 e Ft, továbbá a kerületben található két műfüves sportpálya kerítése és labdarúgó hálója, melyek nettó értéke 7 433 e Ft.

Egyéb gépek, berendezések között nincs jelentős, bemutatást kívánó tétel.

Befejezetlen beruházások közt a Vilmos Endre Sportcentrum területén található kosárlabdacsarnok tetőszigetelésének tervdokumentációja és a szintén a Sportcentrum területén található előfüves focipálya lelátójának előkészítő munkái találhatóak.

A beruházások végrehajtásának forrása jelentős részben TAO támogatás volt. Nagyobb értékű beruházások esetén Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata biztosított önrész támogatást.

A Társaság készleteinek változása:

Készletek	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Áruk	9 307	13 066

A fordulónapon a társaság készlete az általa üzemeltetett Akadémia Shop árukészlete 8 466 e Ft, továbbá a Baross utca 7. szám alatt bérelt raktárban található saját felhasználásra beszerzett sportfelszerelések 4 600 e Ft értékben.

Követelések:

Követelések	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	7 968	8 961
Egyéb követelések	582	2 582
Összesen:	8 550	11 543

A Követelések áruszállításból és szolgáltatásból mérlegsor a bérlők által 2020. december 31-ig még nem rendezett bérleti és tanfolyami díjak összegét tartalmazza 8 961 e Ft értékben.

A Társaság egyéb követelései az alábbiak szerint módosultak:

Egyéb követelések	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Helyi iparüzési adó	0	1 326
Kaució, letét, adott előleg	383	942
Váltópénz, előleg, utalvány elszámolási számla	111	0
Táppénz	68	44
Egyéb követelés	20	51
Társasági adó	0	219
Összesen:	582	2 582

Pénzeszközök:

Pénzeszközök	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Pénztár	1 843	2 382
Bankbetét	22 414	60 068
Támogatások elkülönített betétszámlái	22 941	130 687
Összesen:	47 198	193 137

Aktív időbeli elhatárolások alakulása:

Aktív időbeli elhatárolások	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	24 891	2 334
Költségek aktív időbeli elhatárolása	0	9
Összesen:	24 891	2 343

A bevételek elhatárolása számlán 2 334 e Ft értékben, a 2021-ben befolyt veszélyhelyzet ideje alatt 458/2020. (XI.10) Korm, rendelet szerinti „Ágazati Bértámogatás” program keretében elnyert támogatási összeg található. A költségek aktív időbeli elhatárolása számlán 9 e Ft értékben Magyar Posta Zrt. szállítói számláját tartalmazza.

MÉRLEG „A” változat Források (passzívák)

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
D) Saját tőke	24 862	34 911
I. Induló tőke / Jegyzett tőke	7 000	7 000
II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke	0	0
III. Tőketartalék	20 000	20 000
IV. Eredménytartalék	5 078	-12 296
V. Lekötött tartalék	0	10 158
VI. Értékelési tartalék	0	0
VII. Adózott eredmény	-7 216	10 049
E) CÉLTARTALÉK	0	0
F) KÖTELEZETTSÉGEK	70 518	197 333
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	70 518	197 333
G) Passzív időbeli elhatárolások	278 379	263 410
Források összesen	373 759	495 654

A Társaság saját tőkéjének alakulása:

Megnevezés	adatok eFt-ban			
	2019.12.31.	Növekedés	Csökkenés	2020.12.31.
Jegyzett tőke	7 000	0	0	7 000
Tőketartalék	20 000	0	0	20 000
Eredménytartalék	5 078	0	17 374	-12 296
Lekötött tartalék	0	10 158	0	10 158
Adózott eredmény	-7 216	17 265	0	10 049
Saját tőke összesen:	24 862	27 423	17 374	34 911

Az anyavállalat 2018-ban ársiós tőkeemelést hajtott végre. 4 000 Ft-al összesen 7 000 e Ft-ra emelte Társaság jegyzett tőkéjét. A tőkeemeléssel egyidejűleg véglegesen átadott pénzeszközt 20 000 e Ft értékben tőketartalékba helyezett. A Társaság 2020. évi adózás előtti eredménye 100 %-ig fejlesztési tartalékot képzett, ennek megfelelően 10 158 e Ft átvezetésre került eredménytartalékból lekötött tartalékba.

Kötelezettségek:

Rövid lejáratú kötelezettségek	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással	3 124	15 676
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	20 449	4 199
Egyéb kötelezettségek	46 945	177 458
Összesen:	70 518	197 333

A mérlegben szereplő kötelezettségei közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Szállítói kötelezettség anyavállalattal szemben	3 124	1 374
Anyavállalattól kapott kölcsön	0	14 302
Összesen:	3 124	15 676

A Társaság 2020. évben 20 261 e Ft összegű kölcsönt kapott anyavállalatától, melyet 2021. december 15-ig kell visszafizetnie.

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból
Szállítói kötelezettségek: 4 199 e Ft.

Egyéb kötelezettségek mérlegsor tartalma:

Egyéb kötelezettségek	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Munkabér elszámolási számla	6 496	5 809
Munkavállalót terhelő adók, járulékok	2 519	1 622
Kifizetői járulékkötelezettségek	2 338	838
Társasági adó	223	0
Innovációs járulék	161	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	611	1 221
Helyi iparüzési adó	273	0
TAO támogatás elszámolása	21 543	126 780
Önkormányzattól kapott támogatás elszámolása	12 520	10 779
Egyéb támogatások elszámolása	212	0
Általános forgalmi adó	49	39
Támogatás visszafizetési kötelezettség	0	30 370
Összesen:	46 945	177 458

A Társaság 2020. július 31-én Feladatellátási szerződést kötött Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzatával, a szerződésben rögzített közfeladatai ellentételezésére 67 030 e Ft támogatást nyújtott az Önkormányzat. A kialakult járványügyi helyzetben, a bevezetett vészhelyzeti intézkedések következtében a Társaság nem tudta feladatait maradéktalanul ellátni ezért 30 370 e Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

Passzív időbeli elhatárolások alakulása:

Passzív időbeli elhatárolások	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	196	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12 294	5 461
Halasztott bevételek	265 890	257 949
Összesen:	278 379	263 410

Költségek passzív időbeli elhatárolása sor jelentős tétele, a Külső-Pesti Tankerületi Központnak fizetendő II., III. illetve IV. negyedéves haszonbérleti díj, 2 998 e Ft értékben.

A Társaság 2020. szeptember 15-én 4 évre szóló szerződést kötött pénzügyi nyilvántartásainak átvilágítására, melynek éves díja 1 680 e Ft szintén a passzív időbeli elhatárolások közt szerepel.

Halasztott bevételek elhatárolását kizárólag támogatásból vásárolt tárgyi eszközök értékének a támogatás arányában fel nem oldott része alkotja 257 949 e Ft értékben. (A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának ütemében kerül feloldásra)

IV. 2020. évi EREDMÉNYKIMUTATÁS bemutatása

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	163 343	98 088
II. AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0
III. EGYÉB BEVÉTELEK	110 173	143 219
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	99 274	67 918
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	136 803	128 436
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	34 896	30 329
VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	9 266	4 273
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-6 723	10 351
VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0
IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	193
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	-193
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-6 723	10 158
X. Adófizetési kötelezettség	492	109
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	-7 215	10 049

A Társaság árbevételének megoszlása a következő:

Értékesítés nettó árbevétele	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Bérbeadásból származó bevétel	62 174	24 667
Közvetített szolgáltatások (közműátalány)	6	0
Tanfolyami díjak	98 497	70 338
Belépőjegyek bevétele	334	221
Különféle egyéb bevételek	419	1 550
Értékesített áruk	1 716	1 312
Reklámszolgáltatás nyújtása	197	0
Összesen:	163 343	98 088

A Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. bevételei elsősorban tanfolyami díjkból származnak, melyeket a sportszakosztályoknak fizettek be év közben a sportolók. 2020. évben jelentős bevételt ért el a Társaság bérleti díj bevételekből, melynek jelentős része intézményi felületek bérbeadásából származik. A bevételek jelentős mértékben csökkentek az előző időszakhoz képest, ennek oka, hogy a koronavírus miatt bevezetett védelmi intézkedések következtében a 2020-es év jelentős részében a Társaság nem tudta bérbe adni az intézményi felületeket, hosszabb ideig szünetelt a sportszakosztályok tevékenysége is.

Egyéb bevételek alakulása:

Egyéb bevétel	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Önkormányzati támogatás Utánpótlás Akadémia részére	10 000	46 660
Utánpótlás-nevelés feladatainak támogatása	42 832	45 620
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	18 811	12 554
Tárgyi eszköz beruházásra, felújításra kapott támogatás	31 799	28 130
Személyi jellegű ráfordításokra kapott támogatás	739	3 855
Egyéb szabad felhasználású támogatás	2 924	5 425
Tárgyi eszköz értékesítés	123	0

Különféle egyéb bevételek	2 945	975
Összesen:	110 173	143 219

A Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. látvány-csapatsport támogatás keretében TAO projekt támogatást nyert. Társaságunk sikeres pályázatot nyújtott be a Magyar Labdarúgó, a Magyar Vízilabda, a Magyar Kosárlabda és a Magyar Jégkorong Szövetséghez is, így az előző évek sikeres munkáját a Társaság a 2020/2021 évben is folytathatja.

A sportfejlesztési programok az alábbi területeket érintik:

- Utánpótlás-nevelés feladatainak ellátása
- Tárgyi eszköz beruházás és felújítás
- Általános képzéssel összefüggő feladatok
- Versenyezettéssel összefüggő feladatok ellátása.

Anyagjellegű ráfordítások:

Anyagjellegű ráfordítások	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Anyagköltség	5 978	7 862
Igénybe vett szolgáltatás	88 016	55 805
Egyéb szolgáltatások értéke	1 561	1 370
Eladott áruk beszerzési értéke	3 719	2 881
Közvetített szolgáltatások értéke	0	0
Összesen:	99 274	67 918

Anyagköltség összetétele:

Anyagköltség	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Vásárolt anyagok költsége	3 903	1 312
Munkaruha költsége	0	47
Nyomtatvány, irodaszer költsége	58	173
Sportfelszerelés, sportcélú fogyóeszközök	2 017	6 310
Elsősegély ; védőital,- védőanyag anyag	0	20
Összesen:	5 978	7 862

Igénybe vett szolgáltatások részletezése:

Igénybe vett szolgáltatás	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Ügyviteli szolgáltatás költsége	3 593	3 610
Hirdetés, reklám költség, média szolgáltatás	2 184	1 325
Nyári táboroztatás költségei	10 011	10 565
Oktatás költségei	2 090	2 243
Utazási és kiküldetési költségek	495	520
Haszonbérleti díjak	30 633	13 376
Egyéb bérleti díjak	14 915	8 289
Nyomtatás, szórás, tördelés költsége	324	102
Rendezvényszolgáltatás költsége	313	21
Sportszolgáltatás költsége	2 025	1 772
Versenyengedélyek, tagsági és nevezési díjak	4 791	2 094

Karbantartási költségek	1 753	386
Jogi szolgáltatások költségei	2 320	2 555
Könyvvizsgálói szolgáltatás	1 918	3 350
Egyéb szolgáltatások	10 651	5 597
Összesen:	88 016	55 805

2017-es évben a társágunk haszonbérleti szerződést kötött a Külső-Pesti Tankerületi Központtal a vagyongazdálkodásban álló ingatlanok meghatározott helyiségeinek, területeinek tanítási időn túli szabad kapacitásainak hasznosítására. Ennek haszonbérleti díja jelentősen csökkent a 2020-es évben, mivel a bevételek arányban kerül megállapításra. A bevételeinek elmaradása miatt a Társaság több ponton igyekezett költségeit csökkenteni.

Egyéb szolgáltatások megoszlása:

Egyéb szolgáltatás	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Bankköltség	1 441	1 271
Biztosítási díjak	0	0
Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak	120	99
Összesen:	1 561	1 370

Eladott áru, közvetített szolgáltatás alakulása:

Eladott áruk, közvetített szolgáltatások	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Eladott áruk	3 719	2 881
Közvetített szolgáltatások	0	0
Összesen:	3 719	2 881

A Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. állományi létszáma 2020.01.01-2020.12.31. időszakban 17 fő volt. A bér és a hozzá kapcsolódó járulékok költsége az alábbi táblázatban került kimutatásra. A Kft. ügyvezetője a Társaság vezetését nem munkaviszony keretében látja el.

Személyi jellegű ráfordítások részletezése:

Személyi jellegű ráfordítások	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Béreköltség	103 275	106 325
Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 278	5 545
Bérijárulékok	19 250	16 566
Összesen:	136 803	128 436

Egyéb ráfordítások részletezése:

Egyéb ráfordítás	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Követelések elszámolt értékvesztése	1 460	1 758
Iparüzési adó	3 073	1 747
Innovációs járulék	461	262
Különféle egyéb ráfordítás	116	506
Behajthatatlan követelések leírása	4 156	0
Összesen:	9 266	4 273

A Társaság pénzügyi eredményének bemutatása:

Pénzügyi műveletek bevételei	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Bankszámlák után kapott kamatok	0	0

Pénzügyi műveletek ráfordításai	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Kapcsolt vállalkozásnak fizetett kamat	0	193

Adófizetési kötelezettség levezetése:

Megnevezés	adatok eFt-ban
	2020.12.31.
Adózás előtti eredmény	10 158
Számviteli törvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege	30 329
Követelésre elszámolt értékvesztés	1 758
Nem a vállalati tevékenységhez kapcsolódó költség, ráfordítás	408
Elengedett, de nem behajthatatlan követelés	0
Összes adóalapot növelő tétel	32 495
Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege	31 181
Követelés visszaírt értékvesztése	104
Fejlesztési tartalék	10 158
Összes adóalapot csökkentő tétel	41 443
Adóalap	1 210
Adóalap jövedelem minimum szerinti	4 826
Adófizetési kötelezettség	109
Adózott eredmény	10 049

A Társaság a 2020. évet 10 158 e Ft adózás előtti eredménnyel zárta, mivel adózás előtti eredményének 100%-ra fejlesztési tartalékot képzett 109 e Ft adófizetési kötelezettsége keletkezett, az adózott eredménye 10 049 e Ft.

V. Egyéb információk

Vagyoni helyzet alakulását (változását) bemutató mutatószámok

M u t a t ó	2019.12.31	2020.12.31	Változás
Befektetett eszközök aránya			
= Befektetett eszköz / Összes eszköz x 100	75,93%	55,60%	-20,33%
Forgóeszközök aránya			
= Forgóeszközök + Aktív időbeli elhatárolás / Összes eszköz x 100	24,07%	44,40%	20,33%
Tőkeerősség (saját tőke aránya)			
= Saját tőke / Mérleg főösszeg x 100	6,65%	7,04%	0,39%
Céltartalék aránya			
= Céltartalék / Mérleg főösszeg x 100	0,00%	0,00%	0,00%
Befektetett eszközök fedezete I.			
= Saját tőke / Befektetett eszköz x 100	8,76%	12,67%	3,91%
Befektetett eszközök fedezete II.			
= Saját tőke + Hosszú lejáratú kötelezettségek / Befektetett eszközök x 100	8,76%	12,67%	3,91%
Saját tőke növekedési mutató			
= Saját tőke / Jegyzett tőke x 100	355,17%	498,73%	143,56%

Pénzügyi helyzet értékelése

Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

M u t a t ó	2019.12.31	2020.12.31	Változás
Hitelfedezeti mutató			
= Követelések / Rövid lejáratú kötelezettségek x 100	38,97%	5,85%	-33,12%
Vevő-szállító állomány összemérési mutató			
= Vevő állomány / Szállító állomány x 100	38,97%	213,41%	174,44%

Likviditás alakulása

M u t a t ó	2019.12.31	2020.12.31	Változás
Likviditási gyorsráta mutató			
= Forgóeszközök-Készletek / Rövid lejáratú kötelezettségek x 100	154,56%	103,72%	-50,84%
Likviditási mutató			
= Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	79,05%	110,34%	31,29%

Tájékoztató adatok

Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. kapcsolt felekkel lényeges, bemutatást kívánó, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletet nem bonyolított.

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban vezető tisztségviselői részére bemutatást kívánó előleget, kölcsönt nem folyósított, ilyen visszafizetésre, és nevükben garancia vállalására nem került sor. A felügyelőbizottság tagjai tiszteletdíjat nem vesznek fel, az ügyvezetés megbízás keretében, megbízási díj nélkül történik.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. könyvvizsgálatra nem kötelezett, de a látványcsapatsport támogatásinak az elszámolása könyvvizsgáló által felülvizsgált. A Társaság 2020. évi működése során 550 e Ft könyvvizsgálati díj merült fel.

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 17 fő.

Környezetvédelmi sajátosságok

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben közvetlen környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot érdemben nem termel, nem tárol.

Kutatás és Kísérleti fejlesztés költségei

A Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. kutatás és a kísérleti fejlesztés címén a tárgyévben költséget nem számolt el.

A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény kimutatásban történő bemutatásához.

Fordulónap után bekövetkezett lényeges események

Mérleg fordulónap után jelentős, lényeges, bemutatást kívánó gazdasági esemény nem történt.

A Társaság a nonprofit státusza miatt osztalékot nem fizethet. A képződő eredményt eredménytartalékba kell vezetni.

Budapest, 2021. április 14.

Városgazda Utánpótlás Akadémia
Nonprofit Kft.

1181 Budapest, Üllői út 423.
Adószám: 23775778-2-43

4.

.....
Jasari Márk Habib
ügyvezető

Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft.

Székhely: 1181 Budapest, Üllői út 423. Postacím: 1676 Budapest, Pf. 97. Központi telefonszám: 297 3827

E-mail: akademia@varosgazda18.hu Honlap: www.akademia18.hu

Cégjegyzékszám: 01-09-977535 Adószám: 23775778 2-43



**VÁROSGAZDA UTÁNPÓTLÁS AKADÉMIA
NONPROFIT KFT.**

**2020. évi beszámoló
Mérlege**

Budapest, 2021. április 14.

23775778-9319-572-01	01-09-097755
Statisztikai számjel	Cégjegyzék száma

Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft.

MÉRLEG

2020.12.31

adatok ezer forintban

ESZKÖZÖK (aktívák)	2019.12.31	2020.12.31
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	283 813	275 565
I. Immateriális javak	0	0
II. Tárgyi eszközök	282 813	274 565
III. Befektetett pénzügyi eszközök	1 000	1 000
B) FORGÓESZKÖZÖK	65 055	217 746
I. Készletek	9 307	13 066
II. Követelések	8 550	11 543
III. Értékpapírok	0	0
IV. Pénzeszközök	47 198	193 137
C) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	24 891	2 343
Eszközök összesen:	373 759	495 654

adatok ezer forintban

FORRÁSOK (passzívák)	2019.12.31	2020.12.31
D) SAJÁT TŐKE	24 863	34 911
I. Induló tőke / Jegyzett tőke	7 000	7 000
II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke	0	0
III. Tőketartalék	20 000	20 000
IV. Eredménytartalék	5 078	-12 296
V. Lekötött tartalék	0	10 158
VI. Értékelési tartalék	0	0
VII. Adózott eredmény	-7 215	10 049
E) CÉLTARTALÉK	0	0
F) KÖTELEZETTSÉGEK	70 517	197 333
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	70 517	197 333
G) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	278 379	263 410
Források összesen:	373 759	495 654

Budapest, 2021. április 14.

Városgazda Utánpótlás Akadémia
Nonprofit Kft.

1181 Budapest, Üllői út 423.

Adószám: 23775778-2-43

4

Jasari Márk Habib

**VÁROSGAZDA UTÁNPÓTLÁS AKADÉMIA
NONPROFIT KFT.**

**2020. évi beszámoló
Eredménykimutatása**

Budapest, 2021. április 14.

23775778-9319-572-01	01-09-097755
Statisztikai számjel	Cégjegyzék száma

Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft.

EREDMÉNYKIMUTATÁSA

2020.12.31

adatok ezer forintban

	MEGNEVEZÉS	2019.12.31	2020.12.31
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	163 343	98 088
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	110 173	143 219
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	99 274	67 918
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	136 803	128 436
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	34 896	30 329
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	9 266	4 273
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-6 723	10 351
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	193
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	-193
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-6 723	10 158
X.	Adófizetési kötelezettség	492	109
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-7 215	10 049

Budapest, 2021. április 14.

Városgazda Utánpótlás Akadémia
Nonprofit Kft.

1181 Budapest, Üllői út 423.

Adószám: 23775778-2-43

4

Jasari Márk Habib

Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft.

Székhely: 1181 Budapest, Üllői út. 423. Postacím: 1675 Budapest, Pf. 97 Központi telefonszám: 297-3827

E-mail: akademia@varosgazda18.hu Honlap: www.akademia18.hu

Cégjegyzékszám: 01-09-977535 Adószám: 23775778 2-43



HATÁROZAT-KIVONAT
a Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft.
Felügyelőbizottságának
2021. május 03-án lefolytatott online szavazása alapján

02./2021. (V.03) számú FEB-határozat:

A Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. felügyelőbizottsága úgy dönt, hogy a Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. 2020. évi beszámolójáról készült írásbeli jelentését az alábbi tartalommal elfogadja:

A Felügyelőbizottság (FB) az üzleti év során tartott ülésein megtárgyalta az ügyvezetés beszámolóját a társaság tevékenységéről, gazdálkodási helyzetéről és a fontosabb eseményekről.

Az FB megállapította, hogy a beszámoló a Társaság vagyoni helyzetéről megfelelő tájékoztatást nyújt.

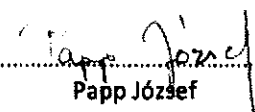
Az FB megállapította egyebekben, hogy a Társaság 2020. évi beszámolójában foglaltakhoz képest a Társaság 2020. évi működése kapcsán esetleges eltérésekről nincsen tudomása, a beszámoló hitelességét befolyásoló egyéb tény, adat vagy információ nem áll rendelkezésre.

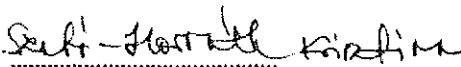
Az FB a társaság 2020. évi beszámolóját (mely tartalmazza a mérleget, eredménykimutatást és kiegészítő mellékletet) 495 654 eFt mérlegfősszeggel és 10 049 eFt adózott eredménnyel, valamint az üzleti jelentést az Alapítónak elfogadásra javasolja.

Javasolja továbbá a tárgyévi adózott eredmény teljes összegének eredménytartalékba helyezését.

A határozat-kivonat hiteles!

Budapest, 2021. május 3.


Papp József
VUA N. Kft.
Felügyelőbizottság Elnöke
(hitelesítő)


Szabó-Horváth Krisztina
titkársági asszisztens

Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.
Székhely: 1181 Budapest, Üllői út 423.
Postacím: 1675 Budapest, Pf. 97.
Cégjegyzékszám: 01-10-043324
Adószám: 12238051-2-43



Központi telefonszám: +36 1 292 0258
Ügyfélszolgálat: +36 1 297 0799
Ügyfélszolgálat: +36 30 549 6922
Honlap: www.varosgazda18.hu
E mail: varosgazda@varosgazda18.hu

HATÁROZAT-KIVONAT
a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.
Igazgatósága
2021. május 6-án megtartott online ülésének
jegyzőkönyve alapján

20./2021. (V.06) számú IG-határozat:

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. Igazgatósága - 5 igen, 0 nem és 0 tartózkodik szavazati aránnyal - alapítói jogkörében eljárva a Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. 2020. évi éves beszámolóját 495 654 eFt mérlegfőösszeggel és 10 049 eFt adózott eredménnyel elfogadja, a tárgyévi adózott eredmény eredménytartalékba helyezését rendeli el.

Határidő: 2021. május 15.

Felelős: ügyvezető

A határozat-kivonat hiteles!

Budapest, 2021. május 6.

Készítette:

Frankóné dr. Gyaraky Judit

hitelesítő

Szabó Gyula

Igazgatóság Elnöke

T E L E P H E L Y E K

Műszaki és Városüzemeltetési divízió: 1182 Budapest, Peterhalmi ut 5. Tel: +361 290-7142 Intézmény-üzemeltetési divízió: 1181 Budapest, Kondor Béla sétány 16. Tel: +361 295-4801 **Vagyongazdálkodási divízió:** 1181 Budapest, Baross u. 7. Tel: +361 297-4462 **Sport, rendezvény és média divízió:** (Bókay-kert) 1181 Budapest, Szélmalom u. 33. Tel: +361 292-3314, +361 290-2849 **Park Uszoda:** 1181 Budapest, Városház u. 40. Tel: +361 290-6955 **Kastélydombi Uszoda:** 1188 Budapest, Nemes u. 56. Tel: +361 290-6965 **Deák Ferenc „Bamba” Sportcentrum:** 1183 Budapest, Thököly ut 5. Tel: +361 291-0535 **Pestszentimrei Sportkastély:** 1188 Budapest, Kisfátud u. 33/c. Tel: +361 297-3018 **Vilmos Endre Sportcentrum:** 1185 Budapest, Nagyszalonta u. 25. Tel: +361 297-0606