

## J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Mely készült Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése **Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottságának 2019. május 15-én tartott nyílt üléséről.**

Jelen vannak a jegyzőkönyvhöz mellékelt jelenléti ív szerint.

**Halkóné dr. Rudolf Éva:** Köszöntök mindenkit a mai Bizottsági ülésen. Megkezdjük a bizottsági ülést, megállapítom, hogy a Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottság 6 fővel határozatképes. A határozatképesség megállapítása után megkérdezem a Bizottság tagjait, elfogadják-e a kiküldött napirend tervezetét? Kérem a Bizottság jelenlévő tagjait, hogy kézfeltartással jelezzék, hogy egyetértenek a kiküldött napirendi ponttal. A Bizottság tagjai egyhangúlag támogatják a kiküldött napirendi pontok megtárgyalását.

### Napirendi pont

1.) Előterjesztés a Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottsághoz Nyíregyháza MJV Önkormányzata tulajdonában lévő gazdasági társaságok 2018. évi beszámolóinak véleményezésére

- Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.
- Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.
- VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.

Előterjesztő: Dr. Kovács Ferenc polgármester

Meghívottak: Kóhalmi Richárd a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. ügyvezetője

Kirják Róbert a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. ügyvezetője

Zagyva Gyula a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. ügyvezetője

A Bizottság véleményez.

### A napirendi pontok tárgyalása

**1./ Előterjesztés a Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottsághoz Nyíregyháza MJV Önkormányzata tulajdonában lévő gazdasági társaságok 2018. évi beszámolóinak véleményezésére**

- Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.
- Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.
- VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.

**Halkóné dr. Rudolf Éva:** Az írásos előterjesztés részletesen tartalmazza miért van szükség a beszámoló megtárgyalására. Tartalmazza azt is, hogy egy gazdasági társaság, a VÁROS-Kép Nonprofit Kft esetében a Felügyelő Bizottság az előterjesztés elkészítését követően ülésezett és tárgyalta a beszámolót. A Felügyelő Bizottság véleménye most kerül ismertetésre.

**Havasiné Tári Tímea:** A Felügyelő Bizottság egyhangúlag javasolja a beszámoló elfogadását Polgármester Úr felé.

**Halkóné dr. Rudolf Éva:** A másik két szervezet esetében az előterjesztés tartalmazza a felügyelő bizottsági véleményt. Elsőként a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. beszámolóját tárgyaljuk. Köszöntöm körünkben Kóhalmi Richárd Ügyvezető Igazgató Urat. Feladatbővülés volt az elmúlt évben. Ez új kihívásokat jelentett. Kérdezem a Bizottság tagjait, hogy van-e kérdés, hozzászólás az írásban megküldött anyaghoz?

**Póka Imre:** Rendben van az anyag. Áttanulmányoztam. Megálltam a szülői adományoknál. 20 millió Ft volt az elmúlt évben. Nincs benne a labdarúgás, a jégkorong, és a vízilabda. Nem emlékszem, hogy tavaly mennyi volt ez az összeg, 35-40 millió Ft? Ez a kiesés mennyi összeget jelenthet?

**Kőhalmi Richárd:** A labdarúgó szakosztály kivált. A jégkorong és a vízilabda új szakosztály, effektíve a toborzás zajlik.

**Smidt Ferenc:** Előttém van a tavalyi, ha jól látom 26 millió Ft adomány, tárgyi 21 millió Ft.

**Kaibás Mariann:** Ez nem biztos, hogy mind szülői adomány, mert lehet, hogy gazdasági társaságoktól érkező adományok. Közel fél évig volt nálunk a labdarúgó szakosztály.

**Halkóné dr. Rudolf Éva:** Amennyiben további kérdés, vélemény nincs, kérem, hogy kézfelemeléssel jelezze, aki egyetért a határozat-tervezetben foglaltakkal és elfogadásra javasolja Polgármester Úr felé. A Bizottság 6 jelenlevő tagja, 6 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta a határozat-tervezetben foglaltakat és meghozta a **87/2019. (V.15.)** számú határozatát.

**Halkóné dr. Rudolf Éva:** Egy napirendi ponton belül tárgyaljuk egy másik gazdasági társaság, a Móricz Zsigmond Színház beszámolóját is. Köszöntjük körünkben Kirják Róbert ügyvezető Igazgató Urat. Feladat bővülés volt, új kihívások vártak rátk is.

**Kirják Róbert:** A Bencs Villa jelentette a feladatbővülés egyik legnagyobb elemét. A Szabadtéri Színpad épülete is új, de azt már öt éve működtetjük. Ebből a szempontból nem volt nagy feladat. Ott az volt a nagy feladat, hogy olyan formában induljon el az első előadás, ami minden igényt kielégít. A Bencs Villa teljesen új volt, ott nem volt, aki átadta volna, hogy hogyan kell működtetni, a mai napig kísérletezünk. Anyagi szempontból még nullás előadásokat is nehéz csinálni.

**Andó Károly:** A Szabadtéri Színpad, a Vidor Fesztivál nagy feladatok ezek. A rentabilitás nagy feladat.

**Halkóné dr. Rudolf Éva:** Ajánljuk a programokat mindenkinek. Nem volt rossz gondolat, hogy színvonalas előadásokkal kell megtölteni a Bencs Villát. Bízunk benne, hogy mindig lesz 60 fő aki a Bencs Villa programjait is igényli.

**Szuromi Piroska:** Fiatal művészek fellépését is támogatni kell, kapjanak lehetőséget.

**Kirják Róbert:** Természetesen. Voltak már többször, de a rentabilitás fontos. Hiába olcsóbb a jegy ez esetekben, nincs annyi közönség.

**Halkóné dr. Rudolf Éva:** Amennyiben további kérdés, vélemény nincs, kérem, hogy kézfelemeléssel jelezze, aki egyetért a határozat-tervezetben foglaltakkal és elfogadásra javasolja Polgármester Úr felé. A Bizottság 6 jelenlevő tagja, 6 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta a határozat-tervezetben foglaltakat és meghozta a **88/2019. (V.15.)** számú határozatát.

**Halkóné dr. Rudolf Éva:** Következik a VÁROS-Kép Kft beszámolójának tárgyalása. Köszöntjük Zagyva Gyula Ügyvezető Igazgató Urat. Kívánod-e kiegészíteni az előterjesztést?

**Zagyva Gyula:** A beszámolóhoz nincs hozzáfűznivalóm, de egy örömteli hírt szeretnék a Bizottsággal megosztani. Holnap utazom Békéscsabára, ahol a helyi tv-k országos találkozója lesz. A Nyíregyházi TV Híradója ismételten elnyerte a Helyi Érték Díjat. 86 tv-ről beszélünk és az első helyezést értük el. 5 tagú szakmai zsűri dönt a kérdésben és ez fontos más szakmai pályázat elnyeréséhez.

**Halkóné dr. Rudolf Éva:** Gratulálunk a díj elnyeréséhez. Amennyiben további kérdés, vélemény nincs, kérem, hogy kézfelemeléssel jelezze, aki egyetért a határozat-tervezetben foglaltakkal és elfogadásra javasolja Polgármester Úr felé. A Bizottság 6 jelenlevő tagja, 6 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta a határozat-tervezetben foglaltakat és meghozta a **89/2019. (V.15.)** számú határozatát.

# NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE

Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottsága

87/2019.(V.15.) számú

h a t á r o z a t a


**Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.  
2018. évi beszámolójának véleményezéséről**

## A Bizottság

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 30/2010. (XI.12.) számú – a Közgyűlés bizottsági feladatai és hatáskörei megállapításáról szóló – önkormányzati rendeletben kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft 2018. évről szóló beszámolóját és közhasznúsági mellékletét 4.132.590 eFt mérleg főösszeggel, 1.016 eFt adózott eredménnyel, és 1.016 eFt adózott eredmény eredménytartalékba helyezésével a Polgármesternek **jóváhagyásra javasolja**.

Nyíregyháza, 2019. május 15.

  
Halikóné dr. Rudolf Éva  
a bizottság elnöke

A határozatról értesülnek:

- 1./ Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottság tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (helyben)
- 5./ Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.
- 6./ Irattár

**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE**

**Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottsága**

**88/2019.(V.15.) számú**

**h a t á r o z a t a**

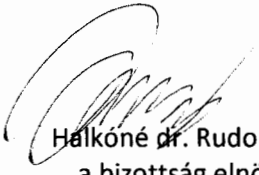
**a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.  
2018. évi beszámolójának véleményezéséről**

**A Bizottság**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 30/2010. (XI.12.) számú – a Közgyűlés bizottságai feladatai és hatáskörei megállapításáról szóló – önkormányzati rendeletben kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. 2018. évről szóló beszámolóját és közhasznúsági mellékletét 346.051 eFt mérleg főösszeggel, 17.669 eFt adózott eredménnyel, és 17.669 eFt adózott eredmény eredménytartalékba helyezésével a Polgármesternek **jóváhagyásra javasolja**.

Nyíregyháza, 2019. május 15.

  
Halkóné dr. Rudolf Éva  
a bizottság elnöke

A határozatról értesülnek:

- 1./ Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottság tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (helyben)
- 5./ Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.
- 6./ Irattár

**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE**

**Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottsága**

**89/2019.(V.15.) számú**

**h a t á r o z a t a**

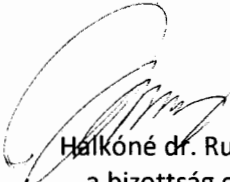
**a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft  
2018. évi beszámolójának véleményezéséről**

**A Bizottság**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 30/2010. (XI.12.) számú – a Közgyűlés bizottságai feladatai és hatáskörei megállapításáról szóló – önkormányzati rendeletben kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft 2018. évről szóló beszámolóját 151.937 eFt mérleg főösszeggel, 30.123 eFt adózott eredménnyel, és 30.123 eFt adózott eredmény eredménytartalékba helyezésével a Polgármesternek **jóváhagyásra javasolja.**

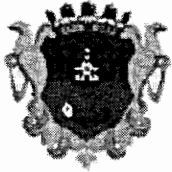
Nyíregyháza, 2019. május 15.



Halkóné dr. Rudolf Éva  
a bizottság elnöke

A határozatról értesülnek:

- 1./ Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottság tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (helyben)
- 5./ VÁROS-KÉP Nonprofit Kft
- 6./ Irattár



**NYÍREGYHÁZA  
MEGYEI JOGÚ VÁROS  
POLGÁRMESTERE**

4401 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.  
TELEFON: +36 42 524-500  
FAX: +36 42 524-501  
E-MAIL: POLGARMESTER@NYIREGYHAZA.HU

Ügyiratszám: VAGY/...../2019.  
Ügyintéző: Havasiné Tári Tímea

## ELŐTERJESZTÉS

- a Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottsághoz -

**Nyíregyháza MJV Önkormányzata tulajdonában lévő gazdasági társaságok 2018. évi beszámolóinak véleményezésére**

**Tisztelt Bizottság!**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának meghatározásáról, a vagyon feletti tulajdonjog gyakorlásának szabályozásáról szóló 48/2012. (XII.14.) önkormányzati rendelet (Ör.) 3. § (4) bekezdése értelmében az önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek esetében a legfőbb szerv hatáskörét - így a beszámoló jóváhagyását is - a Polgármester gyakorolja. Az Ör. 3. § (5) bekezdése értelmében az egyéb gazdálkodó szervezetek, intézmények esetében önkormányzati vagyonnal kapcsolatos tagsági jogok gyakorlására a Polgármester, illetve meghatalmazottja jogosult.

A Közgyűlés 30/2010. (XI.12.) számú rendelete a Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottság feladatákként meghatározta a feladatköréhez kapcsolódó gazdasági társaságok esetében - a polgármesteri döntést megelőzően - az éves gazdálkodásról szóló beszámolójuk megtárgyalását és véleményezését.

A társaságok beszámolóikban és üzleti jelentéseikben részletes tájékoztatást nyújtanak a 2018. évi szakmai tevékenységeikről, elemzik a mérleg és eredménykimutatás sorait, azok előző időszakhoz viszonyított változását, a tervtől való eltérés okait. A közhasznú társaságok az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 46. § (1) bekezdése alapján elkészítették közhasznúsági mellékleteiket is.

A gazdasági társaságok Felügyelőbizottságai a 2018. évi beszámolókat megtárgyalták, és azokat valamennyi bizottság a tulajdonosnak jóváhagyásra javasolta.

Kivételt képez a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. beszámolója. Ezen társaság Felügyelőbizottsága jelen előterjesztés elkészítését követően tárgyalja csak beszámolót, így az ott meghozott határozat a bizottsági ülésen kerül majd ismertetésre.

A társaságok könyvvizsgálói elvégezték a 2018. évi beszámolók könyvvizsgálatát. A könyvvizsgálói jelentések a beszámolók mellékleteit képezik.

U 1

6, 7

A gazdasági társaságok beszámolóí, üzleti jelentésük, és amennyiben a társaság közhasznú a közhasznúsági mellékletek jelen előterjesztés mellékleteit képezik, így csak röviden kívánjuk összefoglalni a cégek 2018. évi beszámolóinak főbb adatait.

#### **Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.**

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. 2018-as üzleti éve mind szakmailag, mind gazdaságilag eredményesnek mondható. A tervükben vállalt feladatokat teljesítették. Minden sportágban sikeresen szerepeltették csapataikat és sportolóikat a bajnokságokban, valamint a hazai és nemzetközi versenyeken, tornákon. A rájuk bízott városi rendezvényeket, eseményeket sikeresen lebonyolították. A Continental Aréna és a 2018. őszen átvevő Városi Jégpálya zavartalan működését biztosították, a kiemelt csapatsportágakkal való kapcsolattartást koordinálták.

A 2018-as üzleti évben a társaság összes bevétele 782.506 eFt volt. Az értékesítés nettó árbevétele jelentős, 55,68%-os növekedést mutat, mely elsősorban az bérbeadásból származó árbevétel növekedésnek, illetve a Városi Jégpálya üzemeltetéséből származó nem tervezett bevételnek köszönhető.

Az egyéb bevételek közel 4%-kal növekedtek a tervhez képest. A társaság látvány-csapatsport támogatás címén 183.591 eFt-ot, önkormányzati támogatásként 248.988 eFt-ot, szakszövetségektől kapott támogatásként 29.704 eFt-ot, fejlesztési céllal elhatárolt támogatások tárgyevi visszairásából 49.907 eFt-ot, szülői adományként 20.406 eFt-ot számolt el az egyéb bevételek között. Kiegészítő sportfejlesztési támogatásként 10.427 eFt folyt be tárgyévben. Különbféle egyéb bevétel címén 81.689 eFt-ot számoltak el 2018. évben, amelynek döntő hányada leányvállalatának, az Élsport Nonprofit Kft.-nek átadott 75.700 eFt összegű támogatás.

Anyagjellegű ráfordításaik 18,96 %-kal haladták meg a tervet. A növekedést elsősorban a Jégpálya nem tervezett üzemeltetési költsége, illetve a szállítási költségek emelkedése okozza. Személyi jellegű ráfordításai tervszinten, azt kissé meghaladva teljesültek. Az egyéb ráfordítások 2018. évre vonatkozó összértéke 84.794 eFt, melyből a legjelentősebb tételek a 75.700 eFt összegű továbbadott támogatás, a 3.287 eFt értékű vevőkövetelésekre képzett értékvesztés, illetve a korábbi években bevételként elszámolt, azonban a 2018. évi határozatok alapján visszafizetendő működési célú támogatások 3.142 eFt-os összege. 17,59 %-kal haladták meg a tervezett értéket, melynek oka a megnövekedett árbevétel miatti magasabb iparűzési adó, a selejtezett tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenése, illetve vevőkövetelésekre képzett értékvesztés.

A társaság 2018. évi adózás előtti eredménye 1.332 eFt, mely a 1.418 eFt összegű tervhez képest 93,94 %-os teljesítést mutat.

A Nyíregyházi Sportcentrum 2018. évi beruházásai bővített közhasznúsági beszámolójában tételesen felsorolásra kerültek, melyek közül a legjelentősebbek alábbiak: öt iskola tornatermének felújítása, ledfalak, személyautó, kisbusz, taraflex borítás, informatikai és terápiás eszközök beszerzése, futófolyosó kialakítása.

Nyíregyháza MJV Önkormányzata a Városi Jégpálya parkosítására, élezőgép és az üzemeltetéshez szükséges bútorzat beszerzésére 2.540 eFt, a Continental Aréna taraflex borítása önjerejéhez pedig 1.392 eFt fejlesztési célú támogatást biztosított 2018. évben a társaság számára.

adatok eFt-ban

Eredménykimutatás		2018. évi terv	2018. évi tény	Tény/Terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele	101 353	157 791	155,68%
III.	Egyéb bevételek	600 743	624 712	103,99%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	286 565	340 911	118,96%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	283 072	287 640	101,61%
VI.	Értékcsökkenési leírás	58 937	67 536	114,59%
VII.	Egyéb ráfordítások	72 111	84 794	117,59%
A.	Üzemi eredmény	1 411	1 622	114,95%
VIII.	Pénzügyi műv.bevételei	10	3	30,00%
IX.	Pénzügyi műv.ráfordításai	3	293	9766,67%
B.	Pénzügyi műveletek eredm.	7	-290	-4142,86%
C.	Adózás előtti eredmény	1 418	1 332	93,94%
X.	Adófizetési kötelezettség		316	
D.	Adózott eredmény		1 016	

### Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.

A Színház Nyíregyháza és Szabolcs-Szatmár-Bereg Megye kulturális életének meghatározó eleme, hosszú évek óta az egyik legsikeresebb vidéki kőszínház. 2018. évben 8 nagyszínpadi, 5 kamara és 3 Művész Stúdiós bemutató zajlott, emellett megrendezésre került az immár hagyománynak számító Táncfarsang eseménysorozata. Nagy sikerrel bonyolították le a Szabadtéri Színpad felújítását követő 2 előadást, a Bencs Villa programjait, és a XVII. VIDOR Fesztivált is.

A Szabadtéri Színpad előadásainak bevétele 14,56%-al meghaladta a tervezettet, óriási sikerrel, telt házzal bonyolították le saját produkciójukat, a Meseautó 2 előadását.

A VIDOR Fesztivál fizetős rendezvényei, mindösszesen 27 előadás a Színházban és 5 a Váci Mihály Kulturális Központban – melyekre 7.114 jegyet adtak el – nettó 18.273 eFt jegybevételt produkált, 1.606 eFt-al többet, mint 2017. évben.

Eredményes műsorpolitikájuknak és a magas színvonalú közönségszervezői és marketing tevékenységüknek köszönhetően az eddigi legnagyobb éves bevételt érték el a jegy-, bérlet- és tájékoztatás értékesítéséből. Árbevételi tervüket 2018. évben 122,83%-ra teljesítették, és az előző évihez képest is sikerült 30.979 eFt-os emelkedést elérniük a számos bérletszünetes, sikeres vendég- és saját előadásuknak, a Szabadtéri Nyár 2018. nagysikerű előadásainak, a Bencs Villa, valamint a VIDOR Fesztivál nézőbarát, sikeres programjainak köszönhetően.

Az egyéb bevételek 101,6%-os teljesítése abból adódott, hogy a Bencs Villa üzemeltetésére az Önkormányzat 26.700 eFt többlet támogatást nyújtott.

Az anyagjellegű ráfordítások összességében 15,29 %-kal haladták meg a tervezettet, a személyi jellegű ráfordítások teljesítése 93,87 %-os, ami 29.060 eFt-tal alatta marad a tervezettnak.

A kedvező bevételi adatok természetesen hatással voltak a költség oldalra is. A költségek többlete egyrészt a VIDOR Fesztivállal és a Bencs Villával kapcsolatos, másrészt a produkciók okán igénybe vett szolgáltatások magasabb költsége a számos bérletszünetes saját-és vendégelőadáshoz kapcsolódik, mely bevétel oldalon bőven megtérül.

A takarékos és hatékony gazdálkodást tükrözi, hogy a társaság 2018. évben 17.669 eFt adózott eredményt realizált a tervben szereplő 5.387 eFt-al szemben, azaz a ráfordítások tervezett meghaladó részére a bevételi többlet fedezetet nyújtott.

Likviditási problémák az előző évekhez hasonlóan a 2018-as üzleti évben sem jelentkeztek. Az önkormányzati támogatással kiegészített állami támogatás kiegyensúlyozott gazdálkodást biztosított a Színház számára.

		adatok eFt-ban		
Eredménykimutatás		2018. évi terv	2018. évi tény	Tény/Terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele	179 600	220 599	122,83%
III.	Egyéb bevételek	757 719	769 835	101,60%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	431 023	496 928	115,29%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	474 013	444 953	93,87%
VI.	Értécsökkenési leírás	24 000	27 397	114,15%
VII.	Egyéb ráfordítások	2 896	3 316	114,50%
A.	Üzemi eredmény	5 387	17 840	331,17%
VIII.	Pénzügyi műv. bevételei	5	0	0,00%
IX.	Pénzügyi műv. ráfordításai	5	126	2520,00%
B.	Pénzügyi műveletek eredm.	0	-126	
C.	Adózás előtti eredmény	5 387	17 714	328,83%
X.	Adófizetési kötelezettség		45	
D.	Adózott eredmény		17 669	

### VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.

A 2018-as év a modernizáció éve volt a Város-Kép Nonprofit Kft. életében. A Nyíregyházi Televízióban megvalósult a teljes HD átállítás, megújult több műsorok díszlete. A Nyíregyházi Naplóban a fotók méretezése egységes lett, a városi események, történések mellett egyre több lett az olvasókat még inkább kiszolgáló, színes, exkluzív anyag. A társaság által üzemeltetett weboldalak és azok közösségi platformjai tovább erősödtek, a látogatószám növekedett. A városmarketing területén végzett munkájukat egy országos szakmai szervezet gyémánt díjjal jutalmazta.

Az Önkormányzattal kötött szerződések alapján a Város-kép Nonprofit Kft. látja el a Nyíregyházi Televízió működtetését, a Nyíregyházi Napló kiadását, a nyiregyhaza.hu, illetve a hellonyiregyhaza.hu weboldalak üzemeltetését, a Digitális Nyíregyháza programon belül kültéri padok, oszlopok működtetését, valamint a városi marketing-kommunikációs tevékenységek ellátását. Ezen feladatokért 2018. évre összesen 220.845 eFt-ot fizetett részére Nyíregyháza MJV Önkormányzata.

A társaság önkormányzaton kívüli piaci bevételei médiareklám bevételekből és médiaszolgáltatásból származó bevételekből állnak, melyekből 2018. évben összesen 151.778 eFt árbevétele származott.

Összes árbevétele 7,01%-kal haladta meg a 2018. évi tervet. Egyéb bevételei között került elszámolásra a Híradó és a Szieszta c. műsorok támogatása, munkaügyi perből származó követelésükre elszámolt értékvesztés visszairása, valamint fejlesztési céllal elhatárolt támogatások bevétele, összesen 11.696 eFt értékben.

Anyagjellegű ráfordításai a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően tervszinten alakultak. A bérköltség 2,89%-kal alacsonyabb, míg az értécsökkenési leírás 21,49%-kal magasabb a tervnél. Az

*Handwritten signature*

egyéb ráfordítások 21,63%-kal lépték túl a tervet, amelynek fő oka a helyi adók tervezettől magasabb összege.

A társaság adózott eredménye a tervet jelentősen meghaladva, 30.123 eFt-ban teljesült, így egy nyereséges, eseményekben és feladatokban gazdag, tartalmas évet zártak. A vártnál nagyobb nyereség az elért piaci bevételeknek, valamint a 3.034 eFt összegű értékvesztés visszairásának köszönhető. Ebből a jelentős összegű eredményből a számviteli törvény adta lehetőséggel élve 2018. évben az eredménytartalék terhére jövőbeli beruházásokra, fejlesztésekre 15.000 eFt fejlesztési tartalékot képeztek.

adatok eFt-ban

Eredménykimutatás		2018. évi terv	2018. évi tény	Tény/Terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele	348 222	372 623	107,01%
III.	Egyéb bevételek	6 920	11 696	169,02%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	160 135	159 758	99,76%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	178 023	172 884	97,11%
VI.	Értéksökkenési leírás	9 000	11 213	124,59%
VII.	Egyéb ráfordítások	7 495	9 116	121,63%
A.	Üzemi eredmény	489	31 348	6410,63%
VIII.	Pénzügyi műv.bevételei	10	9	90,00%
IX.	Pénzügyi műv.ráfordításai	3	11	366,67%
B.	Pénzügyi műveletek eredm.	7	-2	-28,57%
C.	Adózás előtti eredmény	496	31 346	6319,76%
X.	Adófizetési kötelezettség		1 223	
D.	Adózott eredmény		30 123	

Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2018. évi főbb eredményadatait az előterjesztés 1. számú mellékletében található összefoglaló táblázatban is bemutatjuk.

A 2018. évi beszámolókat áttekintettük, azok megbízható és valós képet adnak a társaságok vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről. A beszámolókat a Tisztelt Bizottság elé megtárgyalásra és az alapító felé jóváhagyásra javasoljuk.

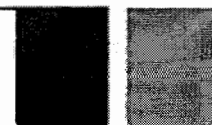
Nyíregyháza, 2019. május 7.



WWW.NYIREGYHAZA.HU



NYÍREGYHÁZA



Handwritten marks: a signature, the number '5', and the initials 'M. A.'

## Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2018. évi eredményadatai

Eredménykimutatás	ÉAK	Nyírvv	Nyírtávthő	Sóstó	Állatpark	Sport centrum	Színház	Temetkezés	Város-kép	Nyírinfo	Ipari Park	Turisztika	THK	Összesen
Értékesítés nettó árbev.	5 084 111	4 114 696	3 490 101	1 403 206	1 286 525	157 791	220 599	573 917	372 623	97 055	18 500	6 663	0	16 825 787
I. Aktivált saját telj.ért	-1 015	12 680	21 004	267 532	0	0	0	1 910	0	0	0	0	0	302 111
II. Egyéb bevételek	908 482	1 363 433	1 094 705	174 090	77 179	624 712	769 835	81 506	11 696	835	1 229	74 014	0	5 181 716
V. Anyagjellegű ráfordítások	4 000 795	2 892 132	3 564 522	983 193	548 695	340 911	496 928	280 643	159 758	22 778	2 666	43 531	201	13 336 753
I. Személyi jellegű ráford.	1 319 196	2 199 757	572 256	685 271	623 379	287 640	444 953	328 211	172 884	44 201	8 135	33 385	0	6 719 268
II. Értéksökkenési leírás	135 430	118 017	334 592	104 705	59 039	67 536	27 397	22 489	11 213	17 681	4 648	2 761	4	905 512
III. Egyéb ráfordítások	449 876	134 726	65 890	85 752	29 387	84 794	3 316	8 703	9 116	2 126	2 254	350	0	876 290
A. Üzemi eredmény	86 281	146 177	68 550	-14 093	103 204	1 622	17 840	17 287	31 348	11 104	2 026	650	-205	471 791
III. Pénzügyi műv.bevételei	32 980	1	12	219	528	3	0	190	9	1	0	15	0	33 958
X. Pénzügyi műv.ráfordításai	36 081	173	3	903	2 549	293	126	3	11	0	0	207	0	40 349
3. Pénzügyi műv eredm.	-3 101	-172	9	-684	-2 021	-290	-126	187	-2	1	0	-192	0	-6 391
C. Adózás előtti eredmény	83 180	146 005	68 559	-14 777	101 183	1 332	17 714	17 474	31 346	11 105	2 026	458	-205	465 400
C. Adófizetési kötelezettség	28 491	20 111	0	0	1 121	316	45	1 583	1 223	1 003	185	7	0	54 085
D. Adózott eredmény	54 689	125 894	68 559	-14 777	100 062	1 016	17 669	15 891	30 123	10 102	1 841	451	-205	411 315

12  
N

Határozat- tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS

KÖZGYŰLÉSE

Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottsága  
..../2019. (V....) számú

h a t á r o z a t a

a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.  
2018. évi beszámolójának véleményezéséről

**A Bizottság**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 30/2010. (XI.12.) számú – a Közgyűlés bizottságai feladatai és hatáskörei megállapításáról szóló – önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. 2018. évről szóló beszámolóját és közhasznúsági mellékletét 4.132.590 eFt mérleg főösszeggel, 1.016 eFt adózott eredménnyel, és 1.016 eFt adózott eredmény eredménytartalékba helyezésével a Polgármesternek **jóváhagyásra javasolja.**

Nyíregyháza, 2019. május ....

**Erről értesülnek:**

- 1./ Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottság tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (Helyben)
- 5./ Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.

**Határozat- tervezet**

**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS**

**KÖZGYŰLÉSE**

**Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottsága**  
**..../2019. (V....) számú**

**h a t á r o z a t a**

**a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.**  
**2018. évi beszámolójának véleményezéséről**

**A Bizottság**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 30/2010. (XI.12.) számú – a Közgyűlés bizottsági feladatai és hatáskörei megállapításáról szóló – önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. 2018. évről szóló beszámolóját és közhasznúsági mellékletét 346.051 eFt mérleg főösszeggel, 17.669 eFt adózott eredménnyel, és 17.669 eFt adózott eredmény eredménytartálékba helyezésével a Polgármesternek **jóváhagyásra javasolja.**

Nyíregyháza, 2019. május ....

**Erről értesülnek:**

- 1./ Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottság tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (Helyben)
- 5./ Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.

**Határozat-tervezet**  
**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS**  
**KÖZGYŰLÉSE**

**Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottsága**  
**..../2019. (V....) számú**

**h a t á r o z a t a**

**a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.**  
**2018. évi beszámolójának véleményezéséről**

**A Bizottság**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 30/2010. (XI.12.) számú – a Közgyűlés bizottságai feladatai és hatáskörei megállapításáról szóló – önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. 2018. évről szóló beszámolóját 151.937 eFt mérleg főösszeggel, 30.123 eFt adózott eredménnyel, és 30.123 eFt adózott eredmény eredménytartalékba helyezését a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2019. május ....

**Erről értesülnek:**

- 1./ Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottság tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (Helyben)
- 5./ VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.

---

# NYÍREGYHÁZI SPORTCENTRUM NONPROFIT KFT.

## 2018. ÉVI BESZÁMOLÓ



Nyíregyháza, 2019. április 15.

Kóhalmi Richárd  
ügyvezető



---

## Tartalomjegyzék

- **Egyszerűsített éves beszámoló Mérlege**
- **Egyszerűsített éves beszámoló Eredménykimutatása**
- **Független könyvvizsgálói jelentés**
- **Kiegészítő melléklet**
- **Közhasznúsági melléklet *(jogsabály szerinti)***
- **Közhasznúsági melléklet *(bővített)***

Statisztikai számjel: 21064467-9319-572-15

Cégjegyzék szám: 15-09-073719

Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.

Mérleg fordulónapja: 2018. december 31

Egyszerűsített éves beszámoló

"A" MÉRLEGE

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítás	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)</b>	<b>291 660</b>		<b>509 622</b>
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 822		749
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	286 958		505 993
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2 880		2 880
5.	<b>B. Forgóeszközök (6-9 sorok)</b>	<b>474 059</b>		<b>3 556 538</b>
6.	I. KÉSZLETEK			1 996
7.	II. KÖVETELÉSEK	91 984		48 741
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK			
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	382 075		3 505 801
10.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>43 887</b>		<b>66 430</b>
11.	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)</b>	<b>809 606</b>		<b>4 132 590</b>

Források (passzívák)

12.	<b>D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)</b>	<b>126 655</b>		<b>127 672</b>
13.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéke			
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
16.	III. TŐKETARTALÉK			
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	92 029		123 647
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	263		9
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	31 363		1 016
21.	<b>E. Céltartalékok</b>			
22.	<b>F. Kötelezettségek (23-25 sorok)</b>	<b>68 535</b>		<b>3 408 865</b>
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	400		400
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	68 135		3 408 465
26.	<b>G. Passzív időbeli elhatározások</b>	<b>614 416</b>		<b>596 053</b>
27.	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)</b>	<b>809 606</b>		<b>4 132 590</b>

Nyíregyháza, 2019. február 28.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



Statisztikai számjel: 21064467-9319-572-15

Cégjegyzék szám: 15-09-073719

Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.

Mérleg fordulónapja: 2018. december 31

Egyszerűsített éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

(összköltség eljárással)

2018. évi

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	260 996		157 791
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	505 427		624 712
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	316 923		340 911
V.	Személyi jellegű ráfordítások	312 062		287 640
VI.	Értékcsökkenési leírás	50 521		67 536
VII.	Egyéb ráfordítások	55 218		84 794
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>31 699</b>		<b>1 622</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	24		3
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	36		293
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-12</b>		<b>-290</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>31 687</b>		<b>1 332</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	324		316
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>31 363</b>		<b>1 016</b>

Nyíregyháza, 2019. február 28.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



EREDMÉNYKIMUTATÁS

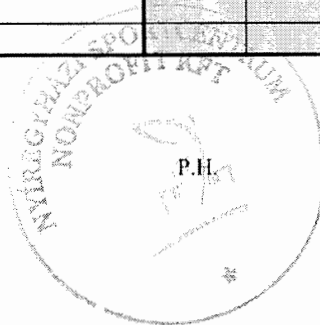
adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítései			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll.tev.	Összes	Alaptev.	Váll.tev.	Összes	Alaptev.	Váll.tev.	Összes
a	b	c			d			e		
1	1. Értékesítés nettó árbevétele	187 743	73 253	260 996			0	93 380	64 411	157 791
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0			0	0	0	0
3	3. Egyéb bevételek	503 710	1 717	505 427			0	620 180	4 532	624 712
4	<i>ebből: alapítótól kapott befizetés</i>	<i>165 851</i>	<i>0</i>	<i>165 851</i>			0	<i>258 004</i>	<i>0</i>	<i>258 004</i>
5	<i>támogatások</i>	<i>337 453</i>	<i>0</i>	<i>337 453</i>			0	<i>285 957</i>	<i>0</i>	<i>285 957</i>
6	4. Pénzügyi műveletek bevételei	22	2	24			0	3	0	3
7	<b>A. ÖSSZES BEVÉTEL (1.+2.+3.+4.)</b>	<b>691 475</b>	<b>74 972</b>	<b>766 447</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>713 563</b>	<b>68 943</b>	<b>782 506</b>
8	5. Anyagjellegű ráfordítások	293 612	23 311	316 923			0	320 214	20 697	340 911
9	6. Személyi jellegű ráfordítások	306 821	5 241	312 062			0	284 908	2 732	287 640
10	<i>ebből: vezető tisztségviselők juttatásai</i>	<i>14 777</i>	<i>888</i>	<i>15 665</i>			0	<i>15 712</i>	<i>783</i>	<i>16 495</i>
11	7. Értéksökkenési leírás	49 570	951	50 521			0	67 221	315	67 536
12	8. Egyéb ráfordítások	53 639	1 579	55 218			0	84 290	504	84 794
13	9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	36	0	36			0	293	0	293
14	<b>B. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (5.+6.+7.+8.+9.)</b>	<b>703 678</b>	<b>31 082</b>	<b>734 760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>756 926</b>	<b>24 248</b>	<b>781 174</b>
15	<i>ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai</i>	<i>598 854</i>	<i>0</i>	<i>598 854</i>			0	<i>659 334</i>	<i>0</i>	<i>659 334</i>
16	<b>C. ADOZÁS ELOTTI EREDMÉNY (A.-B.)</b>	<b>-12 203</b>	<b>43 890</b>	<b>31 687</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-43 363</b>	<b>44 695</b>	<b>1 332</b>
17	12. Adófizetési kötelezettség		324	324			0	0	316	316
18	<b>D. TARGYEVVI EREDMÉNY (C.-12.)</b>	<b>-12 203</b>	<b>43 566</b>	<b>31 363</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-43 363</b>	<b>44 379</b>	<b>1 016</b>

**TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**

19	A. Központi költségvetési támogatás			0			0			0
20	B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás (nem normatív)	165 851	0	165 851			0	258 004	0	258 004
21	C. EU-támogatás			0			0			0
22	D. Normatív támogatás			0			0			0
23	E. SZJA 1% kiutalt összege			0			0			0
24	F. Közszolgáltatási bevétel			0			0			0

Keltezés: 2019. február 28.



a civil szervezet vezetője (képviselője)

# OZ Audit Könyvszakértő Gazdasági Tanácsadó Kft

4400 Nyíregyháza, Mártírok tere 9. 7. em.  
Telefon: 36 42 507730, E-mail: ozaudit@ozaudit.hu

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. tulajdonosa részére!**

### *Vélemény*

Elvégeztük a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. (székhelye: 4400 Nyíregyháza, Géza utca 8-16.; cégjegyzék száma: 15-09-073719; a továbbiakban: „Társaság”) **2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának** a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege **4132590 ezer Ft**, az adózott eredmény **1016 ezer Ft** nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

### *A vélemény alapja*

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „*A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

### *Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet*

Az egyéb információk a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. 2018. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra

adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolóknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényegesen hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a közhasznúsági melléklet lényegesen hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

### ***A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért***

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóknak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényegesen hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleménye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### ***A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége***

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényegesen hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényegesen hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesen minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényegesen hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő

és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítására, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Nyíregyháza, 2019. február 28.

  
Orosz Zoltán

OZ Audit Kft  
4400 Nyíregyháza, Mártírok tere 9. 7. em.  
Kamarai nyilv.szám: 000659

  
Orosz Zoltán

bejegyzett könyvvizsgáló  
Kamarai ig.szám: 002021



OZ AUDIT KFT.  
Nyíregyháza, Mártírok tere 9. 7. em.  
Adószám: 11492218-2-13

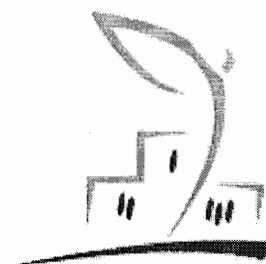
**Adószám:** 21064467-2-15  
**Cégbíróság:** Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 15-09-073719  
**Statisztikai számjel:** 21064467-9319-572-15

## NYÍREGYHÁZI SPORTCENTRUM NONPROFIT KFT

---

4400 Nyíregyháza, Géza utca 8-16.

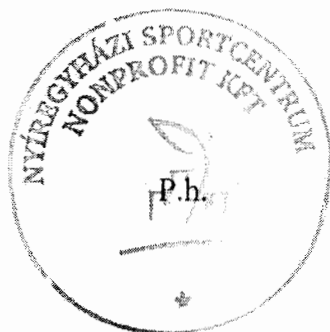
### Kiegészítő melléklet 2018. év




**Fordulónap:** 2018. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2018. január 01. - 2018. december 31.

Nyíregyháza, 2019. február 28.



  
Köhalmi Richárd  
ügyvezető

## Tartalomjegyzék

I. Általános információk a beszámolóhoz .....	4
I.1. A gazdálkodó bemutatása.....	4
I.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei.....	5
I.3. A beszámoló közreműködői.....	5
I.4. A beszámoló nyilvánossága .....	5
II. A számviteli politika rövid ismertetése .....	6
III. Speciális jellegű kiegészítések.....	9
III. 1. Elemzések .....	9
III.1.1. Adatok változása .....	9
III.1.1.1. Mérleg adatok változása .....	9
III.1.1.2. Eredménykimutatás adatainak változása.....	9
III.1.2. A Társaság valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulása, elemzése .....	10
III.1.2.1. Vagyoni helyzet alakulásának elemzése.....	10
III.1.2.2. Pénzügyi helyzet alakulásának elemzése - Likviditás, fizetőképesség .....	11
III.1.2.3. Jövedelmi helyzet elemzése .....	11
III.2. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések .....	13
III.2.1. Sajátos tételbesorolások .....	13
III.2.2. Előző évek módosítása .....	13
III.2.3. Összehasonlíthatóság.....	13
III.2.4. Valós értéken történő értékelés .....	13
III.2.5. A mérleg tagolása .....	13
III.2.6. Mérlegen kívüli tételek.....	14
III.2.7. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek .....	14
III.2.8. Eszközök.....	15
III.2.8.1. Befektetett eszközök.....	15
III.2.8.1.1. Immateriális javak .....	15
III.2.8.1.2. Tárgyi eszközök.....	16
III.2.8.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök .....	17
III.2.8.2. Forgóeszközök.....	17
III.2.8.2.1. Készletek .....	17
III.2.8.2.2. Követelések .....	17
III.2.8.2.3. Értékpapírok .....	19
III.2.8.2.4. Pénzeszközök.....	19
III.2.8.3. Aktív időbeli elhatárolások .....	19
III.2.9. Források.....	20
III.2.9.1. Saját tőke .....	20
III.2.9.2. Céltartalékok .....	21
III.2.9.3. Kötelezettségek .....	21
III.2.9.4. Passzív időbeli elhatárolások.....	22
III.3. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések .....	23
III.3.1. Össze nem hasonlítható adatok .....	23
III.3.2. Előző évek módosítása .....	23
III.3.3. Az eredménykimutatás tagolása .....	23
III.3.3.1. Értékesítés nettó árbevétele .....	23
III.3.3.2. Aktivált saját teljesítmények értéke .....	24
III.3.3.3. Egyéb bevételek.....	24
III.3.3.3.1. Támogatások bemutatása.....	24
III.3.3.4. Anyagijellegű ráfordítás .....	26
III.3.3.5. Személyi jellegű ráfordítások.....	27
III.3.3.6. Értékcsökkenési leírás .....	27
III.3.3.7. Egyéb ráfordítások.....	27

III.3.3.8. Pénzügyi műveletek eredménye .....	28
III.3.3.9. Adózás előtti eredmény .....	29
III.3.3.10. Adózott eredmény levezetése .....	29
III.3.4. Döntés az eredmény felhasználásáról.....	29
III.3.5. Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben .....	29
IV. Tájékoztató adatok .....	30
IV.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások.....	30
IV.2. Könyvvizsgáló által felszámított díjak .....	30
IV.3. Bér- és létszámadatok .....	30
IV.4. Személyi jellegű egyéb kifizetések .....	31
IV.5. Környezetvédelem.....	31
IV.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok.....	32
IV.7. További kiegészítések: .....	32
V. Üzleti évben végzett főbb tevékenységek.....	33
V.1. Alapcél szerinti tevékenységek .....	33
V.1.1. Utánpótlás nevelés.....	33
V.1.2. Szabadidősport .....	33
V.1.3. Continental Aréna üzemeltetése.....	33
V.1.4. Ülőröplabda csapat.....	33
V.1.5. Szakmai koordináció kiemelt csapatsportágak.....	33
V.1.6. Városi Jégpálya üzemeltetése.....	33
V.2. Vállalkozási tevékenységek .....	34
V.3. Alap- és vállalkozási tevékenység eredményének megoszlása az üzleti évben.....	34

## I. Általános információk a beszámolóhoz

### I.1. A gazdálkodó bemutatása

Társaság neve:	Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 3/2014. (XII. 18.) GT/NYÍRSULI Kft. számú Polgármesteri határozat alapján
Működési forma:	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Tevékenység kezdete:	2001. április 23.
Tulajdonos:	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1. Tulajdoni hányad: 100%
A Társaság székhelye:	4400 Nyíregyháza, Géza utca 8-16.
A Társaság telephelye:	4400 Nyíregyháza, István utca 7.
A Társaság jegyzett tőkéjének összege:	3.000.000,- Ft.
A Társaság cégjegyzék száma:	15-09-0737719
A Társaság adószáma:	21064467-2-15
Számlavezető pénzintézet:	OTP Bank Nyrt. 11744003-20613374-00000000
Képviselőre jogosult:	6/2018. (V.31) GT/Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. számú Polgármesteri határozat alapján, 2018. június 01. napjától visszahívásig: Kőhalmi Richárd Lakcíme: 4400 Nyíregyháza, Makay István utca 10/B.
A Társaság főtevékenységi köre:	9319 TEÁOR: Egyéb sporttevékenység
A Társaság közhasznúsági fokozata:	közhasznú
A Társaság honlapjának címe:	www.nyiregyhazisc.hu

A Tulajdonos a Társaság Alapító okiratában meghatározta a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. célját és feladatait.

Az Alapítói okirat alapján a Társaságot harmadik személyekkel szemben, valamint bíróságok, és más hatóságok előtt a Társaság mindenkor ügyvezetője képviseli.

A tevékenységhez szükséges alapanyagokat, eszközöket, szolgáltatásokat a belföldi piacról szerzi be.

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára, vagy a számviteli politikára.

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén és telephelyén kívül nem folytatott, illetőleg fióktelepe nincs.

A Társaság a Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft.-ben 96%-os üzletrésszel rendelkezik.

## I.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

A mérlegkészítés időpontjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a gazdálkodás normál piaci körülmények között zajlott.

Jelen beszámoló a 2018. január 01. - 2018. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2018. december 31.

## I.3. A beszámoló közreműködői

### • A beszámoló elkészítéséért felelős személy

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

Név: Kaibás Mariann  
Lakcím: 4551 Nyíregyháza, Tiszafa utca 7.  
Regisztrációs száma: MK 185737

### • A beszámoló aláírója

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Társaság képviselőjére jogosult személy köteles aláírni:

Név: Kőhalmi Richárd  
Lakcím: 4400 Nyíregyháza, Makay István utca 10/B.

### • Könyvvizsgálat

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte.

A Társaság könyvvizsgálója az OZ AUDIT Könyvszakértő, Gazdasági Tanácsadó Kft. (Cg.:15-09-063890), a könyvvizsgálatért személyében felelős kamarai tag könyvvizsgáló:

Név: Orosz Zoltán  
Lakcím: 4400 Nyíregyháza, Vattay Altábornagy u. 14.  
Kamarai tagsági száma: 002021

## I.4. A beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen és az interneten a Társaság internetes honlapján is megtekinthetők.

A székhely pontos címe: 4400 Nyíregyháza, Géza utca 8-16.

A társaság internetes honlapjának címe: [www.nyiregyhazisc.hu](http://www.nyiregyhazisc.hu)

## II. A számviteli politika rövid ismertetése

A Társaság számviteli politikájának alapvető célkitűzése a reális eredmény minél megbízhatóbb kimutatása, illetve ennek számviteli alátámasztása.

A Társaság a könyveit, a nyilvántartásait a módosításokkal hatályos, számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben és a Magyarországon általánosan elfogadott elveknek megfelelően vezeti. A számviteli törvényben megfogalmazott alapelvektől sem a könyvvezetés, sem a beszámoló készítés során nem tért el. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

A tárgyévben a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

A Társaság könyvvezetésének módja **kettős könyvelés** az általános szabályok szerint. A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában, ezer forintban kerülnek feltüntetésre. A könyvelés alapján az előző évekhez hasonlóan a Társaság **egyszerűsített éves beszámolót** készít. A beszámolóhoz kapcsolódó eredménykimutatás **összköltség eljárással** készül, mely „A” típusú eredménykimutatás. A mérleg előírt tagolása az „A” változat szerint készült.

A mérleg fordulónapja **2018. december 31.**, az éves beszámoló mérlegkészítés időpontja **2019. február 28.** Az elkészített beszámoló a teljesség elvének megfelelően tartalmazza a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja közötti azon gazdasági eseményeket is, amelyek kapcsolódnak a 2018. december 31-ei mérlegben kimutatott eszközökhöz, illetve forrásokhoz, hatásuk van az eredmény alakulására.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

### ▪ Időbeli elhatárolások

A teljesség elvének megfelelően azok a tételek, melyek a 2018. évet érintik, a mérleg fordulónapja előtt még nem történtek meg, de a beszámoló készítésének időpontja előtt ismertté váltak aktív, illetve passzív időbeli elhatárolásként kerülnek könyvelésre.

### ▪ Eszközök értékelése

A Társaság a befektetett eszközöket és a forgóeszközöket beszerzési áron értékeli és tartja nyilván.

A beszerzési költség a *Számvitelről szóló, 2000. évi C. tv. 51. §*-ban leírtakat tartalmazza.

A jogszabálynak megfelelően a mérlegben, a valutapénztárban lévő valutakészlet, a devizaszámlán lévő deviza, továbbá a külföldi pénzürtékre szóló minden követelés, befektetett pénzügyi eszköz, értékpapír, illetve kötelezettség az üzleti év mérleg fordulónapjára vonatkozó MNB által közzétett devizaárfolyamon a beszámoló devizanemére átszámított értéken kerül bemutatásra.

**▪ Felújítás, karbantartás**

A Társaság az eszközök karbantartásával, felújításával kapcsolatos költségeket, amennyiben azok nem eredményezik az eszköz értékének növekedését, költségként számolja el.

**▪ Eszközök értékcsökkenése**

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Terv szerinti értékcsökkenésként számolja el a befektetett eszközök fenti módon kiszámított értékcsökkenését évente.

*\* A 100 e Ft alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök esetében azok használatba vételekor egy összegben számolja el a terv szerinti értékcsökkenést.*

*\* Terven felüli értékcsökkenési leírásként kerül elszámolásra a befektetett eszközök értékének lecsökkenése azok megrongálódása, megsemmisülése esetén, illetve, ha használati értékük a Társaság tevékenységének megváltozása miatt megszűnik.*

*\* 2018. évben a Társaság terven felüli értékcsökkenést 149 e Ft értékben számolt el.*

**▪ Visszaírások alkalmazása**

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

**▪ Eszközök értékvesztése**

Az értékvesztést a Társaság a Számvitelről szóló, 2000. évi C. tv. 54, 55, 56. §-ai alapján számolja el. Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 e Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

**▪ Eszközök értékhelyesbítése**

Értékhelyesbítést a Társaság a Számvitelről szóló, 2000. évi C. tv. 59. § szerint számol el. 2018. évben a Társaság értékhelyesbítést nem alkalmazott.

**▪ Valós értéken történő értékelés**

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

**▪ Alapítás-átszervezés költségei**

Az alapítás-átszervezés költségei aktiválásra kerülnek az immateriális javak között.

**▪ Céltartalék-képzés szabályai**

A Társaság garanciális és egyéb kötelezettségekre, várható jövőbeni költségekre céltartalékot nem képez, mert azok nem jelentősek.

**▪ Ki nem emelt tételek értékelése**

Az előzőekben ki nem emelt mérleg tételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

**▪ Leltározási szabályok**

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

**▪ Pénzkezelési szabályok**

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

**▪ Önköltségszámítás szabályai**

Nagyságrendi mentesítés alapján a Társaság az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása az általános szabályok szerint, utókalkulációval történik.

**▪ Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk**

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

**III. Speciális jellegű kiegészítések****III. 1. Elemzések****III.1.1. Adatok változása****III.1.1.1. Mérleg adatok változása**

Az alábbi táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően:

adatok e Ft-ban

Mérlegtételek	Előző év	Tárgyév	Abszolút változás
<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>291 660</b>	<b>509 622</b>	<b>217 962</b>
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 822	749	-1 073
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	286 958	505 993	219 035
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2 880	2 880	0
<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>474 059</b>	<b>3 556 538</b>	<b>3 082 479</b>
I. KÉSZLETEK	0	0	0
II. KÖVETELÉSEK	91 984	48 741	-43 243
III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	382 075	3 505 801	3 123 726
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>43 887</b>	<b>66 430</b>	<b>22 543</b>
<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>809 606</b>	<b>4 132 590</b>	<b>3 322 984</b>
<b>D. Saját tőke</b>	<b>126 655</b>	<b>127 672</b>	<b>1 017</b>
I. JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	0
II. JEGYZETT DE MÉGBE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	92 029	123 647	31 618
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	263	9	-254
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	31 363	1 016	-30 347
<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>68 535</b>	<b>3 408 865</b>	<b>3 340 330</b>
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	400	400	0
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	68 135	3 408 465	3 340 330
<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>614 416</b>	<b>596 053</b>	<b>-18 363</b>
<b>PORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>809 606</b>	<b>4 132 590</b>	<b>3 322 984</b>

**III.1.1.2. Eredménykimutatás adatainak változása**

Az táblázat az eredménykimutatás adatainak változását mutatja be az eredménykimutatás szerkezetének megfelelően:

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév	Abszolút változás
Értékesítés nettó árbevétele	260 996	157 791	-103 205
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
Egyéb bevételek	505 427	624 712	119 285
Anyagjellegű ráfordítások	316 923	340 911	23 988
Személyi jellegű ráfordítások	312 062	287 640	-24 422
Értécsökkenési leírás	50 521	67 536	17 015
Egyéb ráfordítások	55 218	84 794	29 576
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>31 699</b>	<b>1 622</b>	<b>-30 077</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	24	3	-21
Pénzügyi műveletek ráfordításai	36	293	257
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-12</b>	<b>-290</b>	<b>-278</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>31 687</b>	<b>1 332</b>	<b>-30 355</b>
Adófizetési kötelezettség	324	316	-8
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>31 363</b>	<b>1 016</b>	<b>-30 347</b>

### III.1.2. A Társaság valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulása, elemzése

#### III.1.2.1. Vagyoni helyzet alakulásának elemzése

A vagyoni helyzet vizsgálata a mérlegben kimutatott eszközök és források egyes tételeinek nagyságát, egymáshoz mért viszonyát fejezi ki, értékelve az így kialakított mutatószámok változását, rámutatva a vagyoni, illetve tőkestruktúra, az eszközök és azok forrásainak alakulásán keresztül a gazdálkodás milyenségére, színvonalára. A vagyoni helyzet alakulásának értékelésére a következőkben bemutatott, leggyakrabban alkalmazott tőkeszerkezeti mutatók a leginkább alkalmasak.

- Vagyoni helyzet mutatói**

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		e Ft	e Ft	%	%	%
Tartósan befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	291 660 809 606	<u>509 622</u> 4 132 590	36,02	12,33	34,23
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	474 059 809 606	<u>3 556 538</u> 4 132 590	58,55	86,06	146,98
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	126 655 291 660	<u>127 672</u> 509 622	43,43	25,05	57,69
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	126 655 286 958	<u>127 672</u> 505 993	44,14	25,23	57,17
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	126 655 809 606	<u>127 672</u> 4 132 590	15,64	3,09	19,75
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	68 135 809 606	<u>3 408 465</u> 4 132 590	8,42	82,48	980,03
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	400 809 606	<u>400</u> 4 132 590	0,05	0,01	19,59
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	68 535 809 606	<u>3 408 865</u> 4 132 590	8,47	82,49	974,43

A Tartósan befektetett eszközök aránya a tárgyévben 34,23%-al csökkent a 2017-es üzleti évhez képest.

A Forgóeszközök aránya az előző üzleti évhez képest 146,98%-al nőtt.

A Befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 43,43%-ban, a tárgyévben 25,05%-ban fedezte, a tárgyi eszközök esetében 25,23%-os saját tőke általi fedezettségről beszélhetünk.

A Társaság tőkeerőssége nőtt az előző üzleti év adatához viszonyítva, tárgyévi értéke 3,09%.

A Kötelezettségek aránya mutató a rendelkezésre álló forrásokon belül az idegen források arányainak alakulását jelzi. 2018-ban a mutató értéke 82,48 %.

#### Vagyoni helyzet hatékonysága

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		e Ft	e Ft	%	%	%
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	260 996 809 606	<u>157 791</u> 4 132 590	0,32	0,04	11,84
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	260 996 286 958	<u>157 791</u> 505 993	0,91	0,31	34,29
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	260 996 126 655	<u>157 791</u> 127 672	2,06	1,24	59,98

### III.1.2.2. Pénzügyi helyzet alakulásának elemzése - Likviditás, fizetőképesség

A pénzügyi helyzet alakulásának átfogó elemzésére alapvetően a likviditási mutatók és az adósságállományra vonatkozó mutatók alkalmazhatók.

- Likviditási helyzet elemzése**

A likvid (azaz egy éven belül pénzzé tehető) eszközöknek és a rövid lejáratú (egy éven belül esedékessé váló) kötelezettségeknek az összehasonlítását jelenti, több fokozatban számítható. Az alábbi táblázat szerinti mutatóértékek alapján elmondható, hogy a Társaság likviditása jó, mivel azok jóval meghaladják az elvárt 1-es határértéket.

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		e Ft	e Ft			
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	474 059	3 556 538	6,96	1,04	0,15
	Rövid lejáratú kötelezettségek	68 135	3 408 465			
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u>	474 059	3 554 542	6,96	1,04	0,15
	Rövid lejáratú kötelezettségek	68 135	3 408 465			
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u>	382 075	3 505 801	5,61	1,03	0,18
	Rövid lejáratú kötelezettségek	68 135	3 408 465			
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	382 075	3 505 801	5,61	1,03	0,18
	Rövid lejáratú kötelezettségek	68 135	3 408 465			

- Pénzügyi struktúra mutatói**

A Hitelfedezetségi mutató információt ad arról, hogy az egy éven belül várhatóan befolyó pénzeszegek milyen mértékben nyújtanak fedezetet az egy éven belül esedékes tartozásokra. Fordulónapon a követelések állománya 1,43%-ban fedezte a rövid lejáratú kötelezettségeinket.

Eladósodottsági mutatónk alapján eszközállományunk tárgyévben jelentősebb mértékben volt megterhelve kötelezettségvállalással, mint 2017-ben.

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		e Ft	e Ft	%	%	%
Hitelfedezetségi mutató	<u>Követelések</u>	91 984	48 741	135,00	1,43	1,06
	Rövid lejáratú kötelezettségek	68 135	3 408 465			
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	68 535	3 408 865	8,47	82,49	974,43
	Eszközök összesen	809 606	4 132 590			
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	31 699	1 622	46,52	0,05	0,10
	Rövid lejáratú kötelezettségek	68 135	3 408 465			
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u>	87 103	41 099	2152,82	617,10	28,66
	Szállítók	4 046	6 660			

### III.1.2.3. Jövedelmi helyzet elemzése

A Társaság jövedelmi helyzetének elemzésekor a mérleg adatai mellett elsősorban az eredménykimutatás adataira is szükség van. A jövedelmezőséget az egyes eredménykategóriák fejezik ki. A jövedelmezőség elemzésekor az eredmény-kimutatásban szereplő egyes eredménykategóriák valamilyen vetítési alaphoz történő viszonyítását jelenti.

Összességében elmondhatjuk, hogy a Társaság jövedelmezőségi mutatói az előző üzleti évhez képest növekedést mutatnak.

Az Árbevétel arányos jövedelmezőségi mutatónk értéke 0,64%, ami azt jelenti, hogy a tárgyévben ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény 6,- Ft.

Az Eszközarányos jövedelmezőségi mutatónk tárgyévi értéke 0,32%.

A Tőkearányos adózott eredmény (ROE) mutató a lehetséges maximális tőkegyarapodáshoz ad információt, a mutató értéke 2018-ban 0,8%.

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		e Ft	e Ft	%	%	%
Árbevétel arányos jövedelmezőség	<u>Adózott eredmény</u>	31 363	1 016	12,02	0,64	5,36
	Nettó árbevétel	260 996	157 791			
Eszközarányos jövedelmezőség (ROA)	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	31 699	1 622	10,98	0,32	2,90
	Im.javak+Tárgyi eszk.+Készlet	288 780	508 738			
Tőkearányos adózott eredmény (ROE)	<u>Adózott eredmény</u>	31 363	1 016	24,76	0,80	3,21
	Saját tőke	126 655	127 672			

## III.2. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### III.2.1. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

### III.2.2. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz. A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

### III.2.3. Összehasonlíthatóság

- **Össze nem hasonlítható adatok:** A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.
- **Tétel átsorolások:** A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitel-politikai döntésekből kifolyólag nem változott.
- **Értékelési elvek változása:** Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

### III.2.4. Valós értéken történő értékelés

Társaságunk pénzügyi instrumentumait sem az előző évben, sem a tárgyévben valós értéken történő értékelés címen nem értékelte át.

### III.2.5. A mérleg tagolása

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek. A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

- **Eszközök összetételének alakulása**

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>291 660</b>	<b>36,02</b>	<b>509 622</b>	<b>12,33</b>	<b>174,73</b>
Immateriális javak	1 822	0,23	749	0,02	41,11
Tárgyi eszközök	286 958	35,44	505 993	12,24	176,33
Befektetett pénzügyi eszközök	2 880	0,36	2 880	0,07	100,00
<b>Forgóeszközök</b>	<b>474 059</b>	<b>58,55</b>	<b>3 556 538</b>	<b>86,06</b>	<b>750,23</b>
Készletek			1 996	0,05	
Követelések	91 984	11,36	48 741	1,18	52,99
Értékpapírok					
Pénzeszközök	382 075	47,19	3 505 801	84,83	917,57
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>43 887</b>	<b>5,42</b>	<b>66 430</b>	<b>1,61</b>	<b>151,37</b>
<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>809 606</b>	<b>100,00</b>	<b>4 132 590</b>	<b>100,00</b>	<b>510,44</b>

A Társaság eszközeinek értéke 2017. évhez képest 510,44 %-os mértékű növekedést mutat.

• **Források összetételének alakulása**

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
<b>Saját tőke</b>	<b>126 655</b>	<b>15,64</b>	<b>127 672</b>	<b>3,09</b>	<b>100,80</b>
Jegyzett tőke	3 000	0,37	3 000	0,07	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)					
Tőketartalék					
Eredménytartalék	92 029	11,37	123 647	2,99	134,36
Lekötött tartalék	263	0,03	9	0,00	3,42
Értékelési tartalék					
Adózott eredmény	31 363	3,87	1 016	0,02	3,24
<b>Céltartalékok</b>					
<b>Kötelezettségek</b>	<b>68 535</b>	<b>8,47</b>	<b>3 408 865</b>	<b>82,49</b>	<b>4 973,90</b>
Hátrasorolt kötelezettség					
Hosszú lejáratú kötelezettségek	400	0,05	400	0,01	100,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	68 135	8,42	3 408 465	82,48	5 002,52
<b>Passzív időbeli elhatározások</b>	<b>614 416</b>	<b>75,89</b>	<b>596 053</b>	<b>14,42</b>	<b>97,01</b>
<b>FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN</b>	<b>809 606</b>	<b>100,00</b>	<b>4 132 590</b>	<b>100,00</b>	<b>510,44</b>

A források értéke a 2017-es évhez képest összességében 3.322.984 e Ft-tal nőtt. A növekedés kiugró értékét a rövid lejáratú kötelezettségek között elszámolt fejlesztési célra érkezett 3,3 milliárd Forint értékű támogatási előleg okozza. A Társaság saját tőkéje folyamatosan gyarapodott a mérleg szerinti eredménnyel, melyben az eredményes gazdálkodáson túl lényeges szerepe van a fejlesztési célú támogatásoknak is.

### III.2.6. Mérlegen kívüli tételek

- **Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek:** A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.
- **Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek:** Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

### III.2.7. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

## III.2.8. Eszközök

## III.2.8.1. Befektetett eszközök

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
<b>Immateriális javak</b>	<b>1 822</b>	<b>0,62</b>	<b>749</b>	<b>0,15</b>	<b>41,11</b>
Alapítás átszervezés aktivált értéke	263	0,09	9	0,00	3,42
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok			192	0,04	
Szellemi termékek	1 559	0,53	548	0,11	35,15
Üzleti vagy cégérték					
Immateriális javakra adott előlegek					
Immateriális javak értékhelyesbítése					
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>286 958</b>	<b>98,39</b>	<b>505 993</b>	<b>99,29</b>	<b>176,33</b>
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	82 542	28,30	277 863	54,52	336,63
Műszaki berendezések, gépek, járművek					
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	202 831	69,54	228 130	44,76	112,47
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások	337	0,12			
Beruházásokra adott előleg	1 248	0,43			
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					
<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>2 880</b>	<b>0,99</b>	<b>2 880</b>	<b>0,57</b>	<b>100,00</b>
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2 880	0,99	2 880	0,57	100,00
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban					
Tartós jelentős tulajdoni részesedés					
Tartósan adott kölcsön jelentős tul. részes. visz. á					
Egyéb tartós részesedés					
Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.-ban					
Egyéb tartósan adott kölcsön					
Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír					
Befektetett pénzügyi eszközök érték.					
Befektetett pénzügyi eszk. Értékelési különb.					
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>291 660</b>	<b>100,00</b>	<b>509 622</b>	<b>100,00</b>	<b>174,73</b>

Az Immateriális javak értéke az előző üzleti év adatához képest 1.073 e Ft-tal csökkent, míg a Tárgyi eszközök értéke 219.035 e Ft-tal nőtt.

## III.2.8.1.1. Immateriális javak

## Immateriális javak értékének tárgyévi alakulása

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	SZELLEMI TERMÉKEK	ALAPÍTÁS ÁTSZERVEZÉS	IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN
<b>NYITÓ BRUTTÓ É.</b>	<b>30</b>	<b>4 758</b>	<b>1 270</b>	<b>6 058</b>
Vásárlás	200	394		594
<b>Növekedés összesen</b>	<b>200</b>	<b>394</b>	<b>-</b>	<b>594</b>
Selejtezés				-
<b>Csökkenés összesen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ZÁRÓ BRUTTÓ É.</b>	<b>230</b>	<b>5 152</b>	<b>1 270</b>	<b>6 652</b>
Nyitó é.cs.	30	3 200	1 007	4 237
Növekedés	8	1 404	254	1 666
Csökkenés				-
<b>Záró é. cs.</b>	<b>38</b>	<b>4 604</b>	<b>1 261</b>	<b>5 903</b>
<b>NYITÓ NETTÓ É.</b>	<b>-</b>	<b>1 558</b>	<b>263</b>	<b>1 821</b>
<b>ZÁRÓ NETTÓ É.</b>	<b>192</b>	<b>548</b>	<b>9</b>	<b>749</b>

## III.2.8.1.2. Tárgyi eszközök

## Tárgyi eszközök értékének tárgyévi alakulása

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	INGATLAN	EGYÉB BERENDEZÉS			BEFEJEZETLEN BERUHÁZÁS	TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN
		100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen		
<b>NYITÓ BRUTTÓ É.</b>	101 237	21 443	358 129	379 572	336	481 145
Vásárlás	203 349	6 407	77 117	83 524	286 930	573 803
Beruházásra adott előleg				-		-
Egyéb növekedés				-		-
<b>Növekedés összesen</b>	203 349	6 407	77 117	83 524	286 930	573 803
						-
Selajtezés		652	4 596	5 248		5 248
Eladás		79	15 071	15 150		15 150
Egyéb csökkenés				-	287 266	287 266
<b>Csökkenés összesen</b>	-	731	19 667	20 398	287 266	307 664
						-
<b>ZÁRÓ BRUTTÓ É.</b>	304 586	27 119	415 579	442 698	-	747 284
						-
Nyitó é.cs.	18 696	21 443	155 298	176 741		195 437
Növekedés	8 027	6 407	51 435	57 842		65 869
Csökkenés		731	19 284	20 015		20 015
<b>Záró é. cs.</b>	26 723	27 119	187 449	214 568	-	241 291
						-
<b>NYITÓ NETTÓ É.</b>	82 541	-	202 831	202 831	336	285 708
<b>ZÁRÓ NETTÓ É.</b>	277 863	-	228 130	228 130	-	505 993

Az Ingatlanok állománya összességében 195.322 e Ft-tal növekedett, ennek az összegnek a jelentős részét a tárgyévben felújított öt nyíregyházi tornaterem felújítása teszi ki. Az egyéb berendezések értéke 25.299 e Ft-tal emelkedett a tárgyévben. Az alábbi táblázat tartalmazza a tárgyévi jelentősebb beruházásokat és azok értékét:

adatok e Ft-ban

S.sz.	Megnevezés	Bekerülési érték
1.	Extrém pálya felújítása	4 162
2.	Személyautó beszerzés	2 694
3.	Tomaterem felújítása - Móricz Zsigmond Ált. Isk.	45 995
4.	Tomaterem felújítása - Zrínyi Ilona Gimnázium	40 541
5.	Tomaterem felújítása - Kőlcsey Ferenc Gimnázium	39 635
6.	Tomaterem felújítása - Arany János Gimnázium	44 774
7.	Tomaterem felújítása - Apáczai Csere J. Ált. Isk.	26 636
8.	Városi Jégpálya parkosítás	1 605
9.	Iktató program	394
10.	Prolita Alumínium Tarners mozgató motorral	4 167
11.	Nyújtásterápiás készülék	1 772
12.	Lökéshullámterápiás készülék	4 477
13.	GameReady készülékhez kezelőegységek	1 112
14.	Hidegterápiás készülék	2 398
15.	Lézerterápiás készülék	3 365
16.	Erőplató	476
17.	VIP páholyok bútorzat	2 346
18.	Kisbusz beszerzés	9 200
19.	Informaticai eszközök beszerzése	5 960
20.	Bírói állványpár beszerzése	1 028
21.	Óriás műfenyő	635
22.	Jégpálya bútorzat	410
23.	Korcsolya élezőgép beszerzése	815
24.	Ledfal beszerzés 2 db	18 886
25.	Tarafflex borítás beszerzése	6 350
26.	Tarafflex tároló kalodák beszerzése	413
27.	Futófolyasó kialakítása	7 800
28.	Jégpálya külső világítás	460

**III.2.8.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök**

A Társaság a Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft-ben 96%-os üzletrésszel rendelkezik, ebből adódóan a befektetett pénzügyi eszközök mérlegértéke 2018. évben 2.880.000,- Ft.

**III.2.8.2. Forgóeszközök**

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
<b>I. Készletek</b>			<b>1 996</b>	<b>0,06</b>	
Anyagok					
Befejezetlen termelés és félkész termékek					
Növendék-,hízó-és egyéb állatok					
Késztermékek					
Áruk			1 996	0,06	
Készletre adott előlegek					
<b>II. Követelések</b>	<b>91 984</b>	<b>19,40</b>	<b>48 741</b>	<b>1,37</b>	<b>52,99</b>
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	87 103	18,37	41 099	1,16	47,18
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	4 000	0,84	4 000	0,11	100,00
Követelések jelentős tul.-i rész.-i viszonyban lévő					
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben					
Váltókövetelések					
Egyéb követelések	881	0,19	3 642	0,10	413,39
Követelések értékelési különbözete					
Származékos ügylet pozitív értékelési különb.					
<b>III. Értékpapírok</b>					
Részesedés kapcsolt vállalkozásban					
Jelentős tulajdoni részesedés					
Egyéb részesedés					
Saját részvények, saját üzletrészek					
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok					
Értékpapírok értékelési különbözete					
<b>V. Pénzeszközök</b>	<b>382 075</b>	<b>80,60</b>	<b>3 505 801</b>	<b>98,57</b>	<b>917,57</b>
Pénztár, csekkek	1 632	0,34	1 741	0,05	106,68
Bankbetétek	380 443	80,25	3 504 060	98,52	921,05
<b>Forgóeszközök összesen</b>	<b>474 059</b>	<b>100,00</b>	<b>3 556 538</b>	<b>100,00</b>	<b>750,23</b>

Forgóeszközeink tárgyevi állománya 750,23%-al nőtt az előző üzleti évhez képest.

**III.2.8.2.1. Készletek**

A készletek mérlegértéke 2018. évben 1.996 e Ft.

**III.2.8.2.2. Követelések**

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Bázis év	Tárgyév
Belföldi követelések / Vevők	93.837	49.328
Belföldi követelések értékvesztése	- 6.734	- 8.229
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	4.000	4.000
Rövid lejáratra kölcsönadott pénzeszközök	0	0
Értékpapírokkal kapcsolatos követelések	0	0
Egyéb adott előleg	0	250
Egyéb rövidlejáratú követelések	881	3.392
<i>Ebből adó túlfizetések:</i>	<i>18</i>	<i>2.603</i>
<b>Követelések összesen:</b>	<b>91.984</b>	<b>48.741</b>

A követelések állománya a bázisévhez képest **43.243** e Ft-tal csökkent. A vevőkövetelések 100 %-a belföldi.

A Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések során egy 4.000 e Ft összegű kölcsön szerepel, melyet a 2016-os üzleti évben nyújtottunk a Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft-nek. A Belföldi vevőkövetelések között kapcsolt vállalkozásunkkal szemben 7.894 e Ft követelés áll fenn. A mérlegkészítés időpontjáig **8.613 e Ft** vevőkövetelése folyt be a Társaságnak.

**Követelések értékelése év végén:****Vevőkövetelések**

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Eredeti számlaérték	93.837	208.719	253.228	0	49.328
Belföldi követelések értékvesztése	-6.734	-3.288	-1.793	0	-8.229
<b>Könyv szerinti érték az értékelés után</b>	<b>87.103</b>	<b>205.431</b>	<b>251.435</b>	<b>0</b>	<b>41.099</b>

**III.2.8.2.3. Értékpapírok**

A Társaság tulajdonában értékpapír 2018. évben nem volt.

**III.2.8.2.4. Pénzeszközök**

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
<b>A pénzeszközök záró állománya</b>	<b>382.075</b>	<b>3.505.801</b>
Pénztárak	1.632	1.741
Elszámolási betétszámlák	380.443	3.504.060

A pénzeszközök záró állománya a pénztárleltárral és a záró bankkivonattal **megegyezik**.

**III.2.8.3. Aktív időbeli elhatárolások**

Az aktív időbeli elhatárolások között kerültek kimutatásra a mérleg fordulónapja előtt felmerült olyan kiadások, amelyek költségként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el, valamint az olyan bevételek, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakot érintik.

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	41 854	95,37	62 896	94,68	150,27
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat. Halasztott ráfordítások	2 033	4,63	3 534	5,32	173,83
<b>Aktív időbeli elhatárolások összesen</b>	<b>43 887</b>	<b>100,00</b>	<b>66 430</b>	<b>100,00</b>	<b>151,37</b>

## III.2.9. Források

## III.2.9.1. Saját tőke

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke <i>Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken</i> <i>Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</i>	3 000	2,37	3 000	2,35	100,00
Tőketartalék					
Eredménytartalék	92 029	72,66	123 647	96,85	134,36
Lekötött tartalék	263	0,21	9	0,01	3,42
Értékelési tartalék					
Értékhelyesbítés értékelési tartaléka					
Valós értékelés értékelési tartaléka					
Adózott eredmény	31 363	24,76	1 016	0,80	3,24
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>126 655</b>	<b>100,00</b>	<b>127 672</b>	<b>100,00</b>	<b>100,80</b>

## Saját tőke tárgyévi alakulása:

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	126 655	3 000			92 029	263		31 363
<b>A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása</b>								
Előző évi adózott eredmény átvétele eredménytartalékba	0				31 363			-31 363
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékba vagy tőketartalékba	0							
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0							
Átvezetés eredménytartalékba lekötött tartalékba	0							
Lekötött tartalék visszairása eredménytartalékba	0				254	-254		
Átvezetés tőketartalékba lekötött tartalékba	0							
Lekötött tartalék visszairása tőketartalékba	0							
Egyéb mozgások	1				1			
<b>Összesen</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 618</b>	<b>-254</b>	<b>0</b>	<b>-31 363</b>
<b>A saját tőke változása</b>								
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0							
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0							
Kerekítés	0							
Tárgyévi adózott eredmény	1 016							1 016
<b>Összesen</b>	<b>1 016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 016</b>
Záróállomány az év végén	127 672	3 000	0	0	123 647	9	0	1 016

A Jegyzett tőkének üzleti éven belül változásai nem voltak. A Jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz. A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. beszámolójában Jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

A Társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

A mérlegben Lekötött tartalék 9 e Ft értékben jelenik meg.

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs. A fordulónapi Saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

## III.2.9.2. Céltartalékok

Céltartalékot a Társaság 2018. évben nem képzett.

## III.2.9.3. Kötelezettségek

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
<b>Hátrasorolt kötelezettségek</b>					
Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t váll. szemben					
Hátrasorolt köt.-ek jelentős tul.-i visz. lévő vállalk.					
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.					
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben					
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>400</b>	<b>0,58</b>	<b>400</b>	<b>0,01</b>	<b>100,00</b>
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					
Átváltoztatható kötvények					
Tartozások kötvénykibocsátások					
Beruházási és fejlesztési hitelek					
Egyéb hosszú lejáratú hitelek					
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben					
Tartós kötelezettségek jelentős tul.-i rész.-i visz. l					
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben					
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	400	0,58	400	0,01	100,00
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>68 135</b>	<b>99,42</b>	<b>3 408 465</b>	<b>99,99</b>	<b>5 002,52</b>
Rövid lejáratú kölcsönök					
- Ebből: az átváltoztatható kötvények					
Rövid lejáratú hitelek					
Vevőtől kapott előlegek					
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	4 046	5,90	6 660	0,20	164,61
Váltótartozások					
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben					
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul.-i visz. l					
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.					
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	64 089	93,51	3 401 805	99,79	5 307,94
Kötelezettségek értékelési különbözete					
Származékos ügylet negatív értékelési különb.					
<b>Kötelezettségek összesen</b>	<b>68 535</b>	<b>100,00</b>	<b>3 408 865</b>	<b>100,00</b>	<b>4 973,90</b>

A Hosszú lejáratú kötelezettségek között 400 e Ft összegű kauciót tartunk nyilván.

A Rövid lejáratú kötelezettségek összetételét az alábbi táblázattal kívánjuk szemléltetni:

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek záró állománya</b>	<b>68.135</b>	<b>3.408.465</b>
Ebből:		
- Szállítók	4.046	6.660
- Tulajdonossal szembeni rövid lejáratú kötelezettség	0	0
- Jövedelem elszámolási számla	11.204	12.581
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (adók, járulékok)	12.832	15.589
- Különféle egyéb rövid lejáratú kötelezettség	40.053	64.635
- Kapott támogatási előlegek	0	3.309.000

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év. Zálogjoggal biztosított kötelezettségek nincsenek. A pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, de a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettségek nincsenek. Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

**III.2.9.4. Passzív időbeli elhatárolások**

Passzív időbeli elhatárolásként vettük figyelembe a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezi, valamint a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költséget, ráfordítást, amely csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban jelentkezik kiadásként, kerül számlázásra.

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Bevételek passzívú időbeli elhatárolása	207 691	<b>33,80</b>	120 726	<b>20,25</b>	<b>58,13</b>
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	14 809	<b>2,41</b>	25 144	<b>4,22</b>	<b>169,79</b>
Halasztott bevételek	391 916	<b>63,79</b>	450 183	<b>75,53</b>	<b>114,87</b>
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>614 416</b>	<b>100,00</b>	<b>596 053</b>	<b>100,00</b>	<b>97,01</b>

### III.3. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

#### III.3.1. Össze nem hasonlítható adatok

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl – összehasonlíthatók.

#### III.3.2. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés hibát nem tárt fel hibát, az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

#### III.3.3. Az eredménykimutatás tagolása

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás tételek nem szerepelnek. Az eredménykimutatás tételeinek továbbtagolásának lehetőségével a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév	Abszolút változás
Értékesítés nettó árbevétele	260 996	157 791	-103 205
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
Egyéb bevételek	505 427	624 712	119 285
Anyagjellegű ráfordítások	316 923	340 911	23 988
Személyi jellegű ráfordítások	312 062	287 640	-24 422
Értékcsökkenési leírás	50 521	67 536	17 015
Egyéb ráfordítások	55 218	84 794	29 576
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>31 699</b>	<b>1 622</b>	<b>-30 077</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	24	3	-21
Pénzügyi műveletek ráfordításai	36	293	257
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-12</b>	<b>-290</b>	<b>-278</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>31 687</b>	<b>1 332</b>	<b>-30 355</b>
Adófizetési kötelezettség	324	316	-8
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>31 363</b>	<b>1 016</b>	<b>-30 347</b>

#### III.3.3.1. Értékesítés nettó árbevétele

Az Értékesítés nettó árbevétele a 2018-ban **157.791 e Ft** volt, amely összeg 39,54%-al kevesebb az előző üzleti évhez képest. Ennek oka a tavalyi évben kivált labdarúgó szakágunkért kapott ellenérték összege.

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás
	e Ft	%	e Ft	%	
- Sportrendezvények árbevétele	18 325	7,02%	14 707	9,32%	80,26%
- Bérbeadásból származó árbevétel	73 755	28,26%	87 618	55,53%	118,80%
- Reklámtevékenységből származó árbevétel	25 715	9,85%	17 259	10,94%	67,12%
- Különféle egyéb árbevétel	5 943	2,28%	15 709	9,96%	264,33%
- Nevelési költségterítés árbevétele	125 660	48,15%	1 567	0,99%	1,25%
- Jégpálya belépőjegy értékesítés árbevétele	0	0,00%	11 402	7,23%	-
- Közvetített szolgáltatások árbevétele	11 598	4,44%	9 529	6,04%	82,16%
<b>Értékesítés nettó árbevételének záró állománya</b>	<b>260 996</b>	<b>100,00%</b>	<b>157 791</b>	<b>100,00%</b>	<b>60,46%</b>

Az árbevételből 64.411 e Ft vállalkozási tevékenység kapcsán felmerült bevételünk.

### III.3.3.2. Aktivált saját teljesítmények értéke

Saját termelésű készletek 2018. évben nem voltak.

### III.3.3.3. Egyéb bevételek

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás
	e Ft	%	e Ft	%	
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	1 507	0,30%	3 535	0,57%	234,57%
Értékvesztés visszairása	208	0,04%	994	0,16%	477,88%
Kerekítés	2	0,00%	3	0,00%	150,00%
Látvány-csapatsport támogatás (TAO)	167 298	33,10%	183 591	29,39%	109,74%
Önkormányzattól kapott támogatás	157 606	31,18%	248 988	39,86%	157,98%
Egyéb szervezetektől kapott műk. célú támogatás	54 186	10,72%	29 703	4,75%	54,82%
Egyéb vagyonnövekedéssel járó bevétel (fejlesztési célra kapott támogatások visszairása)	37 149	7,35%	49 907	7,99%	134,34%
Különféle egyéb bevételek, kártérítések	406	0,08%	519	0,08%	127,83%
Adományok, támogatások	26 004	5,14%	21 345	3,42%	82,08%
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	61 061	12,08%	10 427	1,67%	17,08%
Korábbi években kapott tám. továbbadásának előírása	0	0,00%	75 700	12,12%	-
<b>Egyéb bevételek záróállománya</b>	<b>505 427</b>	<b>100,00%</b>	<b>624 712</b>	<b>100,00%</b>	<b>123,60%</b>

Az Egyéb bevételek közül 4.532 e Ft-ot a vállalkozási tevékenység bevételei között számolunk el.

#### III.3.3.3.1. Támogatások bemutatása

##### ➤ Alapítótól származó támogatás

adatok e Ft-ban

Költségvetési forrás	Támogatás célja	Támogatási összeg
Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata	Központi működés	80 000
	Utánpótlás Igazgatóság	76 194
	Program Igazgatóság	70 457
	Éisport Igazgatóság	22 337
<b>2018. évi működési célú támogatás összesen:</b>		<b>248 988</b>
Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata	Streetball pálya kivitelezéséhez kapcsolódó támogatás (TAO önerő)	391
	PVC burkolat beszerzéséhez kapcsolódó támogatás	580
	Épületautomatika és Épületfelügyeleti rendszer kivitelezéséhez kapcsolódó támogatás	5 524
	Aréna üzemeltetéséhez szükséges eszközök beszerzéséhez kapcsolódó támogatás 2017	813
	3 db Kisbusz beszerzéséhez kapcsolódó támogatás (TAO önerő)	1 560
	Tarallex borítás önerője 2018	7
Városi Jégpálya parkosítás, bútorzat, élezőgép	141	
<b>Korábbi években és a tárgyévben fejlesztési céllal elhatárolt támogatások tárgyévi visszairása összesen:</b>		<b>9 016</b>
<b>Alapítótól származó támogatás összesen:</b>		<b>268 004</b>

A tárgyévben a Tulajdonos önkormányzat 2.540 e Ft összegű támogatást biztosított a Városi Jégpálya üzemeltetéséhez szükséges különféle eszközök beszerzésére, ez a támogatási összeg, fejlesztési céllal lett határolva, így az egyéb bevételek között csak a tárgyévi értékcsökkenés arányában feloldott támogatási összeg, azaz 141 e Ft jelenik meg. Röplabda látvány-csapatsport pályázatunk lehetőséget adott tarallex borítás beszerzésére, mely beszerzéshez a tulajdonos 1.392 e Ft összegű támogatást biztosított, ez az összeg szintén elhatárolásra került fejlesztési céllal, melyből a tárgyévi értékcsökkenés arányában feloldásra került az egyéb bevételek között 7 e Ft.

## ➤ Látvány-csapatsport támogatás (TAO támogatás)

adatok Ft-ban

Megnevezés	Bevételek alakulása					Felhasználás alakulása								
	Nyílt	Tárgyévben befolyt támogatás összeg	Következő időszakról tárgyévire visszahárított tám. összeg	Jogcímek között át csoportosítva	Összesen:	Tárgyévben működési céllal felhasznált	Fejlesztési céllal elhárított összeg tárgyévi feloldása	Megvalósított beruházás átadása okán beszámított összeg	Előző időszakra működési célra elhárítva	Következő időszakra működési célra elhárítva	Következő időszakra fejlesztési céllal elhárítva	Fel nem használt támogatás visszafizetése	Összesen	
<b>Kosárlabda</b>	2015/2016	2 857 533	0	0	0	2 857 533	0	1 192 940	0	0	0	1 664 593	0	2 857 533
	2016/2017	22 402 099	0	0	0	22 402 099	6 642 706	756 725	0	0	0	-756 725	15 759 393	22 402 099
	2017/2018	0	55 232 841	0	311 353	55 544 194	30 685 287	28 975	0	6 365 848	18 065 756	398 328	0	55 544 194
	2018/2019	0	19 305 000	0	0	19 305 000	10 030 791	0	0	0	9 274 209	0	0	19 305 000
	<b>Utánpótlás nevelés jogcím összesen:</b>	<b>28 289 632</b>	<b>74 537 841</b>	<b>0</b>	<b>311 353</b>	<b>100 108 828</b>	<b>47 358 784</b>	<b>1 978 640</b>	<b>0</b>	<b>6 365 848</b>	<b>27 339 965</b>	<b>1 306 196</b>	<b>15 759 393</b>	<b>100 108 828</b>
	2016/2017	8 938	0	0	0	8 938	8 938	0	0	0	0	0	0	8 938
	2017/2018	0	9 793 462	0	-311 353	9 482 109	5 803 407	0	0	3 668 094	10 608	0	0	9 482 109
	2018/2019	0	0	4 062 441	0	4 062 441	4 062 441	0	0	0	0	0	0	4 062 441
	<b>Személyi jogcím összesen:</b>	<b>8 938</b>	<b>9 793 462</b>	<b>4 062 441</b>	<b>-311 353</b>	<b>13 563 488</b>	<b>9 874 786</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 668 094</b>	<b>10 608</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 563 488</b>
	2013/2014	36 623 872	0	0	0	36 623 872	0	7 253 252	0	0	0	29 370 620	0	36 623 872
	2016/2017 ingatlan	105 852 481	0	0	0	105 852 481	0	1 822 725	0	0	0	104 229 756	0	105 852 481
	2016/2017 nem ingatlan	5 206 103	0	0	0	5 206 103	0	1 179 061	0	0	0	4 027 042	0	5 206 103
	2017/2018 nem ingatlan	0	8 827 078	0	0	8 827 078	14 154	228 942	0	0	0	8 583 982	0	8 827 078
	<b>Tárgyi eszköz jogcím összesen:</b>	<b>147 682 456</b>	<b>8 827 078</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>156 509 534</b>	<b>14 154</b>	<b>10 283 980</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>146 211 400</b>	<b>0</b>	<b>156 509 534</b>
<b>Összesen:</b>	<b>172 951 026</b>	<b>93 188 381</b>	<b>4 062 441</b>	<b>0</b>	<b>270 171 848</b>	<b>87 247 724</b>	<b>12 262 620</b>	<b>0</b>	<b>10 033 942</b>	<b>27 360 573</b>	<b>147 517 596</b>	<b>15 759 393</b>	<b>270 171 848</b>	
<b>Kézilabda</b>	2012/2013	409 777	0	0	0	409 777	0	175 679	0	0	0	234 098	0	409 777
	2017/2018	6 687 417	103 122 711	0	-3 896 277	105 913 851	46 072 395	0	0	0	0	59 841 456	105 913 851	
	2018/2019	0	0	9 424 375	0	9 424 375	9 424 375	0	0	0	0	0	9 424 375	
	<b>Utánpótlás nevelés jogcím összesen:</b>	<b>7 097 194</b>	<b>103 122 711</b>	<b>9 424 375</b>	<b>-3 896 277</b>	<b>116 748 003</b>	<b>56 496 770</b>	<b>175 679</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>234 098</b>	<b>59 841 456</b>	<b>116 748 003</b>
	2017/2018	0	2 169 225	0	-360 089	1 809 136	1 796 877	0	0	0	0	12 259	0	1 809 136
	2018/2019	0	0	536 779	0	536 779	536 779	0	0	0	0	0	0	536 779
	<b>Személyi jogcím összesen:</b>	<b>0</b>	<b>2 169 225</b>	<b>536 779</b>	<b>-360 089</b>	<b>2 345 915</b>	<b>2 333 656</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 259</b>	<b>0</b>	<b>2 345 915</b>
	2015/2016	17 933 713	0	0	0	17 933 713	0	4 103 182	0	0	0	10 490 140	3 340 391	17 933 713
	2016/2017 ingatlan	32 110 837	0	0	0	32 110 837	0	501 670	0	0	0	31 609 167	0	32 110 837
	2016/2017 nem ingatlan	22 250 930	0	0	0	22 250 930	147 638	866 061	0	0	0	5 856 864	15 380 367	22 250 930
	2017/2018	1 301 208	19 923 750	0	4 256 366	25 481 324	282 164	2 993 708	0	0	0	22 205 452	0	25 481 324
	<b>Tárgyi eszköz jogcím összesen:</b>	<b>73 596 688</b>	<b>19 923 750</b>	<b>0</b>	<b>4 256 366</b>	<b>87 776 804</b>	<b>429 802</b>	<b>8 464 621</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70 161 623</b>	<b>18 720 758</b>	<b>97 776 804</b>
	<b>Összesen:</b>	<b>80 693 682</b>	<b>125 215 686</b>	<b>9 961 184</b>	<b>0</b>	<b>215 870 722</b>	<b>86 280 228</b>	<b>8 640 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70 395 721</b>	<b>78 574 473</b>	<b>215 870 722</b>
	<b>Labdarúgás</b>	2014/2015	984 031	0	0	0	984 031	0	225 792	0	0	0	758 239	0
2016/2017		26 923 880	0	0	0	26 923 880	1 286 409	59 283	0	0	0	726 130	24 852 058	26 923 880
2017/2018		3 366 739	0	0	0	3 366 739	3 158 287	0	0	0	208 452	0	3 366 739	
2018/2019		0	0	1 559 250	0	1 559 250	1 559 250	0	0	0	0	0	1 559 250	
<b>Utánpótlás nevelés jogcím összesen:</b>		<b>31 274 680</b>	<b>0</b>	<b>1 559 250</b>	<b>0</b>	<b>32 833 900</b>	<b>6 003 946</b>	<b>285 075</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>208 452</b>	<b>1 484 369</b>	<b>24 852 058</b>	<b>32 833 900</b>
2013/2014		625 229	0	0	0	625 229	0	0	0	0	0	625 229	0	625 229
2015/2016		3 711 877	0	0	0	3 711 877	0	1 677 929	0	0	0	2 033 948	0	3 711 877
<b>Tárgyi eszköz jogcím összesen:</b>		<b>4 337 106</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 337 106</b>	<b>0</b>	<b>1 677 929</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 033 948</b>	<b>625 229</b>	<b>4 337 106</b>
<b>Összesen:</b>	<b>39 611 786</b>	<b>0</b>	<b>1 559 250</b>	<b>0</b>	<b>37 171 006</b>	<b>6 903 946</b>	<b>1 963 004</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>208 452</b>	<b>3 518 317</b>	<b>25 477 287</b>	<b>37 171 006</b>	
<b>Röplabda</b>	2017/2018	0	61 721 415	0	1 853 678	63 575 093	35 424 888	164 602	0	15 252 835	12 231 297	501 471	0	63 575 093
	2018/2019	0	0	24 403 828	0	24 403 828	23 989 382	414 446	0	0	0	0	0	24 403 828
	<b>Utánpótlás nevelés jogcím összesen:</b>	<b>0</b>	<b>61 721 415</b>	<b>24 403 828</b>	<b>1 853 678</b>	<b>87 978 921</b>	<b>59 414 270</b>	<b>579 048</b>	<b>0</b>	<b>15 252 835</b>	<b>12 231 297</b>	<b>501 471</b>	<b>0</b>	<b>87 978 921</b>
	2017/2018	0	6 591 319	0	-2 872 819	3 718 500	2 018 001	0	0	1 022 193	0	0	678 306	3 718 500
	2018/2019	0	0	637 240	0	637 240	637 240	0	0	0	0	0	0	637 240
	<b>Személyi jogcím összesen:</b>	<b>0</b>	<b>6 591 319</b>	<b>637 240</b>	<b>-2 872 819</b>	<b>4 355 740</b>	<b>2 655 241</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 022 193</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>678 306</b>	<b>4 355 740</b>
	2017/2018 nem ingatlan	0	4 267 336	0	1 019 141	5 286 477	10 042	215 718	0	0	0	5 060 717	0	5 286 477
	2018/2019 nem ingatlan	0	9 900 000	0	0	9 900 000	0	152 441	0	0	0	9 747 559	0	9 900 000
	<b>Tárgyi eszköz jogcím összesen:</b>	<b>0</b>	<b>14 167 336</b>	<b>0</b>	<b>1 019 141</b>	<b>15 186 477</b>	<b>10 042</b>	<b>368 159</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 808 276</b>	<b>0</b>	<b>15 186 477</b>
	<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>82 480 070</b>	<b>25 041 068</b>	<b>0</b>	<b>107 521 138</b>	<b>62 079 653</b>	<b>847 207</b>	<b>0</b>	<b>16 275 028</b>	<b>12 231 297</b>	<b>15 309 747</b>	<b>678 306</b>	<b>107 521 138</b>
<b>Utánpótlás nevelés jogcím összesen:</b>	<b>63 631 476</b>	<b>239 381 967</b>	<b>35 387 453</b>	<b>-1 731 246</b>	<b>336 669 650</b>	<b>168 273 770</b>	<b>3 018 442</b>	<b>0</b>	<b>21 618 683</b>	<b>39 779 714</b>	<b>3 526 134</b>	<b>100 452 907</b>	<b>336 669 650</b>	
<b>Személyi jogcím összesen:</b>	<b>8 938</b>	<b>19 554 006</b>	<b>5 236 460</b>	<b>-3 644 261</b>	<b>20 255 143</b>	<b>14 883 683</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 690 287</b>	<b>10 608</b>	<b>0</b>	<b>690 565</b>	<b>20 255 143</b>	
<b>Tárgyi eszköz jogcím összesen:</b>	<b>226 616 250</b>	<b>42 918 164</b>	<b>0</b>	<b>5 275 807</b>	<b>273 809 921</b>	<b>453 998</b>	<b>20 794 689</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>233 215 247</b>	<b>19 345 987</b>	<b>273 809 921</b>	
<b>Összesen:</b>	<b>289 256 664</b>	<b>300 854 137</b>	<b>40 623 913</b>	<b>0</b>	<b>630 734 714</b>	<b>183 691 481</b>	<b>23 813 131</b>	<b>0</b>	<b>26 308 970</b>	<b>39 790 322</b>	<b>120 489 459</b>	<b>120 489 459</b>	<b>630 734 714</b>	

Kiegészítő sportfejlesztési támogatásként összességében 10.427 e Ft folyt be a tárgyévben, mely elszámolásra került az egyéb bevételek között.

## ➤ Egyéb kapott támogatások mértékének kimutatása

adatok Ft-ban

Támogatást nyújtó szervezet megnevezése	Támogatás célja	Támogatás megítélésének éve	Tárgyévben megítélt támogatási összeg	Támogatások tárgyevi felhasználása		
				Működési célra	Fejlesztési célra	Következő időszakra elhatárolva
Magyar Labdarúgó Szövetség	MLSZ RUK Alközponi támogatás 2017	2017	0	0	7 18 840	1 038 008
	MLSZ Akadémiai támogatás 2016-2017	2016	0	0	398 145	301 426
	MLSZ Akadémiai támogatás 2015-2016	2015	0	0	1 712 644	5 913 281
	MLSZ Akadémiai támogatás 2014-2015	2014	0	0	1 631 189	4 155 929
	Akadémia támogatás 2012	2012	0	0	624 011	6 506 071
	Akadémia támogatás 2011	2011	0	0	1 004 471	3 446 332
	UEFA támogatás 2011	2011	0	0	709 454	7 168 209
<b>Magyar Labdarúgó Szövetség által nyújtott támogatás összesen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 798 754</b>	<b>28 529 256</b>
Magyar Úszó Szövetség	Aranjelvényes program	2018	4 795 900	4 795 900	0	0
	Képzési Akadémia program	2018	2 800 000	2 800 000	0	0
	Egyesületek műhelytámogatása	2018	5 329 500	5 030 500	96 341	202 659
	Sport XXI. program	2018	1 139 000	1 139 000	0	0
	Minden gyermek tanuljon meg úszni program	2018	2 039 000	2 009 000	0	30 000
	Vízfelület műhelytámogatás	2018	606 667	606 667	0	0
	Képzési Akadémia program	2017	7 050 000	64 000	0	0
	Tárgyi eszköz beruházás 2015 (BMSK)	2017	0	0	2 027 862	11 269 106
	Tárgyi eszköz beruházás 2016 (BMSK)	2017	0	0	722 462	3 955 546
	Tárgyi eszköz beruházás 2017 (BMSK)	2017	0	0	766 712	4 233 288
	Képzési Akadémia program 2014	2014	0	0	18 023	47 822
	Tárgyi eszköz beruházás 2014/2015 (BMSK)	2014	0	0	1 068 253	3 826 205
	Tárgyi eszköz beruházás 2013/2014 (BMSK)	2013	0	0	1 178 557	4 097 884
<b>Magyar Úszó Szövetség által nyújtott támogatás összesen:</b>			<b>23 760 067</b>	<b>16 445 067</b>	<b>5 878 210</b>	<b>27 662 510</b>
Magyar Atlétika Szövetség	Általános szakmai műhelytámogatás	2018	3 500 000	3 500 000	0	0
	Dobó szakági műhelytámogatás	2018	3 000 000	3 000 000	0	0
	Sport XXI. program	2018	800 000	800 000	0	0
	Általános műhelytámogatás 2014	2014	0	0	15 226	36 130
<b>Magyar Atlétika Szövetség által nyújtott támogatás összesen:</b>			<b>7 300 000</b>	<b>7 300 000</b>	<b>15 226</b>	<b>36 130</b>
Magyar Röplabda Szövetség	Sportágfejlesztési támogatás	2016	0	0	25 808	120 733
<b>Magyar Röplabda Szövetség által nyújtott támogatás összesen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 808</b>	<b>120 733</b>
Magyar Kézilabda Szövetség	Felnőtt kézilabda MKSZ NBVB 2018	2018	5 500 000	4 145 508	0	1 354 492
	Felnőtt kézilabda MKSZ NBVB 2017	2017	0	1 812 993	0	0
<b>Magyar Kézilabda Szövetség által nyújtott támogatás összesen:</b>			<b>5 500 000</b>	<b>5 958 501</b>	<b>0</b>	<b>1 354 492</b>
EMMI	Tomateremfelújítások támogatása	2018	65 032 823	0	1 026 084	64 006 739
	Utánpótlás nevelési feladatok támogatása	2015	0	0	438 222	1 741 044
<b>EMMI által nyújtott támogatás összesen:</b>			<b>65 032 823</b>	<b>0</b>	<b>1 464 306</b>	<b>65 747 783</b>
Samsung Electronics Magyarország	Fejlesztési célú támogatás 2012	2012	0	0	380 881	231 340
<b>Egyéb szervezetektől származó támogatás összesen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>380 881</b>	<b>231 340</b>
<b>2017. évi MOL kieg. támogatás fejlesztési célú felhasználása összesen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 514 105</b>	<b>45 602 561</b>
<b>Tárgyévben egyéb bevételként jelentkező támogatási összegek:</b>			<b>-</b>	<b>101 592 890</b>	<b>29 703 568</b>	<b>17 077 290</b>

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. 2018-ban magánszemélyektől 20.405 e Ft támogatást kapott. Egyéb gazdasági társaságok pedig 940 e Ft-ot bocsátottak a Társaság rendelkezésére támogatás jogcímen.

## III.3.3.4. Anyagjellegű ráfordítás

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás
	e Ft	%	e Ft	%	
Anyagköltség	57 908	18,27%	79 355	23,28%	137,04%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	241 839	76,31%	245 075	71,89%	101,34%
Egyéb szolgáltatások értéke	6 073	1,92%	7 408	2,17%	121,98%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,00%	0	0,00%	-
Közvetített szolgáltatások értéke	11 103	3,50%	9 073	2,66%	81,72%
<b>Anyagjellegű ráfordítások záró állománya</b>	<b>316 923</b>	<b>100,00%</b>	<b>340 911</b>	<b>100,00%</b>	<b>107,57%</b>
<b>Kiemelt tételek:</b>					
Sportszolgáltatás	27 057	-	29 097	-	107,54%
Bérelti díjak	41 886	-	29 241	-	69,81%
Személyszállítás	38 856	-	30 465	-	78,40%
Biztosítási díjak	2 111	-	3 085	-	146,14%
Bankköltség	3 373	-	3 468	-	102,82%

Az Anyagjellegű ráfordításokból 20.697 e Ft a vállalásos tevékenység ráfordításai között került elszámolásra.

## III.3.3.5. Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás
	e Ft	%	e Ft	%	%
Béreköltség	136 802	43,84%	137 530	47,81%	100,53%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	124 446	39,88%	105 948	36,83%	85,14%
Reprezentáció, üzleti ajándék	1 760	-	936	-	53,18%
Bérráfordítások	50 814	16,28%	44 162	15,35%	86,91%
Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás	15 828	-	13 538	-	85,53%
Egészségügyi hozzájárulás	4 309	-	2 485	-	57,67%
Szakképzési hozzájárulás	192	-	177	-	92,19%
Szociális hozzájárulási adó	28 646	-	25 725	-	89,80%
Rehabilitációs hozzájárulás	1 838	-	2 236	-	121,65%
<b>Személyi jellegű ráfordítások záró állománya</b>	<b>312 062</b>	<b>100,00%</b>	<b>287 640</b>	<b>100,00%</b>	<b>92,17%</b>

A Személyi jellegű ráfordításokból 2.732 e Ft a vállalkozási tevékenység ráfordításai között került elszámolásra.

## III.3.3.6. Értékcsökkenési leírás

adatok e Ft-ban

Mérlegképezés megnevezés	Számviteli törvény szerinti tárgyévi értékcsökkenési leírás összege	TAO. törvény szerinti tárgyévi értékcsökkenési leírás összege
Immateriális javak	1.666 e Ft	1.666 e Ft
Ingatlanok, és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8.028 e Ft	8.028 e Ft
Műszaki berendezések	0 e Ft	0 e Ft
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	51.435 e Ft	51.494 e Ft
100 e Ft alatti tárgyi eszközök	6.407 e Ft	6.407 e Ft

Az Értékcsökkenési leírásból 315 e Ft a vállalkozási tevékenység ráfordításai között lett elszámolva.

## III.3.3.7. Egyéb ráfordítások

MEGNEVEZÉS	Előző év		Tárgyév		Változás
	e Ft	%	e Ft	%	%
Elszámolt adók, illetékek	4 052	7,34%	1 620	1,91%	39,98%
Értékesített eszk., immat.javak nyilv.sz. értéke	545	0,99%	235	0,28%	43,12%
Terven felüli értékcsökkenési leírás	4 833	8,75%	149	0,18%	3,08%
Behajthatatlan követelés leírt összege	24	0,04%	0	0,00%	-
Kötbér, bírság, késedelmi kamat, önellenőrzési pótlék, kártérítés	320	0,58%	458	0,54%	143,13%
Előző évekkal kapcsolatos ráfordítások, korrekciók	0	0,00%	0	0,00%	-
Különbféle egyéb ráfordítások	2 836	5,14%	3 142	3,71%	110,79%
Hianyzó megs.rész.ép.könyv.sz. ért.	0	0,00%	200	0,24%	-
Végelegesen átadott pénzeszköz	39 300	71,17%	75 700	89,28%	192,62%
Kerekítés	4	0,01%	3	0,00%	75,00%
Követelésekre elszámolt értékvesztés	3 304	5,98%	3 287	3,88%	99,49%
<b>Egyéb ráfordítások záró állománya</b>	<b>55 218</b>	<b>100,00%</b>	<b>84 794</b>	<b>100,00%</b>	<b>153,56%</b>

Az Egyéb ráfordításokból 504 e Ft a vállalkozási tevékenység ráfordításai között lett elszámolva. Különbféle egyéb ráfordítások sor összegéből 3.142 e Ft-ot tesz ki a tárgyévben visszafizetett támogatások összege. Ezek az összegek a korábbi években bevételként elszámolásra kerültek. A tárgyévben Tulajdonosunk jóváhagyásával 75.700 e Ft támogatást nyújtottunk leányvállalatunk, a Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft. részére, az üzemeltetésében lévő kosárlabda, illetve röplabda csapat működési költségeinek fedezetére.

### III.3.3.8. Pénzügyi műveletek eredménye

MEGNEVEZÉS	Előző év		Tárgyév		Változás
	e Ft	%	e Ft	%	%
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0,00%	0	0,00%	-
Egyéb kapott járó kamatok és kamatjellegű bevételek	22	91,67%	0	0,00%	-
Pénzügyi műveletek egyéb bevétele	2	8,33%	3	100,00%	150,00%
<b>Pénzügyi műveletek bevétele</b>	<b>24</b>	<b>100,00%</b>	<b>3</b>	<b>100,00%</b>	<b>12,50%</b>
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamvesztése	0	0,00%	0	0,00%	-
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0,00%	283	96,59%	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása	36	100,00%	10	3,41%	27,78%
<b>Pénzügyi műveletek ráfordítása</b>	<b>36</b>	<b>100,00%</b>	<b>293</b>	<b>100,00%</b>	<b>813,89%</b>
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-12</b>	<b>-</b>	<b>-290</b>	<b>-</b>	<b>2416,67%</b>

**III.3.3.9. Adózás előtti eredmény**

A fentiek hatására a Társaság adózás előtti eredménye 2018-ban **1.332 e Ft**.

**III.3.3.10. Adózott eredmény levezetése**

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>31 687</b>	<b>1 332</b>
<b>Adóalap növelő tételek</b>	<b>98 407</b>	<b>147 310</b>
Számviteli törvény alapján elszámolt értékvesztés	3 304	3 287
Kivezetésre került eszköz könyv sz. értéke	5 378	383
Számviteli törvény alapján elszámolt értékcsökkenés	50 521	67 536
Jogerős határozatban megállapított bírság, NAV késedelmi kamat	45	100
Ráfordításként elszámolt véglegesen elengedett követelés	24	0
Véglegesen, nem fejlesztési és fejlesztési céllal átadott pénzeszköz	39 000	75 700
Egyéb adóalapot növelő tételek	0	0
Nem a vállalkozási bevétel szerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	0	200
Kapcsolt vállalkozásnak nyújtott kamatmentes kölcsön utáni kamat	135	104
<b>Adóalap csökkentő tételek</b>	<b>93 333</b>	<b>108 807</b>
Az adóévben figyelembe vehető céltartalék	0	0
Kivezetésre került eszközök nyilvántartás sz. értéke	5 377	383
Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás	50 988	67 595
Az előző évek elhatárolt veszteségéből adóévben leírt összeg	36 760	39 835
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor korábbi adóévben adóalap növelő tételként elszámolt összege	208	994
<b>A számított adó alapja</b>	<b>36 761</b>	<b>39 835</b>
Számított társasági adó	3 308	3 585
Adómentesség (Tao. tv. 20. §(1))	2 984	3 269
Társasági adó	324	316
<b>Adózott eredmény</b>	<b>31 363</b>	<b>1 016</b>

**III.3.4. Döntés az eredmény felhasználásáról**

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

**III.3.5. Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben**

A Gazdálkodónak a beszámolási időszakban határidős, opciós, valamint swap ügyletei nem voltak.

## IV. Tájékoztató adatok

### IV.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Társaságunknál az öt tagból álló Felügyelő Bizottság tagjai tevékenységükért tiszteletdíjban részesülnek.

Felügyelő Bizottság tagjai:

Elnöke:	Csók István
Tagjai:	Szabó Erzsébet
	Bartha Dezső
	Suszter Csaba
	Skolnyikné Pócsi Ilona

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS		2017. év			2018. év		
		Bruttó (e Ft)	Járulék (e Ft)	Összesen:	Bruttó (e Ft)	Járulék (e Ft)	Összesen:
Ügyvezető	munkabér	7 440	1 637	9 077	7 676	1 497	9 173
	prémium	3 720	818	4 538	3 720	725	4 445
<b>Ügyvezető összesen:</b>		<b>11 160</b>	<b>2 455</b>	<b>13 615</b>	<b>11 396</b>	<b>2 222</b>	<b>13 618</b>
FEB elnök	tiszteletdíj	600	132	732	657	128	785
FEB tagok (2+2 fő)	tiszteletdíj	1 080	238	1 318	1 750	341	2 091
<b>FEB összesen:</b>		<b>1 680</b>	<b>370</b>	<b>2 050</b>	<b>2 407</b>	<b>469</b>	<b>2 876</b>
<b>Összesen:</b>		<b>12 840</b>	<b>2 825</b>	<b>15 665</b>	<b>13 803</b>	<b>2 692</b>	<b>16 495</b>

Ügyvezető egyéb juttatásai:

- személygépkocsi magáncélú használata, telefonhasználat;
- belső szabályzat szerinti cafetéria juttatás;
- szakmai felelősségbiztosítási díj.

A vezető tisztségviselőnek, felügyelő bizottság tagjainak az üzleti évben nem történt előleg vagy kölcsön folyósítás, a nevükben garancia vállalására nem került sor.

### IV.2. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a Társaság könyvvizsgálója által – OZ Audit Kft. - kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra 2.286 e Ft összegben, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

Jogsabály által előírt kötelezettségnél fogva a látvány-csapatsport támogatások elszámolásának könyvvizsgálói feladatainak ellátásáért 1.820 e Ft került kifizetésre, egy másik könyvvizsgáló társaság részére.

### IV.3. Bér- és létszámadatok

adatok e Ft-ban

Állománycsoport	Költségnem	2017. év (e Ft)				2018. év (e Ft)			
		Bér	Szocho. adó	EKHO	Összesen	Bér	Szocho. adó	EKHO	Összesen
MUNKAVISZONY	Bérköltség	136 802	19 856	5 012	161 670	143 972	21 958	4 831	170 761
	Betegszabadság	265	58	0	323	368	67	5	440
MEGBÍZÁSI JOGVISZONY	Egyéb személyi jellegű kifizetések	84 400	8 732	10 816	103 948	73 336	5 066	8 702	87 104
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>221 467</b>	<b>28 646</b>	<b>15 828</b>	<b>265 941</b>	<b>217 676</b>	<b>27 091</b>	<b>13 538</b>	<b>258 305</b>

A foglalkoztatottak átlagos statisztika állományi létszáma 2018-ban 38 fő volt.

Állománycsoport	2017. év (fő)	2018. év (fő)
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	32	36
Részmunkaidőben foglalkoztatottak	1	2
Megbízási jogviszony	56	54
<b>Összesen:</b>	<b>89</b>	<b>92</b>

#### IV.4. Személyi jellegű egyéb kifizetések

Költségnemek	2017. év (e Ft)	2018. év (e Ft)
Betegszabadság	265	368
Munkáltatói táppénz hozzájárulás	-	27
Reprezentációs költségek	1 760	936
Saját személygépkocsi használat	1 133	605
Munkába járás költségtérítése, bérletterítés	342	536
Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	512	542
Munkáltatót terhelő egészségügyi hozzájárulás	478	506
Egyéb adómentes juttatás (védőszemüveg)	0	390
Cafeteria juttatás / SZÉP kártya	960	1 054
Cafeteria juttatás / Adómentes lakáshitel támogatás	0	800
Cafeteria juttatás / Pénzbeli juttatás	1 933	2 010
Cafeteria juttatás / Iskolakezdési támogatás	46	44
<b>Összesen:</b>	<b>7 429</b>	<b>7 818</b>

#### IV.5. Környezetvédelem

- **Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok**  
A tevékenység jellegéből adódóan a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.
- **Környezetvédelmi költségek**  
Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.
- **Környezetvédelmi céltartalékok**  
A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.
- **Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek**  
A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

#### IV.6. 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.

#### IV.7. További kiegészítések:

- Hátrasorolt eszközök értéke 2017. évben és 2018. évben is 0,- Ft.
- Tranzakciók kapcsolt vállalkozásokkal voltak, melyeket az alábbi táblázat tartalmaz:

Kapcsolt vállalkozás megnevezése	VEVŐ		SZÁLLÍTÓ	
	Árbevételként elszámolt összeg	Ügylet tárgya	Költségként / ráfordításként elszámolt összeg	Ügylet tárgya
Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	0	-	0	-
Nyírségvíz Zrt.	92	Nevezési díj, játékkengedély	2 052	Vízdíj, csatornadíj,
Nyírtávhő Kft.	0	-	23 560	távhődíj
Nyírinfo Kft.	0	-	394	Informatikai eszközök bérleti díja és hosting szolgáltatás
NYÍRVV Nonprofit Kft.	480	Gépek, eszközök bérleti díja	950	Helység, pálya bérleti díj, konzorciumi közbesz. ajánl. díj
Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata	8 399	Ingatlan bérbeadás, rendezvény hangosítás, egyéb közvetített szolgáltatások, nevezési díj	1 369	Vagyonbiztosítási díj
Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala	945	Tárgyi eszközök értékesítése, rendezvény szervezés	0	-
Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	2 087	Tárgyi eszköz értékesítése	19 226	Helység, terem, fürdőház bérleti, használati díj, catering szolgáltatás, uszoda bérleti díj közvetített szolg. való továbbért. Cella, fürdőhasználati díj és rendszerfejlesztési díj Tárt kapus program alapján
Térségi Hulladék-Gazdálkodási Zrt.	0	-	137	Hulladékszállítás díja
Város-Kép Nonprofit Kft.	0	-	2 746	Médiában, sajtóban megjelenő reklám költség
Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft.	5 749	Aréna bérleti díj, kisbusz bérleti díja, üzemanyag költségtérítés, egyéb közvetített szolgáltatások	2 234	Ledfal bérleti díj, sportolói mezeken megjelenő reklám költség, kisbusz bérleti díja

A Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft.-vel szemben 4 M Ft tagi kölcsönt tartunk nyilván. Továbbá az Élsport Kft. részére 75,7 M Ft összegű támogatást nyújtottunk a tárgyévben. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a III.3.3.3.1. fejezetben részletezettek szerint működési és fejlesztési célú támogatásban is részesített minket.

- Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei nem voltak.
- Alapítás átszervezés tárgyévi költségei nem voltak.

## **V. Üzleti évben végzett főbb tevékenységek**

### **V.1. Alapcél szerinti tevékenységek**

#### **V.1.1. Utánpótlás nevelés**

Sportiskola működtetése, utánpótlás sportágaink: atlétika, úszás, röplabda, kézilabda, kosárlabda, labdarúgás/futsal, jégkorong, vízilabda.

#### **V.1.2. Szabadidősport**

Hagyományos versenyek, bajnokságok megrendezése, városlakók sportolási szokásainak, igényének kielégítése, illetve kiemelt sportesemények lebonyolítása, mint pl. Nyuszi futás, Óvodások játékos vetélkedője, Streetball, Szépkorúak sportklubja, Strandröplabda, Sakk, Tárt Kapus Fürdőprogram... stb. Továbbá tömegrendezvények szervezése, mint pl.: Kispályás labdarúgás, Téli Teremlabdarúgó Bajnokság, Strandfoci, Városi amatőr tekebajnokság.

#### **V.1.3. Continental Aréna üzemeltetése**

Az Aréna üzemeltetési feladatainak ellátása (sportlétesítmény működtetése), melynek keretén belül, mind saját szervezésében, mind bérleti konstrukcióban biztosítja sport, kulturális, szórakoztató és más közösségi rendezvények megtartását.

#### **V.1.4. Ülőröplabda csapat**

A nyíregyházi ülőröplabda csapat versenyzési és felkészülési feltételrendszereinek biztosítása.

#### **V.1.5. Szakmai koordináció kiemelt csapatsportágak**

Szakmailag koordináljuk a kiemelt csapatsportágakkal való kapcsolattartást, különös tekintettel a részükre nyújtandó önkormányzati támogatás mértékének meghatározását.

#### **V.1.6. Városi Jégpálya üzemeltetése**

A Városi Jégpálya üzemeltetését Társaságunk 2018. október 03. napjától látja el, melynek keretén belül biztosítjuk a városi iskolák tanulói és a városlakók számára korcsolyázási lehetőséget. Illetve a Jégkorong sportágat üzök számára is nyitva áll a pálya.

## V.2. Vállalkozási tevékenységek

A közhasznú tevékenységekkel összhangban bérbeadási, valamint reklám és marketing tevékenység.

## V.3. Alap- és vállalkozási tevékenység eredményének megoszlása az üzleti évben

Az eredményt tekintve az alábbi táblázat szerint alakult az alap- és a vállalkozási tevékenységek bevételeinek és ráfordításainak megoszlása az előző évben és a tárgyévben:

S.sz.	A tétel megnevezése	Előző év					Tárgyév					Változás	
		Alaptev.		Váll.tev.		Összes	Alaptev.		Váll.tev.		Összes		
		e Ft	%	e Ft	%	e Ft	e Ft	%	e Ft	%	e Ft	%	
1	1. Értékesítés nettó árbevétele	187 743	71,93%	73 253	28,07%	260 996	93 380	59,18%	64 411	40,82%	157 791	60,46%	
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	-	0	-	0	0	-	0	-	0	0,00%	
3	3. Egyéb bevételek	503 710	72,85%	1 717	0,34%	505 427	620 180	99,27%	4 532	0,73%	624 712	123,60%	
4	ebből alapítótól kapott befizetés	165 851	23,99%	0	0,00%	165 851	258 004	100,00%	0	0,00%	258 004	155,56%	
5	támogatások	337 453	100,00%	0	0,00%	337 453	285 957	100,00%	0	0,00%	285 957	84,74%	
6	4. Pénzügyi műveletek bevételei	22	91,67%	2	8,33%	24	3	100,00%	0	0,00%	3	12,50%	
7	<b>A. ÖSSZES BEVÉTEL (1.+2.+3.+4.)</b>	<b>691 475</b>	<b>90,22%</b>	<b>74 972</b>	<b>0</b>	<b>766 447</b>	<b>713 563</b>	<b>91,19%</b>	<b>68 943</b>	<b>0</b>	<b>782 506</b>	<b>102,10%</b>	
8	5. Anyagjellegű ráfordítások	293 612	92,64%	23 311	7,36%	316 923	320 214	93,93%	20 697	6,07%	340 911	107,57%	
9	6. Személyi jellegű ráfordítások	306 821	98,32%	5 241	1,68%	312 062	284 908	99,05%	2 732	0,95%	287 640	92,17%	
10	ebből vezető tisztségviselők juttatásai	14 777	94,33%	888	5,67%	15 665	15 712	95,25%	783	4,75%	16 495	105,30%	
11	7. Értécsökkenési leírás	49 570	98,12%	951	1,88%	50 521	67 221	99,53%	315	0,47%	67 536	133,68%	
12	8. Egyéb ráfordítások	53 639	97,14%	1 579	2,86%	55 218	84 290	99,41%	504	0,59%	84 794	153,56%	
13	9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	36	100,00%	0	0,00%	36	293	100,00%	0	0,00%	293	813,89%	
14	<b>B. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (5.+6.+7.+8.+9.)</b>	<b>703 678</b>	<b>95,77%</b>	<b>31 082</b>	<b>4,23%</b>	<b>734 760</b>	<b>756 926</b>	<b>96,90%</b>	<b>24 248</b>	<b>3,10%</b>	<b>781 174</b>	<b>106,32%</b>	
15	ebből közhasznú tevékenység ráfordításai	598 854	100,00%	0	0,00%	598 854	659 334	100,00%	0	0,00%	659 334	110,10%	
16	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.-B.)</b>	<b>-12 203</b>	<b>-38,51%</b>	<b>43 890</b>	<b>138,51%</b>	<b>31 687</b>	<b>-43 363</b>	<b>-3255,48%</b>	<b>44 695</b>	<b>3355,48%</b>	<b>1 332</b>	<b>4,20%</b>	
17	12. Adófizetési kötelezettség	0	0,00%	324	100,00%	324	0	0,00%	316	100,00%	316	97,53%	
18	<b>D. TÁRGYÉVI EREDMÉNY (C.-12.)</b>	<b>-12 203</b>	<b>-38,91%</b>	<b>43 566</b>	<b>138,91%</b>	<b>31 363</b>	<b>-43 363</b>	<b>-4268,01%</b>	<b>44 379</b>	<b>4368,01%</b>	<b>1 016</b>	<b>3,24%</b>	

A vállalkozási tevékenység bevételei és ráfordításai az alábbi tételekből tevődnek össze:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2017. év	2018. év
<b>Értékesítés nettó árbevétele:</b>	<b>73 253</b>	<b>64 411</b>
Bérbeadásból származó árbevétel	34 207	34 757
Reklámtevékenységből származó árbevétel	25 715	17 259
Különbféle egyéb árbevétel	1 733	2 866
Közvetített szolgáltatások árbevétele	11 598	9 529
<b>Egyéb bevételek (kerekítés):</b>	<b>1 717</b>	<b>4 532</b>
<b>Pénzügyi műveletek bevétele:</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>74 972</b>	<b>68 943</b>
<b>Anyagköltség:</b>	<b>2 631</b>	<b>2 773</b>
<b>Igénybevett szolgáltatások költségei:</b>	<b>9 247</b>	<b>8 546</b>
<b>Egyéb szolgáltatások költségei:</b>	<b>330</b>	<b>305</b>
<b>Béreköltség</b>	<b>4 192</b>	<b>2 295</b>
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések:</b>	<b>149</b>	<b>48</b>
<b>Bérfizetések:</b>	<b>900</b>	<b>389</b>
<b>Terv szerinti értékcsökkenési leírás:</b>	<b>951</b>	<b>315</b>
<b>Eladott közv. szolg. értéke:</b>	<b>11 103</b>	<b>9 073</b>
<b>Egyéb ráfordítások:</b>	<b>1 579</b>	<b>504</b>
<b>Ráfordítások összesen:</b>	<b>31 082</b>	<b>24 248</b>

## Közhasznúsági melléklet (jogszábaty szerinti)

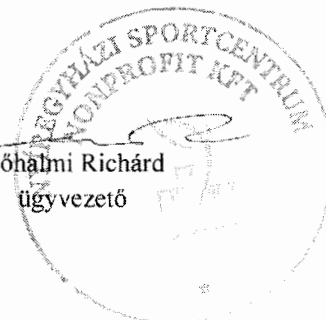
<b>1. Közhasznú szervezet azonosító adatai:</b>	
Név:	<b>Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.</b>
Székhely:	<b>4400 Nyíregyháza, Géza utca 8-16.</b>
Bejegyző határozat száma:	<b>15-09-073719</b>
Nyilvántartási szám:	<b>15-09-073719</b>
Adószám:	<b>21064467-2-15</b>
Képviselő neve:	<b>Kőhalmi Richárd</b>
<b>2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása</b>	
<p>A Társaság alapcélja, hogy az Alapító Önkormányzat működési területén segítséget nyújtson a helyi testnevelési- és sporttevékenység támogatásában, a testnevelés és a sport fejlesztési célkitűzéseinek megvalósításában. A Társaság céljainak megvalósítása érdekében a következő feladatokat látja el:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• közreműködik a sport hosszú távú fejlesztési céljainak megfelelő helyi sportkoncepció megvalósításában,</li><li>• együttműködik a testneveléssel és a sporttal foglalkozó helyi szervezetekkel,</li><li>• gondoskodik az Alapító által átadott sportlétesítmények fenntartásáról, működtetéséről, a sportlétesítmények fejlesztéséről, az átvett területek, építmények hasznosításáról,</li><li>• a városi sportkoncepcióban meghatározott sportágakban végzi az utánpótlás nevelést és képzést,</li><li>• üzleti tervében meghatározottak szerint végzi egyes szabadidősport és kiemelt rendezvények lebonyolítását,</li><li>• szakmailag koordinálja a kiemelt csapatsportágakkal a kapcsolattartást, különös tekintettel a részükre nyújtandó támogatás mértékének meghatározására,</li><li>• közreműködik a harmadik fél által az alapító önkormányzat illetékességi területén megrendezésre kerülő sportesemények lebonyolításához szükséges engedélyezési eljárás lebonyolításában,</li><li>• ellátja a városi sportrendelet alapján a kiemelt csapatsportágak pályázatadási eljárásához kapcsolódó, hatáskörébe utalt feladatokat,</li><li>• a városban működő versenysport egyesületek számára biztosítja a versenyek és edzések helyszínét, ezen belül a különböző sportágak hazai és nemzetközi szövetségei által előírt szabványnak megfelelő körülményeket biztosít mind a versenyzők, mind a nézők számára,</li><li>• elősegíti az iskolán kívüli, önszerveződő sporttevékenység feltételeit,</li><li>• közreműködik a szabadidősport feltételeinek fejlesztésében, a gyermek- és ifjúsági sport, a nők és a családok sportjának, a hátrányos helyzetű társadalmi csoportok és a fogyatékosok sportjának, illetve a tömeges részvétellel zajló sportrendezvények szervezésében, lebonyolításában,</li><li>• részt vesz a nemzetközi sportkapcsolatokban, közreműködik a sportdiplomáciai kapcsolatok kiépítésében, fejlesztésében,</li><li>• közreműködik a nemzeti és nemzetközi sport népszerűsítésében,</li><li>• kihasználva a sportlétesítmények együttes adottságait, biztosítja a minél nagyobb számú szabadidős sportoló aktív sportolási igényének kielégítését, együttműködve a város, a régió és a megye sport szervezeteivel és szerveivel,</li><li>• Nyíregyháza város hírnevének terjesztése, a város sportjának megismertetése érdekében részt vesz olyan pályázatokon, amelyek kiemelkedő nemzetközi sportesemények rendezését teszik lehetővé,</li><li>• a város legnagyobb közösségi rendezvény helyszínéeként mind saját szervezésben, mind bérleti konstrukcióban biztosítja kulturális, szórakoztató és más közösségi rendezvények megtartását,</li><li>• részt vesz a hátrányos helyzetű és fogyatékos fiatalok sportolási lehetőségeinek biztosításában, saját szakemberi részvételével elősegíti testi és mentális fejlődésüket,</li><li>• segíti a városi és területi versenyrendszerek kialakítását és működtetését, sportrendezvények szervezését</li><li>• segíti a szakszövetségek városi szerveinek működését, szakmai elemzéseket készít, adatszolgáltatást biztosít,</li><li>• együttműködik a szakszövetségekkel az éves verseny-, illetve szabadidősport-naptár összeállításában, ellát egyes sportszervezési, sportszakmai feladatokat,</li><li>• biztosítja az ülőerőplabda csapat versenyeztetését,</li><li>• a szakszövetségekkel együttműködve közreműködik a sportszakember-képzésben és- továbbképzésben,</li><li>• az egészséges életmóddal összefüggő felvilágosító tevékenységet végez, segíti a gyógytestnevelést, ellát az egészség megőrzésében fontos szerepet betöltő egyéb feladatokat.</li></ul>	
A Társaság közhasznú tevékenységei: egyéb sporttevékenység (9319) és sportlétesítmény működtetése (9311).	

<b>3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése:</b>		
A közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) 15. pont – Sport-, és ifjúsági ügyek biztosítása, 2004. évi I. törvény.		
A Társaság a tevékenységét az Alapító Okiratában, illetve a közszolgáltatási szerződésében foglaltak szerint végezte a 2018-as üzleti évben is.		
<b>1. Egyéb sporttevékenység:</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Utánpótlás nevelés:</b> Sportiskola működtetése, utánpótlás sportágaink: atlétika, úszás, röplabda, kézilabda, kosárlabda, labdarúgás-futsal, vízilabda, jégkorong.</li> <li>• <b>Szabadidősport:</b> Hagyományos versenyek, bajnokságok megrendezése, városlakók sportolási szokásainak, igényének kielégítése, illetve kiemelt sportesemények lebonyolítása, mint pl. Nyuszi futás, Óvodások játékos sport fesztiválja, Óvodások atlétikai versenye, Szépkorúak sportklubja, Strandröplabda, Sakk, Tárt Kapus Fürdőprogram...stb. Továbbá tömegrendezvények szervezése, mint pl.: Kispályás labdarúgás, Téli Teremlabdarúgó Bajnokság, Strandfoci, Városi amatőr tekebajnokság.</li> <li>• <b>Szakmai koordináció kiemelt csapatsportágak:</b> szakmailag koordinálja a kiemelt csapatsportágakkal a kapcsolattartást, különös tekintettel a részükre nyújtandó támogatás mértékének meghatározására.</li> </ul>		
<b>2. Sportlétesítmény működtetés:</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>• A Continental Aréna üzemeltetési feladatainak ellátása (sportlétesítmény működtetése), ahol mind saját szervezésben, mind bérleti konstrukcióban biztosítottuk kulturális, szórakoztató és más közösségi rendezvények megtartását. (Rendezvény naptár - 1. számú melléklet.) Továbbá 2018. október 03. napjától a Városi Jégpálya üzemeltetési feladatainak ellátása.</li> </ul>		
A közhasznú tevékenység célcsoportja:	Nyíregyházán és a környező településeken élők (óvodás kortól nyugdíjas korig).	
A közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	nem kimutatható	
A közhasznú tevékenység főbb eredményei:	Elmondhatjuk, hogy a 2018-as üzleti tervünkben vállalt feladatainkat teljesítettük. Minden sportágban sikeresen szerepeltettük csapatainkat és sportolóinkat a bajnokságokban, valamint hazai és nemzetközi versenyeken, tornákon. A ránk bízott városi rendezvényeket, eseményeket sikeresen lebonyolítottunk. Az Aréna és a Városi Jégpálya zavartalan működését biztosítottuk. A kiemelt csapatsportágakkal való kapcsolattartást koordináltuk.	
<b>4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása</b>		
<b>Felhasznált vagyonelem megnevezése</b>	<b>Vagyonelem értéke (e Ft)</b>	<b>Felhasználás célja (e Ft)</b>
A tárgyévben a saját tőke nem csökkent, így a 350/2011. Korm. r. 1.§.(5). bek. g. pont szerinti vagyonfelhasználás nem történt	0	0
<b>5. Cél szerinti juttatás megnevezése</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgy év</b>
	39.000	75.700
<b>6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgy év</b>
Ügyvezető igazgató	13.615	13.618
FEB Elnök és tagok	2.050	2.876
<b>A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:</b>	<b>15.665</b>	<b>16.495</b>
<b>7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók</b>		
<b>Alapadatok</b>	<b>Előző év (2017)</b>	<b>Tárgy év (2018)</b>
<b>B. Éves összes bevétel</b>	<b>766.447</b>	<b>782.506</b>
ebből:		
<b>C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. közszolgáltatási bevétel</b>	<b>640.458</b>	<b>691.686</b>

E. normatív támogatás	0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	125.989	90.820
H. Összes ráfordítás (kiadás)	734.760	781.174
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	312.062	287.640
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	598.854	659.334
K. Adózott eredmény	31.363	1.016
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
<b>Erőforrás-ellátottság mutatói</b>	<b>Mutató teljesítése</b>	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	IGEN	
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	IGEN	
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	IGEN	
<b>Társadalmi támogatottság mutatói</b>	<b>Mutató teljesítése</b>	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$		NEM
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	IGEN	
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$		NEM

Kelt: Nyíregyháza, 2019. február 28.

Kóháalmi Richárd  
ügyvezető



## 1. számú melléklet

## A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. által üzemeltetett Sportszarnok, azaz a Continental Aréna 2018. évi rendezvény naptára

S.sz.	Dátum	Esemény	Esemény jellege
<b>JANUÁR</b>			
1.	2018.01.01	Újévi koncert	koncert
2.	2018.01.05-07.	Kelet-Magyarország Eissmann Kupa	sportesemény
3.	2018.01.11	Kézilabda mérkőzés	sportesemény
4.	2018.01.13	Nyíregyháza Város Bálja	egyéb
5.	2018.01.14	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
6.	2018.01.15	Futsal mérkőzés	sportesemény
7.	2018.01.16	Kézilabda mérkőzés	sportesemény
8.	2018.01.17	Kosárlabda HEPP kupa mérkőzés	sportesemény
9.	2018.01.18	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
10.	2018.01.19	Whinter Face Fesztivál	koncert
11.	2018.01.20	Kosárlabda mérkőzés	sportesemény
12.	2018.01.21	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
13.	2018.01.22	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
14.	2018.01.27	Kosárlabda mérkőzés	sportesemény
15.	2018.01.22	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
16.	2018.01.29	Futsal mérkőzés	sportesemény
<b>FEBRUÁR</b>			
17.	2018.02.02	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
19.	2018.02.03	Görög Katolikus Bál	egyházi esemény
20.	2018.02.05	Mozdulj Nyíregyháza! Esésmegelőzés torna	sportesemény
21.	2018.02.05	Futsal mérkőzés	sportesemény
22.	2018.02.10-11.	Esküvői Kiállítás	kiállítás
23.	2018.02.15	3x3 Kosárlabda Döntő	sportesemény
24.	2018.02.16-18.	Partnertalálkozó	konferencia
25.	2018.02.19	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
26.	2018.02.19	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
27.	2018.02.15	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
28.	2018.02.18	Kézilabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
29.	2018.02.19	Futsal mérkőzés	sportesemény
30.	2018.02.21	Mozdulj Nyíregyháza! Csontritkulás torna	sportesemény
31.	2018.02.23	Kézilabda mérkőzés	sportesemény
32.	2018.02.24	Fenyő Miklós koncert	koncert
33.	2018.02.25	Fitt Vasárnap	sportesemény
34.	2018.02.25	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
<b>MÁRCIUS</b>			
34.	2018.03.03-04.	Futsal Magyar Kupa Döntő	sportesemény
35.	2018.03.05	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
36.	2018.03.05	Futsal mérkőzés	sportesemény
37.	2018.03.07	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény

38.	2018.03.07	Kézilabda Diákolimpia Megyei Döntő	sportesemény
39.	2018.03.09	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
40.	2018.03.10	Kölcsey DSE Bajnoki mérkőzés	sportesemény
41.	2018.03.10	Sportágválasztó	sportesemény
42.	2018.03.10	Kézilabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
43.	2018.03.11	Fitt Vasárnap	sportesemény
44.	2018.03.11	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
45.	2018.03.12	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
46.	2018.03.14	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
47.	2018.03.14	Dumaszínház	előadás
48.	2018.03.18	Babaruha Börze	vásár
45.	2018.03.19	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
46.	2018.03.19	Futsal mérkőzés	sportesemény
47.	2018.03.22	Állásbörze	kiállítás
48.	2018.03.23	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
49.	2018.03.23	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
50.	2018.03.24	Sportágválasztó	sportesemény
51.	2018.03.26	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
52.	2018.03.28	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
53.	2018.03.31	Neoton koncert	koncert
<b>ÁPRILIS</b>			
54.	2018.04.03	Fitt Kedd	sportesemény
55.	2018.04.05	Röplabda mérkőzés	sportesemény
56.	2018.04.06	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
57.	2018.04.07	Lukács 50, Alvin és a Mókusok	koncert
58.	2018.04.08	Kölcsey DSE Kézilabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
59.	2018.04.09	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
60.	2018.04.09	Futsal mérkőzés	sportesemény
61.	2018.04.11	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
62.	2018.04.14	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
63.	2018.04.16	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
64.	2018.04.18	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
65.	2018.04.20	Kézilabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
66.	2018.04.21-22.	ABIGÉL Országos Minősítő Táncfesztivál	fesztivál
67.	2018.04.23	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
68.	2018.04.23	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
69.	2018.04.25	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
70.	2018.04.27	Road –Radar- Ossián koncert	koncert
71.	2018.04.28	U18. Kosárlabda mérkőzés	sportesemény
72.	2018.04.29	U18. Kosárlabda döntő	sportesemény
73.	2018.04.30	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
<b>MÁJUS</b>			
74.	2018.05.03	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
75.	2018.05.04	Röplabda döntő	sportesemény
76.	2018.05.05	Kölcsey DSE bajnoki mérkőzés	sportesemény
77.	2018.05.06	Babaruha Börze	vásár

78.	2018.05.07	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
79.	2018.05.09	Árubemutató-Vevőtalálkozó	kiállítás és vásár
80.	2018.05.09	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
81.	2018.05.10	Kézilabda mérkőzés	sportesemény
82.	2018.05.11	Röplabda döntő	sportesemény
83.	2018.05.12	III. Blade Sport Kupa	sportesemény
84.	2018.05.14	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
85.	2018.05.16	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
86.	2018.05.20	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
87.	2018.05.21	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
88.	2018.05.28	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
89.	2018.05.29	Fogyatékkal élők vetélkedője	sportesemény
90.	2018.05.29	Kézilabda mérkőzés	sportesemény
<b>JÚNIUS</b>			
91.	2018.06.07	Diákolimpia megnyitó	sportesemény
92.	2018.06.08-10.	Partnertalálkozó	konferencia
<b>JÚLIUS</b>			
93.	2018.07.23-27.	Kosárlabda tábor	sportesemény
<b>AUGUSZTUS</b>			
94.	2018.08.12	Babaruha Börze	vásár
95.	2018.08.20	Cantemus Fesztivál	fesztivál
<b>SZEPTEMBER</b>			
96.	2018.09.06	Közfoglalkoztatási Kiállítás	szabadtéri kiállítás és vásár
97.	2018.09.09	Babaruha Börze	vásár
98.	2018.09.20	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
99.	2018.09.22	Felkészülési Röplabda Torna	sportesemény
100.	2018.09.24	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
101.	2018.09.26	Állásbörze	kiállítás
102.	2018.09.29	Kézilabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
<b>OKTÓBER</b>			
103.	2018.10.01	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
104.	2018.10.03	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
105.	2018.10.03	U18 Kosárlabda mérkőzés	sportesemény
106.	2018.10.04	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
107.	2018.10.05	Szalagavató	iskolai ünnepség
108.	2018.10.06-07.	Aerobik Magyar Kupa	sportesemény
109.	2018.10.09	Röplabda BL mérkőzés	sportesemény
110.	2018.10.11-12.	Pályaválasztási Kiállítás	kiállítás
111.	2018.10.13	Experidance - Cinderella	előadás
112.	2018.10.14	Fitt Vasárnap	sportesemény
113.	2018.10.14	Alma koncert	koncert
114.	2018.10.15	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
115.	2018.10.15	Futsal mérkőzés	sportesemény
116.	2018.10.16	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
117.	2018.10.17	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény

118.	2018.10.17	U18 kosárlabda mérkőzés	sportesemény
119.	2018.10.18	Ovis vetélkedő	sportesemény
120.	2018.10.18	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
121.	2018.10.19	FELEZÉS 2018	koncert
122.	2018.10.20	Kézilabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
123.	2018.10.21	Kárpátia koncert	koncert
126.	2018.10.24	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
127.	2018.10.26-28.	Partnertalálkozó	konferencia
128.	2018.10.29	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
129.	2018.10.29	Futsal mérkőzés	sportesemény
130.	2018.10.31	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
131.	2018.10.31	Kosárlabda HEPP kupa	sportesemény
<b>NOVEMBER</b>			
132.	2018.11.03	Mama Mia	előadás
133.	2018.11.05	Mozdulj Nyíregyháza!	vásár
134.	2018.11.06	Röplabda Magyar Kupa mérkőzés	sportesemény
135.	2018.11.07	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
136.	2018.11.08	Kosárlabda mérkőzés	sportesemény
137.	2018.11.11	Baba Ruha Börze	vásár
138.	2018.11.11	Röplabda mérkőzés	sportesemény
139.	2018.11.12	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
140.	2018.11.12	Futsal mérkőzés	sportesemény
141.	2018.11.14	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
142.	2018.11.16	Kézilabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
143.	2018.11.17	Apáca Show	előadás
144.	2018.11.19	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
145.	2018.11.20	Fitt Kedd	sportesemény
146.	2018.11.21	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
147.	2018.11.21	U18 Kosárlabda mérkőzés	sportesemény
148.	2018.11.22	Röplabda mérkőzés	sportesemény
149.	2018.11.24	Deep Night Sounds Special	koncert
150.	2018.11.26	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
151.	2018.11.26	Városi Sportgála	sportesemény
152.	2018.11.26	Futsal mérkőzés	sportesemény
153.	2018.11.28	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
<b>DECEMBER</b>			
154.	2018.12.01	Igrice néptánc gála	néptánc
155.	2018.12.02	Babaruha Börze	vásár
156.	2018.12.02	Kézilabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
157.	2018.12.05	CEV Kupa	sportesemény
158.	2018.12.06	Nyíregyházi Sportcentrum Évzáró	évzáró rendezvény
159.	2018.12.08	Coloplast Karácsonyi Party	céges rendezvény
160.	2018.12.10	Futsal mérkőzés	sportesemény
161.	2018.12.11	Labdarúgó Évzáró	sportesemény
162.	2018.12.12	Kosárlabda mérkőzés	sportesemény
163.	2018.12.16	Fitt Karácsony	sportesemény

164.	2018.12.16	Kosárlabda mérkőzés	sportesemény
165.	2018.12.17	Futsal mérkőzés	sportesemény
166.	2018.12.19	LEGO Karácsonyi Party	céges rendezvény
167.	2018.12.20	Continental Évzáró	céges rendezvény
168.	2018.12.22	Cantemus Karácsony	koncert
169.	2018.12.26	Demjén koncert	koncert
170.	2018.12.27	Majka koncert	koncert
171.	2018.12.28	Hófehérke Musical	előadás
172.	2018.12.28	Delta előszilveszter	koncert

**A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. által üzemeltetett  
Városi Jégpálya 2018. évi rendezvényei**

S.sz.	Dátum	Esemény	Esemény jellege
<b>NOVEMBER</b>			
1.	2018.11.14	Jégkorong tagtorborzó	tagtorborzó
2.	2018.11.24	Showhajtás	tagtorborzó
<b>DECEMBER</b>			
3.	2018.12.06	Mikulás Party	Családi rendezvény
4.	2018.12.07	NAV Mikulás	Céges rendezvény
5.	2018.12.07	Jégdisco	Családi rendezvény

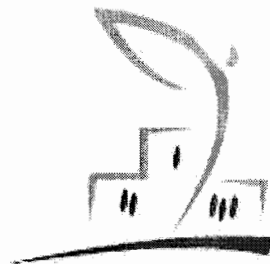
**Adószám:** 21064467-2-15  
**Cégbíróság:** Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 15-09-073719  
**Statisztikai számjel:** 21064467-9319-572-15

## NYÍREGYHÁZI SPORTCENTRUM NONPROFIT KFT

---

4400 Nyíregyháza, Géza utca 8-16.

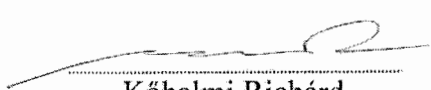
# Közhasznúsági melléklet *BŐVÍTETT* 2018. év



**Fordulónap:** 2018. december 31.  
**Beszámolási időszak:** 2018. január 01. - 2018. december 31.

Nyíregyháza, 2019. február 28.



  
Kóhalmi Richárd  
ügyvezető

## Tartalomjegyzék

<b>I. A Társaság alapadatai, működésével kapcsolatos főbb feladatai .....</b>	<b>4</b>
I.1. A Társaság alapadatai, alapítás, tulajdoni viszonyok .....	4
I.2. A Társaság 2018. évi működésével kapcsolatos főbb információk, célok, feladatok .....	5
I.2.1. A Társaság céljai, feladatai: .....	5
I.2.2. Humán erőforrás gazdálkodás: .....	6
I.2.3. A Társaság szolgáltatói arculata: .....	7
<b>II. Egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolója .....</b>	<b>8</b>
II.1. Egyszerűsített éves beszámoló Mérlege „A” változat.....	8
II.2. Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített Eredménykimutatása „A” változat.....	9
<b>III. Kimutatás az Alapítótól és a Látvány-csapatsport támogatásból származó támogatások felhasználásáról.....</b>	<b>10</b>
III.1. Alapítótól származó támogatás .....	10
III.2. Látvány-csapatsport támogatás (TAO támogatás) .....	11
<b>IV. A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás.....</b>	<b>12</b>
<b>V. Cél szerinti juttatások kimutatása .....</b>	<b>12</b>
<b>VI. Egyéb kapott támogatások mértékének kimutatása.....</b>	<b>13</b>
<b>VII. A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások értékének, illetve összegének kimutatása.....</b>	<b>13</b>
<b>VIII. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok, mutatók.....</b>	<b>14</b>
<b>IX. Bevételek és ráfordítások alakulásának, összetételének bemutatása .....</b>	<b>15</b>
IX.1. Bevételi források alakulása .....	16
IX.1.1. Értékesítés nettó árbevétele.....	17
IX.1.1.1. Sportrendezvények árbevétele .....	18
IX.1.1.2. Bérbeadási tevékenység árbevétele.....	18
IX.1.1.3. Reklámtevékenységből származó árbevétel.....	18
IX.1.1.4. Egyéb árbevétel.....	18
IX.1.1.5. Közvetített szolgáltatások árbevétele .....	18
IX.1.2. Egyéb bevételek .....	19
IX.1.2.1. Látvány-csapatsport támogatás .....	19
IX.1.2.2. Önkormányzati támogatás.....	19
IX.1.2.2. Egyéb működési célú támogatások .....	21
IX.1.2.3. Egyéb fejlesztési célú támogatások.....	21
IX.1.2.4. Szülői adományok.....	21
IX.1.2.5. Kiegészítő sportfejlesztési támogatás .....	21
IX.1.2.6. Különféle egyéb bevétel.....	21
IX.1.3. Pénzügyi műveletek bevétele .....	21
IX.2. Költségek, ráfordítások alakulása .....	22
IX.2.1. Anyagjellegű ráfordítások.....	23
IX.2.1.1. Anyagköltség .....	23
IX.2.1.2. Igénybe vett szolgáltatások .....	23
IX.2.1.3. Egyéb szolgáltatások.....	24
IX.2.1.4. Eladott közvetített szolgáltatások értéke .....	25
IX.2.2. Személyi jellegű ráfordítások.....	25
IX.2.3. Értékcsökkenési leírás .....	25
IX.2.4. Egyéb ráfordítások .....	25
IX.2.5. Pénzügyi műveletek ráfordítása .....	25
IX.3. A vállalkozási tevékenység bevételeinek és ráfordításainak alakulása .....	26
<b>X. Tárgyévben végzett alapcél és közhasznú tevékenységek tartalmi beszámolója.....</b>	<b>27</b>

X.1. Utánpótlás Igazgatóság.....	27
X.1.1. Atlétika szakág .....	27
X.1.2. Úszó szakág .....	32
X.1.3. Röplabda szakág .....	36
X.1.4. Kézilabda szakág.....	38
X.1.5. Kosárlabda szakág.....	40
X.1.6. Labdarúgó/Futsal szakág.....	43
X.1.7. Vízilabda szakág.....	44
X.1.8. Jégkorong szakág: .....	44
X.2. Élsport Igazgatóság .....	45
X.2.1. Szakmai koordináció .....	46
X.2.2. Élsport atlétika.....	46
X.2.3. Ülőröplabda .....	47
X.2.4. Élsport felnőtt férfi kézilabda.....	47
X.3. Program Igazgatóság .....	48
X.3.1. Üzemeltetési tevékenység és kiemelt sportesemények .....	48
X.3.2. Szabadidősport .....	51
X.3.3. Sakk szakág .....	55
<b>XI. Tárgyévi jelentősebb beruházások.....</b>	<b>57</b>
<b>MELLÉKLETEK.....</b>	<b>58</b>
1. számú melléklet.....	56
2. számú melléklet.....	57
3. számú melléklet.....	59
4. számú melléklet.....	63
5. számú melléklet.....	67

**I. A Társaság alapadatai, működésével kapcsolatos főbb feladatai****I.1. A Társaság alapadatai, alapítás, tulajdoni viszonyok**

Társaság neve:	Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 3/2014. (XII. 18.) GT/NYÍRSULI Kft. számú Polgármesteri határozat alapján
Működési forma:	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Tevékenység kezdete:	2001. április 23.
Tulajdonos:	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1. Tulajdoni hányad: 100%
A Társaság székhelye:	4400 Nyíregyháza, Géza utca 8-16.
A Társaság telephelye:	4400 Nyíregyháza, István utca 7.
A Társaság jegyzett tőkéjének összege:	3.000.000,- Ft.
A Társaság cégjegyzék száma:	15-09-0737719
A Társaság adószáma:	21064467-2-15
Számlavezető pénzintézet:	OTP Bank Nyrt. 11744003-20613374-00000000
Képviselőre jogosult:	6/2018. (V.31) GT/Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. számú Polgármesteri határozat alapján, 2018. június 01. napjától visszahívásig: Kőhalmi Richárd Lakcíme: 4400 Nyíregyháza, Makay István utca 10/B.
A Társaság főtevékenységi köre:	9319 TEÁOR: Egyéb sporttevékenység
A Társaság közhasznúsági fokozata:	közhasznú
A Társaság honlapjának címe:	<a href="http://www.nyiregyhazisc.hu">www.nyiregyhazisc.hu</a>

## I.2. A Társaság 2018. évi működésével kapcsolatos főbb információk, célok, feladatok

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a 98/2001. /IV. 23./ számú határozatával, a Sportról szóló 2000. évi CXLV. törvény, valamint 2004. évi I. törvény által az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátására 2001. április 23-án 3.000.000,- Ft készpénzzel megalapította a Társaságot, elfogadta annak Alapító Okiratát, mely tartalmazza a Társaság célját és feladatait.

A Társaság főtevékenységi köre a '9319-es TEÁOR szám alatt bejegyzett egyéb sporttevékenység.

A Társaság tevékenysége során elsődleges feladatának tekinti az Önkormányzatra kötelező jelleggel, törvény által előírt feladatok maradéktalan ellátását. Minden egyéb kiegészítő tevékenységet csak a feladatok teljesülése mellett, ennek alárendelve folytat.

Társaságunk 2018. évi munkáját a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének 1/2018. (V.8.) GT/Nyíregyházi Sportcentrum Kft. számú határozata által elfogadott üzleti terv alapján végezte.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 143/2018.(IX.6.) számú határozata alapján Társaságunk látja el a Nyíregyházi Városi Jégpálya üzemeltetését. Az ingatlan tényleges átvétele 2018. október 03. napján megtörtént.

Az elmúlt évben igyekeztünk az Alapító okiratunkban és a Közszolgáltatási szerződésben vállalt feladatokat a lehető legszínvonalasabban, sportsikerekkel övezve ellátni, megfelelően a tulajdonosi elvárásoknak, az ehhez biztosított, rendelkezésre álló források hatékony kihasználása mellett.

### I.2.1. A Társaság céljai, feladatai:

Az Alapító Önkormányzat működési területén segítséget nyújtson a helyi szabadidősport és utánpótlás nevelés támogatásában, feladatai illeszkedjenek a város sportkoncepciójához, sportrendelethez, annak sportfejlesztési célkitűzéseinek megvalósításához. Ennek érdekében az alábbi feladatokat látja el:

- közreműködik a sport hosszú távú fejlesztési céljainak megfelelő helyi sportkoncepció megvalósításában,
- együttműködik a testneveléssel és a sporttal foglalkozó helyi szervezetekkel,
- gondoskodik az Alapító által átadott sportlétesítmények fenntartásáról, működtetéséről, a sportlétesítmények fejlesztéséről, az átvett területek, építmények hasznosításáról,
- a városi sportkoncepcióban meghatározott sportágakban végzi az utánpótlás nevelést és képzést,
- az üzleti tervében meghatározottak szerint végzi egyes szabadidősport és kiemelt rendezvények lebonyolítását,
- szakmailag koordinálja a kiemelt csapatsportágakkal a kapcsolattartást, különös tekintettel a részükre nyújtandó támogatás mértékének meghatározására,
- közreműködik a harmadik fél által az alapító önkormányzat illetékességi területén megrendezésre kerülő sportesemények lebonyolításához szükséges engedélyezési eljárás lebonyolításában,
- biztosítja a városi ülőröplabda csapat versenyeztetését,
- ellátja a városi sportrendelet alapján a kiemelt csapatsportágak pályázatási eljárásához kapcsolódó, hatáskörébe utalt feladatokat,
- a városban működő versenysport egyesületek számára biztosítja a versenyek és edzések helyszínét, ezen belül a különböző sportágak hazai és nemzetközi szövetségei által előírt szabványnak megfelelő körülményeket biztosít, mind a versenyzők, mind a nézők számára,
- elősegíti az iskolán kívüli, önszerveződő sporttevékenység feltételeit,

- közreműködik a szabadidősport feltételeinek fejlesztésében, a gyermek- és ifjúsági sport, a nők és a családok sportjának, a hátrányos helyzetű társadalmi csoportok és a fogyatékosok sportjának, illetve a tömeges részvétellel zajló sportrendezvények szervezésében, lebonyolításában,
- részt vesz a nemzetközi sportkapcsolatokban, közreműködik a sportdiplomáciai kapcsolatok kiépítésében, fejlesztésében,
- kihasználva a sportlétesítmények együttes adottságait, biztosítja a minél nagyobb számú szabadidős sportoló aktív sportolási igényének kielégítését, együttműködve a város, a régió és a megye sportszervezeteivel és szerveivel,
- Nyíregyháza város hírnevének terjesztése, a város sportjának megismertetése érdekében részt vesz olyan pályázatokon, amelyek kiemelkedő nemzetközi sportesemények rendezését teszik lehetővé,
- a város legnagyobb közösségi rendezvény helyszínéeként mind saját szervezésben, mind bérleti konstrukcióban biztosítja kulturális, szórakoztató és más közösségi rendezvények megtartását,
- közreműködik a nemzeti és nemzetközi sport népszerűsítésében,
- részt vesz a hátrányos helyzetű és fogyatékos fiatalok sportolási lehetőségeinek biztosításában, saját szakemberi részvételével elősegíti testi és mentális fejlődésüket,
- segíti a városi és területi versenyrendszerek kialakítását és működtetését, sportrendezvények szervezését
- segíti a szakszövetségek városi szerveinek működését, szakmai elemzéseket készít, adatszolgáltatást biztosít,
- együttműködik a szakszövetségekkel az éves verseny-, illetve szabadidősport-naptár összeállításában, ellát egyes sportszervezési, sportszakmai feladatokat,
- a szakszövetségekkel együttműködve közreműködik a sportszakember-képzésben és továbbképzésben,
- az egészséges életmóddal összefüggő felvilágosító tevékenységet végez, segíti a gyógytestnevelést, ellát az egészség megőrzésében fontos szerepet betöltő egyéb feladatokat.

A közhasznú feladatok ellátásához a Tulajdonos éves támogatást biztosít a Társaság számára, melyet a Közszolgáltatási szerződésben és az éves költségvetési rendeletben rögzít. Az önkormányzati támogatáson túl egyéb pályázati úton elnyert támogatások, valamint szülői adományok biztosítják zökkenőmentes működésünket.

A Tulajdonosunk által meghatározott célok és feladatok mellett **vállalkozási tevékenységet** is folytattunk, melyet a közhasznú tevékenységekkel összhangban, azok teljesülése mellett, és alárendelve végzünk. A vállalkozási tevékenységből származó bevételeinknek két fő forrása van, melyek az alábbiak:

- *Bérbeadási tevékenység*
- *Reklám, marketing tevékenység*

### **I.2.2. Humán erőforrás gazdálkodás:**

A Társaság átlagos állományi létszáma a tárgyévben 38 fő.

**I.2.3. A Társaság szolgáltatói arculata:**

A 2018-as üzleti évről összességében elmondhatjuk, hogy a Társaság tevékenysége során elsődleges feladatának tekintette az Önkormányzatra kötelező jelleggel, törvény által előírt feladatok maradéktalan ellátását. Minden egyéb kiegészítő tevékenységet, kiváltképp a vállalászási tevékenységeket csak a feladatok teljesülése mellett, azoknak alárendelve folytatott.

A magas szintű sportszakmai elvárásoknak megfelelően kiszolgáltuk az élsportolókat, olimpikonokat. A 2018. évi felkészítések, versenyeztetések mind minőségileg és tartalmilag, mind pedig mennyiségileg rendben lezajlottak.

Maradéktalanul elláttuk az utánpótlás neveléssel kapcsolatos feladatokat. A szabadidős rendezvényeink keretein belül kiszolgáltuk a városlakók mozgási, szabadidős igényeit. Az idei évben is rendeztünk tekeversenyt, kispályás labdarúgó bajnokságot, megmozgattuk a „szépkorúakat”. Továbbá a sakk sportág működtetése és az ülőröplabda csapat versenyeztetése is biztosítva volt a tárgyévben.

Szakmailag koordináltuk a kapcsolattartást a városi kiemelt csapatsportágakkal.

A Tulajdonosunk által ránk bízott sportcsarnok üzemeltetési feladatait zökkenőmentesen elláttuk a tárgyévben szervezetünk keretein belül, mely köszönhető a megfontolt tervezésnek és munkának.

Az év utolsó negyedében átvett Városi Jégpálya beintegrálása szervezetünkbe megtörtént, az üzemeltetésével kapcsolatos feladatok elláttuk.

## II. Egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolója

## II.1. Egyszerűsített éves beszámoló Mérlege „A” változat

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2018.12.31.

adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>291 660</b>	<b>0</b>	<b>509 622</b>
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 822		749
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	286 958		505 993
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2 880		2 880
5	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>474 059</b>	<b>0</b>	<b>3 556 538</b>
6	I. KÉSZLETEK			1 996
7	II. KÖVETELÉSEK	91 984		48 741
9	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
10	IV. PÉNZESZKÖZÖK	382 075		3 505 801
11	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>43 887</b>		<b>66 430</b>
12	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>809 606</b>	<b>0</b>	<b>4 132 590</b>
13	<b>D. Saját tőke</b>	<b>126 655</b>	<b>0</b>	<b>127 672</b>
14	I. INDULÓ TŐKE	3 000		3 000
15	II. TŐKEVÁLTOZÁS	92 029		123 647
16	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK	263		9
17	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
18	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL (KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL)	-12 203		-43 363
19	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	43 566		44 379
20	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
21	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>68 535</b>	<b>0</b>	<b>3 408 865</b>
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	400		400
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	68 135		3 408 465
25	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>614 416</b>		<b>596 053</b>
26	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>809 606</b>	<b>0</b>	<b>4 132 590</b>

## II.2. Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített Eredménykimutatása „A” változat

adatok e Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítései			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll.tev.	Összes	Alaptev.	Váll.tev.	Összes	Alaptev.	Váll.tev.	Összes
a	b	c			d			e		
1	1. Értékesítés nettó árbevétele	187 743	73 253	260 996			0	93 380	64 411	157 791
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0			0	0	0	0
3	3. Egyéb bevételek	503 710	1 717	505 427			0	620 180	4 532	624 712
4	<i>ebből: alapítótól kapott befizetés</i>	165 851	0	165 851			0	258 004	0	258 004
5	<i>támogatások</i>	337 453	0	337 453			0	285 957	0	285 957
6	4. Pénzügyi műveletek bevételei	22	2	24			0	3	0	3
7	<b>A. ÖSSZES BEVÉTEL (1.+2.+3.+4.)</b>	<b>691 475</b>	<b>74 972</b>	<b>766 447</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>713 563</b>	<b>68 943</b>	<b>782 506</b>
8	5. Anyagjellegű ráfordítások	293 612	23 311	316 923			0	320 214	20 697	340 911
9	6. Személyi jellegű ráfordítások	306 821	5 241	312 062			0	284 908	2 732	287 640
10	<i>ebből: vezető tisztségviselők juttatásai</i>	14 777	888	15 665			0	15 712	783	16 495
11	7. Értékcsökkenési leírás	49 570	951	50 521			0	67 221	315	67 536
12	8. Egyéb ráfordítások	53 639	1 579	55 218			0	84 290	504	84 794
13	9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	36	0	36			0	293	0	293
14	<b>B. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (5.+6.+7.+8.+9.)</b>	<b>703 678</b>	<b>31 082</b>	<b>734 760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>756 926</b>	<b>24 248</b>	<b>781 174</b>
15	<i>ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai</i>	598 854	0	598 854			0	659 334	0	659 334
16	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.-B.)</b>	<b>-12 203</b>	<b>43 890</b>	<b>31 687</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-43 363</b>	<b>44 695</b>	<b>1 332</b>
17	12. Adófizetési kötelezettség		324	324			0	0	316	316
18	<b>D. TÁRGYÉVI EREDMÉNY (C.-12.)</b>	<b>-12 203</b>	<b>43 566</b>	<b>31 363</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-43 363</b>	<b>44 379</b>	<b>1 016</b>
<b>TÁJÉKOZTATÓ ADATOK</b>										
19	A. Központi költségvetési támogatás			0			0			0
20	B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás (nem normatív)	165 851	0	165 851			0	258 004	0	258 004
21	C. EU-támogatás			0			0			0
22	D. Normatív támogatás			0			0			0
23	E. SZJA 1% kiutalt összege			0			0			0
24	F. Közszolgáltatási bevétel			0			0			0

### III. Kimutatás az Alapítótól és a Látvány-csapatsport támogatásból származó támogatások felhasználásáról

#### III.1. Alapítótól származó támogatás

adatok e Ft-ban

Költségvetési forrás	Támogatás célja	Támogatási összeg
Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata	Központi működés	80 000
	Utánpótlás Igazgatóság	76 194
	Program Igazgatóság	70 457
	Élsport Igazgatóság	22 337
<b>2018. évi működési célú támogatás összesen:</b>		<b>248 988</b>
Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata	Streetball pálya kivitelezéséhez kapcsolódó támogatás (TAO önerő)	391
	PVC burkolat beszerzéséhez kapcsolódó támogatás	580
	Épületautomatika és Épületfelügyeleti rendszer kivitelezéséhez kapcsolódó támogatás	5 524
	Aréna üzemeltetéséhez szükséges eszközök beszerzéséhez kapcsolódó támogatás 2017	813
	3 db Kisbusz beszerzéséhez kapcsolódó támogatás (TAO önerő)	1 560
	Taraflex borítás önerője 2018	7
	Városi Jégpálya parkosítás, bútorzat, élezőgép	141
<b>Korábbi években és a tárgyévben fejlesztési céllal elhatárolt támogatások tárgyévi visszairása összesen:</b>		<b>9 016</b>
<b>Alapítótól származó támogatás összesen:</b>		<b>258 004</b>

A tárgyévben a Tulajdonos önkormányzat 2.540 e Ft összegű támogatást biztosított a Városi Jégpálya üzemeltetéséhez szükséges különféle eszközök beszerzésére, ez a támogatási összeg, fejlesztési céllal el lett határolva, így az egyéb bevételek között csak a tárgyévi értékcsökkenés arányában feloldott támogatási összeg, azaz 141 e Ft jelenik meg.

A röplabda látvány-csapatsport pályázatunk lehetőséget adott taraflex borítás beszerzésére, mely beszerzéshez a tulajdonos 1.392 e Ft összegű támogatást biztosított, ez az összeg szintén elhatárolásra került fejlesztési céllal, melyből a tárgyévi értékcsökkenés arányában feloldásra került az egyéb bevételek között 7 e Ft.

## III.2. Látvány-csapatsport támogatás (TAO támogatás)

adatok Ft-ban

Megnevezés	Bevételek alakulása					Felhasználás alakulása								
	Nyitló	Tárgyévben befolyt támogatás összeg	Következő időszakra tárgyévről visszahárított tám. összeg	Jogcímek között át csoportosított	Összesen:	Tárgyévben működés által felhasznált	Fejlesztési céljal elhárított összeg tárgyévi feloldása	Megvalósított beruházás átadása okán beszámított összeg	Előző időszakra működés célra elhárított	Következő időszakra működés célra elhárított	Következő időszakra fejlesztési céljal elhárított	Fel nem használt támogatás visszafizetése	Összesen	
Kosárlabda	2015/2016	2 857 533	0	0	0	2 857 533	0	1 192 940	0	0	1 664 593	0	2 857 533	
	2016/2017	22 402 099	0	0	0	22 402 099	6 642 706	756 725	0	0	-756 725	15 759 393	22 402 099	
	2017/2018	0	55 232 841	0	311 353	55 544 194	30 685 287	28 975	0	6 365 848	18 065 756	398 328	55 544 194	
	2018/2019	0	19 305 000	0	0	19 305 000	10 030 791	0	0	0	9 274 209	0	19 305 000	
	<b>Utánpótlás nevelés jogcím összesen:</b>	<b>25 259 632</b>	<b>74 537 841</b>	<b>0</b>	<b>311 353</b>	<b>100 108 826</b>	<b>47 358 784</b>	<b>1 978 640</b>	<b>0</b>	<b>6 365 848</b>	<b>27 339 965</b>	<b>1 306 196</b>	<b>16 759 393</b>	<b>100 108 826</b>
	2016/2017	8 938	0	0	0	8 938	8 938	0	0	0	0	0	0	8 938
	2017/2018	0	9 793 462	0	-311 353	9 482 109	5 803 407	0	0	3 668 094	10 608	0	0	9 482 109
	2018/2019	0	0	4 062 441	0	4 062 441	4 062 441	0	0	0	0	0	0	4 062 441
	<b>Személyi jogcím összesen:</b>	<b>8 938</b>	<b>9 793 462</b>	<b>4 062 441</b>	<b>-311 353</b>	<b>13 553 488</b>	<b>9 874 786</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 668 094</b>	<b>10 608</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 553 488</b>
	2013/2014	36 623 872	0	0	0	36 623 872	0	7 253 252	0	0	0	29 370 620	0	36 623 872
	2016/2017 ingatlan	105 852 481	0	0	0	105 852 481	0	1 622 725	0	0	0	104 229 756	0	105 852 481
	2016/2017 nem ingatlan	5 206 103	0	0	0	5 206 103	0	1 179 061	0	0	0	4 027 042	0	5 206 103
	2017/2018 nem ingatlan	0	8 827 078	0	0	8 827 078	14 154	228 942	0	0	0	8 583 982	0	8 827 078
	<b>Tárgyi eszköz jogcím összesen:</b>	<b>147 682 456</b>	<b>8 827 078</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>156 509 534</b>	<b>14 164</b>	<b>10 283 980</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>146 211 400</b>	<b>0</b>	<b>156 509 534</b>
<b>Összesen:</b>	<b>172 951 026</b>	<b>93 158 381</b>	<b>4 062 441</b>	<b>0</b>	<b>270 171 848</b>	<b>57 247 724</b>	<b>12 262 620</b>	<b>0</b>	<b>10 033 942</b>	<b>27 350 573</b>	<b>147 517 596</b>	<b>16 759 393</b>	<b>270 171 848</b>	
Kézilabda	2012/2013	409 777	0	0	0	409 777	0	175 679	0	0	234 098	0	409 777	
	2017/2018	6 687 417	103 122 711	0	-3 896 277	105 913 851	46 072 395	0	0	0	0	59 841 456	105 913 851	
	2018/2019	0	0	9 424 375	0	9 424 375	9 424 375	0	0	0	0	0	9 424 375	
	<b>Utánpótlás nevelés jogcím összesen:</b>	<b>7 097 194</b>	<b>103 122 711</b>	<b>9 424 375</b>	<b>-3 896 277</b>	<b>115 748 003</b>	<b>55 496 770</b>	<b>175 679</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>234 098</b>	<b>59 841 456</b>	<b>115 748 003</b>	
	2017/2018	0	2 169 225	0	-360 089	1 809 136	1 796 877	0	0	0	0	12 259	1 809 136	
	2018/2019	0	0	536 779	0	536 779	536 779	0	0	0	0	0	536 779	
	<b>Személyi jogcím összesen:</b>	<b>0</b>	<b>2 169 225</b>	<b>536 779</b>	<b>-360 089</b>	<b>2 345 815</b>	<b>2 333 656</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 259</b>	<b>2 345 815</b>	
	2015/2016	17 933 713	0	0	0	17 933 713	0	4 103 182	0	0	10 490 140	3 340 391	17 933 713	
	2016/2017 ingatlan	32 110 837	0	0	0	32 110 837	0	501 670	0	0	31 609 167	0	32 110 837	
	2016/2017 nem ingatlan	22 250 930	0	0	0	22 250 930	147 638	866 061	0	0	5 856 864	15 380 367	22 250 930	
	2017/2018	1 301 208	19 923 750	0	4 256 366	25 481 324	282 164	2 993 708	0	0	22 205 452	0	25 481 324	
	<b>Tárgyi eszköz jogcím összesen:</b>	<b>73 696 688</b>	<b>19 923 750</b>	<b>0</b>	<b>4 256 366</b>	<b>97 776 804</b>	<b>429 802</b>	<b>8 464 621</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70 161 623</b>	<b>18 720 768</b>	<b>97 776 804</b>	
	<b>Összesen:</b>	<b>80 693 882</b>	<b>125 216 686</b>	<b>9 961 154</b>	<b>0</b>	<b>215 870 722</b>	<b>58 260 228</b>	<b>6 640 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70 395 721</b>	<b>78 574 473</b>	<b>215 870 722</b>	
	Labdarúgás	2014/2015	984 031	0	0	0	984 031	0	225 792	0	0	758 239	0	984 031
2016/2017		26 923 880	0	0	0	26 923 880	1 286 409	59 283	0	0	726 130	24 852 058	26 923 880	
2017/2018		3 366 739	0	0	0	3 366 739	3 158 287	0	0	208 452	0	0	3 366 739	
2018/2019		0	0	1 559 250	0	1 559 250	1 559 250	0	0	0	0	0	1 559 250	
<b>Utánpótlás nevelés jogcím összesen:</b>		<b>31 274 660</b>	<b>0</b>	<b>1 559 250</b>	<b>0</b>	<b>32 833 900</b>	<b>6 003 946</b>	<b>285 075</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>208 462</b>	<b>1 484 369</b>	<b>24 852 058</b>	<b>32 833 900</b>
2013/2014		625 229	0	0	0	625 229	0	0	0	0	0	625 229	625 229	
2015/2016		3 711 877	0	0	0	3 711 877	0	1 677 929	0	0	2 033 948	0	3 711 877	
<b>Tárgyi eszköz jogcím összesen:</b>	<b>4 337 106</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 337 106</b>	<b>0</b>	<b>1 677 929</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 033 948</b>	<b>625 229</b>	<b>4 337 106</b>		
<b>Összesen:</b>	<b>35 611 756</b>	<b>0</b>	<b>1 559 250</b>	<b>0</b>	<b>37 171 006</b>	<b>6 003 946</b>	<b>1 963 004</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>208 462</b>	<b>3 618 317</b>	<b>25 477 287</b>	<b>37 171 006</b>	
Röplabda	2017/2018	0	61 721 415	0	1 853 678	63 575 093	35 424 888	164 602	0	15 252 835	12 231 297	501 471	63 575 093	
	2018/2019	0	0	24 403 828	0	24 403 828	23 989 382	414 446	0	0	0	0	24 403 828	
	<b>Utánpótlás nevelés jogcím összesen:</b>	<b>0</b>	<b>61 721 415</b>	<b>24 403 828</b>	<b>1 853 678</b>	<b>87 978 921</b>	<b>59 414 270</b>	<b>579 048</b>	<b>0</b>	<b>15 252 835</b>	<b>12 231 297</b>	<b>501 471</b>	<b>87 978 921</b>	
	2017/2018	0	6 591 319	0	-2 872 819	3 718 500	2 018 001	0	0	1 022 193	0	678 306	3 718 500	
	2018/2019	0	0	637 240	0	637 240	637 240	0	0	0	0	0	637 240	
	<b>Személyi jogcím összesen:</b>	<b>0</b>	<b>6 591 319</b>	<b>637 240</b>	<b>-2 872 819</b>	<b>4 365 740</b>	<b>2 655 241</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 022 193</b>	<b>0</b>	<b>678 306</b>	<b>4 365 740</b>	
	2017/2018 nem ingatlan	0	4 267 336	0	1 019 141	5 286 477	10 042	215 718	0	0	0	5 060 717	5 286 477	
	2018/2019 nem ingatlan	0	9 900 000	0	0	9 900 000	0	152 441	0	0	0	9 747 559	9 900 000	
<b>Tárgyi eszköz jogcím összesen:</b>	<b>0</b>	<b>14 167 336</b>	<b>0</b>	<b>1 019 141</b>	<b>16 186 477</b>	<b>10 042</b>	<b>368 159</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 808 276</b>	<b>16 186 477</b>		
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>82 480 070</b>	<b>26 041 068</b>	<b>0</b>	<b>107 521 138</b>	<b>62 079 653</b>	<b>947 207</b>	<b>0</b>	<b>16 275 028</b>	<b>12 231 297</b>	<b>15 309 747</b>	<b>678 306</b>	<b>107 521 138</b>	
<b>Utánpótlás nevelés jogcím összesen:</b>	<b>63 631 476</b>	<b>239 381 967</b>	<b>35 387 453</b>	<b>-1 731 246</b>	<b>336 669 660</b>	<b>168 273 770</b>	<b>3 018 442</b>	<b>0</b>	<b>21 618 683</b>	<b>39 779 714</b>	<b>3 526 134</b>	<b>100 452 907</b>	<b>336 669 660</b>	
<b>Személyi jogcím összesen:</b>	<b>8 938</b>	<b>18 554 006</b>	<b>5 236 460</b>	<b>-3 544 261</b>	<b>20 265 143</b>	<b>14 863 683</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 690 287</b>	<b>10 608</b>	<b>0</b>	<b>690 566</b>	<b>20 265 143</b>	
<b>Tárgyi eszköz jogcím összesen:</b>	<b>225 616 250</b>	<b>42 918 164</b>	<b>0</b>	<b>6 276 507</b>	<b>273 809 921</b>	<b>453 998</b>	<b>20 794 689</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>233 215 247</b>	<b>19 345 987</b>	<b>273 809 921</b>	
<b>Összesen:</b>	<b>259 256 664</b>	<b>300 884 137</b>	<b>40 623 913</b>	<b>0</b>	<b>630 734 714</b>	<b>183 691 451</b>	<b>23 813 131</b>	<b>0</b>	<b>26 308 970</b>	<b>39 790 322</b>	<b>236 741 361</b>	<b>120 489 469</b>	<b>630 734 714</b>	

Kiegészítő sportfejlesztési támogatásként összességében 10.427 e Ft folyt be a tárgyévben, mely elszámolásra került az egyéb bevételek között.

## IV. A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás

## Saját tőke változása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Jegyzett tőke	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Eredménytartalék	40 368	58 960	61 831	66 291	83 723	92 029	123 647
Lekötött tartalék	0	0	1 025	771	517	263	9
Adózott eredmény	18 592	3 896	4 206	17 177	8 052	31 363	1 016
<b>Összesen</b>	<b>61 960</b>	<b>65 856</b>	<b>70 062</b>	<b>87 239</b>	<b>95 292</b>	<b>126 655</b>	<b>127 672</b>

## Saját tőke tárgyévi alakulása:

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	126 655	3 000			92 029	263		31 363

## A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása

Előző évi adózott eredmény átvezetése eredménytartalékba	0				31 363			-31 363
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőketartalékból	0							
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0							
Átvezetés eredménytartalékból lekötött tartalékba	0							
Lekötött tartalék visszairása eredménytartalékba	0				254	-254		
Átvezetés tőketartalékból lekötött tartalékba	0							
Lekötött tartalék visszairása tőketartalékba	0							
Egyéb mozgások	1				1			
<b>Összesen</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 618</b>	<b>-254</b>	<b>0</b>	<b>-31 363</b>

## A saját tőke változása

Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0							
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0							
Kerckítés	0							
	0							
Tárgyévi adózott eredmény	1 016							1 016
<b>Összesen</b>	<b>1 016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 016</b>

<b>Záróállomány az év végén</b>	<b>127 672</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>123 647</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>1 016</b>
---------------------------------	----------------	--------------	----------	----------	----------------	----------	----------	--------------

## V. Cél szerinti juttatások kimutatása

A Társaság a tárgyévben leányvállalata, a Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft. részére 75.700 e Ft összegű vissza nem térítendő támogatást nyújtott.

## VI. Egyéb kapott támogatások mértékének kimutatása

adatok Ft-ban

Támogatást nyújtó szervezet megnevezése	Támogatás célja	Támogatás megítélésének éve	Tárgyévben megítélt támogatási összeg	Támogatások tárgyévi felhasználása		
				Működési célra	Fejlesztési célra	Következő időszakra elhatárolva
Magyar Labdarúgó Szövetség	MLSZ RUK Alközponti támogatás 2017	2017	0	0	718 840	1 038 008
	MLSZ Akadémiai támogatás 2016-2017	2016	0	0	398 145	301 426
	MLSZ Akadémiai támogatás 2015-2016	2015	0	0	1 712 644	5 913 281
	MLSZ Akadémiai támogatás 2014-2015	2014	0	0	1 631 189	4 155 929
	Akadémia támogatás 2012	2012	0	0	624 011	6 506 071
	Akadémia támogatás 2011	2011	0	0	1 004 471	3 446 332
	UEFA támogatás 2011	2011	0	0	709 454	7 168 209
<b>Magyar Labdarúgó Szövetség által nyújtott támogatás összesen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 798 754</b>	<b>28 529 256</b>
Magyar Úszó Szövetség	Aranyjelvényes program	2018	4 795 900	4 795 900	0	0
	Képzési Akadémia program	2018	2 800 000	2 800 000	0	0
	Egyesületek műhelytámogatása	2018	5 329 500	5 030 500	96 341	202 659
	Sport XXI. program	2018	1 139 000	1 139 000	0	0
	Minden gyermek tanuljon meg úszni program	2018	2 039 000	2 009 000	0	30 000
	Vízfelület műhelytámogatás	2018	606 667	606 667	0	0
	Képzési Akadémia program	2017	7 050 000	64 000	0	0
	Tárgyi eszköz beruházás 2015 (BMSK)	2017	0	0	2 027 862	11 269 106
	Tárgyi eszköz beruházás 2016 (BMSK)	2017	0	0	722 462	3 955 546
	Tárgyi eszköz beruházás 2017 (BMSK)	2017	0	0	766 712	4 233 288
	Képzési Akadémia program 2014	2014	0	0	18 023	47 822
	Tárgyi eszköz beruházás 2014/2015 (BMSK)	2014	0	0	1 068 253	3 826 205
	Tárgyi eszköz beruházás 2013/2014 (BMSK)	2013	0	0	1 178 557	4 097 884
<b>Magyar Úszó Szövetség által nyújtott támogatás összesen:</b>			<b>23 760 067</b>	<b>16 445 067</b>	<b>5 878 210</b>	<b>27 662 510</b>
Magyar Atlétika Szövetség	Általános szakmai műhelytámogatás	2018	3 500 000	3 500 000	0	0
	Dobó szakági műhelytámogatás	2018	3 000 000	3 000 000	0	0
	Sport XXI. program	2018	800 000	800 000	0	0
	Általános műhelytámogatás 2014	2014	0	0	15 226	36 130
<b>Magyar Atlétika Szövetség által nyújtott támogatás összesen:</b>			<b>7 300 000</b>	<b>7 300 000</b>	<b>15 226</b>	<b>36 130</b>
Magyar Röplabda Szövetség	Sportágfejlesztési támogatás	2016	0	0	25 808	120 733
<b>Magyar Röplabda Szövetség által nyújtott támogatás összesen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 808</b>	<b>120 733</b>
Magyar Kézilabda Szövetség	Felnőtt kézilabda MKSZ NB/B 2018	2018	5 500 000	4 145 508	0	1 354 492
	Felnőtt kézilabda MKSZ NB/B 2017	2017	0	1 812 993	0	0
<b>Magyar Kézilabda Szövetség által nyújtott támogatás összesen:</b>			<b>5 500 000</b>	<b>5 958 501</b>	<b>0</b>	<b>1 354 492</b>
EMMI	Tomateremfelújítások támogatása	2018	65 032 823	0	1 026 084	64 006 739
	Utánpótlás nevelési feladatok támogatása	2015	0	0	438 222	1 741 044
<b>EMMI által nyújtott támogatás összesen:</b>			<b>65 032 823</b>	<b>0</b>	<b>1 464 306</b>	<b>65 747 783</b>
Samsung Electronics Magyarország	Fejlesztési célú támogatás 2012	2012	0	0	380 881	231 340
<b>Egyéb szervezetektől származó támogatás összesen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>380 881</b>	<b>231 340</b>
<b>2017. évi MDL kieg. támogatás fejlesztési célú felhasználása összesen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 514 105</b>	<b>45 602 561</b>
<b>Tárgyévben egyéb bevételként jelentkező támogatási összegek:</b>			<b>-</b>	<b>101 592 890</b>	<b>29 703 568</b>	<b>169 284 805</b>

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. 2018-ban magánszemélyektől 20.405 e Ft támogatást kapott. Egyéb gazdasági társaságok pedig 940 e Ft-ot bocsátottak a Társaság rendelkezésére támogatás jogcímén.

## VII. A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások értékének, illetve összegének kimutatása

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS		2017. év			2018. év		
		Bruttó (e Ft)	Járulék (e Ft)	Összesen:	Bruttó (e Ft)	Járulék (e Ft)	Összesen:
Ügyvezető	munkabér	7 440	1 637	9 077	7 676	1 497	9 173
	prémium	3 720	818	4 538	3 720	725	4 445
<b>Ügyvezető összesen:</b>		<b>11 160</b>	<b>2 455</b>	<b>13 615</b>	<b>11 396</b>	<b>2 222</b>	<b>13 618</b>
FEB elnök	tiszteletdíj	600	132	732	657	128	785
FEB tagok (2+2 fő)	tiszteletdíj	1 080	238	1 318	1 750	341	2 091
<b>FEB összesen:</b>		<b>1 680</b>	<b>370</b>	<b>2 050</b>	<b>2 407</b>	<b>469</b>	<b>2 876</b>
<b>Összesen:</b>		<b>12 840</b>	<b>2 825</b>	<b>15 665</b>	<b>13 803</b>	<b>2 692</b>	<b>16 495</b>

Ügyvezető egyéb juttatásai:

- személygépkocsi magáncélú használata, telefonhasználat, belső szabályzat szerinti cafetéria juttatás, szakmai felelősségbiztosítási díj.

## VIII. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok, mutatók

		<i>adatok e Ft-ban</i>	
	Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	15 665	16 495
B.	Éves összes bevétel	766 447	782 506
	ebből:	0	0
C.	A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D.	Közszolgáltatási bevétel	640 458	691 686
E.	Normatív támogatás	0	0
F.	Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G.	Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	125 989	90 820
H.	Összes ráfordítás (kiadás)	734 760	781 174
I.	ebből személyi jellegű ráfordítás	312 062	287 640
J.	Közhasznú tevékenység ráfordításai	598 854	659 334
K.	Adózott eredmény	31 363	1 016
L.	A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
<b>Erőforrás-ellátottság mutatói</b>		<b>Mutató teljesítése</b>	
	Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	<b>IGAZ</b>	
	Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]	<b>IGAZ</b>	
	Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>0,25]	<b>IGAZ</b>	
<b>Társadalmi támogatottság mutatói</b>		<b>Mutató teljesítése</b>	
	Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)>0,02]	<b>HAMIS</b>	
	Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>0,5]	<b>IGAZ</b>	
	Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>10 fő]	<b>HAMIS</b>	

**IX. Bevételek és ráfordítások alakulásának, összetételének bemutatása**

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. 2018-as üzleti évről elmondható, hogy mind szakmai, mind pedig költségvetése tekintetében eredményes évet zárt. Ez az év is hasonlóan az elmúlt évekhez változást hozott az életünkben, hiszen új feladatot rótt ránk a Városi Jégpálya üzemeltetése az év utolsó negyedében és ez kihatással volt a bevételek és ráfordítások alakulására is.

Eredményünket befolyásolja, hogy a tárgyévben elnyert Tárt Kapus programra megítélt működési célú támogatás teljes összegében nem érkezett meg a mérlegkészítésig, illetve az elszámolásunkat sem fogadták még el ezen időpontig, így ezt a közel 15 M Ft-ot nem számolhattuk el tárgyévi bevételeink között.

A Társaság 2018. évi Adózás előtti eredménye 1.332 e Ft. Tárgyévi társasági adófizetési kötelezettségünk összege 316 e Ft. Adózott eredményünk 1.016 e Ft.

A Társaság igazgatóságokénti eredményének alakulását az alábbi táblázat tartalmazza:

*adatok e Ft-ban*

MEGNEVEZÉS	EREDMÉNYKIMUTATÁS														
	Központi irányítás			Utánpótlás Igazgatóság			Élsport Igazgatóság			Program Igazgatóság			Összesen		
	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %
I. Értékesítés nettó árbevétele	490	1 631	332,86%	12 288	15 554	126,58%	0	0	-	88 575	140 606	158,74%	101 353	157 791	155,68%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
III. Egyéb bevételek	162 967	172 471	105,83%	338 722	349 003	103,04%	22 337	23 177	103,76%	76 717	80 061	104,36%	600 743	624 712	103,99%
IV. Anyagi jellegű ráfordítások	27 804	34 088	122,60%	148 622	148 242	99,74%	6 953	7 755	111,53%	103 186	150 826	146,17%	286 565	340 911	118,96%
V. Személyi jellegű ráfordítások	57 966	61 996	106,95%	163 335	169 253	103,62%	15 354	15 539	101,20%	46 417	40 852	88,01%	283 072	287 640	101,61%
VI. Értéksökkenési leírás	7 400	7 117	96,18%	39 375	44 895	114,02%	30	29	96,67%	12 132	15 495	127,72%	58 937	67 536	114,59%
VII. Egyéb ráfordítások	71 930	78 226	108,75%	181	4 037	2230,39%	0	10	-	0	2 521	-	72 111	84 794	117,59%
<b>A. Üze mi (Üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>-1 643</b>	<b>-7 325</b>	<b>445,82%</b>	<b>-503</b>	<b>-1 870</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-156</b>	<b>-</b>	<b>3 557</b>	<b>10 973</b>	<b>308,52%</b>	<b>1 411</b>	<b>1 622</b>	<b>114,98%</b>
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	10	3	30,00%	0	0	-	0	0	-	0	0	-	10	3	30,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	3	2	66,67%	0	291	-	0	0	-	0	0	-	3	293	9766,67%
<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>7</b>	<b>1</b>	<b>14,29%</b>	<b>0</b>	<b>-291</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>7</b>	<b>-290</b>	<b>-4142,86%</b>
<b>C. Adózás előtti eredmény</b>	<b>-1 636</b>	<b>-7 324</b>	<b>447,66%</b>	<b>-503</b>	<b>-2 161</b>	<b>429,71%</b>	<b>0</b>	<b>-156</b>	<b>-</b>	<b>3 557</b>	<b>10 973</b>	<b>308,52%</b>	<b>1 418</b>	<b>1 332</b>	<b>93,95%</b>

*Az igazgatóságokénti Eredménykimutatásokat az 1. számú melléklet tartalmazza.*

**IX.1. Bevételei források alakulása**

A tárgyévben a Társaság összbevétele 782.506 e Ft-ra rúg, melyből 713.563 e Ft az alaptevékenységhez, 68.943 e Ft a vállalkozási tevékenységhez kapcsolódik. Bevételeink az üzleti tervben tervezett értéket 11,45%-al haladják meg, a bevétel növekedéshez hozzájárul a terveinkben még nem szereplő Városi Jégpálya üzemeltetéséből származó bevételek összege. Tárgyévi bevételünk 20,17 %-át teszi ki az Értékesítés nettó árbevétele. 55,27%-os növekedést mutat a Bérbeadásból származó árbevétel. Az Egyéb bevételek sora a tárgyévi 624.712 e Ft-os összegével 79,84%-át teszi ki a Társaság összbevételének. Ezen bevételi kategória esetében csupán 3,99%-os növekedés mutatkozik a tervhez képest. Pénzügyi műveleteink bevételének tárgyévi értéke 3 e Ft.

Tárgyévi bevételeink igazgatóságokénti megbontásban:

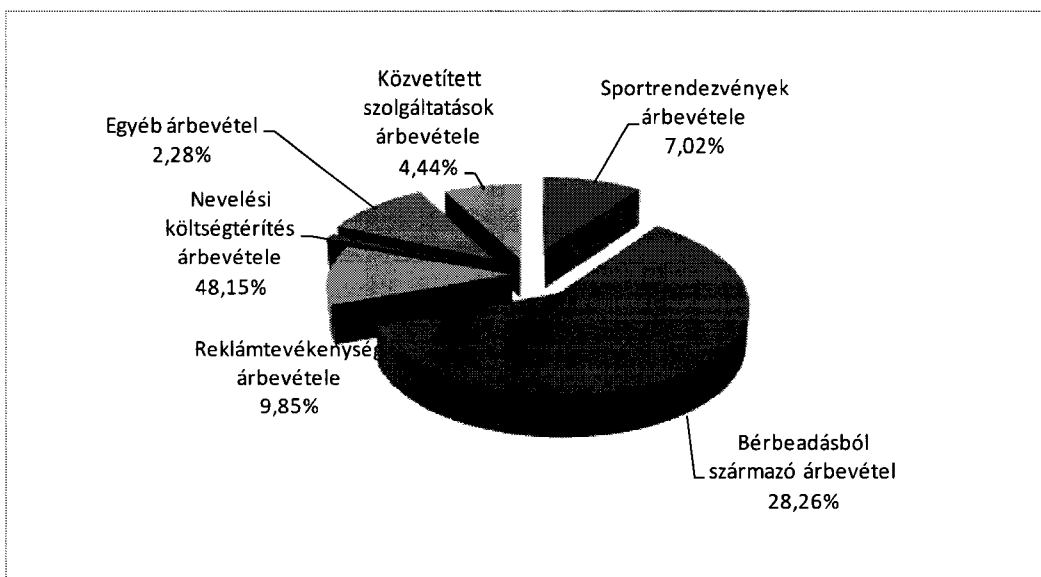
adatok e Ft-ban

Megnevezés	Központi irányítás			Utánpótlás igazgatóság			Éltsport igazgatóság			Program igazgatóság			Összesen		
	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %
Sport rendezvények árbevétele	0	0	-	1 500	1 619	107,93%	0	0	-	14 250	13 088	91,85%	15 750	14 707	93,38%
Bérbeadásból származó árbevétel	480	932	194,17%	950	2 620	275,79%	0	0	-	55 000	84 066	152,85%	56 430	87 618	155,27%
Reklámtevékenység árbevétele	0	0	-	0	0	-	0	0	-	16 625	17 259	103,81%	16 625	17 259	103,81%
Egyéb árbevétel	10	473	4730,00%	3 838	4 253	110,81%	0	0	-	700	23 951	3421,57%	4 548	28 677	630,54%
Közvetített szolgáltatások bevétele	0	226	-	6 000	7 062	117,70%	0	0	-	2 000	2 242	112,10%	8 000	9 530	119,13%
<b>Értékesítés nettó árbevétele:</b>	<b>490</b>	<b>1 631</b>	<b>332,86%</b>	<b>12 288</b>	<b>15 554</b>	<b>126,58%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>88 575</b>	<b>140 606</b>	<b>158,74%</b>	<b>101 353</b>	<b>157 791</b>	<b>155,68%</b>
Látvány-csapatsport támogatás	7 000	10 511	150,16%	168 661	173 080	102,62%	0	0	-	0	0	-	175 661	183 591	104,51%
Önkormányzati támogatás	80 000	80 000	100,00%	77 650	76 194	98,12%	22 337	22 337	100,00%	69 500	70 457	101,38%	249 487	248 988	99,80%
Egyéb működési célú támogatások	0	0	-	26 105	29 704	113,79%	0	0	-	0	0	-	26 105	29 704	113,79%
Egyéb fejlesztési célú támogatások	2 817	2 719	96,52%	33 781	38 959	115,33%	0	0	-	6 917	8 229	118,97%	43 515	49 907	114,69%
Szülői adományok	0	0	-	20 200	20 406	101,02%	0	0	-	0	0	-	20 200	20 406	101,02%
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	0	0	-	12 325	10 427	84,60%	0	0	-	0	0	-	12 325	10 427	84,60%
Különféle egyéb bevétel	73 150	79 241	108,33%	0	233	-	0	840	-	300	1 375	458,33%	73 450	81 689	111,22%
<b>Egyéb bevételek összesen:</b>	<b>162 967</b>	<b>172 471</b>	<b>105,83%</b>	<b>338 722</b>	<b>349 003</b>	<b>103,04%</b>	<b>22 337</b>	<b>23 177</b>	<b>103,76%</b>	<b>76 717</b>	<b>80 061</b>	<b>104,36%</b>	<b>600 743</b>	<b>624 712</b>	<b>103,99%</b>
<b>Pénzügyi műveletek bevétele:</b>	<b>10</b>	<b>3</b>	<b>30,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>10</b>	<b>3</b>	<b>30,00%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>163 467</b>	<b>174 105</b>	<b>106,51%</b>	<b>351 010</b>	<b>364 557</b>	<b>103,86%</b>	<b>22 337</b>	<b>23 177</b>	<b>103,76%</b>	<b>165 292</b>	<b>220 667</b>	<b>133,50%</b>	<b>702 106</b>	<b>782 506</b>	<b>111,45%</b>

A bevételek igazgatóságokénti részletező táblázatát az 2. számú melléklet tartalmazza.

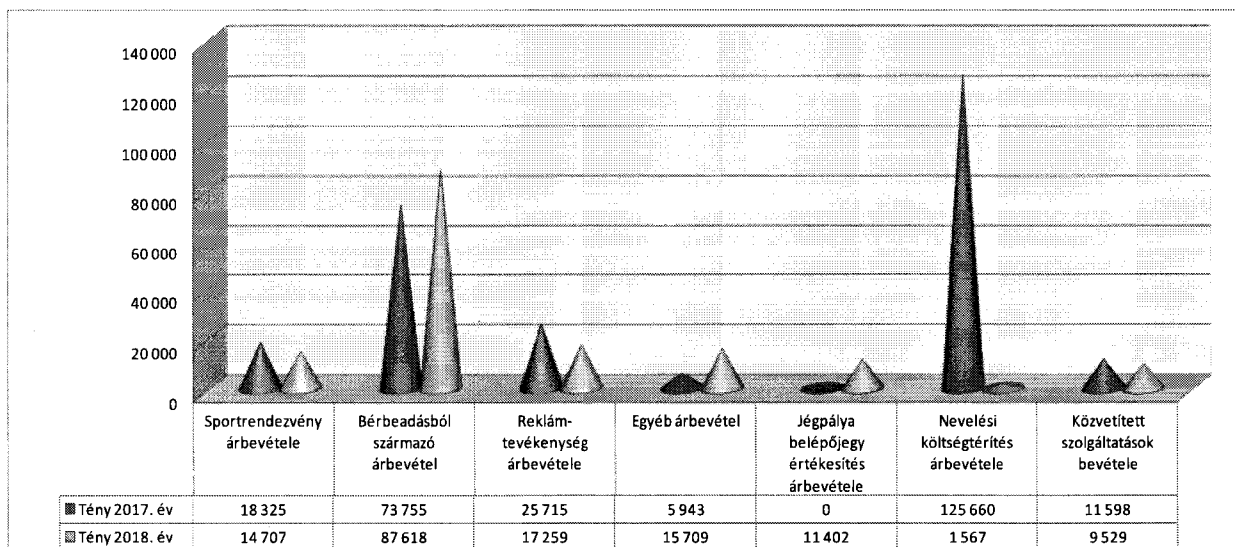
### IX.1.1. Értékesítés nettó árbevétele

Az Értékesítések nettó árbevételének tárgyévi értéke 157.791 e Ft, amely 55,68%-al meghaladja a terv szerinti értéket. A növekedést elsősorban a bérleti díjak bevételének növekedése, illetve a Városi Jégpálya üzemeltetéséből származó bevételek eredményezik. Ezen bevételi sorunkból 64.411 e Ft a vállalászási tevékenységből származik. Az Értékesítés nettó árbevételének tevékenységenkénti megoszlását az alábbi grafikkal kívánjuk szemléltetni:



Értékesítés nettó árbevételének alakulása a 2018-as üzleti évhez viszonyítva:

adatok e Ft-ban



**IX.1.1.1. Sportrendezvények árbevétele**

A Sportrendezvényekből származó árbevételünk tárgyévi értéke 14.707 e Ft, mely csupán 6,62%-al marad el a tervezettől.

Az Utánpótlás Igazgatóság esetében 1.619 e Ft realizálódik ezen a soron, ez az összeg 7,93%-al magasabb, mint a év elején kalkulált összeg. Az Atlétika szakágnál 438 e Ft a fedett pályás atlétikai versenyek nevezési díjából származik. A fenti összegből a Kosárlabda szakághoz 575 e Ft, a Röplabda szakághoz pedig 59 e Ft folyt be különféle bajnokságok, kupák rendezési költségeinek fedezetére, míg az Úszó szakág esetében 547 e Ft került jóváírásra óvodai, kisiskolás úszásoktatási program kapcsán. Szabadidősport kapcsán összességében tárgyévi bevételként 13.088 e Ft nevezési és játékengedély díj került elszámolásra, ezen bevételi sor a tervezetthez képest csökkenést mutat, mivel némileg kevesebb csapat nevezett be az idei évi kispályás labdarúgó bajnokságba.

**IX.1.1.2. Bérbeadási tevékenység árbevétele**

Különbeféle bérleti díjakból befolyó 2018.évi bevételeink összértéke 87.618 e Ft. Ezen összegből 81.676 e Ft a létesítmény, ingatlan bérbeadás árbevétele, 1.170 e Ft az eszköz bérbeadás árbevétele, illetve a Jégpálya üzemeltetése során 4.771 e Ft folyt be korcsolya kölcsönzés árbevételeként. A tervezett értéket így összességében 55,27%-al haladtuk meg. A Központ esetében 932 e Ft a bérbe adott eszközök bérleti díjából származik, a Labdarúgó szakágnál kimutatásra került 2.470 e Ft pedig a műfüves pályánk bérbe adásából. Az Aréna esetében 78.006 e Ft realizálódott a tervezett 55.000 e Ft helyett.

**IX.1.1.3. Reklámtevékenységből származó árbevétel**

Reklámtevékenység árbevételeként 17.259 e Ft-ot számoltunk el. A Program Igazgatósághoz összességében 17.259 e Ft került elszámolásra, melyből 15.625 e Ft a Continental Aréna névhasználati díjának ellenértéke, a fennmaradó összeg pedig a küzdőtér reklámfelületének értékesítéséből származik. A Szabadidősportágak esetében reklámcélra 1.026 e Ft került elszámolásra, mely csekély mértékben meghaladja a tervezett összeget.

**IX.1.1.4. Egyéb árbevétel**

Az Egyéb árbevételek sora év végére elérte a 28.677 e Ft-ot, itt a tervhez képest jelentősnek mondható a növekedés mértéke. Itt kerültek elszámolásra a nevelési költségterítés címén kapott összegek, mely tárgyévi értéke 1.567 e Ft. A Jégpálya üzemeltetése kapcsán felmerült 17.425 e Ft összegű Egyéb árbevételből 11.402 e Ft a belépőjegyek értékesítéséből származik, 5.733 e Ft pedig az Önkormányzat által vásárolt jégidő tárgyévi ellenértékének az összege. Az Aréna esetében 6.526 e Ft került jóváírásra Egyéb árbevétel címén, ez az összeg elsősorban a különféle rendezvények technikai kiszolgálása kapcsán felmerült bevétel.

Az Atlétika szakágnál jelentkező 2.572 e Ft-ot a 2018. évi bajnokságokban elért eredményes szereplésünk kapcsán kaptuk.

**IX.1.1.5. Közvetített szolgáltatások árbevétele**

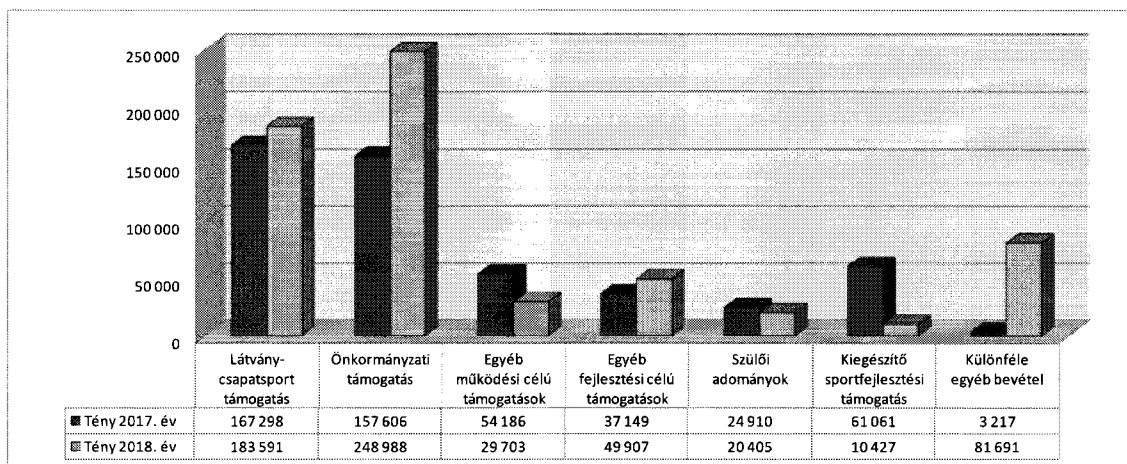
A Közvetített szolgáltatások tárgyévi bevételének értéke 9.530 e Ft.

### IX.1.2. Egyéb bevételek

Egyéb bevételeink tárgyévi értéke 624.712 e Ft. A bevételi csoport az üzleti terv szerinti értékhez képest 23.969 e Ft összegű növekedést mutat. Az Egyéb bevételekből 4.532 e Ft a vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó bevétel.

Egyéb bevételeink összegének 2017-es üzleti évhez viszonyított alakulását az alábbi grafikonnal kívánjuk szemléltetni:

adatok e Ft-ban



#### IX.1.2.1. Látvány-csapatsport támogatás

Működési címen látvány-csapatsport támogatásra összességében 175.661 e Ft-ot terveztünk, ezzel szemben a tárgyévben elszámolt támogatási összeg 183.591 e Ft-ra rúg. Ha a TAO támogatás működési célú felhasználás tárgyévi értékét az üzleti tervben meghatározotthoz viszonyítjuk, akkor a növekedést a röplabda szakág tárgyévi bevétele okozza. A tárgyévi TAO támogatások alakulását részleteiben jelen beszámoló III.2. fejezetében taglaljuk.

#### IX.1.2.2. Önkormányzati támogatás

Az önkormányzati támogatást az alaptevékenységeink ellátására használjuk fel, azon belül pedig, olyan működési célú kiadásokra, amelyekre saját bevételeink már nem nyújtanak fedezetet, továbbá TAO támogatások önerejére. Az önkormányzati támogatás megbontását az alábbi táblázatban foglaltuk össze:

adatok e Ft-ban

Szervezeti egység megnevezése	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás (%)
<b>Központ</b>	<b>80 000</b>	<b>80 000</b>	<b>100,00%</b>
Általános	12 400	12 400	100,00%
Atlétika	15 000	15 000	100,00%
Kosárlabda	7 000	7 000	100,00%
Kézilabda	7 550	8 654	114,62%
Futsal	2 000	2 000	100,00%
Röplabda	12 500	12 500	100,00%
Úszás	15 000	15 000	100,00%
Jégkorong	3 700	3 002	81,14%
Vízilabda	2 500	638	25,52%
<b>Utánpótlás Igazgatóság</b>	<b>77 650</b>	<b>76 194</b>	<b>98,12%</b>
Élsport Ig. Általános	1 300	1 300	100,00%
Élsport Atlétika	19 557	19 557	100,00%
Élsport Újóröplabda	1 480	1 480	100,00%
<b>Élsport Igazgatóság</b>	<b>22 337</b>	<b>22 337</b>	<b>100,00%</b>
Continental Aréna üzemeltetés	60 000	60 000	100,00%
Szabadidősport	7 000	8 000	114,29%
Sakk	2 500	2 457	98,28%
<b>Program Igazgatóság</b>	<b>69 500</b>	<b>70 457</b>	<b>101,38%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>249 487</b>	<b>248 988</b>	<b>99,80%</b>

Az Önkormányzat által nyújtott működési célú támogatási összeget az alábbi táblázatban foglaltak szerint használtuk fel a tárgyévben:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Központi irányítás		Utánpótlás Igazgatóság		Ésport Igazgatóság		Program Igazgatóság		Összesen	
	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %
Üzemanyag költség	2 022	2,53%	1 659	2,18%	1 386	6,20%	88	0,12%	5 155	2,07%
Villamosenergia díj	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	2 387	3,39%	2 387	0,96%
Even belül elhasználandó anyagi eszköz, kötsége	196	0,25%	6 064	7,96%	419	1,88%	244	0,00%	6 923	2,78%
Irodaszer, nyomtatvány kötsége	738	0,92%	814	1,07%	179	0,80%	197	0,00%	1 928	0,77%
Vízdíj	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	140	0,20%	140	0,06%
Tisztítószer	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	657	0,00%	657	0,26%
Egyéb anyagkötségek (gyógyszerek, szaköny)	620	0,78%	1 294	1,70%	494	2,21%	130	0,00%	2 538	1,02%
Karbantartási anyagok kötsége	141	0,18%	0	0,00%	0	0,00%	72	0,10%	213	0,09%
<b>Anyagkötség összesen:</b>	<b>3 717</b>	<b>4,65%</b>	<b>9 831</b>	<b>12,90%</b>	<b>2 478</b>	<b>11,09%</b>	<b>3 915</b>	<b>3,81%</b>	<b>19 941</b>	<b>8,01%</b>
Szállítási költség	257	0,32%	5 136	6,74%	284	1,27%	0	0,00%	5 677	2,28%
Bérelti díjak	5 792	7,24%	1 624	2,13%	393	1,76%	445	0,00%	8 254	3,32%
Karbantartási kötségek	695	0,87%	1 073	1,41%	0	0,00%	5 091	0,00%	6 859	2,75%
Hirdetés, reklám-propaganda kötsége	1 203	1,50%	555	0,73%	0	0,00%	470	0,67%	2 228	0,89%
Oktatási, továbbképzési kötsége	197	0,25%	200	0,26%	276	1,23%	0	0,00%	673	0,27%
Utazási, kiküldetési kötségek	0	0,00%	24	0,03%	753	3,37%	0	0,31%	777	0,31%
Postai, távközlési kötségek	766	0,96%	1	0,00%	47	0,21%	216	0,31%	1 030	0,41%
Szakönyv, folyóirat, napilap beszerzés kötsége	63	0,08%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	63	0,03%
Tagdíjak	5	0,01%	152	0,20%	0	0,00%	12	0,00%	169	0,07%
Szállásdíj, idegenforgalmi adó kötsége	136	0,17%	2 828	3,71%	1 132	5,07%	192	0,00%	4 288	1,72%
Játékvezetői, versenybírói díjak, diákmunka	0	0,00%	382	0,50%	0	0,00%	0	0,54%	382	0,15%
Nevezési díj, játékengedély díj, sportorvos díja	200	0,25%	3 667	4,81%	34	0,15%	378	0,54%	4 279	1,72%
Szakértői-, ügyvédi-, könyvvizsgálói-, közjegyzői díj	5 389	6,74%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	5 389	2,16%
Mosás-, takarítás-, szemétszállítás-, csatloma díja	38	0,05%	0	0,00%	0	0,00%	3 252	4,62%	3 290	1,32%
Távhódíj	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	13 068	18,55%	13 068	5,25%
Egyéb igénybe vett szolgáltatás kötsége	6 933	8,67%	2 422	3,18%	173	0,77%	2 681	3,81%	12 209	4,90%
Szakértői-, ügyvédi-, könyvvizsgálói-, közjegyzői díj	0	0,00%	508	0,67%	0	0,00%	0	5,28%	508	0,20%
Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	76	0,10%	97	0,13%	0	0,00%	3 723	5,28%	3 896	1,56%
Sportszolgáltatás kötsége (edzői díj)	0	0,00%	13 212	17,34%	1 300	5,82%	3 660	5,19%	18 172	7,30%
<b>igénybe vett szolgáltatások összesen:</b>	<b>21 750</b>	<b>27,19%</b>	<b>31 881</b>	<b>41,84%</b>	<b>4 381</b>	<b>19,86%</b>	<b>33 188</b>	<b>45,08%</b>	<b>91 210</b>	<b>36,63%</b>
Hatósági díjak (eljárási díjak, illetékek)	101	0,13%	196	0,26%	0	0,00%	0	0,00%	297	0,12%
Pénzügyi szolgáltatási díjak (bankkötség)	3 161	3,95%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	3 161	1,27%
Biztosítási díjak	282	0,35%	79	0,10%	37	0,17%	1 450	2,06%	1 848	0,74%
<b>Egyéb szolgáltatások kötségei összesen:</b>	<b>3 544</b>	<b>4,43%</b>	<b>275</b>	<b>0,36%</b>	<b>37</b>	<b>0,17%</b>	<b>1 450</b>	<b>2,08%</b>	<b>5 306</b>	<b>2,13%</b>
<b>Anyagjellegű ráfordítások:</b>	<b>29 011</b>	<b>36,28%</b>	<b>41 987</b>	<b>55,11%</b>	<b>6 906</b>	<b>30,92%</b>	<b>38 553</b>	<b>50,98%</b>	<b>116 457</b>	<b>46,77%</b>
Munkavállalók munkabére	27 595	34,49%	10 212	13,40%	3 870	17,33%	20 067	28,48%	61 744	24,80%
Prémiumok	3 720	4,65%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	3 720	1,49%
Juttalmak	2 431	3,04%	2 303	3,02%	633	2,83%	1 720	2,44%	7 087	2,85%
<b>Bérekösszeg összesen:</b>	<b>33 746</b>	<b>42,18%</b>	<b>12 515</b>	<b>16,43%</b>	<b>4 503</b>	<b>20,16%</b>	<b>21 787</b>	<b>30,92%</b>	<b>72 551</b>	<b>29,14%</b>
Gépkocsi költségtérítések	201	0,25%	0	0,00%	304	1,36%	6	0,00%	511	0,21%
Caletéria, munkabajár, költségtérítés, betegszab.	1 395	1,74%	969	1,27%	200	0,90%	1 632	2,32%	4 196	1,69%
Vásárolt élelmiszer	0	0,00%	3 880	5,09%	1 013	4,54%	74	0,00%	4 967	1,99%
Természetbeni juttatások	891	1,11%	3 096	4,06%	206	0,92%	351	0,50%	4 544	1,82%
Természetbeni juttatások utáni adó (SZJA)	129	0,16%	599	0,79%	9	0,04%	467	0,66%	1 204	0,48%
Megbízási-, tiszteletdíjak, eredményességi elism.	3 785	4,73%	8 610	11,30%	7 321	32,78%	712	1,01%	20 428	8,20%
Versenydíjak	0	0,00%	53	0,07%	0	0,00%	2 116	3,00%	2 169	0,87%
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:</b>	<b>6 401</b>	<b>8,00%</b>	<b>17 207</b>	<b>22,58%</b>	<b>9 053</b>	<b>40,53%</b>	<b>5 358</b>	<b>7,49%</b>	<b>38 019</b>	<b>15,27%</b>
Szociális hozzájárulási adó	6 930	8,66%	2 207	2,90%	1 693	7,58%	3 599	5,11%	14 429	5,80%
Egészségügyi-, szakkepzési hozzájárulás	298	0,37%	796	1,04%	11	0,05%	513	0,73%	1 618	0,65%
Rehabilitációs hozzájárulás	2 238	2,80%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	2 238	0,90%
Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás	0	0,00%	1 435	1,88%	171	0,77%	647	0,92%	2 253	0,90%
<b>Bérfelrakatok összesen</b>	<b>9 466</b>	<b>11,83%</b>	<b>4 438</b>	<b>5,82%</b>	<b>1 875</b>	<b>8,39%</b>	<b>4 759</b>	<b>6,75%</b>	<b>20 538</b>	<b>8,25%</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások:</b>	<b>49 613</b>	<b>62,02%</b>	<b>34 180</b>	<b>44,83%</b>	<b>15 431</b>	<b>69,08%</b>	<b>31 904</b>	<b>45,17%</b>	<b>131 108</b>	<b>52,66%</b>
Terv szerinti értékcsökkenési leírás:	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Használatbavételkor egy összegben elsz. écs.	0	0,00%	47	0,06%	0	0,00%	0	0,00%	47	0,02%
<b>Értékcsökkenési leírás összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>47</b>	<b>0,06%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>100,00%</b>	<b>47</b>	<b>0,02%</b>
Adók, illetékek, hozzájárulások	1 376	1,72%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	1 376	0,55%
<b>Egyéb ráfordítások összesen:</b>	<b>1 376</b>	<b>1,72%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>1 376</b>	<b>0,55%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>80 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>76 194</b>	<b>100,00%</b>	<b>22 337</b>	<b>100,00%</b>	<b>70 457</b>	<b>96,12%</b>	<b>248 988</b>	<b>100,00%</b>

A 3. számú melléklet tartalmazza az igazgatóságokénti részletező táblázatokat a működési célú önkormányzati támogatás felhasználására vonatkozóan.

**IX.1.2.2. Egyéb működési célú támogatások**

Az egyéb működési célú támogatások soron a Szakszövetségektől kapott pályázatok támogatási összegeit szerepeltetjük. A tárgyévi egyéb kategóriába sorolt működési célú támogatásokat részleteiben jelen beszámoló VI. fejezetben taglaljuk.

Egyéb működési célú támogatást a tervezett 26.105 e Ft helyett, 29.704 e Ft-ban számoltunk el a 2018-as üzleti évben.

**IX.1.2.3. Egyéb fejlesztési célú támogatások**

Az egyéb bevételek között kapnak helyet a fejlesztési céllal elhatárolt támogatások tárgyévi visszaírásából származó bevételek, melyek együttes összege a tárgyévben 49.907 e Ft volt.

**IX.1.2.4. Szülői adományok**

Szinte 100%-ban az Utánpótlás Igazgatóság szakágainál számoltunk el szülői adományokat. A tárgyévben 101,02%-ban tudtuk teljesíteni az adományok tervezett értékét. Az adományok 2018. évi alakulását az alábbi táblázat tartalmazza:

*adatok e Ft-ban*

Szakágak megnevezése	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás (%)
Atlétika	4 500	4 955	110,11%
Kosárlabda	4 000	3 722	93,05%
Kézilabda	3 000	3 034	101,13%
Labdarúgás/Futsal	0	0	-
Röplabda	4 000	4 095	102,38%
Úszás	3 900	4 600	117,95%
Jégkorong	-	0	-
Vízilabda	-	0	-
<b>Összesen:</b>	<b>19 400</b>	<b>20 406</b>	<b>105,19%</b>

**IX.1.2.5. Kiegészítő sportfejlesztési támogatás**

Kiegészítő sportfejlesztési támogatásként összességében 10.427 e Ft folyt be a tárgyévben.

**IX.1.2.6. Különféle egyéb bevétel**

Különféle egyéb bevétel címén 81.689 e Ft-ot számoltunk el, mely érték 11,22%-al haladja meg a tervezett összeget. Ezen összegből 3.535 e Ft az értékesített tárgyi eszközeink ellenértéke. Korábbi években elszámolt értékvesztések visszaírásából 994 e Ft-unk származott. További 940 e Ft-ot pedig támogatásként kaptunk gazdasági társaságoktól. Ezen a bevételi soron jelenik meg a leányvállaltunk részére átadott 75,7 M Ft értékű támogatás összege, mely bevétel az elmúlt évben lett elhatárolva.

**IX.1.3. Pénzügyi műveletek bevétele**

Pénzügyi műveletek bevételeként 3 e Ft-ot számoltunk el.

## IX.2. Költségek, ráfordítások alakulása

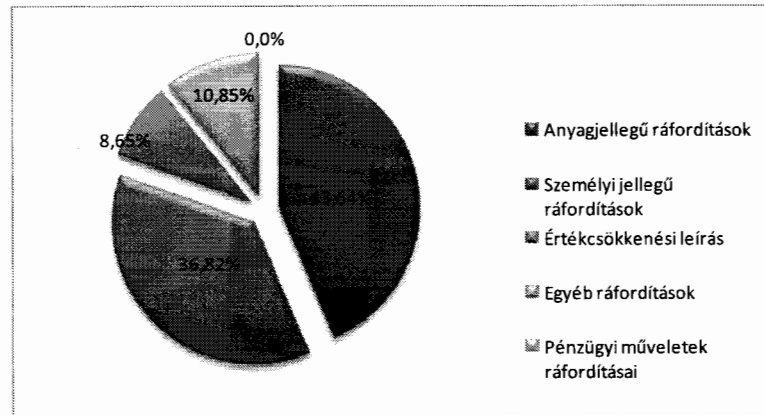
A tárgyévi költségeink, ráfordításaink összege 781.174 e Ft, ebből 24.248 e Ft a vállalkozási tevékenységhez kapcsolódik. Anyagjellegű ráfordításaink 340.911 e Ft-ban merültek fel, ez a költségsor a tervezetthez képest 18,96%-os növekedést mutat. Személyi jellegű ráfordításokat 287.640 e Ft-ban számoltunk el, mely 1,61%-kal emelkedett a tervezett összeghez képest. A tárgyévi Értékcsökkenési leírás összértéke 67.536 e Ft. Egyéb ráfordításaink összege 84.794 e Ft-ra rúgnak a 2018-as üzleti évben, amely 17,59%-kal magasabb a tervezettől. Pénzügyi műveletek ráfordításának 293 e Ft-os értéke elenyésző jelen tervszámaink között.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Központi irányítás			Utánpótlás Igazgatóság			Élsport Igazgatóság			Program Igazgatóság			Összesen		
	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %
Anyagköltség összesen:	3 170	4 515	142,43%	40 437	37 750	93,36%	462	2 936	635,50%	21 675	34 154	157,57%	65 744	79 355	120,70%
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	20 834	25 374	121,79%	101 447	102 269	100,81%	6 491	4 784	73,70%	78 461	112 648	143,57%	207 233	245 075	118,26%
Egyéb szolgáltatások költségei összesen:	3 800	3 973	104,55%	993	1 618	162,94%	0	35	-	1 050	1 782	169,71%	5 843	7 408	126,78%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	226	-	5 745	6 605	114,97%	0	0	-	2 000	2 242	112,10%	7 745	9 073	117,15%
<b>Anyagjellegű ráfordítások:</b>	<b>27 804</b>	<b>34 088</b>	<b>122,60%</b>	<b>148 622</b>	<b>148 242</b>	<b>99,74%</b>	<b>6 953</b>	<b>7 755</b>	<b>111,53%</b>	<b>103 186</b>	<b>150 826</b>	<b>146,17%</b>	<b>286 565</b>	<b>340 911</b>	<b>118,96%</b>
Bérek összesen:	37 075	43 111	116,28%	57 174	64 399	112,64%	4 915	4 503	91,62%	30 664	25 517	83,21%	129 828	137 530	105,93%
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:	9 738	7 389	75,88%	82 697	79 857	96,57%	8 533	9 154	107,28%	8 962	9 548	106,54%	109 929	105 948	96,38%
Bérfelrakások összesen	11 153	11 496	103,07%	23 464	24 997	106,53%	1 906	1 882	98,74%	6 792	5 787	85,21%	43 315	44 162	101,96%
<b>Személyi jellegű ráfordítások:</b>	<b>57 966</b>	<b>61 996</b>	<b>106,95%</b>	<b>163 335</b>	<b>169 253</b>	<b>103,62%</b>	<b>15 354</b>	<b>15 539</b>	<b>101,20%</b>	<b>46 417</b>	<b>40 852</b>	<b>88,01%</b>	<b>283 072</b>	<b>287 640</b>	<b>101,61%</b>
Értékcsökkenési leírás összesen:	7 400	7 117	96,18%	39 375	44 895	114,02%	30	29	96,67%	12 132	15 495	127,72%	58 937	67 536	114,59%
Egyéb ráfordítások összesen:	71 930	78 226	108,75%	181	4 037	2230,39%	0	10	-	0	2 521	-	72 111	84 794	117,59%
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen:	3	2	66,67%	0	291	-	0	0	-	0	0	-	3	293	9766,67%
<b>Összesen:</b>	<b>165 103</b>	<b>181 429</b>	<b>109,89%</b>	<b>351 513</b>	<b>366 718</b>	<b>104,33%</b>	<b>22 337</b>	<b>23 333</b>	<b>104,46%</b>	<b>161 735</b>	<b>209 694</b>	<b>129,65%</b>	<b>700 688</b>	<b>781 174</b>	<b>111,49%</b>

A költségek, ráfordítások tételes szervezeti és igazgatóságokénti részletező táblázatait a 4. számú melléklet tartalmazza.

Költségek, ráfordítások tárgyévi megoszlása:



### IX.2.1. Anyagjellegű ráfordítások

Az Anyagjellegű ráfordításokból 20.697 e Ft-ot tesz ki a vállalászási tevékenységhez kapcsolódó költség.

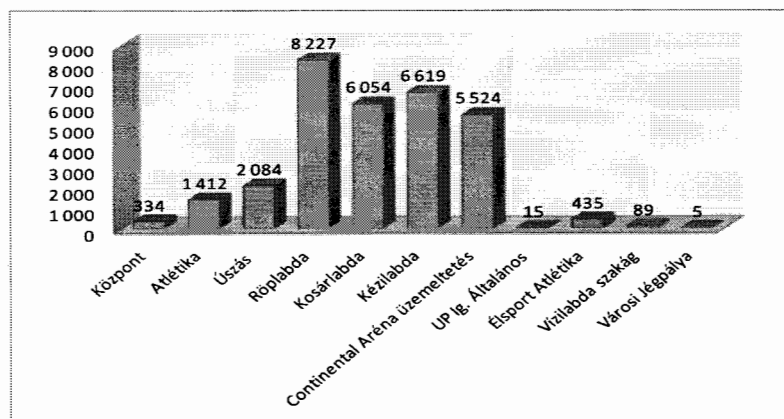
#### IX.2.1.1. Anyagköltség

Anyagköltségeink felmerült értéke összességében 20,7%-al magasabb a tervhez képest. A növekedést összességében a Jégpálya üzemeltetési költségeinek felmerülése indukálja elsősorban. Itt kerülnek elszámolásra az üzemanyagköltségek, a villamos energia díja, mely az Aréna üzemeltetéséhez kapcsolódóan 18.996 e Ft, a Jégpálya esetében 3.868 e Ft. A Sportfelszerelések sora végül alulmarad a tervezettől, viszont a sporteszközök tekintetében jelentősebb mértékű beszerzést tudunk megvalósítani a tervezetthez képest, köszönhetően a pályázatok adta lehetőségeknek. Vízdíjunk összértéke 1.133 e Ft. Tisztítószerek esetében 2.221 e Ft összegű költség merült fel. A karbantartási anyagok tárgyévi értéke 1.317 e Ft. Egyéb anyagköltség címén 7.060 e Ft-ot számoltunk el, ebből a gyógyszerekre, táplálék kiegészítőkre fordított összeg 4.802 e Ft.

#### IX.2.1.2. Igénybe vett szolgáltatások

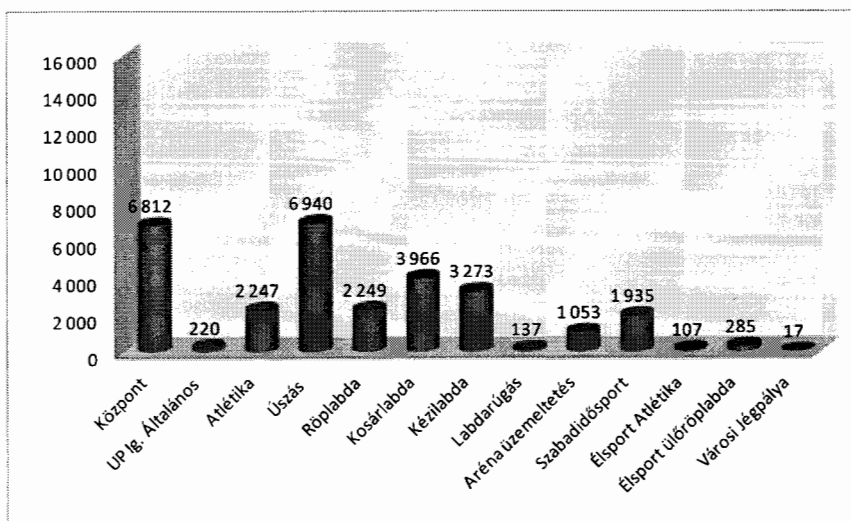
Igénybevett szolgáltatások 245.075 e Ft-ban merültek fel, az üzleti tervhez képest 18,25%-os a növekedés mértéke. **Szállítási költség** címén 30.779 e Ft-ot számoltunk el a tárgyévben, mely értéknek az egyes szervezeti egységekre jutó alakulását az alábbi grafikonnal kívánjuk szemléltetni:

adatok e Ft-ban



A bérleti díjak 2018. évi értéke 29.241 e Ft. A bérleti díjak jelentős részét a nyíregyházi intézményeknek (Nyíregyházai Tankerületi Központ, NYÍRVV Nonprofit Kft.) fizettük ki terem-, pálya-, és irodahelyiségek használatáért. A bérleti díjak szervezeti egységek szerinti mértékének alakulását az alábbi grafikonnal kívánjuk szemléltetni:

adatok e Ft-ban



A 2018-as üzleti évben karbantartási költségek összesen 15.077 e Ft-ban merültek fel, ez az érték csupán 12,21%-kal haladja meg a tervet. A fenti összegből az Aréna üzemeltetéséhez kapcsolódó ráfordítás összege 12.621 e Ft.

Hirdetés, reklám-propaganda költségekre 8.971 e Ft-ot fordítottunk. Ez az összeg lényegesen magasabb a tervezetthez képest, melynek oka, hogy a Tárt Kapus Program kapcsán jelentős mértékű volt a sajtóban, médiában való megjelenés költsége. Az oktatási, továbbképzési költségek díja 1.408 e Ft volt. A kiküldetési, előfizetési díjak és a tagdíjak összértéke nem jelentős, így azokat részletesebben nem elemezzük, továbbá azok a terv szerint alakultak.

A postai, távközlési díjak tárgyévi költsége terv szerint alakult, 1.846 e Ft összegben. Szállásdíj címén 11.838 e Ft-ot számoltunk el. Nevezési, igazolási, játékgengedélyek, átjelentések díjaira 8.900 e Ft-ot fizettünk ki. Az ügyvédi-, könyvvizsgálói- és közjegyzői díjakra 7.209 e Ft-ot fizettünk ki. Ez a sor nem csak a Társaság könyvvizsgálójának díját tartalmazza, hanem a TAO-s pályázatok könyvvizsgálói díját is, melynek mértéke az elszámolásra kerülő látvány csapatsport támogatási összegek függvénye, mint ahogy a pályázati díj is (szakértő).

Orvosi, egészségügyi szolgáltatások tárgyévi értéke 2.577 e Ft volt. Takarítási, szemétszállítási költség 11.551 e Ft összegben került elszámolásra. Szakértői-, pályázati díjat mindösszesen 2.328 e Ft összegben számoltunk el. A vagyonvédelmi szolgáltatások díja az elszámolt 10.752 e Ft-os összegével, 29,29%-kal haladta meg a tervet. A sportszolgáltatás költségének sora az edzői tevékenységet vállalkozóként ellátó személyek díját tartalmazza, mely 29.097 e Ft volt a tárgyévben. Játékvezetői díjként 9.230 e Ft merült fel. A távhőszolgáltatás díja 2018. évben 21.243 e Ft volt.

A különféle egyéb igénybe vett szolgáltatások költségeként 41.602 e Ft került elszámolásra. Ezen költségsor emelkedését is az Arénában megtartott különféle rendezvények, események Megrendelő általi igényeivel magyarázzuk. Továbbá a Tárt kapus program kapcsán felmerült költségekkel, azaz pl. a fürdőbelépők árával.

### IX.2.1.3. Egyéb szolgáltatások

A költségsor értéke 26,78%-kal magasabb a tervezetthez képest. Ebben a költségsorozatban szerepelnek a biztosítási díjak (3.085 e Ft), a bankköltségek (3.480 e Ft) és a hatósági díjak (843 e Ft).

**IX.2.1.4. Eladott közvetített szolgáltatások értéke**

Az Eladott közvetített szolgáltatások értéke 9073 e Ft.

**IX.2.2. Személyi jellegű ráfordítások**

Személyi jellegű ráfordításaink sora 1,61%-kal magasabb értéket mutat az üzleti tervben tervezettől, ez a költségcsoport az összes ráfordítás 36,83 %-át teszi ki. Ezen ráfordítás sor értékéből 2.732 e Ft tartozik a vállalászási tevékenységhez.

**Béreköltség** címén 2018. évben 137.530 e Ft jelenik meg a könyveinkben, ebből az összegből jutalom címén 7.088 e Ft-ot fizettünk ki a munkavállalók részére, ügyvezetői prémiumként pedig 3.720 e Ft-ot.

A **Bérijárlékok** összértéke a béreköltség, a megbízási és tiszteletdíjak változásával együtt mozog, tárgyévi értéke 44.162 e Ft. A tárgyévben az átlagos állományi létszámunk meghaladta a 25 főt (38 fő) ezért rehabilitációs hozzájárulást kellett fizetnünk 2.236 e Ft értékben.

A **Személyi jellegű egyéb kifizetések** (105.948 e Ft) között jelentős tétel a sportolók részére vásárolt ételmezés költsége, mely 14.147 e Ft-ra rúg a 2018-as üzleti évben. Társaságunk főállású munkavállalói éves szinten személyenként bruttó 200 e Ft összegű béren kívüli, úgynevezett cafetéria juttatásban részesülnek, mely juttatások tárgyévi összértéke 3.999 e Ft. Betegszabadság és költségtérítések címén 1.537 e Ft-ot könyveltünk el. Ezen költségcsoportban kapnak helyet még a természetbeni juttatások és azok adója (pl.: reprezentáció), az adóköteles és adómentes versenydíjak (4.477 e Ft). További jelentős tételek a csoporton belül az egyéb személyi jellegű kifizetések, amelynek összértéke a tárgyévben 72.770 e Ft, ez a sor tartalmazza a megbízási szerződéssel foglalkoztatott edzők, multidiszciplináris személyzet, továbbá a Társaság Felügyelő bizottsági tagjai részére fizetett megbízási-, illetve tiszteletdíjakat, valamint ide kerül a sportolók részére jutott eredményességi elismerések 2018-as összege.

**IX.2.3. Értékcsökkenési leírás**

Az értékcsökkenési leírás éves értéke 67.536 e Ft, melyből 315 e Ft a vállalászási tevékenység bevételeivel szemben lett elszámolva.

**IX.2.4. Egyéb ráfordítások**

Az Egyéb ráfordítások 2018. üzleti évre vonatkozó összértéke 84.794 e Ft. Ebből késedelmi kamat, bírság címén 458 e Ft merült fel. Adók, illetékek címén mindösszesen 1.620 e Ft mutatkozik meg. A tárgyévben 3.287 e Ft értékű vevőkövetelésre voltunk kénytelenek értékvesztést elszámolni. A selejtezésre került tárgyi eszközök után terven felüli értékcsökkenést 149 e Ft összegben könyveltünk el. A korábbi években bevételként elszámolt, azonban 2018. évi határozatok alapján a visszafizetendő működési célú támogatások összege 3.142 e Ft. Továbbadott támogatások tárgyévi értéke 75,7 M Ft. A vállalászási tevékenységhez kapcsolódó egyéb ráfordítások összege 504 e Ft.

**IX.2.5. Pénzügyi műveletek ráfordítása**

A pénzügyi műveletek ráfordításai között 2018-ban 293 e Ft-ot számoltunk el.

**IX.3. A vállalkozási tevékenység bevételeinek és ráfordításainak alakulása**

A vállalkozási tevékenységünkből származó bevétel az összbevétel 8,81 %-át teszi ki, míg a ráfordítások az összes ráfordítás 3,11 %-át. A vállalkozási tevékenység bevételei és ráfordításai az alábbi tételekből tevődnek össze:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2017. év	2018. év
<b>Értékesítés nettó árbevétele:</b>	<b>73 253</b>	<b>64 411</b>
Bérbeadásból származó árbevétel	34 207	34 757
Reklámtevékenységből származó árbevétel	25 715	17 259
Különféle egyéb árbevétel	1 733	2 866
Közvetített szolgáltatások árbevétele	11 598	9 529
<b>Egyéb bevételek (keresítés):</b>	<b>1 717</b>	<b>4 532</b>
<b>Pénzügyi műveletek bevétele:</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>74 972</b>	<b>68 943</b>
<b>Anyagköltség:</b>	<b>2 631</b>	<b>2 773</b>
<b>Igénybevett szolgáltatások költségei:</b>	<b>9 247</b>	<b>8 546</b>
<b>Egyéb szolgáltatások költségei:</b>	<b>330</b>	<b>305</b>
<b>Bérek költség</b>	<b>4 192</b>	<b>2 295</b>
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések:</b>	<b>149</b>	<b>48</b>
<b>Bérbírlékok:</b>	<b>900</b>	<b>389</b>
<b>Terv szerinti értékcsökkenési leírás:</b>	<b>951</b>	<b>315</b>
<b>Eladott közv. szolg. értéke:</b>	<b>11 103</b>	<b>9 073</b>
<b>Egyéb ráfordítások:</b>	<b>1 579</b>	<b>504</b>
<b>Ráfordítások összesen:</b>	<b>31 082</b>	<b>24 248</b>

## X. Tárgyévben végzett alapcél és közhasznú tevékenységek tartalmi beszámoló

### X.1. Utánpótlás Igazgatóság

#### X.1.1. Atlétika szakág

Szakágunknak a 2018-as versenyzidőszakra nem csak a hazai, hanem a nemzetközi megmérettetésre is fel kellett készülni.

A dobók közül kiemelkedő volt Kerekes Dóra, és Káplár János teljesítménye, akik szintén egyéni csúcscukkal kiharcolták a helyüket a válogatottban

Futó szakágban Osváth Krisztina 400 és 800 m-es, valamint Tasi T. Dávid 400 m-en elért teljesítménye említésre méltó.

A fiatalabbak közül, Zsiga Kinga, Leveleki Bence, Varga Péter, Béni Gergő, Téglási Ákos, Balogh Levente, Szabó Kristóf, Czabán Áron és Tóth Balázs is letette a névjegyet, hiszen korosztályukban a legjobbak közé küzdöttek fel magukat, illetve képviselték hazánkat a válogatott versenyeken.

A nemzetközi versenyek mellett elmondhatjuk, hogy minden hazai bajnokságon részt tudtunk venni és kimagasló eredményeket értünk el. Tanítványainknak 15 alkalommal sikerült a dobogó legmagasabb fokára felállni, ezen kívül sok értékes dobogós és döntős helyezést szerezn. Az eredményeink alapján a Magyar Atlétikai Szövetség a kiemelt egyesületek közé sorolta a Nyíregyházi Sportcentrumot.

#### Eredményeink a 2018-as évben:

##### 1. Magyarország Újonc Fedettpályás Bajnoksága Budapest, 2018.01.27-28.

Helyezés	Sportoló	Versenyszám	Eredmény
2.	Juhász Ferenc	magasugrás	148 cm
2.	Juhász Ferenc	ötösugrás	12.90 m
4.	Vasvári Boglárka	távolugrás	4.66 m
5.	Juhász Ferenc	távolugrás	4.77 m
6.	Löv Gábor	magasugrás	140 cm
6.	Délceg Péter	ötösugrás	12.44 m
9.	Szilágyi Réka	300 m.	47.67 sec
10.	Vasvári Boglárka	60 m.	8.64 sec

##### 2. Magyarország Serdülő Fedettpályás Bajnoksága Budapest, 2018.02.03-04.

Helyezés	Sportoló	Versenyszám	Eredmény
6.	Szilágyi Zsófia	60 m.	8.09 mp
9.	Hamed Mahmoud Oma	magasugrás	150 cm

##### 3. Magyarország Fedettpályás Bajnoksága Budapest, 2018.02.17-18.

Helyezés	Sportoló	Versenyszám	Eredmény
1.	Bakosi Péter	magasugrás	220 cm
5.	Zajác Petra	hármassugrás	12.10 m

**4. Magyarország Fedettpályás Ifjúsági és Junior Bajnoksága**  
Budapest, 2018.02.24-25.

Helyezés	Sportoló	Versenyszám	Eredmény
1.	Téglási Ákos, Béni Gergő Roland Kovács Máté, Szabó Kristóf	4x200 m.	1:31.44 min
3.	Varga Péter Balázs	távolugrás	716 cm
3.	Széki Petra Diána	hármassugrás	10.91 m
3.	Balogh Csenge	hármassugrás	11.84 m
4.	Szabó Kristóf	200 m.	22.89 sec
4.	Balogh Levente	200 m.	23.33 sec
6.	Béni Gergő Roland	200 m.	22.92 sec
6.	Nagy Boglárka	hármassugrás	10.34 m
6.	Balogh Levente	60 m.	7.40 sec
6.	Garai Graciana Csenge	400 m.	61.09 sec
8.	Béni Gergő Roland	60 m.	7.20 mp 4:32.23
8.	Holecskó Máté	1500 m.	min
10.	Balogh Csenge	60 m.	8.07 mp
10.	Csonka Fanni	1500 m.	5:47.6 min

**5. Magyarország Téli Dobó Bajnoksága**  
Szombathely, 2018.02.24.

Helyezés	Sportoló	Versenyszám	Eredmény
2.	Kerekes Dóra	diszkoszvetés	51.61 m
2.	Szikszai Róbert	diszkoszvetés	59.52 m
3.	Káplár János	diszkoszvetés	55.83 m
4.	Kerekes László	súlylökés	16.39 m
5.	Tucsá Veronika	súlylökés	12.75 m
6.	Szikszai Róbert	súlylökés	15.19 m
6.	kerekes Dóra	súlylökés	11.84 m
6.	Zsiga Kinga	diszkoszvetés	39.19 m
10.	Káplár János	súlylökés	14.49 m

**6. Magyarország Serdülő és Újonc Téli Dobó Bajnoksága**  
Szombathely, 2018.02.24.

Helyezés	Sportoló	Versenyszám	Eredmény
4.	Czékó Boglárka	súlylökés (2 kg.)	10.40 m
5.	Czékó Boglárka	diszkoszvetés	20.15 m
6.	Czabán Áron	súlylökés	13.20 m
6.	Szabó Ákos	diszkoszvetés	21.25 m
7.	Czabán Áron	diszkoszvetés	29.64 m
7.	Szabados Marcell	súlylökés (3 kg.)	9.00 m
10.	Szabó Ákos	súlylökés (3 kg.)	8.59 m

**7. Magyarország Junior és Ifjúsági Téli Dobó Bajnoksága**  
Szombathely, 2018.03.03.

Helyezés	Sportoló	Versenyszám	Eredmény
1.	Zsiga Kinga	diszkoszvetés	41.88 m
3.	Tóth Balázs	súlylökés (6 kg.)	16.29 m
3.	Zsiga Kinga	súlylökés	11.29 m

6.	Pinhasov Mirjam	súlylökés	9.72 m
7.	Antal Enikő	diszkoszvetés	27.39 m
7.	Antal Enikő	súlylökés (3 kg.)	9.83 m
8.	Sipos Adrián	diszkoszvetés	35.99 m
10.	Veréb Alexandra	súlylökés	8.60 m
10.	Veréb Alexandra	diszkoszvetés	21.95 m
10.	Sipos Adrián	súlylökés (6 kg.)	10.13 m

**8. Magyarország 20 km-es és Fiatalokorúak Hosszútávú Gyalogló Bajnoksága**  
Békéscsaba, 2018.04.22.

Helyezés	Sportoló	Versenyszám	Eredmény
1.	Helebrandt Máté	20 km Gyaloglás	1:24.02 óra

**9. Magyarország Ifjúsági és Serdülő Ügyességi és Gátfutó**  
**Csapatbajnoksága**  
Székesfehérvár, 2018.05.05-06.

Helyezés	Sportoló	Versenyszám	Eredmény
1.	Czabán Áron, Bucsánszki Zsombor	diszkoszvetés	37.01 m
	Kovács Roland, Tamás Szabolcs Attila		
3.	Czabán Áron, Bucsánszki Zsombor	súlylökés	11.97 m
	Kovács Roland, Tamás Szabolcs Attila		
3.	Antal Enikő, Tankó Dorina	diszkoszvetés	27.20 m
	Seres Vivien, Brecska Noémi Fanni		
7.	Buzga Beatrix, Balogh Nóra	ötösugrás	13,46 m
	Magyar Nóra, Ganga Eszter		

**10. 123. Atlétikai Magyar bajnokság**  
Székesfehérvár, 2018.06.22-24.

Helyezés	Sportoló	Versenyszám	Eredmény
1.	Bakosi Péter	magasugrás	218 cm
1.	Szikszai Róbert	diszkoszvetés	62.47 m
2.	Osváth Krisztina	800 m.	2:09.33min
2.	Kerekes Dóra	diszkoszvetés	51.49 m
3.	Tasi T. Dávid	400 m.	48.77 min
3.	Leveleki Bence	hármassugrás	14.88 m
4.	Káplár János	diszkoszvetés	58.87 m
5.	Kerekes László	súlylökés	16.28 m
5.	Zajác Petra	hármassugrás	12.80 m
5.	Zsiga Kinga	diszkoszvetés	42.81 m
6.	Tucsá Veronika	súlylökés	12.74 m

**11. Magyarország Junior és Utánpótlás Bajnoksága**  
Miskolc, 2018.06.09-10.

Helyezés	Sportoló	Versenyszám	Eredmény
1.	Osváth Krisztina	400 m	56.24 sec
1.	Osváth Krisztina	800m	2:14.79min
1.	Zajác Petra	hármassugrás	12.78 m
1.	Leveleki Bence Miklós	hármassugrás	14.89 m
1.	Botos Boglárka	400 m	57.23 sec

1.	Zsiga Kinga	súlylökés	12.53 m
2.	Zajác Petra	távolugrás	5.58 m
2.	Tucsá Veronika	súlylökés	12.27 m
2.	Varga Péter Balázs	távolugrás	713 cm
2.	Zsiga Kinga	diszkoszvetés	42,09 m
3.	Tasi T. Dávid	200 m	21.91 sec
3.	Tóth Balázs	súlylökés	16.98 m
4.	Tasi T. Dávid	400 m	49.37 sec
4.	Buzga Zoltán	hármassugrás	14.28 m
4.	Széki Petra Diána	hármassugrás	10.83 m
6.	Botos Boglárka	200 m	26.64 sec
7.	Kozma Bettina	800 m	2:20.84min
7.	Szabó Kristóf	400 m	50.55 sec
8.	Szabó Patrik	súlylökés	13.42 m
8.	Kozma Bettina	400 m	60.89 sec
8.	Sipos Adrián	diszkoszvetés	38.23 m
8.	Pinhasov Mirjam	súlylökés	9.01 m
9.	Kovács Noémi Zsuzsanna	diszkoszvetés	30.44 m
10.	Czabán Csaba	gerelyhajítás	35.93 m
10.	Veréb Alexandra	diszkoszvetés	28.65 m

**12. Magyarország Ifjúsági Atlétikai Bajnoksága**  
Győr, 2018.06.16-17.

Helyezés	Sportoló	Versenyszám	Eredmény
4.	Szaffián Zsombor	100 m	11.45 sec
5.	Vámosi József	hármassugrás	13.26 m
8.	Tankó Dorina	diszkoszvetés	29.67 m
10.	Garai Graciana Csenge	400 m	61.52 sec

**13. Magyarország Serdülő és Újonc Atlétikai Bajnoksága**  
Miskolc, 2018.07.14-15.

Helyezés	Sportoló	Versenyszám	Eredmény
1.	Juhász Ferenc	ötösugrás	13.71 m
2.	Juhász Ferenc	80 m	10.26 sec
3.	Juhász Ferenc	távolugrás	5.22 m
4.	Czabán Áron	súlylökés	14.54 m
4.	Kozák Bence	80 m	10.54 sec
5.	Czabán Áron	diszkoszvetés	47.02 m
5.	Czékó Boglárka	diszkoszvetés	21.86 m
7.	Bucsánszki Zsombor	súlylökés	13.62 m
7.	Bucsánszki Zsombor	diszkoszvetés	42.87 m
8.	Jobbágy Lara Éva	ötösugrás	11.83 m
9.	Bucsánszki Zsombor	1500 m akadály	7:16.49min
9.	Vass Anett	diszkoszvetés	25.94 m
9.	Polom Miklós	ötösugrás	11.87 m
9.	Szabó Ákos	súlylökés	9.80 m

**14. Magyarország Atlétikai Váltófutó Bajnoksága**  
Szekeşzárd, 2018.09.15.

Helyezés	Sportoló	Versenyszám	Eredmény
1.	Téglási Ákos, Béni Gergő Roland Balogh Levente, Szabó Kristóf	4x400 m	3:28.51min
3.	Téglási Ákos, Béni Gergő Roland Sipos Balázs Béla, Szaffián Zsombor	4x100 m	43.82 sec

Nagy örömrünkre szolgál, hogy számos atlétánkat hívták meg a korosztályos nemzeti válogatottba, ahol eredményesen képviselték Nyíregyháza városát.

A korosztályos válogatottjaink száma 18 fő, név szerint:

- Bakosi Péter
- Leveleki Bence
- Szikszai Róbert
- Káplár János
- Kerekes Dóra
- Osváth Krisztina
- Zsiga Kinga
- Kerekes László
- Tasi T. Dávid
- Helebrandt Máté
- Szabó Kristóf
- Béni Gergő
- Balogh Levente
- Téglási Ákos
- Balogh Csenge
- Botos Boglárka
- Tóth Balázs
- Varga Péter

2018-ban is Debrecennel együtt indultunk a Magyar Csapat Bajnokságon és a megnyert elődöntő után 3. helyen végeztünk a szeptemberi döntőn. Az eredmény szempontjából ez visszaesés, de a jövőre nézve biztató, hogy a nyíregyházi csapat tagjainak 90%-a a fiatalabb, utánpótlás korosztályból került ki.

A versenyeken és a válogatott viadalokon, illetve a nemzetközi versenyeken elért eredmények háttérét adó felkészülést a terveknek megfelelően valósítottuk meg. Minden betervezett edzőtábor szakmailag eredményes volt, versenyzőink részt tudtak venni a közös MASZ szakági felméréseken és a válogatott viadalokon is.

**X.1.2. Úszó szakág**

A 2018-as évben Nyíregyházi Sportcentrum úszó szakága teljesítette az év elején kitűzött célokat és bizonyos szempontból túl is szárnyalta azokat. Az elmúlt évek kijelöltek egy szakmai útvonalat, amit a folyamatos fejlődés és rendszeres szakmai munka jellemzett, és ez határozza majd meg a 2019-es évet is. A versenyztetés mellett továbbra is célunk volt, hogy egyre több nyíregyházi gyermekkel ismertessük meg az úszást, a „vizes környezet” szépségét, örömet, ily módon illeszkedve a kormányzat azon elképzeléséhez, hogy valóban „Minden gyermek tanuljon meg úszni”.

A 2018. évben is folytatódott az eddig sikeresen működő „Úszni jó” óvodai és iskolai úszásoktatási program, mely a versenyzők toborzása szempontjából átgondolást igényel, mivel az ingyenesen elérhető tanfolyamok nyilván csábítóbbak a szülők részére, mint a fizetős képzések.

2018-as esztendő a versenyzés szempontjából az utóbbi időszak legeredményesebb éve volt. A Magyar Úszó Szövetség az országos bajnokságokon elért pontok alapján felállított rangsorában a **14.** helyen zártunk **1.846** ponttal. A Magyar Úszó Szövetségnél nyilvántartott 149 tagesület között a legjobb 20 egyesületben végezni kiváló teljesítmény.

Az ez évben szerzett bajnoki pontjainkat és helyezéseinket az elmúlt évek tükrében az alábbi táblázatban mutatjuk be:

<b>Korcsoport</b>	<b>Pontok (2016)</b>	<b>Pontok (2017)</b>	<b>Pontok (2018)</b>
Delfin	69	9	-
Cápa	246	272	25
Gyermek összesített:	305	520	712
Nyílt vízi Ob:	8	-	-
Serdülő	81	135	483
Ifjúsági	108	100	212
Felnőtt	135	190	190
Rövidpályás Ob	85	95	180
Hosszútáv úszó Ob	-	60	44
<b>Összesített pont</b>	<b>1.037</b>	<b>1.381</b>	<b>1.846</b>

Az elmúlt években szerzett pontjaink és helyezésünk az összesített pontversenyben.

<b>Év</b>	<b>Pont</b>	<b>Helyezés</b>
2018	1.846	14
2017	1.381	17
2016	1.037	22
2015	1.088	19
2014	474	30

A szakág már negyedik éve **Urbán Tamás** vezetőedző irányításával dolgozik. A korosztályos csoportokat évek óta eredményesen dolgozó **Gyula Sándor (gyermek-serdülő)**, **Kovács Attila (delfin)**

és *Dajka Attiláné* (kezdő-oktató), *Kelemen Olimpia* (cápa-delfin) mellett, újra fiatal és lelkes munkatárssal, Kovács Anitával egészítettük ki, így a szakágnál dolgozó edzők száma 8 főre nőtt. Sajnos az utóbbi időben több alkalommal kellett edzőt váltani és egyre nehezebb felkészült szakembereket találni a csoportok élére. A 2018-as év során is részt vettek az edzőink a rendszeres edzői és oktatói konferenciákon.

Az évben elért eredmények, nem csak az edzők, de a háttér apparátus munkáját is dicsérik akár a vezetést az irodát vagy a marketing tevékenységet vesszük alapul. Ugyanakkor ezek az eredmények, új sebességi fokozatot követelnek a Sportcentrumtól az eredményes versenyzőink megtartása érdekében versenyeztetés, dotálás és marketing támogatás terén.

Az elmúlt évekhez hasonlóan a legmagasabb bajnokságban **Szurovcsják Ivett** (1998), volt a legeredményesebb, aki idén is érmet tudott szerezni felnőtt magyar bajnokságon, a legrövidebb mellúszó számban 50 m-en és 100 m-en is döntőbe került. A rövidpályás országos bajnokságon minden mellúszó számban döntős volt és új egyéni csúcst is üszött. A Magyar Egyetemi bajnokságon (MEFOB), a Nyíregyházi egyetem színeiben ezüstérmes lett 100 m mellen, és két aranyérmes nyert a Sport Hallgatók Sporttalálkozóján (SHS).

Ivett egyértelműen kivívta magának azt, hogy a 2018-as évben is a Nyíregyházi Sportcentrum egyik legeredményesebb úszójának nevezzük, a fiatalok előtt példakép lehessen mind a sportban mind az egyetemi tanulmányait illetően. 2018-ban kiváló munkájáért eredményességi elismerésben részesítettük.

A még csak serdülő **Hatházi Dóra** (2003), már a felnőtt mezőnybe is letette a névjegyét 200 m pillangón döntős volt és bajnoki pontokat szerzett a magyar bajnokságban. A legjobb serdülőként „A” szintes versenyzőként az idén meghívást kapott a Helsinkiben rendezett Ifjúsági Európa Bajnokságra, edzőjével, Gyula Sándorral. Dóra a tavalyi komoly sérülésén már túllépve, 200 m pillangón 3. helyezett lett. A nemzetközi eredmények mellett 50, 100, 200 m pillangón magyar serdülő bajnok lett, és tartja, a korosztályos országos csúcsokat.

**Cserfalvi Olaf Nataniel** (2004) a legeredményesebb férfi versenyzőként saját bajnokságán gyermek korosztályban, idén már 5 számban is országos bajnok lett, és korosztályos országos csúcstartó 100, 200 méteres pillangó versenyszámokban. A pillangó számok mellett 200 háton és 200, 400 vegyesen is ő a legjobb. A gyermek korosztályban új tehetségek léptek dobogóra az országos bajnokságokon **Kovács Péter** 1500m gyorsan nyert, **Lengyel Áron** 200 m pillangón, **Tajthy Milán** 400 vegyesen ezüstérmes, **Barna Bianka Dorottya**, 100 m mellen bronzérmes. A gyermek korosztályunk az összesített pontversenyben az országban a második lett, ami kiváló teljesítmény. Az elmúlt évben már elindult egy kis javulás, de a cápa és delfin korcsoportokban mindenképpen további fejlesztésre lesz szükség ahhoz, hogy az utánpótlás folyamatos és magas szintű maradjon.

A szakág versenyzőinek száma stabil, kb. 100-120 fő. A szakág erejét mutatta az is, hogy a 2017-ben tőlünk eligazolt versenyzők 2018 szeptemberétől újra nálunk kezdték meg a felkészülést és már a rövidpályás OB-n a klub színeiben indultak. A két oktató csoportunk létszáma 70-80 fő között mozog, és ide csatlakozik az óvodás úszás során becsatlakozó létszám. Az utánpótlás alapját még mindig az Arany János Iskolába járó úszó osztályos és sport osztályos tanulók valamint az óvodás úszásból kiválasztódó gyerekek adják.

A „*Jövő Bajnokai programban*” (Régiós válogatott) a 2018-as új válogatási elvek bevezetése után 11 versenyzővel voltunk, ami a régió legnagyobb létszámú csapata. Név szerint: Cserfalvi Olaf, Szakács Adorján, Kis Anasztázia, Kovács Péter, Tajthy Milán, Sztruhár Jázmin, Molnár Fruzsina, Lengyel Áron, Csikós Petra, Barna Bianka, Ványi Dávid. Ez a program a 2004/2005/2006/2007-es születésűek Régiós válogatott programja és mindenképp dicséretes, hogy a versenyzői keret közel felét a

Nyíregyházi Sportcentrum adja. Az Ő versenyeztetésükre és felkészülésükre fokozott figyelmet fordítottunk 2018-ban.

A MUSZ „Mindenki tanuljon meg úszni” programjában egy átfogó felmérés zajlott le az idei évben és ez a program tervek szerint kiteljesedhet arra a szintre, hogy mindenki valóban meg tanulhasson úszni. Ehhez kapcsolódott a várossal közösen szervezett „Úszni jó” tanfolyam sorozatunk óvodás gyermekek részére, ahol mintegy **180-200** gyerek kapott az úszástudáshoz szükséges alapokat.

A szükséges tavaszi és őszi uszoda karbantartási időszakban, anyagi lehetőségeink megengedték, hogy 2018-ban a legjobb úszóink felkészülését edzőtáborokkal segítsük. Az edzőtáborokat úgy szerveztük, hogy válogatott versenyzőkön kívül elérhető legyen minden Országos Bajnokságra készülő versenyzőnk számára.

A 2018-as versenyévadban az alábbi versenyeken vett részt szakágunk:

- 1) Nemzetközi versenyek:
  - 2018. évi Ifjúsági Európa Bajnokság (július 4-8. Helsinki)
  
- 2) Országos Bajnokságok:
  - CXX. Országos Bajnokság Széchy Tamás emlékére (Open Kvalifikációs)  
Helyszín: Debrecen - Időpont: 2018. március 28-31.
  - LXXXVIII. Országos Ifjúsági Bajnokság (Open Kvalifikációs)  
Helyszín: Hódmezővásárhely - Időpont: 2018. május 30-június 2.
  - LX. Országos Serdülő Bajnokság (Open)  
Helyszín: Győr - Időpont: 2018. július 25-28.
  - XLIX. Országos Gyermek Bajnokság  
Helyszín: Kecskemét - Időpont: 2018. július 18-21.
  - Országos Medencés Hosszútávúszó Bajnokság – Békéscsaba.
  - Országos Cápa Bajnokság  
Helyszín: Miskolc - Időpont: 2018. július 11-14.
  - Országos Delfin Bajnokság  
Helyszín: Győr - Időpont: 2018. július 6-7.
  - XIII. Országos Rövidpályás Bajnokság (Open)  
Helyszín: Százhalombatta - Időpont: 2018. november 7-10.
  - LXV. Országos Vidék Bajnokság  
Helyszín: Kecskemét - Időpont: 2018. április 28-29.
  - Budapest Bajnokság (Open Kvalifikációs)  
Helyszín: Budapest - Időpont: 2018. június 27-30.
  
- 3) 2018 évi felkészülési versenyek:
  - Országos Diákolimpia I.-II. /III.-IV. /V.-VI. Korcsoportok (március 23-24-25.)
  - Tavaszváró 2018, Aranyüst-Győr Open, Győr 2018.02.28-03.02.
  - Árpád Kupa, Aréna Kupa- Hajdúszoboszló
  - Víz világnapja Kupa Miskolc
  - Szabolcs-Tour „B” versenysorozat.(február-június) Hajós Alfréd 1-4 forduló.
  - V. Cikluszáró Pro Agria
  - X. Scitec Győr cikluszáró nemzetközi úszóverseny

A felszereléseket az év végi hajrában sikerült egységesíteni, így már új egységesített sportfelszerelésben tudnak a versenyzőink megjelenni a megmérettetéseken, a sportszakmai

felszerelésekben keletkezett amortizációt és új felszerelések beszerzését különböző pályázatok (MUSZ, Sport21, EMMI) révén tudtuk megoldani.

Sajnos a felkészülésünk közel sem volt ideális, az edzések helyszínein rendszeresen fordultak elő műszaki hibák, üzemi gondok, ezek mind visszavetették a felkészülés rendszerességét és befolyással voltak az oktatás szervezésére. A Sóstó Gyógyfürdők Zrt. vezetése mindig partner volt az edzések és versenyek szervezésében, de a karbantartási időkben (április-október), kieső időszakban sajnos a Júlia-fürdő is zárva volt, ezért komoly szervezést igényelt az edzések logisztikája.

**X.1.3. Röplabda szakág**

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. működteti a Fatum-Nyíregyháza Extraligás felnőtt csapat utánpótlását. A hosszú évek óta tartó tudatos munkának meg lett az eredménye, mert a két legidősebb csapatunk is a dobogó legfelső fokára állhatott. Bajnokságot nyertünk az U21-es junior, és az U19-es ifi csapatunkkal is. Mellettük mindkét U13-as csapatunk ezüstérmet szerzett, az U13-B csapat a bajnokságban, az U13-A csapat pedig a Kupában.

**Országos Utánpótlás Bajnokságokon indult csapataink eredményei (2018 első félév):**

U21 Junior Nemzeti Bajnokság	1. hely
U19 Torma Ágnes Országos Ifjúsági Bajnokság	1. hely
U17 Szalayné Sebők Éva Országos Serdülő Bajnokság	11. hely
U15-A Dr. Kotsis Attiláné Országos Gyermekek Bajnokság	4. hely
U15-B Dr. Kotsis Attiláné Országos Gyermekek Bajnokság	14. hely
U13-B Országos Mini Bajnokság	2. hely
U13-A Országos Mini Kupa	2. hely



Az U21-es Bajnokcsapat

Csapat tagjai: Kalotai Zsófia, Villám Lilla, Kujbus Fanni, Tamás Adél, Szabó Lili, Varga Eliza, Vass Vivien, Kiss Liliána, Nagy Franciska, Ratkos Petra, Kotormán Réka, Tóth Fruzsina, Tóth Dalma, Kundrák Eszter, Sitku Renáta.

Edzők: Erdősné Balogh Erika, Horváth András, Fáth Balázs

A nyíregyházi iskolákkal nagyon jó kapcsolatot ápolunk, általános iskolás szinten három bázisiskolával rendelkezünk:

- Arany János Általános Iskola,
- Bem József Általános Iskola
- Móricz Zsigmond Általános Iskola.

A középiskolásoknál továbbra is a Vasvári Pál Gimnázium a legfőbb bázisunk. Sportolóink minden segítséget megkapnak az iskolájuktól a minél sikeresebb tanulmányi eredményeik eléréséhez, melyet úgy tudunk viszonzni, hogy a Diákolimpia Országos Döntőjére a legjobban felkészített csapatot adjuk.

Mi sem bizonyítja jobban ezt, mint hogy január végén ismét megvédte bajnoki címét a Vasvári a V-VI. kcs Diákolimpia döntőjében, melynek tagjai az U21, U19 csapatunk játékosai. IV. kcs Diákolimpián az U15-ös csapat tagjaiból álló Móricz Zsigmond Ált. Isk. 2. helyen, a Bem József Ált. Isk. 6. helyen végzett.

Kiemelt figyelmet fordítunk legjobbainkra, lehetőségeinkhez mérten minden segítséget megkapnak válogatott játékosaink, az edzőtáborok és versenyek helyszínekre történő utaztatásukhoz. Ezzel is nagy terhet levéve a válogatott gyerekek szüleinek a válláról.

Válogatott játékosaink:

1. Kindrusz Dorotti,
2. Karkusz Dominika,
3. Pap Dorka,
4. Szabó Lili

Örömteli, hogy nyáron ismét sikerült játékost feladni a felnőtt csapatba, az U21-es és U19-es bajnokságból Tóth Dalma személyében.

A felnőtt csapat eredményességének és népszerűségének köszönhetően Nyíregyházán egyre több kislány szeretne röplabdázni, ezzel is kellemes terhet róva szakágunkra. 2018 őszén közel 200 sportoló összesen 12 csapatban 9 edzővel, és egy erőnléti edzővel kezdte el a munkát, célunk ebben a bajnokságban is az Országos döntőkbe való bekerülés. A stáb munkáját egy fő szakmai igazgató és egy fő szakmai igazgató helyettes is segíti. 2018. év szeptemberében a város összes általános iskoláját bevonva toborzást végeztünk 3. osztályos kislányok körében, kimondottan a magas gyerekeket és szüleiket szeretnénk volna megszólítani. Így ebben az évben először indult U11-es korosztályban egy külön csoport, amely Nyíregyháza számos iskolájából tevődik össze. A 24 fős csoport edzéseit Székér Lászlóné végzi. Folyamatosan kapunk telefonhívásokat, hogy korábban más sportágat űző gyerekek szeretnének hozzánk járni, szeretnének röplabdázni.

A legtehetségesebb játékosok egyéni képzését a Continental Arénában tudjuk megoldani Erdősné Balogh Erika vezetőedző irányításával.

Az alapozás időszakában utánpótlás csapataink 1 hetes edzőtáborozással kezdték meg a felkészülést. Kunhegyesen, Hajdúnánáson, Nyírbátorban tudunk napi 2 edzéssel ideális körülmények között végezni a szakmai munkát.

Ősztől Morvai Anna erőnléti edző irányításával a junior, serdülő, gyermek csapataink az Aréna konditermében heti egy alkalommal tudnak kondicionáló edzést végezni. A kisebb korosztályoknál az edzéseik előtt van lehetőség fizikális felkészítésre Anna vezetésével.

#### **Aktuális eredményeink 2018.12.31-éig:**

- U21** NB II keleti csoport alapszakasz 9 mérkőzés 6 győzelem, 3 vereség,  
Edző: Nagy Attila
- U19** Ifi bajnokság I osztály 7 mérkőzés: 4 győzelem, 3 vereség,  
Edző: Nagy Attila
- U17** Serdülő bajnokság I osztály 7 mérkőzés: 6 győzelem, 1 vereség,  
Edző: Erdősné Balogh Erika
- U15-A** Gyermek bajnokság I osztály 10 mérkőzés: 7 győzelem 3 vereség,  
Edzők: Moravszki Gyuláné, Moravszki Gyula
- U15-B** Gyermek bajnokság II osztály 6 mérkőzés: 5 győzelem, 1 vereség,  
Edző: Fáth Balázs
- U13-A** Mini bajnokság I osztály 3 torna: egy 3., egy 5., egy 4. helyezés,  
Edző: Savic Bernadett
- U13-B** Mini bajnokság I osztály 3 torna: egy 6., egy 5., egy 4. helyezés,  
Edző: Moravszki Gyula, Moravszki Gyuláné

**X.1.4. Kézilabda szakág**

Összességében elmondhatjuk, hogy eredményes és sikeres évet zártunk az elmúlt esztendőben is.

Úgy érezzük, hogy a Kézilabda szakág eredményesen, és kiegyensúlyozottan működött az elmúlt évben, hiszen csapatainkkal minden lényeges versenyen el tudtunk indulni. Több csapatunk indult a Főnix Kupán és a Mátra Kupán is.

**Bázisoktatási intézmények:**

- Arany János Gimnázium és Általános Iskola
- Zrínyi Ilona Gimnázium
- Bem József Ált. Isk.
- Móra Ferenc Ált. Isk.
- Kertvárosi Ált. Isk.
- Szőlőskerti Ált. Isk. (Diákotthon).

A szakág sportolói létszáma 180 fő körül mozog, ebből regisztrált versenyző 160 fő. Az edzések az alábbi korosztályok szerint vannak megszervezve:

U9-es korosztály:	Edző: Bartha Dénes
U11-es korosztály:	Edző: Ungvári Sándor, Varga László
U12-es korosztály:	Edző: Erdős Zoltán
U13-es korosztály:	Edző: Halász Levente
U14-es korosztály:	Edző: Jobbágy René
U15-ös korosztály:	Edző: Tarnavölgyi Gergely
Serdülő korosztály:	Edző: Kerekes Tamás (fiú), Bíróné Nádasi Mariann (lány)
Ifjúsági korosztály:	Edző: Bécsi János
Kapusedző:	Grandjean Gábor
Vezetőedző:	Medve Róbert

A csapatok munkáját sportorvos, gyúró, gyógytornász, erőnléti edző, technikai vezető és sportmunkatárs segíti még.

A téli szünet után, január elején minden csapatunk elkezdte a felkészülést a tavaszi szezonra. Mivel januárban kevés bajnoki meccs volt, ezért csapataink leginkább az erő-állóképesség fejlesztésére fordították a figyelmet. Február elejétől már minden csapatunk a versenyidőszaknak megfelelő edzőmunkát végzett.

Három csapatunk képviseltette magát Debrecenben, az immár hagyományos, nagyszabású Főnix Kupán, Tarnavölgyi Gergely U13-as, Ráczné Cserés Erzsébet U12-es és Varga László U9-es csapatai. U9 csapatunk egy vereséggel az előkelő 3. helyet szerezte meg a tornán, ahol a korosztályonként 12-16 csapat indult átlagban.

Ifjúsági csapatunk biztatóan szerepelt a bajnokságban, az addig veretlen Ózd legyőzésével átvették a vezető helyet a tabellán.

Eredményesen szerepelt lány- és fiú serdülő csapatunk is, mind a két csapat a közvetlen élmezőny tagja.

U14-es első számú csapatunk a felsőházba jutott, az egy évvel fiatalabbak alsóházban folytatták a szereplést. Ugyanez a helyzet U12-ben is, az egyik csapatunk a felsőházban, a másik az alsóházban játszott rájátszást.

U9 csapatunk veretlen maradt a kisiskolás bajnokságban.

A játékprogramban szereplő U7 csapataink négy fordulóban vettek részt, eredményesen vették az akadályokat.

Ebben az időszakban sikerült szinte minden csapatunk számára új meccsmezeket és nadrágokat beszerezni, de több csapat számára egyéb felszerelések is lettek rendelve, pl. melegítő, edzés- és utazó felszerelések. Továbbá bővítettük az edzésekhez szükséges sporteszközök körét is jelentős mértékben.

Több edzőnk vett részt a Hajdúnánáson szervezett konferencián, ahol a következő bajnoki szezon feladatait ismerhették meg. Kollégáink számára fontos feladat volt a NEK átképző központ által szervezett vizsgák eredményes teljesítése.

Három csapatunk (FU15; FU14 A; FU14 B) vett részt az augusztusi nyári **edzőtáborunkban, Gyulaházán**. Az öt napos táborban ideális körülmények között sikerült komoly erőnléti munkát végezni, illetve a technikai elemeket csiszolni. Remek közösségformáló lehetőség volt ez a pár nap. A csapataink döntő többségében Nyíregyházán napi edzésekkel készültek a bajnokságra.

Hat csapattal nevezünk a gyermekbajnokságra: U15-ben egy csapattal, U14-ben két csapattal, U12-ben egy csapattal, U13-ban egy csapattal, U11-ben két csapattal. Továbbá kisiskolás bajnokságra U10-el és U8-al nevezünk.

Ifjúsági és serdülő csapatunk 2018. év szeptemberétől az I. osztályú bajnokságban játszik, ami nagyban elősegíti a játékosaink fejlődését, hiszen élvonalbeli csapatok utánpótlásával mérkőzhetnek hétről, hétre. Serdülő és ifjúsági csapatunk is több alkalommal megnyerte a másodosztályú bajnokságot, és elmondható, hogy meghaladták azt a szintet.

Bíróné Nádasi Mariann serdülő lány csapata veretlen a bajnokságban, amire a Nyíregyházi Sportcentrum lány kézilabdás történetében eddig még nem volt példa.

Tarnavölgyi Gergely U15 csapata felsőházi rájátszásba jutott, a csapat az őszi szezonban mindössze egy vereséget szenvedett. A csapat játékosai közül többen részt vettek a serdülő válogatott kiválasztó edzésén, és négyen meghívást kaptak a következő kiválasztóra is.

U14 korosztályban Ráczné Cserés Erzsébet és Jobbágy René versenyzett ősszel. Jobbágy René csapata második helyen végzett, és országos elődöntőbe jutott. Ráczné Cserés Erzsébet csapata régiós szinten folytatja tovább a bajnoki szezont.

Alsóbb korosztályokban csak régiós felfutású versenyek vannak. Halász Levente U13 csapata egyetlen vereséget szenvedett.

Erdős Zoltán U12 csapata nagyon sokat fejlődött, szereplésük több mint biztató.

Ungvári Sándor és Varga László révén két U11 csapatunk van. Varga László csapata az előző évhez hasonlóan veretlen a bajnokságban, Ungvári Sándor csapata, amelyben több kezdő játékos van, váltakozó sikerrel veszi az akadályokat, de látható a fejlődés.

Bartha Dénes is új csoportot kapott az idén, ő a Zelk Zoltán Általános Iskolában a legkisebbekkel foglalkozik, számukra csak 2019 februárjától lesznek versenyek.

Összességében elmondható, hogy Nyíregyházán szinte minden korosztályban több csapatot versenyeztet a Nyíregyházi Sportcentrum, gyereklétszámunk fokozatosan bővül, utánpótlásunk eredményei biztatóak. Ezt mi sem igazol jobban, mint az, hogy felnőtt NBI B csapat keretében mindössze három nem nyíregyházi játékos szerepel.

**X.1.5. Kosárlabda szakág**

A 2018-as év sportági szempontból két szezonra bontható. Az első része a 2018. január 1-jétől 2018. június 30-áig tartó 2017/2018-as, míg a második része a 2018. augusztus 1-től 2018. december 31-ig tartó 2018/2019-es szezon.

Szakágunk az év első szakaszában tizenegy csapattal indult, az U9-es előkészítőtől kezdve az U20-as korosztályig. Két csapatunk (U16/A és U18/A) a Kiemelt Bajnokságban szerepelt.

Csapatainkból a 2017/2018-as szezon végén is több korosztályos válogatott játékos került ki.

Meghívott játékosaink névsora:

- Fazekas Csaba           U20
- Sitku Márton           U18
- Mokánszki Máté       B33 U18

Mokánszki Máté a 2018-as évben 3X3-as Kosárlabda Európa Bajnok lett.

**A 2017/18-as szezon eredményei:**

**U20:** Országos Bajnokság (NB1/B piros csoport)   IV. hely           Edző: Sitku Ernő, Siska János

**U18/A:**

Országos Kiemelt Bajnokság                           III. hely           Edző: Boczkó Ádám, Nagy Krisztián

**U18/B:**

Regionális Junior Bajnokság                       I. hely           Edző: Kovács Tibor, Czinger Zoltán  
Keleti csoport Alsóház „B” csoport

**U16/A:**

Országos Kiemelt Bajnokság                       X. hely           Edző: Schreiber József, Bus Iván

**U16/B:**

Regionális Kadett Bajnokság                       IV. hely           Edző: Kovács Tibor  
Keleti csoport Felsőház

**U14:**

Országos Serdülő Bajnokság                       XXVII. hely       Edző: Vajda Tamás, Takács Máté  
32-es főtábla

**U12:**

OGYB felsőház                                       V-VIII. helyezés   Edző: Vajda Tamás, Takács Máté

**U11:**

OKB régiós Jamboree                               II. hely           Edző: Vajda Tamás, Takács Máté

**U9:**

Megyei Bajnokság                                 I. hely           Edző: Sallai József

Az U20-as csapatunkkal a nemzetközi kapcsolatainkat is ápoltuk, hiszen Szczecin-ben és a lengyelországi Przemyśl-ben az EYBL tornán is részt vettünk.

Ebben a szezonban sikerült két országos döntőt is rendezni. A Nemzeti Junior Bajnokság döntőjét 2018. április 26-29 között a Zrínyi Ilona Gimnázium Tiszavasvári úti csarnokában, valamint a Continental Arénában rendeztük meg. A tornán nyolc csapat több mint 150 játékos, valamint rengeteg

szülő tette széppé ezt a hétvégét. Négy nap alatt 20 mérkőzést láthattak a kilátogatók. Visszajelzések alapján sikeres rendezvény van a hátunk mögött. A Nyíregyházi Sportcentrum „A csapata” a tornát a harmadik helyen zárta.

A második tornánk a Nemzeti Kadett Bajnokság „B” döntője volt, melyet szintén a Tiszavasvári úti csarnokban rendeztünk 2018. május 11-13 között. Ezen a tornán szintén szép számú játékos és nézői sereg jelent meg. A Nyíregyházi Sportcentrum „A csapata” a tornán a második helyen zárt, mely a Nemzeti Kadett Bajnokság 10. helyét jelentette.

2018. év nyarán ismét megrendeztük a már hagyománnyá vált Kosárlabda Képzőtáborunkat, melyen több mint 50 kosárlabdázni szerető gyermek vett részt.

A szezon legnagyobb öröme számunkra, hogy a Magyar Kosárlabdázók Országos Szövetsége a Nyíregyházi Sportcentrumot hivatalosan is Akadémiává akkreditálta, így a következő évet már Kosárlabda Akadémia néven kezdhettük meg.

A 2018/2019-es szezonban ismételen 11 korosztályban indultunk el, bár egy kicsit más elosztásban, mint az eddigiekben. Immáron az U16-os bajnokságba bekapcsolódott a C csapatunk is, az U11-es korosztályban is két csapattal veszünk részt, továbbá a megyei UP bajnokságban is indultunk.

Az új szezon új edzői stábot is hozott, hiszen több új, fiatal edző bevonásával folytattuk az előzőekben elkezdett szakmai munkát.

#### **2018.12.31-i aktuális eredményeink (2018/2019 szezon):**

##### **U18/A:**

Junior Kiemelt Bajnokság alapszakasz 0 győzelem 14 vereség. A Bajnokság 8. helyén állnak a keleti régióban.

Edző: Boczkó Ádám, Siska János

##### **U18/B:**

Regionális Bajnokság alapszakasz I. fordulójában 1 győzelem és 7 vereséggel az 5. helyen állnak.

Edző: Baksa Ádám

##### **U16/A:**

Kiemelt Kadett Bajnokság Selejtező 1 győzelemmel és 5 vereséggel kiestek a Regionális Bajnokság Keleti régiójának B csoportjába, ahol eddig veretlenül, az első helyen állnak.

Edző: Lekli József, Schreiber József

##### **U16/B:**

Regionális Bajnokság alapszakasz I. forduló 4 győzelem 6 vereség.

Edző: Baksa Ádám, Takács Máté

##### **U16/C:**

Regionális Kadett Bajnokság A csoport I. forduló 1 győzelem és 3 vereség. A bajnokságban egyelőre a 10 mérkőzésből csak négyet játszottak le.

Edző: Schreiber József

##### **U14:**

A Serdülő Területi Alapszakaszban 3 győzelemmel és 5 vereséggel a Főtábla F csoportjába került a csapat.

Edző: Vajda Tamás, Takács Máté

**U12:**

Országos Gyermek Bajnokság területi alapszakasz eddigi 3 fordulójában 3 győzelemmel és 3 vereséggel az A csoport 2. helyén állnak.

Edző: Vajda Tamás, Takács Máté

**U11/A:**

Országos Kenguru Bajnokság eddigi 2 fordulójában 2 győzelemmel és 2 vereséggel az A csoport 3. helyéről várjuk a folytatást.

Edző: Vajda Tamás, Takács Máté

**U11/B:**

Országos Kenguru Bajnokság eddigi 2 fordulójában 3 győzelemmel és 1 vereséggel folytatjuk a bajnokságot.

Edző: Sallai József

**X.1.6. Labdarúgó/Futsal szakág**

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. Futsal szakága a Bozsik Akadémia átadása után jött létre azzal a céllal, hogy a labdarúgásban szerzett tapasztalatainkat használva kínáljunk lehetőséget azon sportolóink számára, akik a nagypályás labdarúgásban nem találták meg számításukat, vagy eleve a terem sportágak iránt érdeklődnek.

Sportolói létszámunk 40 fő.

Szakágunk második éve működik két korosztállyal, ami az U17, és az U20-as korosztályú bajnokságban való részvételt jelenti. Nagyon örültünk annak, hogy az első év remek szereplése után a második évben is sikerült bajnoki címet szereznünk régióinkban az U17-es csapatunkkal, U20-as alakulatunk pedig a második helyet szerezte meg.

2018-ban kezdeményezésünkhöz csatlakozott leányvállalatunk a Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft. is, akik Blue Sharks Futsal néven NBIII- as felnőtt csapatot indítottak, ami azt jelenti, hogy legjobb játékosainknak kifutási lehetőséget is tudunk biztosítani.

Természetesen tudjuk, hogy az építkezés első szakaszában vagyunk, de türelmesnek kell lennünk, hiszen egy olyan területen kezdtünk el dolgozni, ahol eddig csak magánkézből lévő sportszervezetek próbálkoztak csapatok kialakításával. Ez azt is jelenti, hogy esetlegesen megzavarhatjuk bizonyos érdekesoportok helyzetét, amit mi nem szeretnénk, de mindenképpen célunk az, hogy ki tudjunk alakítani a többi szakágunk mintájára egy olyan rendszert, ahol sok- sok tehetséges és sportolni vágyó gyereknek biztosíthatunk lehetőséget a futsal mindennapos műveléséhez.

Csapatunk és azok edzői:

U20 Edző: Székely János

U17 Edző: Szatke Zoltán

Technikai vezető: Bus Iván

### **X.1.7. Vízilabda szakág**

A nyíregyházi Sportcentrum úszó szakosztálya évről évre egyre sikeresebb mind nemzetközi, mind a hazai korosztályos országos bajnokságokon. A 2017-es évben felmerült, hogy az úszás mellett a másik magyar siker sportágban, a vízilabdában is csapatot kell életre hívni a Sportcentrum keretein belül.

2017-ben elkezdődött ennek szervezése és a csapat és a szakág vezetőség kialakítása. A szoros együttműködés, ami az Aqua Sportegyesülettel jött létre azt eredményezte, hogy a 2017/2018-as évi bajnoki szezonban már önálló csapattal indultunk az Észak-Keleti Ligában.

Az Önkormányzat anyagi és az Aqua SE szakmai támogatásának jelentős szerepe volt abban, hogy egész évben sikeresen tudjunk szerepelni. A serdülő korosztályos csapatunk létszáma stabil volt, köszönhető a néhány kettős igazolással játszó játékosnak.

A szakmai vezetést Urbin Tamás látta el és az edzéseket is ő irányította. Az edzések helyszíne a sóstói sportuszoda volt, hiszen a sportág speciális igényeket támaszt a medencét illetően (mélység, hossz, szélesség). Az év során kitűzött szakmai célokat sikerült megvalósítani, hiszen újoncként egy új sportágban is sikerült győztes meccset vívni a sok nehéz csata közepette.

A működésünk során a versenyzők részére egyre magasabb szintű játék, és versenytapasztalatot biztosítottunk. Az úszásból kimaradt fiatalok számára további lehetőséget jelentett a második vizes mozgásforma.

Sajnos az év második felére sok játékos átlépett egy magasabb korosztályba és a csapat lecsökkent létszáma azt eredményezte, hogy nem tudtunk ősszel bajnokságba benevezni.

A jövőben kiemelt cél egy szín tiszta leányokból álló vízilabda csapat létrehozása és működtetése, ami a keleti országrészben kuriózumnak számítana. Ez lehetőséget biztosítana a kis korban a fiúk között játszó lányok számára, hogy a sportágban maradjon. gyermek és serdülő korban is.

### **X.1.8. Jégkorong szakág:**

A Jégkorong szakág helyzete kötelékeinken belül hasonló a Vízilabda szakágéhoz, azzal a kicsit sem elhanyagolható különbséggel, hogy a sportág működéséhez szükséges alapvető feltételeket szinte csak az elmúlt évtől tudtuk biztosítani, amikor is elkészült a Nyíregyházi Városi Jégpálya.

Jégkorong szakágunk a Magyar Jégkorong Szövetség versenyrendszeréhez történt csatlakozását követően 2018. év novemberében kezdte meg működését.

A 2006 óta működő Szabolcsi Jég sport Egyesület segítségével U10-es utánpótláskorú játékosokkal indultunk neki a bajnoki szezonnak 13 fővel, jelenleg a 10 évesek korcsoportjában 22 fő igazolt játékoskal rendelkezünk.

A jégpálya megnyitásáig versenyzőink Debrecenben alapozással, jégre szoktatással, a Nyíregyházi Jégpálya megnyitását követően már heti négy edzéssel készültek a szezonra, ahol szakképzett edző irányítja a felkészülésüket, fejlődésüket.

A versenydőszakban csapatunk három eredményes tornán van túl, melyeken sportolóink sikeresen szerepeltek.

Terveink szerint a következő versenyévadban már több korcsoporttal is szeretnénk bővíteni szakágunkat. A nyári kihasználtság tekintetében görkorcsolya oktatást szervezünk, illetve versenyzői állományunknak görhoki edzések beiktatását tervezzük.

Fontosnak tartjuk a Szabolcsi Jég sport Egyesülettel való szoros együttműködést és igyekszünk egy irányba kell tolnia a sportág szekerét, illeszkedve a Város sportkoncepciójához, és közösen megtalálni a fejlődését legjobban szolgáló működési elveket.

## X.2. Élsport Igazgatóság

Az elmúlt időszak működésének tapasztalatai alapján mindenképpen fontos volt az Élsport igazgatóság 2015. évi életre hívása, de úgy érezzük, hogy a következő években az igazgatóság létjogosultságát újra kell gondolnunk. Hatalmas előrelépést értünk el az igazgatóság sportolóinak felügyeletében. Sikerült kialakítanunk egy olyan rendszert, amiben valóban kiemelt lehetőségek között dolgozhattak sportolóink, és meg tudták mutatni a fiatalabbaknak, hogy milyen lehetőségek várnak rájuk az utánpótlás korosztályból kilépve. Az eredeti terveinkben és a Nyíregyháza MJV. sportkoncepciójában megvalósítani kívánt életpálya modell kialakítását is sikeresen folytathattuk tovább. Egyre több korábbi sportolónkat tudtuk foglalkoztatni szakmai stábunkban, és külön öröm, hogy nem csak edzői, de gyógytornász, vagy gyűrói szerepkörben is találunk olyan munkaerőt, aki korábban a Sportcentrum sikeréért küzdött valamelyik sportpályán.

Amiért mégis gondolkodnunk kell az élsport igazgatóság további működtetésén az a tény, hogy csapataink egyre szebb sikereket értek el, és így a Fatum Nyíregyháza után a Nyíregyháza Blue Sharks is profi csapatként működik tovább, így a csapatsportágak képviselői már a leányvállalatunk, a Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft. keretei között végzik munkájukat. Ennek megfelelően az ülöröplabda az egyetlen olyan csapatsportágunk, akik amatőr keretek között működnek tovább a felnőtt korosztályban, valamint egyéni sportolóink edzőmunkája nem minden esetben különül el az utánpótlás csoportoktól. Ennek megfelelően terveink szerint 2019. 01. 01. napjától igazgatóságunk össze fog olvadni az utánpótlás igazgatósággal, és minden eddigi vívmányait megtartva sportigazgatóságként fog működni tovább.

A döntés ellenére úgy gondoljuk, hogy mindenképpen tartani tudjuk majd azt a szintet, amit 2018- ban elértünk. Pályázataink segítségével tovább tudtuk fejleszteni létesítményeinket, jobban felszerelhettük rehabilitációs központunkat, valamint több olyan képzést biztosíthattunk szakembereinknek, amivel garantált a folyamatosan megjelenő legújabb edzőmódszerek követése.

Örülünk annak, hogy munkánkba egyre több edzőt kell bekapcsolnunk, és 2018-ban visszaérkezett hozzánk a tőlünk induló, és közben a válogatottat is megjárta Lekli József. Szeretnénk, ha a továbbiakban is lehetőséget jelentenénk azon sportolóinknak is, akik a jobb lehetőségek miatt hagyták el Nyíregyházát, de a profi karrier befejeztével szeretnének beilleszkedni a civil életbe.

Egyéni sportágainkban a 2018. év az Olimpiai felkészülés második évét jelentette. Nagyon bízunk abban, hogy atlétáink teljesítményükkel ki tudják majd harcolni azt, hogy Helebrandt Máté után mások is beverekedhetik magukat az olimpiai csapatba. Ehhez természetesen nagyon jól kell teljesíteni, és el kell végezni azt a kiemelkedő munkát, amivel a nagyon nehezen teljesíthető szinteket el lehet érni.

Munkánkat óriási mértékben segítené, ha a következő évben elindulhatna az atlétikai centrum építése, aminek a megkezdését már több éve várjuk. Addig versenyzőink a régi helyszíneken végzik edzőmunkájukat.

Úszóink helyzete viszont az eddigieknél is nagyobb bizakodásra ad okot. A sportágból adódóan már a gyerekkor végén eljutnak sportolóink a legmagasabb szintre, így ők középiskoláskorban már a felnőttek között tudnak versenyezni. Eredményeik ebben az évben is előremutatóak voltak, amit csak fokoz az a tény, hogy 2018 szeptemberében elindult az AQUA SE. segítségével a városi sportuszoda építése, ami a Continental Aréna közvetlen szomszédságában lesz.

### X.2.1. Szakmai koordináció

A Nyíregyházi Sportcentrum Él sport Igazgatósága a 2015-ös év kezdetével a Város sportjának irányításából is kivette részét. A Közgyűlés döntésének értelmében bírálja el a Nyíregyházán kiemelten működő csapat, és egyéni sportágak városi támogatásának rendszerét. Ez a gyakorlatban azt jelenti, hogy a Városi Sportrendelet alapján kiemelten működő csapat, valamint egyéni sportágak képviselői az Él sport Igazgatósághoz juttatják el pályázataikat az éves működési támogatások esetében, azt a Sportcentrum elbírálja, majd javaslatot tesz a Kulturális és Sport Bizottság részére, végül ellenőrzi annak felhasználását, és elszámolását.

A fentiekben megfogalmazott feladatot a tárgyévben is elvégeztük.

### X.2.2. Él sport atlétika

2018-ban atlétáink számára az Európa Bajnokság jelentette a legnagyobb kihívást, ahol Helebrandt Máté mellett Szikszai Róbert is képviselte a Nyíregyházi Sportcentrum színeit. Sajnos az eredmények nem alakultak úgy, ahogyan szeretnénk volna, hiszen Máté nagyon jó pozícióban haladva az egyik frissítő pontnál egy hanyagul eldobott jégdarabra lépett, és mint ahogyan később kiderült eltörte a lábfejét. Mindezek ellenére folytatta a versenyt, de sajnos néhány kilométer megtétele után nyilvánvalóvá vált, hogy a versenyt nem tudja folytatni. Így ki kellett állnia, és feladni a további küzdelmeket. Szerencsére ez a szerencsétlen eset nem tudta elvenni Máté lelkesedését, és Berlinből hazatérve azonnal megkezdte a rehabilitációs edzéseket, és folyamatosan javulva az év végére már vissza tudta szerezni régi formáját. A 2019. évet pedig hasonló reményekkel várhatja, hiszen állapota, és bizonyítási vágya mindenképpen feljogosítja arra, hogy töretlenül érhesse el a számára kitűzött célokat.



Az EB. másik résztvevője Szikszai Róbert volt, aki a 15. helyet szerezte meg. 2018. évi teljesítményének legnagyobb sikere az volt, hogy sikerült megnyernie a Magyar Bajnokságot, ami azt jelentette, hogy legyőzte azt a Kővágó Zoltánt, aki a magyar diszkoszvetés egyik legendája. Teljesítménye azért is figyelemreméltó, mert ebben az évben sikerült elérnie azt, hogy folyamatosan 62 méter fölé tudott dobni a versenyeken, ami azt jelenti, hogy teljesítménye stabilizálódott.

A Nyíregyházi Sportcentrum harmadik olimpiai kerettag atlétája Bakosi Péter, akinek a teljesítményét 2018-ban az edzés helyszíneinek, így edzőjének megváltozása határozta meg. A 226 cm-es egyéni csúcán sajnos már jó ideje nem tudott túljutni, így elkezdtek egy új technika alkalmazásának kialakításán dolgozni. A munkát sajnos több sérülés is hátráltatta, de a magyar bajnokságot azért így is

sikerült megnyernie. Bízunk abban, hogy a következő évben ez a munka beérik, és sikerül kvalifikálnia magát valamelyik világversenyre, hiszen tehetsége mindenképen feljogosítja erre.

### **X.2.3. Ülőröplabda**

2018-ban ülőröplabda csapatunk működése továbbra is zavartalanul alakult. Szakmai stábunk természetesen nagyon örülne annak, ha az utánpótlás jóval nagyobb bázissal rendelkezne, de a sportág speciális helyzetéből adódóan ez nehezen biztosítható. Csapatunk ennek ellenére 2018-ban is megnyerte a Magyar Kupát, illetve második helyet szerzett a bajnokságban. Nagyon örülünk annak, hogy a csapat helyzetét sikerült stabilizálni, és bízunk abban, hogy a következő évet is legalább ilyen eredményekkel zárhatjuk majd!

### **X.2.4. Élsport felnőtt férfi kézilabda**

A csapat működését az elmúlt évekhez hasonlóan a Nyíregyházi Kézilabda Nonprofit Kft. végezte, de a csapat indulási jogával a továbbiakban is a Nyíregyházi Sportcentrum rendelkezik. A csapat működése sajnos nem nyugszik a legbiztosabb alapokon, illetve ennek a működési rendszernek köszönhetően nem megfelelően költséghatékony. Ezen okoknál fogva már korábban is terveztük a nevezési jog átadását, de ez bizonyos jogszabályi kötelezettségek miatt nem megoldható. Ez sajnos rányomja bélyegét a csapata teljesítményére, hiszen a sikeres tavasz után az őszi eredmények alapján a csapat a kieső helyek egyikén áll. Ez így nem maradhat, így 2019.01.01-től a csapat működtetését ebben az esetben is a Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft. fogja működtetni azzal a céllal, hogy a keret kialakítása sokkal jobban épüljön a Nyíregyházi Sportcentrum kézilabda szakágának munkájára.

### X.3. Program Igazgatóság

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. Program igazgatósága a 2018-as év utolsó negyedében közgyűlési határozat alapján új feladatkört kapott, mégpedig a Városi Jégpálya üzemeltetését. Így már az Igazgatóság felelt a Continental Aréna, a Városi Jégpálya üzemeltetésért, valamint a szabadidős spottevékenységek koordinálásáért.

Fontos megjegyeznünk, hogy Nyíregyháza Megyei Jogú Város kiemelt sportrendezvényeinek szakhatósági engedélyeztetésében, szervezésében és lebonyolításában is szerepet vállalt ez a szervezeti egység.

#### X.3.1. Üzemeltetési tevékenység és kiemelt sportesemények, rendezvények

- **Continental Aréna üzemeltetése**

A 2018-as év elején a Continental Aréna üzemeltetési feladatainak tervezésekor nem számoltunk a Városi Sportuszoda építésével, mely komoly logisztikai átszervezést követelt meg tőlünk. Elsősorban a rendezvények kiszolgálását nehezítette, hogy nagyon leszűkült az a keresztmetszet, ahol a technikai eszközöket a Csarnokba lehet bepakolni. Ez számunkra azért jelent problémát, mert több időre van szükség a rendezvények közötti átállásra, mert az egyes szolgáltatók nem tudnak párhuzamosan dolgozni.

Annak ellenére, hogy az intézmény elsősorban sportjelleggel rendelkezik, igen széles a rendezvények palettája. A rendezvény típusok tekintetében megkülönböztetünk nemzetközi sporteseményeket, „hazai” bajnoki sportmérkőzéseket és tornákat, zenés-táncos rendezvényeket, céges évzárókat. Nagyon komoly rendezvényszám növekedést értünk el a színházi produkciók, a konferenciák, partnertalálkozók tekintetében, de az iskolai rendezvények is magasabb számban jelentek meg rendezvényeink között.

A kialakított szekciótermekben és a csarnok szegmentálásának köszönhetően 50 főtől akár 3000 ültetett főig megvalósíthatók ezek a programok. Mivel megnövekedett a rendezvények száma, megtakarítást értünk el az egy rendezvényre eső közüzemi költségeknél. Az épületfelügyeleti rendszer segítségével a rögzített tapasztalatokat értékelve gazdaságosabb üzemeltetést értünk el. A fent már említett műszakis stáb megbontásával, a napi üzemeltetési feladatok gazdaságosságának fontos eleme a gépesítés.

Növeltük a kéziszerszámok darabszámát, hogy egy időben mind a két telephelyen párhuzamosan végezhetőek legyenek a munkafolyamatok. A műszakis személyzetet a tavalyi évben egységes nyári/tél munkaruházattal- és egyéni védőfelszerelésekkel láttuk el.

Új bevételi forrás lett ebben a szegmensben a DS rendszerünk bérbeadása. A center pályák fölött négyoldalú LED eredményjelző segítségével a színpadi eseményeket kiválóan tudtuk megjeleníteni. A technikai eszközeink továbbá alkalmasak arra, hogy a koncerteket HD minőségben rögzítsük és igény szerint streameljük youtube csatornára, facebook profilra vagy beágyazzuk egy adott honlapra.

- **Városi Jégpálya üzemeltetése**

A pálya üzemeltetését két időszakra tudjuk bontani. Az első 2018. október 03-tól, a pálya átvételétől, 2018. november 12-éig, a pálya nyitásának időpontjáig terjed, a második időszak 2018. november 12-től a pálya szezonvégi zárásáig tart. A Jégpálya üzemeltetése nagyon

speciális feladat, és sem tapasztalatunk, sem tapasztalattal rendelkező személyzet nem állt rendelkezésünkre.

Így legelső feladatunk a szakszemélyzet képzése volt. Több alkalommal és többféle tanfolyamot végeztek el kollégáink, hogy elsajátítsák a hűtőrendszerek kezelését, a jégkészítést és jégfelújító berendezések használatát.

A fent említett első szakaszban a pálya és a pálya környezetének előkészítését végeztük. Az aszályos nyárnak köszönhetően a beruházás során elvégzett parkosítás elszáradt, így azt pótolnunk kellett. A rendelkezésre álló rendszerek beüzemelését elvégeztük és a szükséges partnerekkel karbantartási szerződéseket kötöttünk, hogy garantáljuk az üzembiztonságot. A meleg időjárás miatt a jégkészítés csak november első hetében kezdődött.

November 12-én nyitotta a pálya a kapuit. Nyitva tartásunk reggel 8 órától este 21 óráig tartott. Idősávok tekintetében délelőttönként a városi iskolák vették igénybe a jégfelületet testnevelési órák keretében. Délutánonként a Szabolcs Jégsport Egyesület végzett edzőmunkát elsősorban jégkorong edzések megtartása céljából. Az esti órákban, valamint hétvégén a nagyközönség számára is nyitva volt az intézmény.

#### **X.3.1.1. Sportcélú működés, programok**

A női röplabda, férfi kézilabda, férfi kosárlabda és a Kölcsey DSE női kézilabda csapat végez edzőmunkát a teremben. A fenti csapatok a foglalt időpontokkal, napi rendszerességgel terhelik le a küzdőteret. Mindezek mellett a felsorolt csapatok hazai bajnoki mérkőzéseknek is házigazdái vagyunk jelenleg és leszünk a jövőben is. A dupla fordulós mérkőzések megrendezése elengedhetetlen, gyakran előfordul, hogy kettős rangadót bonyolítunk le szombaton, illetve vasárnap.

Az Arénában nemzetközi mérkőzések megrendezése is lehetséges. A 2018-as évben a FATUM-Nyíregyháza női-röplabda csapat a CEV kupában és a MEZA kupában is nevezett, így több nemzetközi mérkőzést is láthattak a városiak. A Kazincbarcikai férfi röplabda csapat BL mérkőzését is Csarnokban rendezte meg. A Magyar Labdarúgó Szövetség Magyar Kupa férfi és női FINAL FOUR eseményének is helyszínt adtunk.

Itt kell megemlítenünk, hogy az NYVSC Judo szakosztálya is az Arénában edz, így az utánpótlás nevelés bázisa szintén a csarnok falai között található.

Az elmúlt évben a futsal is alkalomszerűen edzéslehetőséget kért, illetve a bajnoki fordulóit hétfői napokon bonyolítjuk le az Arénában.

Szabadidős sportágak tekintetében a Mozdulj Nyíregyháza! programsorozat gyógytornái heti két alkalommal, közel 100 fő részvételével zajlik. Heti négy alkalommal pedig kettlebell foglalkozásoknak ad helyet az egyik szekcióterem.

Ide kell sorolnunk továbbá a Blade Sport testépítő versenyt is, amely a régiós versenyből nemzetközivé nőtte ki magát.

#### **X.3.1.2. Zenés- táncos rendezvények:**

A zenés- táncos rendezvények megtartása céljából a Sportcentrum állandó rendezvénytartási engedéllyel rendelkezik, amely nagymértékben megkönnyíti az ilyen típusú rendezvények koordinációját. Ennél a rendezvény típusnál a biztonsági rendszerek folyamatos karbantartása, szervizelése az alappillér. Összességében elmondhatjuk, hogy havi rendszerességgel adunk otthont könnyűzenei koncerteknek.

A tavaszi szezonban a hazai sztárok közül Fenyő Miklós, a Neoton, a Tankcsapda, az Alvin és a Mókusok, adott élő koncertet. Az őszi szezonban megrendezett koncertek tekintetében a FŐHE Felezés Party-t, a Kárpátia-Road-Radar-Ossian, a Demjén Ferenc és Majka koncertjét szeretném kiemelni.

A kulturális programok is nagy számba voltak jelen. Novemberben a Mamma Mia (dupla előadással) és az Apáca Show, a decemberi időszakban a gyermekeknek szóló Hófehérke című mesemusical-t látták az érdeklődők.

Ide kell sorolnunk még az úgynevezett stand up comedy műfaját is. 2018. év márciusában teltházas előadással jelentkezett a Dumaszínház, Beliczai Balázs, Köhalmi Zoltán, Hadházi László és Kiss Ádám fellépésével.

### **X.3.1.3. Konferenciák, partnertalálók szalagavatók, vásárok, céges évvárók**

Lehetőséget adtunk konferenciák, partnertalálók, szalagavatók, illetve különféle vásárok megrendezésére.

Partnertalálók tekintetében három egész hétvégét lefedő rendezvénynek adtunk otthont.

Ezen túlmenően vásárok tekintetében, hat Börze jellegű rendezvény volt a Csarnokban.

A tavaszi időszakban egy Állásbörze és egy Esküvői kiállítás került megvalósításra.

Ősszel a már hagyományosnak mondható Közfoglalkoztatási Kiállítás, valamint a Pályaválasztási Kiállításnak adtunk otthont az Arénában és annak parkolójában.

A Nyíregyházán telephellyel rendelkező multi cégek körében népszerű rendezvényhelyszín az Aréna. A Continental, a Coloplast és a LEGO évadzáró, céges rendezvényeket szervezett a decemberi időszakban.

*A Continental Aréna és a Városi Jégpálya 2018. évi rendezvény naptárát az 5. számú melléklet tartalmazza.*

### X.3.2. Szabadidősport

A szabadidő sport fogalma alatt olyan fizikai tevékenységet értünk, amely hozzájárul a minőségi élet megteremtéséhez, jelen értelmezésben azonos az egészségmegőrzés, egészségvédelem, az egészséges mozgásban gazdag életmód kialakítása céljából végzett sporttevékenységgel, mely az aktív pihenést, felfrissülést, örömlélményt jelent az egyén számára.

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft, a tőle már megszokott módon 2018. évben is megpróbált megmozgatni minden városlakót, az ovisoktól kezdve az általános és középiskolásokon át a fogyatékkal élőkön keresztül a nagyszülőkhig, ezzel is népszerűsítve a mozgást, az egészséges életmódot, melyet fontos feladatunknak érzünk.

2018. évi rendezvényeinkről összességében elmondhatjuk, hogy azok sikeresen lezajlottak, és mindegyik nagy népszerűségnek örvendett. Városunkban a szabadidősport kapcsán megrendezésre kerülő rendezvényeknek már hagyománya, kultúrája van, melyet a városlakók igen kedvelnek és minden alkalmat nagyon várnak.

#### **2018. évi rendezvényeink:**

##### ➤ **Tiszántúli Takaréknak - Nyuszi futás:**

A városlakók számára óvodás kortól a nyugdíjas korig 2018.március 31-én, Húsvét nagyszombatján megszerveztük a hagyományos és nagy népszerűségnek örvendő Nyuszi futást. A programot már 27. alkalommal rendeztük meg, amelyen megközelítőleg 1.600 fő vett részt. A játékos versenyszámok kitűnő kikapcsolódást nyújtottak a város lakói számára.

##### ➤ **Óvodások atlétikai versenye**

A Város óvodásai számára május hónapban megszervezett verseny az atlétika egyéni számaint tartalmazta. Célja a sport, a mozgás megszerettetése az óvodáskorúakkal. A verseny 14 éves múltat tekint vissza, 2018-ban 460 ovis résztvevője volt a rendezvénynek, így csak több futamban tudtuk lebonyolítani, de óriási sikert aratott a gyerekek és a szép számú szülők körében is egyaránt. A rendezvényről minden gyermek éremmel a nyakában távozott.



##### ➤ **Óvodások játékos sportfesztiválja**

Ismét megrendezésre került a több mint húsz éves múlttal rendelkező, de a hagyományoktól eltérően az Önkormányzat Óvodái számára kiírt játékos sorverseny. A rendezvényre ismét a Continental Arénában került sor a gyerekek és szülők nagy örömeire. Minden eddiginél nagyobb 700 fős résztvételt regisztráltunk. Nyíregyháza 32 óvodája vett részt ezen a rendezvényen. A résztvevő óvodák nagy száma miatt egy egész délelőttöt kitöltő játékos programot biztosítottunk a gyerekek számára. A

csoportok kis tagjai komolyan vették a megmérettetést, és igazán jól teljesítettek. A fesztivál végén a versenyző gyermekek emlékérmeket kaptak és a verseny eszközök nagy részét elvihették.

#### ➤ Szépkorúak szabadidősportja

A Szépkorúak Klubja 486 fő, 55 év feletti taggal rendelkezik. Május 1-jétől október 30-áig minden csütörtökön 9.00 órától 12.00 óráig térítésmentes sportolási lehetőséget biztosítunk a részükre, teke, asztalitenisz, jóga, tenisz stb. sportágakban. A téli hónapokban sincs szünet ugyanis a jóga és a tekefoglalkozások folyamatosan zajlanak. A korábbi évek hagyományainak megfelelően a 11. szezont egy jó hangulatú ebédrel zárták a Klub tagjai.



#### ➤ Mikulás Futás

2018. december 01-jén került megrendezésre, immáron 35. alkalommal egyik legkedveltebb szabadidő sportrendezvényünk a Mikulás Futás. A rendezvényre ezúttal ismét a Városi stadionban került sor, ahol színpompás programokkal, ismételten a CSI-HU-HU Mikulás expressszel mintegy ezeröttszáz fővel. Az esemény fő támogatója Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata mellett a névadó OTP Bank Nyíregyháza volt.



#### ➤ Szépkorúak Sporttalálkozója

Asztalitenisz, páros tenisz, teke, ulti, atlétikai futószámok, sorverseny és kosárlabda büntető dobás. Többek között ezekben a sportágakban versenyezhettek már ötödik alkalommal az 55 év feletti a Szépkorúak Nyíregyházi Sporttalálkozóján. A versenyre hatszázkilencven nevezés érkezett, és a május 17. rendezvény nemcsak a sportról szólt. Ez az összetartozást is jelképezi, és példát adhat a fiatalabb korosztályoknak is, mert a sportnak közösségteremtő hatása van. A legidősebb versenyző 91 éves volt. Szeretnénk hagyományt teremteni a rendezvénnyel

### ➤ **Tárt Kapus Fürdőprogram**

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. az év elején sikeres pályázatot nyújtott be az Emberi Erőforrások Minisztériuma által kiírt, és a Magyar Szabadidősport Szövetség által kezelt „Fitt, Egészséges Nemzetért Tárt Kapus Program”-hoz kapcsolódóan. A program célja a sportlétesítmények szabad hozzáférés lehetősége biztosításának támogatása. A program kedvezményezettjei a lakcímkártyájuk szerint nyíregyházi illetőségű nyugdíjasok. A programban elérhető volt az egész napos úszás, valamint gyógyfürdőzési szolgáltatások az Aquarius Élmény és Parkfürdő területén. Nyíregyháza egy sportos város, ez a program pedig országosan is egyedülálló volt. A Nyíregyházi Sportcentrum, az Önkormányzat és az Államtitkárság együttműködésének eredményeként a nyugdíjasok kaptak lehetőséget a sportolásra.

### ➤ **Városi Kispályás Bajnokság**

A Nyíregyházán és vonzaskörzetében, Gávavencsellőn, Újfehértón, Nyírtelken, Tímáron és Nagykállón is kiemelkedő érdeklődésnek örvendő rendezvényt az ország harmadik legnagyobb létszámú bajnokságaként rendeztük meg. Az áprilistól egészen novemberig tartó küzdelmet 117 csapat részvételével és több mint 4.000 játékosal bonyolítottuk le. Tizenegy különböző csoportban szerepelhettek a sportolók, azaz első - másod és harmadosztályú Old Boys csoportban.

A bajnokságnak új névadó szponzorai vannak, azaz a DECATHLON és a KONYHAMÖBEL Kft.



*Díjátadó ünnepség*

### ➤ **Tiszántúli TakaréK Kupa**

A Tiszántúli TakaréK Szövetkezet szponzorálásában megrendezésre került három napos kupát hetedik alkalommal szervezte meg a Sportcentrum. A küzdelemben öt megye 18 településéről érkező csapatok vettek részt, mindösszesen 32 csapat. A mérkőzések színvonala lehetővé tette, hogy a 2.000 néző érdeklődéssel tölthette meg a lelátókat.

### ➤ **Téli Teremlabdarúgó Bajnokság**

A labdarúgás szerelmesei számára a téli időszakban is lehetőséget kínáltunk, hogy szervezett körülmények között élhessék át a sport örömét, hiszen a szabadtéri bajnokság befejezését követő héten már útjára is indult a labda a téli teremlabdarúgó bajnokságban a Zrínyi Ilona Gimnázium Bence csarnokában. A bajnokságra 40 csapat nevezett, így négy tízes csoportban zajlottak a küzdelmek november közepétől március elejéig több mint kétszáz mérkőzésen. Feltételként szabtuk, hogy a bajnokságban csak azok szerepelhettek, akik a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. által szervezett szabadtéri bajnokságban is igazolt játékosok voltak.

➤ **Városi Amatőr Teke Bajnokság**

A Stadion területén az egyre inkább népszerű sportág számára a 2018-as év során is rendeztünk bajnokságot. A Városi Amatőr Nyíregyházi Sportcentrum Teke Csapatbajnokság igen népszerű. A városlakók és cégek részvételével 12 csapat mérkőzhetett meg őszi tavaszi rendszerben egymással.

➤ **Strandfoci**

Nyíregyháza város turisztikai megítélését méltán befolyásoló Sóstó-Gyógyfürdők Zrt-vel közösen rendezett fesztivál ismét nagy sikert aratott a strandfocit kedvelők népes táborában immár hatodik alkalommal. A négy napos rendezvénysorozatra 46 csapat jelentkezését fogadtuk el. Kuriózum volt, hogy a tornán hat női csapat is szerepelt. A strand területén rendezett focifestivált több mint 5.000 néző látta a négy nap alatt.

➤ **Streetball Fesztivál**

2018. szeptember 15.-én került megrendezésre az Streetball Fesztivál, amelyről az egyes kategóriák győztesei jutottak be az országos döntőbe. A rendezvénynek köszönhetően újra meghódította Nyíregyházát az utcai kosárlabdázás.

➤ **Egyéb rendezvények**

A fentiekén túl a Sportcentrum kollektívája részt vesz a városunk minden sporttal kapcsolatos rendezvényein így többek között az alábbiakban:

- ✓ Hiszek Benned Sport Program;
- ✓ Helló Nyíregyháza!;
- ✓ Önkormányzati Sportnap;
- ✓ Különféle futó gálák;
- ✓ Jótékonyági rendezvények;
- ✓ Lions Club rendezvényei;
- ✓ Szív világnap a strandon;
- ✓ Mozdulj Nyíregyháza! programjai;
- ✓ NAV sportnap.

### X.3.3. Sakk szakág

A Nyíregyházi Sportcentrum sakk szakosztálya jó szájizzel kezdte a 2018-as évet, a megelőző év utolsó napjaiban a szakosztályvezető megnyerte a 2017. december 27-30. között Siófokon megrendezett Téli Balaton nemzetközi sakkversenyt.

Természetesen a Sportcentrum sakkosói az újévben folytatták a korábbi sikerek sorozatát, számtalan sikert arattak egyéniben és csapatban, melyek közül az alábbiak a legfontosabbak:

- **Sakk csapatbajnokság:**

Csapatunk érmes reményekkel kezdte a 2018. évet a félidőben járó NBII. küzdelmeiben sajnos egyetlen ponton múltott a bronzérem. Az utolsó fordulóban célul tűztük ki a 2018/19. évi NB.II. megnyerését, a csapat jelenleg a 2. helyen áll.

A megyei I. osztályú csapatbajnokságot 2018-ban is sikerült megnyernünk, noha a második csapatunktól volt erősebb csapat is.

- **Egyéni nemzetközi versenyek:**

2018. július végén Egerben nagy nemzetközi versenyt szerveztek, melyet szakosztályunk kiválósága, Tiba Vladislav nyert meg 14 nemzetközi címviselő előtt. 4. helyen végzett Orosz Róbert mesterünk is. A szakosztály sakkosói ezen a versenyen közel 100 nemzetközi értékszámot nyertek.

2018. augusztus közepén, Szerencsen a Zemplén Kupa B csoportját nyerte a 16 éves Varga Marcell, 3. helyen végzett Papp László. A „schnell versenyt” Varga Péter nemzetközi mesterünk nyerte többek között Medvegy nagymester előtt.

Augusztus végén, Nyíregyházán került sor a XXXVII. Nyírségi VIDOR Fesztivál Nemzetközi Sakkversenyre, melyen taroltak szakosztályunk sakkosói, a mesteri csoportot Vacsilja András nyerte Orosz Róbert mesterünk (2. hely) előtt és díjas lett ifink, Peppas Hrisovaladis is.

A B csoportban szakosztályvezetőnk, dr. Gunyecz Zoltán lett díjas, a D csoportban a 9 éves Ferku Donát holtversenyese első.

A Nyírségi Vidor Villámsakk versenyt is Vacsilja András nyerte, 3. Orosz Róbert mesterünk, aki a rapidsakk versenyt nyerte meg Vacsilja András és a 16 éves Varga Marcell előtt.

Novemberben Tiszaújváros rendezett nagy nemzetközi versenyt, melynek mesteri csoportjában Vacsilja András lett a második, a B csoportban pedig Gujván László nyert.

- **Ifi és magyar versenyek:**

2018. március idusán került sor a X. Bethlen Kupa ifjúsági és gyermekversenyre, melyen a 12-15. éves lányok között Gyöngyi Eszter a lányok között, Blahota Marcell pedig a fiúk között szerezte meg a második helyet.

A 10-12. éves lányok között Varga Mire Adél bronzérmes lett. A 16-20 évesek között is ezüstérmes szereztünk Varga Marcell és Blahota Réka személyében.

2018. májusban-Nagyhalászbán rendezték meg a VI. Baptista Kupát, mely országos ifi verseny volt.

A 13-15. évesek között győzött Blahota Marcell Aréna FIDE Mester, ugyanezen korcsoportban a lányok között 2. helyen végzett Gyöngyi Eszter. A 9-10 évesek között a 2. és a 3. helyet hozta

el Molnár Milán és Ferku Donát.

Az edzők versenyét pedig dr. Gunyecz Zoltán nyerte. 2018. év júliusában, Nyírbátorban rendezték meg a Sárkány Kupát, melyen óriási meglepetésre Varga Marcell megelőzte nemzetközi mester édesapját, de a 3. és 4. hely is a Sportcentrumé lett Ugyan Dániel és Rubóczki Tibor győzelmével.

Végezetül 2018. december 16-án került megrendezésre a Megyei Egyéni Villámsakk Bajnokság, melyen szakosztályunk versenyzői futottak be az első helyekre, a bajnok Varga Péter nemzetközi mester lett, a bronzérem fiának, a 16 éves Varga Marcellnek jutott, 4. helyre pedig dr. Gunyecz Zoltán futott be.

2018. december 27-30. között került megrendezésre a Megyei Egyéni Bajnokság, melyen szakosztályunk legjobb ifije, Varga Marcell győzött, megelőzve a felnőtteket.

## XI. Tárgyévi jelentősebb beruházások

A tárgyévi jelentősebb összegű beruházásainkat az alábbi táblázatban foglaltuk össze:

S.sz.	Megnevezés	Bekerülési érték
1.	Extrém pálya felújítása	4 162
2.	Személyautó beszerzés	2 694
3.	Tomaterem felújítása - Móricz Zsigmond Ált. Isk.	45 995
4.	Tomaterem felújítása - Zrínyi Ilona Gimnázium	40 541
5.	Tomaterem felújítása - Kölcsey Ferenc Gimnázium	39 635
6.	Tomaterem felújítása - Arany János Gimnázium	44 774
7.	Tomaterem felújítása - Apáczai Csere J. Ált. Isk.	26 636
8.	Városi Jégpálya parkosítás	1 605
9.	lktató program	394
10.	Prolita Aluminium Tavers mozgató motorral	4 167
11.	Nyújtásterápiás készülék	1 772
12.	Lökéshullámterápiás készülék	4 477
13.	GameReady készülékhez kezelőegységek	1 112
14.	Hidegterápiás készülék	2 398
15.	Lézerterápiás készülék	3 365
16.	Erőplató	476
17.	VIP páholyok bútorzat	2 346
18.	Kisbusz beszerzés	9 200
19.	Informatikai eszközök beszerzése	5 960
20.	Bírói állványpár beszerzése	1 028
21.	Óriás műfenyő	635
22.	Jégpálya bútorzat	410
23.	Korcsolya élezőgép beszerzése	815
24.	Ledfal beszerzés 2 db	18 886
25.	Tarafflex borítás beszerzése	6 350
26.	Tarafflex tároló kalodák beszerzése	413
27.	Futófolyasó kialakítása	7 800
28.	Jégpálya külső világítás	460

A Tulajdonos Önkormányzat az alábbi táblázat szerinti beruházásokhoz biztosított fejlesztési célú támogatást a tárgyévben:

adatok Ft-ban

S.sz.	Megnevezés	Bekerülési érték
1.	Városi Jégpálya növénykert	1 605 761
2.	Porta pult	3 899
3.	Íróasztal korcsolya kölcsönzőbe	30 000
4.	Öltöző polcrendszer	80 000
5.	Pénztárgéptartó	2 500
6.	Pénztárgéptartó	2 500
7.	Blade Master 850 köszörűgép	815 340
8.	Tarafflex borítás beszerzésének önereje	1 391 726
<b>Összesen:</b>		<b>3 931 726</b>

A táblázatban felsoroltakon túlmenően beszerzésre kerültek ad hoc szükségessé váló kis értékű eszközök, mint pl. mobiltelefonok, nyomtatók, kamerák, bútorok, asztalok, székek.

# **MELLÉKLETEK**

600	150	25,00%	3 400	3 010	88,53%	650	1 108	170,46%	0	1 205	-	350	2 470	705,71%	500	507	101,40%	6 788	7 104	104,66%	0	0	-	0
0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
12 400	13 000	104,84%	28 888	27 373	94,76%	77 192	74 744	96,83%	82 211	93 642	113,90%	18 055	14 428	79,91%	70 136	80 253	114,42%	39 640	41 923	105,76%	7 700	3 002	38,99%	2 500
2 441	3 301	135,23%	28 676	26 146	91,18%	24 499	20 093	82,02%	26 914	35 089	130,37%	4 897	2 907	59,36%	19 916	24 793	124,49%	35 985	35 183	97,77%	2 994	89	-	2 300
10 559	10 061	95,28%	3 440	2 308	67,09%	38 632	40 738	105,45%	44 884	47 595	106,04%	6 162	5 209	84,53%	50 249	55 039	109,53%	4 503	5 373	119,32%	4 706	2 913	61,90%	200
0	0	-	150	149	99,33%	16 004	17 285	108,00%	9 514	12 189	128,12%	7 296	7 419	101,69%	471	1 774	376,65%	5 940	6 079	102,34%	0	0	-	0
0	0	-	0	75	-	57	2 387	4187,72%	74	709	958,11%	50	819	1638,00%	0	30	-	0	17	-	0	0	-	0
0	-212	-	22	1 705	-	-1 350	-4 651	344,54%	825	-735	-89,09%	0	544	-	0	-876	-	0	2 375	-	0	0	-	0
0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
0	0	-	0	5	-	0	0	-	0	0	-	0	283	-	0	3	-	0	0	-	0	0	-	0
0	0	-	0	-5	-	0	0	-	0	0	-	0	-283	-	0	-3	-	0	0	-	0	0	-	0
0	-212	-	22	1 700	-	-1 350	-4 651	344,54%	825	-735	-89,09%	0	261	-	0	-879	-	0	2 375	-	0	0	-	0

### Eredménykimutatás - Élsport Igazgatóság

MEGNEVEZÉS	Élsport Ig. Általános			Élsport Atlétika			Élsport Ülőröplabda			Összesen		
	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %
I. Értékesítés nettó árbevétele	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
III. Egyéb bevételek	1 300	1 300	100,00%	19 557	20 397	104,30%	1 480	1 480	100,00%	22 337	23 177	103,76%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	440	421	95,68%	5 992	6 506	108,58%	521	828	158,93%	6 953	7 755	111,53%
V. Személyi jellegű ráfordítások	860	998	116,04%	13 535	13 890	102,62%	959	651	67,88%	15 354	15 539	101,20%
VI. Értékcsökkenési leírás	0	0	-	30	29	96,67%	0	0	-	30	29	96,67%
VII. Egyéb ráfordítások	0	0	-	0	10	-	0	0	-	0	10	-
<b>A. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>0</b>	<b>-119</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-38</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-156</b>	<b>-</b>
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>C. Adózás előtti eredmény</b>	<b>0</b>	<b>-119</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-38</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-156</b>	<b>-</b>

### Eredménykimutatás - Program Igazgatóság

MEGNEVEZÉS	Continentál Aréna üzemeltetése			Szabadidősport			Sakk			Városi Jégpálya üzemeltetése			ÖSSZESEN		
	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %
ésítés nettó árbevétele	73 325	102 952	140,41%	15 250	14 114	92,55%	0	0	-	0	23 540	-	88 575	140 606	157,75%
vált saját teljesítmények értéke	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
éb bevételek	66 917	69 363	103,66%	7 100	8 100	114,08%	2 700	2 457	91,00%	0	141	-	76 717	80 061	104,37%
anyagjellegű ráfordítások	88 144	107 720	122,21%	12 342	28 231	228,74%	2 700	1 483	54,93%	0	13 392	-	103 186	150 826	146,11%
személyi jellegű ráfordítások	39 319	30 612	77,85%	7 098	6 754	95,15%	0	974	-	0	2 512	-	46 417	40 852	87,79%

óttás Ig. Általános		Atlétika			Kosárlabda			Kézilabda			Labdarúgás/Futsal			Röplabda			Úszás			Jégkorong			Vt
Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év
0	-	350	438	125,14%	650	575	88,46%	0	0	-	0	0	-	500	59	11,80%	0	547	-	0	0	-	0
150	25,00%	0	0	-	0	0	-	0	0	-	350	2 470	705,71%	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
0	-	3 050	2 572	84,33%	0	433	-	0	816	-	0	0	-	0	432	-	788	0	-	0	0	-	0
0	-	0	0	-	0	100	-	0	389	-	0	0	-	0	16	-	6 000	6 557	109,28%	0	0	-	0
<b>150</b>	<b>25,00%</b>	<b>3 400</b>	<b>3 010</b>	<b>88,53%</b>	<b>650</b>	<b>1 108</b>	<b>170,46%</b>	<b>0</b>	<b>1 205</b>	<b>-</b>	<b>350</b>	<b>2 470</b>	<b>705,71%</b>	<b>500</b>	<b>507</b>	<b>101,40%</b>	<b>6 788</b>	<b>7 104</b>	<b>104,66%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
600	-	0	0	-	50 421	47 373	93,95%	55 459	58 260	105,05%	9 065	6 004	66,23%	50 716	60 843	119,97%	0	0	-	3 000	0	-	0
12 400	100,00%	15 000	15 000	100,00%	7 000	7 000	100,00%	7 550	8 654	114,62%	2 000	2 000	100,00%	12 500	12 500	100,00%	15 000	15 000	100,00%	3 700	3 002	81,14%	2 500
0	-	9 300	7 300	78,49%	0	0	-	1 805	5 959	330,14%	0	0	-	0	0	-	15 000	16 445	109,63%	0	0	-	0
0	-	88	88	100,00%	12 771	13 972	109,40%	8 397	11 172	133,05%	6 365	6 424	100,93%	420	1 425	339,29%	5 740	5 878	102,40%	0	0	-	0
0	-	4 500	4 955	110,11%	4 000	3 722	93,05%	3 000	3 034	101,13%	0	0	-	4 000	4 095	102,38%	3 900	4 600	117,95%	800	0	-	0
0	-	0	0	-	3 000	2 504	83,47%	6 000	6 563	109,38%	625	0	-	2 500	1 360	54,40%	0	0	-	200	0	-	0
0	-	0	30	-	0	173	-	0	0	-	0	0	-	0	30	-	0	0	-	0	0	-	0
<b>13 000</b>	<b>104,84%</b>	<b>28 888</b>	<b>27 373</b>	<b>94,76%</b>	<b>77 192</b>	<b>74 744</b>	<b>96,83%</b>	<b>82 211</b>	<b>93 642</b>	<b>113,90%</b>	<b>18 055</b>	<b>14 428</b>	<b>79,91%</b>	<b>70 136</b>	<b>80 253</b>	<b>114,42%</b>	<b>39 640</b>	<b>41 923</b>	<b>105,76%</b>	<b>7 700</b>	<b>3 002</b>	<b>38,99%</b>	<b>2 500</b>
0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
<b>13 150</b>	<b>101,15%</b>	<b>32 288</b>	<b>30 383</b>	<b>94,10%</b>	<b>77 842</b>	<b>75 852</b>	<b>97,44%</b>	<b>82 211</b>	<b>94 847</b>	<b>115,37%</b>	<b>18 405</b>	<b>16 898</b>	<b>91,81%</b>	<b>70 636</b>	<b>80 760</b>	<b>114,33%</b>	<b>46 428</b>	<b>49 027</b>	<b>105,60%</b>	<b>7 700</b>	<b>3 002</b>	<b>38,99%</b>	<b>2 500</b>

**Élsport Igazgatóság  
Bevételek alakulása  
2018. év**

*adatok e Ft-ban*

Megnevezés	Élsport Igazgatóság Általános			Élsport Atlétika			Élsport Ülőröplabda			Összesen		
	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %
Sportrendezvények árbevétele	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Bérbeadásból származó árbevétel	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Reklámtevékenység árbevétele	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Egyéb árbevétel	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Közvetített szolgáltatások bevétele	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
<b>Értékesítés nettó árbevétele:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
Látvány-csapatsport támogatás	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Önkormányzati támogatás	1 300	1 300	100,00%	19 557	19 557	100,00%	1 480	1 480	100,00%	22 337	22 337	100,00%
Egyéb működési célú támogatások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Egyéb fejlesztési célú támogatások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Szülői adományok	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-

**Program Igazgatóság**  
**Bevételek alakulása**  
**2018. év**

*adatok e Ft-ban*

Megnevezés	Continental Aréna üzemeltetése			Szabadidősport			Sakk			Városi Jégpálya üzemeltetése			Összesen		
	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %	Terv 2018. év	Tény 2018. év	Változás %
Sportrendezvények árbevétele	0	0	-	14 250	13 088	91,85%	0	0	-	0	0	-	14 250	13 088	91,85%
Bérbeadásból származó árbevétel	55 000	78 006	141,83%	0	0	-	0	0	-	0	6 060	-	55 000	84 066	152,85%
Reklámtevékenység árbevétele	15 625	16 178	103,54%	1 000	1 026	102,60%	0	0	-	0	55	-	16 625	17 259	103,81%
Egyéb árbevétel	700	6 526	932,29%	0	0	-	0	0	-	0	17 425	-	700	23 951	3421,57%
Közvetített szolgáltatások bevétele	2 000	2 242	112,10%	0	0	-	0	0	-	0	0	-	2 000	2 242	112,10%
<b>Értékesítés nettó árbevétele:</b>	<b>73 325</b>	<b>102 952</b>	<b>140,41%</b>	<b>15 250</b>	<b>14 114</b>	<b>92,55%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>23 540</b>	<b>-</b>	<b>88 575</b>	<b>140 606</b>	<b>158,74%</b>
Látvány-csapatsport támogatás	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Önkormányzati támogatás	60 000	60 000	100,00%	7 000	8 000	114,29%	2 500	2 457	98,28%	0	0	-	69 500	70 457	101,38%
Egyéb működési célú támogatások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Egyéb fejlesztési célú támogatások	6 917	8 088	116,93%	0	0	-	0	0	-	0	141	-	6 917	8 229	118,97%
Szülői adományok	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Különféle egyéb bevétel	0	1 275	-	100	100	100,00%	200	0	-	0	0	-	300	1 375	458,33%
<b>Egyéb bevételek összesen:</b>	<b>66 917</b>	<b>69 363</b>	<b>103,66%</b>	<b>7 100</b>	<b>8 100</b>	<b>114,08%</b>	<b>2 700</b>	<b>2 457</b>	<b>91,00%</b>	<b>0</b>	<b>141</b>	<b>-</b>	<b>76 717</b>	<b>80 061</b>	<b>104,36%</b>
<b>Pénzügyi műveletek bevétele:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Összesen:</b>	<b>140 242</b>	<b>172 315</b>	<b>122,87%</b>	<b>22 350</b>	<b>22 214</b>	<b>99,39%</b>	<b>2 700</b>	<b>2 457</b>	<b>91,00%</b>	<b>0</b>	<b>23 681</b>	<b>-</b>	<b>165 292</b>	<b>220 667</b>	<b>133,50%</b>

	UP általános		Atlétika		Úszás		Röplabda		Kézilabda		Kosárlabda		Futsal		Jégkorong		Víz
	Összeg	Megoszlás %	Összeg	Megoszlás %	Összeg	Megoszlás %	Összeg	Megoszlás %	Összeg	Megoszlás %	Összeg	Megoszlás %	Összeg	Megoszlás %	Összeg	Megoszlás %	Összeg
	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	644	5,15%	0	0,00%	815	11,64%	200	10,00%	0	0,00%	0
költsége	19	0,15%	4 391	29,27%	908	6,05%	216	1,73%	29	0,34%	209	2,99%	169	8,45%	47	1,57%	76
szakönyv)	465	3,75%	0	0,00%	166	1,11%	181	1,45%	2	0,02%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0
	81	0,86%	0	0,00%	396	2,64%	692	5,54%	125	1,44%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0
	565	4,56%	4 391	29,27%	1 470	9,80%	1 733	13,86%	156	1,80%	1 024	14,63%	369	18,45%	47	1,57%	76
	15	0,12%	490	3,27%	237	1,58%	1 320	10,56%	1 758	20,31%	1 227	17,53%	0	0,00%	0	0,00%	89
	215	1,73%	207	1,38%	412	2,75%	208	1,66%	196	2,26%	372	5,31%	14	0,70%	0	0,00%	0
	492	3,97%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	287	4,10%	294	14,70%	0	0,00%	0
	57	0,46%	0	0,00%	4	0,03%	4	0,03%	17	0,20%	406	5,80%	35	1,75%	32	1,07%	0
	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	200	1,60%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0
	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	24	0,19%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0
	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	1
	0	0,00%	0	0,00%	50	0,33%	80	0,64%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	10	0,33%	12
le	0	0,00%	256	1,71%	2 007	13,38%	527	4,22%	0	0,00%	38	0,54%	0	0,00%	0	0,00%	0
unka	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	175	1,40%	0	0,00%	125	1,79%	58	2,90%	0	0,00%	24
vos díja	0	0,00%	39	0,26%	1 578	10,52%	529	4,23%	113	1,31%	1 287	18,39%	88	4,40%	0	0,00%	33
ge	1 065	8,59%	175	1,17%	771	5,14%	121	0,97%	42	0,49%	26	0,37%	146	7,30%	0	0,00%	76
özjegyzői díj	508	4,10%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0
	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	97	1,39%	0	0,00%	0	0,00%	0
	0	0,00%	9 371	62,47%	3 541	23,61%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	300
n:	2 352	18,97%	10 538	70,25%	8 600	57,33%	3 188	25,50%	2 126	24,57%	3 865	55,21%	635	31,75%	42	1,40%	535
)	110	1,17%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	26	0,41%	0	0,00%	50	2,50%	0	0,00%	10
	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	67	0,54%	12	0,19%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0
asen:	110	0,89%	0	0,00%	0	0,00%	67	0,54%	38	0,44%	0	0,00%	50	2,50%	0	0,00%	10
	3 027	24,41%	14 929	99,53%	10 070	67,13%	4 988	39,90%	2 320	26,81%	4 889	69,84%	1 054	52,70%	89	2,96%	621
	3 633	29,30%	0	0,00%	0	0,00%	2 727	21,82%	920	10,63%	0	0,00%	592	29,60%	2 340	77,95%	0
	170	1,37%	0	0,00%	0	0,00%	1 175	9,40%	640	7,40%	220	3,14%	0	0,00%	98	3,26%	0
	3 803	30,67%	0	0,00%	0	0,00%	3 902	31,22%	1 560	18,03%	220	3,14%	592	29,80%	2 438	81,21%	0
betegszab.	54	0,44%	0	0,00%	0	0,00%	298	2,38%	468	5,41%	149	2,13%	0	0,00%	0	0,00%	0
	0	0,00%	55	0,37%	2 950	19,67%	197	1,58%	580	6,70%	81	1,16%	0	0,00%	0	0,00%	17
	2 731	22,02%	16	0,11%	276	1,84%	64	0,51%	0	0,00%	6	0,09%	3	0,15%	0	0,00%	0
ZJA)	505	4,07%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	67	0,77%	26	0,37%	1	0,05%	0	0,00%	0
ségi elism.	500	4,03%	0	0,00%	1 450	9,67%	2 190	17,52%	3 011	34,79%	1 277	18,24%	182	9,10%	0	0,00%	0
	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	53	0,42%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0
szesen:	3 790	30,56%	71	0,47%	4 676	31,17%	2 802	22,42%	4 126	47,68%	1 539	21,99%	186	9,30%	0	0,00%	17
	512	4,13%	0	0,00%	254	1,69%	289	2,31%	341	3,94%	213	3,04%	123	6,15%	475	15,82%	0
ilás	654	5,27%	0	0,00%	0	0,00%	49	0,39%	65	0,75%	27	0,39%	1	0,05%	0	0,00%	0
ámulás	614	4,95%	0	0,00%	0	0,00%	423	3,38%	242	2,80%	112	1,60%	44	2,20%	0	0,00%	0
	1 780	14,35%	0	0,00%	254	1,69%	761	6,09%	648	7,49%	352	5,03%	168	8,40%	475	15,82%	0
	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0
lsz écs.	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	47	0,38%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0
	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	47	0,38%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0
	9 373	75,59%	71	0,47%	4 930	32,87%	7 465	59,72%	6 334	73,19%	2 111	30,16%	946	47,30%	2 913	97,04%	17

**Önkormányzati támogatás felhasználás**  
**Élsport Igazgatóság**

*adatok e Ft-ban*

Megnevezés	Élsport általános		Élsport atlétika		Ülőröplabda		Összesen	
	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %
Üzemanyag költség	0	0,00%	1 274	6,51%	112	7,57%	1 386	6,20%
Éven belül elhasználódó anyagi eszk. költsége	5	0,38%	51	0,26%	363	24,53%	419	1,88%
Irodaszer, nyomtatvány költsége	17	1,31%	162	0,83%	0	0,00%	179	0,80%
Egyéb anyagköltségek (gyógyszerek, szakönyv)	0	0,00%	494	2,53%	0	0,00%	494	2,21%
<b>Anyagköltség összesen:</b>	<b>22</b>	<b>1,69%</b>	<b>1 981</b>	<b>10,13%</b>	<b>475</b>	<b>32,09%</b>	<b>2 478</b>	<b>11,09%</b>
Szállítási költség	0	0,00%	284	1,45%	0	0,00%	284	1,27%
Bérlési díjak	0	0,00%	107	0,55%	286	19,32%	393	1,76%
Oktatási, továbbképzési költség	275	21,15%	0	0,00%	0	0,00%	275	1,23%
Utazási, kiküldetési költségek	0	0,00%	753	3,85%	0	0,00%	753	3,37%
Postai, távközlési költségek	47	3,62%	0	0,00%	0	0,00%	47	0,21%
Szállásdíj, idegenforgalmi adó költsége	0	0,00%	1 098	5,61%	34	2,30%	1 132	5,07%
Nevezési díj, játékgendély díj, sportorvos díja	0	0,00%	4	0,02%	30	2,03%	34	0,15%
Egyéb igénybe vett szolgáltatás költsége	0	0,00%	169	0,86%	4	0,27%	173	0,77%
Sportszolgáltatás költsége (edzői díj)	0	0,00%	1 300	6,65%	0	0,00%	1 300	5,82%
<b>Igénybe vett szolgáltatások összesen:</b>	<b>322</b>	<b>24,77%</b>	<b>3 715</b>	<b>19,00%</b>	<b>354</b>	<b>23,92%</b>	<b>4 391</b>	<b>19,66%</b>
Biztosítási díjak	0	0,00%	37	0,19%	0	0,00%	37	0,17%
<b>Egyéb szolgáltatások költségei összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>37</b>	<b>0,19%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>37</b>	<b>0,17%</b>
<b>Anyagjellegű ráfordítások:</b>	<b>344</b>	<b>26,46%</b>	<b>5 733</b>	<b>29,31%</b>	<b>829</b>	<b>56,01%</b>	<b>6 906</b>	<b>30,92%</b>
Munkavállalók munkabére	0	0,00%	3 623	18,53%	247	16,69%	3 870	17,33%
Jutalmak	633	48,69%	0	0,00%	0	0,00%	633	2,83%
<b>Bérek költségei összesen:</b>	<b>633</b>	<b>48,69%</b>	<b>3 623</b>	<b>18,53%</b>	<b>247</b>	<b>16,69%</b>	<b>4 503</b>	<b>20,16%</b>
Gépkocsi költségtérítések	0	0,00%	24	0,12%	280	18,92%	304	1,36%
Cafetéria, munkabájár. költségtérítés, betegszab.	200	15,38%	0	0,00%	0	0,00%	200	0,90%
Vásárolt ételmezés	0	0,00%	944	4,83%	69	4,66%	1 013	4,54%
Természetbeni juttatások	0	0,00%	201	1,03%	5	0,34%	206	0,92%
Természetbeni juttatások utáni adó (SZJA)	0	0,00%	8	0,04%	1	0,07%	9	0,04%
Megbízási-, tiszteletdíjak, eredményességi elism.	0	0,00%	7 321	37,43%	0	0,00%	7 321	32,78%
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:</b>	<b>200</b>	<b>15,38%</b>	<b>8 498</b>	<b>43,45%</b>	<b>355</b>	<b>23,99%</b>	<b>9 053</b>	<b>40,53%</b>
Szociális hozzájárulási adó	0	0,00%	1 693	8,66%	0	0,00%	1 693	7,58%
Egészségügyi-, szakképzési hozzájárulás	0	0,00%	10	0,05%	1	0,07%	11	0,05%
Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás	123	9,46%	0	0,00%	48	3,24%	171	0,77%
<b>Bérráfordítások összesen</b>	<b>123</b>	<b>9,46%</b>	<b>1 703</b>	<b>8,71%</b>	<b>49</b>	<b>3,31%</b>	<b>1 875</b>	<b>8,39%</b>
Terv szerinti értékcsökkenési leírás:	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Használatbavételkor egy összegben elsz. écs.	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
<b>Értékcsökkenési leírás összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások:</b>	<b>956</b>	<b>73,54%</b>	<b>13 824</b>	<b>70,69%</b>	<b>651</b>	<b>43,99%</b>	<b>15 431</b>	<b>69,08%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>1 300</b>	<b>100,00%</b>	<b>19 557</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 480</b>	<b>100,00%</b>	<b>22 337</b>	<b>100,00%</b>

**Önkormányzati támogatás felhasználás  
Program Igazgatóság**

*adatok e Ft-ban*

Megnevezés	Continental Aréna üzemeltetése		Szabadidősport		Sakk		Összesen	
	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %
Üzemanyag	12	0,02%	0	0,00%	76	3,09%	88	0,12%
Villamosenergia díj	2 387	3,98%	0	0,00%	0	0,00%	2 387	3,39%
Éven belül elhasználódó anyagi eszk. költsége	153	0,26%	91	1,14%	0	0,00%	244	0,35%
Irodaszer, nyomtatvány költsége	142	0,24%	55	0,69%	0	0,00%	197	0,28%
Vízdíj	140	0,23%	0	0,00%	0	0,00%	140	0,20%
Tisztítószer	657	1,10%	0	0,00%	0	0,00%	657	0,93%
Egyéb anyagköltségek (gyógyszerek, szakönyv)	0	0,00%	130	1,63%	0	0,00%	130	0,18%
Karbantartási anyagok költsége	72	0,12%	0	0,00%	0	0,00%	72	0,10%
<b>Anyagköltség összesen:</b>	<b>3 563</b>	<b>5,94%</b>	<b>276</b>	<b>3,45%</b>	<b>76</b>	<b>3,09%</b>	<b>3 915</b>	<b>5,56%</b>
Bérleti díjak	445	0,74%	0	0,00%	0	0,00%	445	0,63%
Karbantartási költségek	5 091	8,49%	0	0,00%	0	0,00%	5 091	7,23%
Hirdetés, reklám-propaganda költség	0	0,00%	470	5,88%	0	0,00%	470	0,67%
Postai, távközlési költségek	216	0,36%	0	0,00%	0	0,00%	216	0,31%
Tagdíjak	0	0,00%	0	0,00%	12	0,49%	12	0,02%
Szállásdíj, idegenforgalmi adó költsége	0	0,00%	0	0,00%	192	7,81%	192	0,27%
Nevezési díj, játékgendély díj, sportorvos díja	0	0,00%	20	0,25%	358	14,57%	378	0,54%
Mosás-, takarítás-, szemétszállítás-, csatorna díja	3 252	5,42%	0	0,00%	0	0,00%	3 252	4,62%
Távhődíj	13 068	21,78%	0	0,00%	0	0,00%	13 068	18,55%
Egyéb igénybe vett szolgáltatás költsége	1 047	1,75%	1 569	19,61%	65	2,65%	2 681	3,81%
Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	3 694	6,16%	29	0,36%	0	0,00%	3 723	5,28%
Sportszolgáltatás költsége (edzői díj)	0	0,00%	2 880	36,00%	780	31,75%	3 660	5,19%
<b>Ígénybe vett szolgáltatások összesen:</b>	<b>26 813</b>	<b>44,69%</b>	<b>4 968</b>	<b>62,10%</b>	<b>1 407</b>	<b>57,26%</b>	<b>33 188</b>	<b>47,10%</b>
Biztosítási díjak	1 450	2,42%	0	0,00%	0	0,00%	1 450	2,06%
<b>Egyéb szolgáltatások költségei összesen:</b>	<b>1 450</b>	<b>2,42%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>1 450</b>	<b>2,06%</b>
<b>Anyagjellegű ráfordítások:</b>	<b>31 826</b>	<b>53,04%</b>	<b>5 244</b>	<b>65,55%</b>	<b>1 483</b>	<b>60,36%</b>	<b>38 553</b>	<b>54,72%</b>
Munkavállalók munkabére	20 067	33,45%	0	0,00%	0	0,00%	20 067	28,48%
Jutalmak	1 720	2,87%	0	0,00%	0	0,00%	1 720	2,44%
<b>Béreköltség összesen:</b>	<b>21 787</b>	<b>36,31%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>21 787</b>	<b>30,92%</b>
Gépkocsi költségtérítések	0	0,00%	0	0,00%	6	0,24%	6	0,01%
Cafetéria, munkabajár. költségtérítés, betegszab.	1 632	2,72%	0	0,00%	0	0,00%	1 632	2,32%
Vásárolt ételmeze	0	0,00%	0	0,00%	74	3,01%	74	0,11%
Természetbeni juttatások	115	0,19%	154	1,93%	82	3,34%	351	0,50%
Természetbeni juttatások utáni adó (SZJA)	266	0,44%	186	2,33%	15	0,61%	467	0,66%
Megbízási-, tiszteletdíjak, eredményességi elism.	0	0,00%	49	0,61%	663	26,98%	712	1,01%
Versenydíjak	0	0,00%	2 116	26,45%	0	0,00%	2 116	3,00%
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:</b>	<b>2 013</b>	<b>3,36%</b>	<b>2 505</b>	<b>31,31%</b>	<b>840</b>	<b>34,19%</b>	<b>5 358</b>	<b>7,60%</b>
Szociális hozzájárulási adó	3 479	5,80%	9	0,11%	111	4,52%	3 599	5,11%
Egészségügyi-, szakképzési hozzájárulás	248	0,41%	242	3,03%	23	0,94%	513	0,73%
Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás	647	1,08%	0	0,00%	0	0,00%	647	0,92%
<b>Bérfelrakások összesen</b>	<b>4 374</b>	<b>7,29%</b>	<b>251</b>	<b>3,14%</b>	<b>134</b>	<b>5,45%</b>	<b>4 759</b>	<b>6,75%</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások:</b>	<b>28 174</b>	<b>46,96%</b>	<b>2 756</b>	<b>34,45%</b>	<b>974</b>	<b>39,64%</b>	<b>31 904</b>	<b>45,28%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>60 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>8 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 457</b>	<b>100,00%</b>	<b>70 457</b>	<b>100,00%</b>

## Önkormányzati támogatás felhasználás Szabadidősport részletes

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Szabadidő általános		Nyuszi futás		Ovi fesztivál		Szépkorúak Sportja		Adidas Steetball		Városi Sportgála		Óvodások atlétikai versenye		Mikulás futás		Országos Strandröplabda Bajnokság		Összesen	
	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %	Összeg	Megosztás %
Éven belül elhasználódó anyagi eszk. költsége	91	2,93%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	91	1,14%
Irodaszer, nyomtatvány költsége	55	1,77%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	55	0,69%
Egyéb anyagköltség	84	2,70%	21	1,75%	17	2,10%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	8	1,00%	0	0,00%	130	1,63%
<b>Anyagköltség összesen:</b>	<b>230</b>	<b>7,40%</b>	<b>21</b>	<b>1,75%</b>	<b>17</b>	<b>2,10%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>8</b>	<b>1,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>276</b>	<b>3,45%</b>
Hirdetés, reklám-propaganda költség	0	0,00%	420	35,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	50	6,25%	0	0,00%	470	5,88%
Nevezési díj, játékgengedély díj, sportorvos díja	0	0,00%	10	0,83%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	10	1,25%	0	0,00%	20	0,25%
Egyéb igénybe vett szolgáltatás költsége	0	0,00%	296	24,67%	0	0,00%	13	6,50%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	260	32,50%	1 000	125,00%	1 569	19,61%
Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	29	100,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	29	0,36%
Sportszolgáltatás költsége (edzői díj)	2 880	92,60%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	2 880	36,00%
<b>Igénybe vett szolgáltatások összesen:</b>	<b>2 880</b>	<b>92,60%</b>	<b>726</b>	<b>60,50%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>13</b>	<b>6,50%</b>	<b>29</b>	<b>100%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>320</b>	<b>40,00%</b>	<b>1 000</b>	<b>125,00%</b>	<b>4 968</b>	<b>62,10%</b>
<b>Anyagjellegű ráfordítások:</b>	<b>3 110</b>	<b>100,00%</b>	<b>747</b>	<b>62,25%</b>	<b>17</b>	<b>2,10%</b>	<b>13</b>	<b>6,50%</b>	<b>29</b>	<b>100%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>328</b>	<b>41,00%</b>	<b>1 000</b>	<b>125,00%</b>	<b>5 244</b>	<b>65,55%</b>
Természetbeni juttatások	0	0,00%	5	0,42%	5	0,62%	140	70,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	4	0,50%	0	0,00%	154	1,93%
Természetbeni juttatások utáni adó (SZJA)	0	0,00%	72	6,00%	63	7,78%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	34	4,25%	0	0,00%	169	2,11%
Megbízási-, tiszteletdíjak, eredményességi elism.	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	17	4,72%	49	6,13%	0	0,00%	66	0,83%
Versenydíjak	0	0,00%	283	23,58%	643	79,38%	47	23,50%	0	0,00%	491	100,00%	320	88,89%	332	41,50%	0	0,00%	2 116	26,45%
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>360</b>	<b>30,00%</b>	<b>711</b>	<b>87,78%</b>	<b>187</b>	<b>93,50%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>491</b>	<b>100,00%</b>	<b>337</b>	<b>94%</b>	<b>419</b>	<b>52,38%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>2 505</b>	<b>31,31%</b>
Szociális hozzájárulási adó	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	9	1,13%	0	0,00%	9	0,11%
Egészségügyi-, szakképzési hozzájárulás	0	0,00%	93	7,75%	82	10,12%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	23	6,39%	44	5,50%	0	0,00%	242	3,03%
<b>Bérfeladások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>93</b>	<b>7,75%</b>	<b>82</b>	<b>10,12%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>23</b>	<b>6,39%</b>	<b>53</b>	<b>6,63%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>251</b>	<b>3,14%</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások:</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>453</b>	<b>37,75%</b>	<b>793</b>	<b>97,90%</b>	<b>187</b>	<b>93,50%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>491</b>	<b>100%</b>	<b>360</b>	<b>100,00%</b>	<b>472</b>	<b>59,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>2 756</b>	<b>34,45%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>3 110</b>	<b>100%</b>	<b>1 200</b>	<b>100%</b>	<b>810</b>	<b>100%</b>	<b>200</b>	<b>100%</b>	<b>29</b>	<b>100%</b>	<b>491</b>	<b>100%</b>	<b>360</b>	<b>100%</b>	<b>800</b>	<b>100%</b>	<b>1 000</b>	<b>125%</b>	<b>8 000</b>	<b>100%</b>

	2010. év	2010. év	%	2010. év	2010. év	%	2010. év	2010. év	%	2010. év	2010. év	%	
	1 500	2 668	177,87%	3 595	3 425	95,27%	225	1 387	616,44%	310	618	199,35%	5
	0	0	-	0	0	-	0	0	-	15 800	22 834	144,52%	19
unkaruha	0	0	-	28 841	17 292	59,96%	0	73	-	400	0	-	29
űszerek	0	0	-	4 800	11 932	248,58%	0	363	-	1 135	3 722	327,93%	5
közök költsége	200	196	98,00%	0	36	-	0	0	-	200	743	371,50%	4
zés	720	812	112,78%	300	849	283,00%	30	179	596,67%	180	495	275,00%	1
	0	0	-	0	0	-	0	0	-	600	1 133	188,83%	1
	0	12	-	0	0	-	0	0	-	1 350	2 209	163,63%	1
szerek, szakönyv)	500	685	137,00%	2 901	4 106	141,54%	207	934	451,21%	900	1 335	148,33%	4
je	250	142	56,80%	0	110	-	0	0	-	800	1 065	133,13%	1
	3 170	4 515	142,43%	40 437	37 750	93,36%	462	2 936	635,50%	21 675	34 154	157,57%	69
	0	335	-	25 600	24 500	95,70%	1 004	435	43,33%	240	5 529	#####	20
	5 838	6 811	116,67%	19 360	19 032	98,31%	240	392	163,33%	3 160	3 006	95,13%	20
	500	555	111,00%	642	1 427	222,27%	0	0	-	12 294	13 095	106,52%	19
költség	3 000	3 347	111,57%	0	1 218	-	0	0	-	953	4 406	462,33%	3
ög	731	196	26,81%	345	652	188,99%	300	250	83,33%	0	310	-	1
	0	0	-	185	203	109,73%	1 115	758	67,98%	0	0	-	1
	1 030	872	84,66%	340	464	136,47%	90	119	132,22%	350	391	111,71%	1
eszerzés költsége	150	100	66,67%	0	0	-	0	0	-	0	0	-	1
	5	5	100,00%	733	328	44,75%	0	0	-	50	12	24,00%	1
zjegyzői díj	5 456	5 484	100,51%	2 820	1 725	61,17%	0	0	-	0	0	-	8
atások díja	180	199	110,56%	840	902	107,38%	340	0	-	627	1 476	235,41%	1
lítás-, csatorna díja	150	39	26,00%	10	21	210,00%	0	0	-	8 500	11 491	135,19%	8
	67	95	141,79%	1 820	2 233	122,69%	0	0	-	0	0	-	1
díja	84	76	90,48%	0	97	-	0	0	-	8 232	10 579	128,51%	8
	0	0	-	23 110	23 537	101,85%	1 356	1 300	95,87%	3 980	4 260	107,04%	20
diák munka	0	0	-	3 600	3 787	105,19%	0	0	-	4 075	5 443	133,57%	7
engedélyek díja	0	0	-	8 479	8 518	100,46%	25	34	136,00%	500	348	-	9
öltése	50	253	506,00%	11 400	10 006	87,77%	492	1 303	264,84%	0	276	-	11
	0	0	-	0	0	-	0	0	-	27 500	21 243	77,25%	20
zolg. díja	3 593	7 007	195,02%	2 163	3 619	167,31%	1 529	193	12,62%	8 000	30 783	384,79%	19
összesen:	20 834	25 374	121,79%	101 447	102 269	100,81%	6 491	4 784	73,70%	78 461	112 648	143,57%	20
illetékek)	100	101	99,01%	290	703	242,41%	0	0	-	50	39	78,00%	1
bankköltség)	3 300	3 465	95,24%	0	3	-	0	0	-	0	12	-	3
	400	407	98,28%	703	912	129,73%	0	35	-	1 000	1 731	173,10%	2
ei összesen:	3 800	3 973	104,55%	993	1 618	162,94%	0	35	-	1 050	1 782	169,71%	5
ítások értéke	0	226	-	5 745	6 605	114,97%	0	0	-	2 000	2 242	112,10%	7
	27 804	34 088	122,60%	148 622	148 242	99,74%	6 953	7 755	111,53%	103 186	150 826	146,17%	28
	31 104	36 959	118,82%	54 833	62 096	113,25%	4 454	3 870	86,89%	28 291	23 797	84,12%	11
	4 055	3 720	91,74%	0	0	-	0	0	-	0	0	-	4
	1 916	2 432	126,93%	2 341	2 303	98,38%	461	633	137,31%	2 373	1 720	72,48%	7
	37 075	43 111	116,28%	57 174	64 399	112,64%	4 915	4 503	91,62%	30 664	25 517	83,21%	12
ítés ek	300	284	94,67%	600	609	101,50%	740	305	41,22%	0	339	-	1
	1 043	1 332	127,71%	1 155	952	82,42%	149	200	134,23%	1 627	1 515	93,12%	3
r., egyéb adókö. jutt.)	3 500	1 638	46,80%	1 740	4 376	251,49%	160	235	146,88%	1 650	855	51,82%	7
	200	0	-	650	296	45,54%	0	0	-	4 200	4 181	99,55%	5
	0	0	-	15 790	12 984	82,23%	405	1 080	266,67%	0	83	-	10
eredményességi elism	3 885	3 785	97,43%	62 273	59 686	95,85%	7 024	7 321	104,23%	900	1 978	219,78%	74
i adó (SZJA)	810	350	43,22%	489	954	195,02%	55	13	23,67%	585	597	102,13%	1
lések összesen:	9 738	7 389	75,88%	82 697	79 857	96,57%	8 533	9 154	107,28%	8 962	9 548	106,54%	10
	7 944	8 674	109,19%	10 412	11 149	107,08%	1 655	1 693	102,30%	5 497	4 209	76,57%	29
	1 088	408	37,49%	756	1 383	183,00%	67	18	26,83%	682	676	99,10%	2
	225	178	79,11%	0	0	-	0	0	-	0	0	-	1
	1 896	2 236	117,93%	0	0	-	0	0	-	0	0	-	1
i hozzájárulás	0	0	-	12 296	12 465	101,37%	184	171	92,93%	613	902	147,15%	13
	11 153	11 496	103,07%	23 464	24 997	106,53%	1 906	1 882	98,74%	6 792	5 787	85,21%	42
t:	57 966	61 996	106,95%	163 335	169 253	103,62%	15 354	15 539	101,20%	46 417	40 852	88,01%	28
leírás:	7 200	6 707	93,15%	38 975	43 222	110,90%	30	29	96,67%	11 232	11 171	99,46%	50
egben elsz. écs.	200	410	205,00%	400	1 673	418,25%	0	0	-	900	4 324	480,44%	1
esen:	7 400	7 117	96,18%	39 375	44 895	114,02%	30	29	96,67%	12 132	15 495	127,72%	50
ési pótl., bírság	150	326	217,33%	0	122	-	0	10	-	0	0	-	1
é	1 780	1 456	81,80%	181	136	75,14%	0	0	-	0	28	-	1
ése, terven f. értékcs.	0	308	-	0	635	-	0	0	-	0	2 493	-	1
	70 000	76 136	108,77%	0	3 144	-	0	0	-	0	0	-	70
n:	71 930	78 226	108,75%	181	4 037	2230,39%	0	10	-	0	2 521	-	72
í ráfordítások	0	0	-	0	283	-	0	0	-	0	0	-	1
mvesztés	3	2	66,67%	0	8	-	0	0	-	0	0	-	1
ásai összesen:	3	2	66,67%	0	291	-	0	0	-	0	0	-	1
	165 103	181 429	109,89%	351 513	366 718	104,33%	22 337	23 333	104,46%	161 735	209 694	129,65%	70

60	0	-	1 200	874	72,83%	685	861	125,69%	100	139	139,00%	200	222	111,00%	950	725	76,32%	400	604	151,00%	0	0	-	0
0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
0	22	-	5 000	4 972	99,44%	7 000	991	14,16%	6 241	6 177	98,97%	2 600	1 344	51,69%	2 000	316	15,80%	4 500	3 423	76,07%	1 500	47	3,13%	0
0	0	-	380	16	4,21%	1 000	1 821	182,10%	1 300	8 405	646,54%	200	350	175,00%	800	1 211	151,38%	660	129	19,55%	300	0	-	160
0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	13	-	0	0	-	0	0	-	0	23	-	0	0	-	0
300	465	155,00%	0	0	-	0	16	-	0	16	-	0	0	-	0	182	-	0	94	-	0	0	-	0
0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
4	109	2725,00%	123	4	3,25%	500	7	1,40%	500	200	40,00%	60	0	-	1 200	3 454	287,83%	400	332	83,00%	104	0	-	10
0	4	-	0	4	-	0	19	-	0	19	-	0	0	-	0	0	-	0	64	-	0	0	-	0
384	600	156,44%	6 703	5 670	84,57%	9 185	3 715	40,45%	8 141	14 969	183,87%	3 080	1 916	62,81%	4 950	5 888	118,95%	5 980	4 669	78,34%	1 904	47	2,47%	170
0	15	-	2 400	1 412	58,83%	5 600	6 054	108,11%	7 500	6 619	88,25%	500	0	0,00%	6 000	8 227	137,12%	2 600	2 084	80,15%	600	0	-	400
30	220	733,33%	2 000	2 247	112,35%	3 500	3 966	113,31%	3 630	3 273	90,17%	500	137	27,40%	1 700	2 249	132,29%	8 000	6 940	86,75%	0	0	-	0
447	565	126,40%	0	12	-	100	289	289,00%	30	217	723,33%	65	344	529,23%	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
0	57	-	0	151	-	0	410	-	0	525	-	0	35	-	0	4	-	0	4	-	0	32	-	0
0	0	-	0	0	-	0	0	-	345	383	111,01%	0	0	-	0	269	-	0	0	-	0	0	-	0
0	0	-	75	127	169,33%	0	0	-	0	0	-	0	0	-	100	36	36,00%	10	40	400,00%	0	0	-	0
0	8	-	80	79	98,75%	0	18	-	170	195	114,71%	0	0	-	30	111	370,00%	60	52	86,67%	0	0	-	0
0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
0	0	-	100	100	100,00%	1	1	100,00%	75	74	98,67%	2	1	50,00%	5	80	1600,00%	50	50	100,00%	400	10	2,50%	100
1 000	0	-	0	0	-	500	518	103,60%	600	542	90,33%	100	60	60,00%	600	605	100,83%	0	0	-	0	0	-	20
0	0	-	25	33	132,00%	60	64	106,67%	475	509	107,16%	0	76	-	260	206	79,23%	0	0	-	0	0	-	20
0	0	-	0	0	-	0	0	-	10	21	210,00%	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
0	508	-	0	0	-	500	518	103,60%	600	542	90,33%	100	61	61,00%	600	604	100,67%	0	0	-	0	0	-	20
0	0	-	0	0	-	0	97	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
0	0	-	13 700	13 962	101,91%	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	8 360	9 275	110,94%	0	0	-	1 050
0	0	-	195	207	106,15%	1 300	1 187	91,31%	1 855	2 135	115,09%	200	58	29,00%	50	176	352,00%	0	0	-	0	0	-	0
0	0	-	720	603	83,75%	1 814	2 062	113,67%	865	1 882	217,57%	200	23	11,50%	1 810	1 250	69,06%	2 500	2 659	106,36%	70	0	-	500
0	0	-	2 500	1 139	45,56%	1 500	545	36,33%	1 500	1 071	71,40%	0	0	-	3 500	4 708	134,46%	2 400	2 545	106,04%	0	0	-	0
0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
600	1 218	203,00%	178	204	114,61%	80	123	153,75%	645	904	140,16%	100	146	146,00%	260	178	68,46%	300	770	256,67%	0	0	-	0
2 077	2 591	124,75%	21 973	20 276	92,28%	14 955	15 852	106,00%	18 300	18 892	103,23%	1 767	941	53,25%	14 915	18 701	125,38%	24 280	24 419	100,57%	1 070	42	3,93%	2 110
0	110	-	0	0	-	80	205	256,25%	100	210	210,00%	20	50	250,00%	50	118	236,00%	0	0	-	20	0	-	20
0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	3	-	0	0	-	0	0	-	0
0	0	-	0	0	-	279	216	77,42%	373	629	168,63%	50	0	-	1	67	6700,00%	0	0	-	0	0	-	0
0	110	-	0	0	-	389	421	117,27%	473	839	177,38%	70	50	71,43%	61	188	308,03%	0	0	-	20	0	-	20
0	0	-	0	0	-	0	105	-	0	389	-	0	0	-	0	16	-	5 745	6 095	106,09%	0	0	-	0
2 441	3 301	135,23%	28 676	26 146	91,18%	24 499	20 093	82,02%	26 914	35 089	130,37%	4 897	2 907	59,36%	19 916	24 793	124,49%	35 985	35 183	97,77%	2 994	89	2,97%	2 300
7 886	4 366	55,36%	0	0	-	12 192	14 551	119,35%	11 140	12 995	116,65%	2 340	2 520	107,69%	18 935	25 324	133,74%	0	0	-	2 340	2 340	100,00%	0
0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
657	170	25,88%	0	0	-	389	220	56,56%	695	640	92,09%	0	0	-	600	1 175	195,83%	0	0	-	0	98	-	0
8 543	4 638	53,10%	0	0	-	12 581	14 771	117,41%	11 835	13 635	115,21%	2 340	2 520	107,69%	19 535	26 499	135,65%	0	0	-	2 340	2 438	104,19%	0
0	17	-	120	86	71,67%	160	128	80,00%	50	92	184,00%	0	0	-	200	194	97,00%	70	92	131,43%	0	0	-	0
261	37	14,18%	0	0	-	149	149	100,00%	447	468	104,70%	0	0	-	298	298	100,00%	0	0	-	0	0	-	0
0	2 818	-	380	240	63,16%	300	442	147,33%	250	75	30,00%	0	3	-	500	390	78,00%	310	408	131,61%	0	0	-	0
0	0	-	80	14	17,50%	20	24	120,00%	0	6	-	0	0	-	350	59	16,86%	200	193	96,50%	0	0	-	0
0	0	-	2 400	1 454	60,58%	2 500	1 367	54,68%	3 500	3 210	91,71%	500	0	0,00%	3 900	3 884	99,59%	2 320	3 052	131,55%	470	0	-	200
0	500	-	280	299	106,79%	17 062	17 426	102,13%	22 172	23 020	103,82%	2 398	1 842	76,81%	17 921	15 359	85,70%	1 240	1 240	100,00%	1 200	0	-	0
46	505	1097,83%	60	71	118,33%	80	99	124,45%	124	80	64,71%	0	1	-	120	122	101,67%	60	76	126,67%	0	0	-	0
307	3 877	1262,87%	3 320	2 164	65,18%	20 271	19 635	96,86%	26 543	26 951	101,54%	2 898	1 846	63,70%	23 289	20 306	87,19%	4 200	5 081	120,50%	1 670	0	-	200
891	711	79,80%	0	0	-	2 501	2 595	103,76%	3 060	3 302	107,91%	424	569	134,20%	2 862	3 284	114,74%	218	213	97,71%	456	475	104,17%	0
43	655	1523,26%	120	144	120,00%	182	263	144,22%	125	82	65,41%	0	1	-	200	139	69,50%	85	99	116,47%	0	0	-	0
0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
775	282	36,39%	0	0	-	3 097	3 474	112,17%	3 321	3 625	109,15%	500	273	54,60%	4 363	4 811	110,27%	0	0	-	240	0	-	0
1 709	1 648	96,43%	120	144	120,00%	5 780	6 332	109,54%	6 806	7 009	107,73%	924	843	91,23%	7 425	8 234	110,90%	303	312	102,97%	696	476	68,26%	0
10 559	10 061	95,28%	3 440	2 308	67,09%	38 632	40 738	105,45%	44 884	47 595	106,04%	6 162	5 209	84,53%	50 249	55 039	109,53%	4 503	5 373	119,32%	4 708	2 913	61,90%	200
0	0	-	150	149	99,33%	16 004	17 115	106,94%	9 364	11 990	128,04%	7 296	7 419	101,69%	421	759	180,29%	5 740	5 790	100,87%	0	0	-	0
0	0	-	0	0	-	0	170	-	150	199	132,67%	0	0	-	50	1 015	2030,00%	200	289	144,50%	0	0	-	0
0	0	-	160	149	93,33%	16 004	17 285	108,00%	9 514	12 189	128,12%	7 296	7 419	101,69%	471	1 774	376,65%	5 940	6 079	102,34%	0	0	-	0
0	0	-	0	75	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	30	-	0	17	-	0	0	-	0
0	0	-	0	0	-	57	37	64,91%	74	74	100,00%	50	25	50,00%	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0

uházat, munkaruha	0	22	-	0	51	-	0	0	-	0
számok, műszerek	0	0	-	0	0	-	0	363	-	0
haszn. eszközök költsége	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
szerszám beszerzés	30	17	56,67%	0	162	-	0	0	-	30
	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés (gyógyszerek, szakönyv)	0	0	-	198	934	471,72%	9	0	-	207
nyelvi képzés költsége	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
<b>összesen:</b>	<b>50</b>	<b>39</b>	<b>78,00%</b>	<b>218</b>	<b>2 422</b>	<b>1111,01%</b>	<b>194</b>	<b>475</b>	<b>244,85%</b>	<b>462</b>
	0	0	-	1 004	435	43,33%	0	0	-	1 004
	0	0	-	0	107	-	240	285	118,75%	240
nyelvi képzés	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költsége	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költsége	300	250	83,33%	0	0	-	0	0	-	300
nyelvi képzés költsége	0	0	-	1 115	758	67,98%	0	0	-	1 115
nyelvi képzés költsége	90	119	132,22%	0	0	-	0	0	-	90
nyelvi képzés költsége	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költsége	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költsége	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költsége	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költsége	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költsége	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költsége	0	0	-	310	0	-	30	0	-	340
nyelvi képzés költsége	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költsége	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költsége	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költsége	0	0	-	1 356	1 300	95,87%	0	0	-	1 356
nyelvi képzés költsége	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költsége	0	0	-	0	4	-	25	30	120,00%	25
nyelvi képzés költsége	0	0	-	460	1 269	275,87%	32	34	106,25%	492
nyelvi képzés költsége	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költsége	0	13	-	1 529	176	11,51%	0	4	-	1 529
<b>nyelvi képzés költségei összesen:</b>	<b>390</b>	<b>382</b>	<b>97,95%</b>	<b>5 774</b>	<b>4 049</b>	<b>70,12%</b>	<b>327</b>	<b>353</b>	<b>107,95%</b>	<b>6 491</b>
nyelvi képzés költségei	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költségei	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költségei	0	0	-	0	35	-	0	0	-	0
<b>nyelvi képzés költségei összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>35</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>nyelvi képzés költségei értéke</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>nyelvi képzés költségei értéke</b>	<b>440</b>	<b>421</b>	<b>95,68%</b>	<b>5 992</b>	<b>6 506</b>	<b>108,58%</b>	<b>521</b>	<b>828</b>	<b>158,93%</b>	<b>6 953</b>
nyelvi képzés költségei	0	0	-	4 002	3 623	90,53%	452	247	54,65%	4 454
nyelvi képzés költségei	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költségei	461	633	137,31%	0	0	-	0	0	-	461
<b>nyelvi képzés költségei összesen:</b>	<b>461</b>	<b>633</b>	<b>137,31%</b>	<b>4 002</b>	<b>3 623</b>	<b>90,53%</b>	<b>452</b>	<b>247</b>	<b>54,65%</b>	<b>4 915</b>
nyelvi képzés költségei	35	0	-	400	24	6,00%	305	281	92,13%	740
nyelvi képzés költségei	149	200	134,23%	0	0	-	0	0	-	149
nyelvi képzés költségei	50	30	60,00%	100	201	201,00%	10	4	40,00%	160
nyelvi képzés költségei	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költségei	0	0	-	310	1 011	326,13%	95	69	72,63%	405
nyelvi képzés költségei	0	0	-	7 024	7 321	104,23%	0	0	-	7 024
nyelvi képzés költségei	35	5	14,32%	18	7	38,89%	2	1	50,00%	55
<b>nyelvi képzés költségei összesen:</b>	<b>269</b>	<b>235</b>	<b>87,38%</b>	<b>7 852</b>	<b>8 564</b>	<b>109,07%</b>	<b>412</b>	<b>355</b>	<b>86,17%</b>	<b>8 533</b>
nyelvi képzés költségei	0	0	-	1 655	1 693	102,30%	0	0	-	1 655
nyelvi képzés költségei	38	7	18,38%	26	10	38,46%	3	1	33,33%	67
nyelvi képzés költségei	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költségei	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költségei	92	123	133,70%	0	0	-	92	48	52,17%	184
<b>nyelvi képzés költségei összesen:</b>	<b>130</b>	<b>130</b>	<b>99,93%</b>	<b>1 681</b>	<b>1 703</b>	<b>101,31%</b>	<b>95</b>	<b>49</b>	<b>51,58%</b>	<b>1 906</b>
<b>nyelvi képzés költségei értéke</b>	<b>860</b>	<b>998</b>	<b>116,04%</b>	<b>13 535</b>	<b>13 890</b>	<b>102,62%</b>	<b>959</b>	<b>651</b>	<b>67,88%</b>	<b>15 354</b>
nyelvi képzés költségei	0	0	-	30	29	96,67%	0	0	-	30
nyelvi képzés költségei	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
<b>nyelvi képzés költségei értéke:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>30</b>	<b>29</b>	<b>96,67%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>30</b>
nyelvi képzés költségei	0	0	-	0	10	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költségei	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költségei	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
<b>nyelvi képzés költségei értéke:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
nyelvi képzés költségei	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költségei	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
<b>nyelvi képzés költségei értéke:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
nyelvi képzés költségei	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
nyelvi képzés költségei	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
<b>nyelvi képzés költségei értéke:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>

	15 800	18 966	120,04%	0	0	-	0	0	0	3 868	-	15 1	
munkaruha	300	0	-	100	0	-	0	0	-	0	-	40	
műszerek	150	42	28,00%	500	28	5,60%	485	0	-	0	3 652	-	1 1
szközök kötsége	200	451	225,50%	0	44	-	0	0	-	0	248	-	20
szerezés	150	260	173,33%	30	110	366,67%	0	0	-	0	125	-	11
	600	1 065	177,50%	0	0	-	0	0	-	0	68	-	60
	1 350	1 861	137,85%	0	0	-	0	0	-	0	348	-	1 3
gyszerek, szakönyv)	700	1 085	155,00%	200	130	65,00%	0	0	-	0	120	-	90
ége	800	853	106,63%	0	0	-	0	0	-	0	212	-	80
	20 250	24 771	122,33%	850	339	39,88%	575	85	14,78%	0	8 959	-	21
	150	5 524	3682,67%	90	0	-	0	0	-	0	5	-	24
	600	1 053	175,50%	2 560	1 935	75,59%	0	0	-	0	18	-	3 1
	12 294	12 621	102,66%	0	0	-	0	0	-	0	474	-	12
ja költség	800	1 394	174,25%	153	2 870	1875,82%	0	0	-	0	142	-	91
ség	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	310	-	0
ek	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
beszerzés költsége	300	324	108,00%	50	46	92,00%	0	0	-	0	21	-	31
	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
közjegyzői, szakértői díj	0	0	-	0	0	-	50	12	-	0	0	-	5
áltatások díja	500	964	192,80%	127	28	22,05%	0	0	-	0	484	-	61
zállítás-, csatorna díja	8 500	11 157	131,26%	0	0	-	0	0	-	0	334	-	8 5
	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
díja	8 200	9 876	120,44%	32	29	90,63%	0	0	-	0	674	-	8 2
	0	0	-	3 480	3 480	100,00%	500	780	156,00%	0	0	-	3 9
jak	0	140	-	4 000	5 303	132,58%	75	0	-	0	0	-	4 0
ékengedélyek díja	0	0	-	0	0	-	500	348	69,60%	0	0	-	50
tsége	0	0	-	0	0	-	0	193	-	0	83	-	0
	27 500	21 243	77,25%	0	0	-	0	0	-	0	0	-	27
t szolg. díja	6 000	14 689	244,82%	1 000	14 201	1420,10%	1 000	65	6,50%	0	1 828	-	8 0
összesen:	64 844	78 985	121,81%	11 492	27 892	242,71%	2 125	1 398	65,79%	0	4 373	-	78
k, illetek)	50	39	78,00%	0	0	-	0	0	-	0	0	-	5
(bankköltség)	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	12	-	0
	1 000	1 683	168,30%	0	0	-	0	0	-	0	48	-	1 0
égei összesen:	1 050	1 722	164,00%	0	0	-	0	0	-	0	60	-	1 0
átások értéke	2 000	2 242	112,10%	0	0	-	0	0	-	0	0	-	2 0
	88 144	107 720	122,21%	12 342	28 231	228,74%	2 700	1 483	54,93%	0	13 392	-	103
	28 291	21 707	76,73%	0	0	-	0	0	-	0	2 090	-	28
	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
	2 373	1 720	72,48%	0	0	-	0	0	-	0	0	-	2 3
	30 664	23 427	76,40%	0	0	-	0	0	-	0	2 090	-	30
tréritések	0	320	-	0	0	-	0	6	-	0	13	-	0
	1 627	1 503	92,38%	0	0	-	0	0	-	0	12	-	1 6
epr., egyéb adókö. jutt.)	250	323	129,20%	1 400	441	31,50%	0	82	-	0	9	-	1 6
	0	0	-	4 200	4 181	99,55%	0	0	-	0	0	-	4 2
	0	9	-	0	0	-	0	74	-	0	0	-	0
k, eredményességi elism	150	10	6,67%	750	1 305	174,00%	0	663	-	0	0	-	90
áni adó (SZJA)	335	321	95,93%	250	257	102,84%	0	15	-	0	4	-	50
zetések összesen:	2 362	2 486	105,27%	6 600	6 184	93,70%	0	840	-	0	38	-	8 9
	5 365	3 684	68,67%	132	34	25,83%	0	111	-	0	380	-	5 4
	316	315	99,80%	367	334	91,13%	0	23	-	0	4	-	60
	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
ési hozzájárulás	613	700	114,19%	0	202	-	0	0	-	0	0	-	61
	6 294	4 699	74,66%	498	570	114,42%	0	134	-	0	384	-	6 7
ok:	39 319	30 612	77,85%	7 098	6 754	95,15%	0	974	-	0	2 512	-	46
si leírás:	11 000	10 896	99,05%	232	232	100,00%	0	0	-	0	43	-	11
szegben elsz. écs.	800	3 013	376,63%	100	40	40,00%	0	0	-	0	1 271	-	90
szesen:	11 800	13 909	117,87%	332	272	81,93%	0	0	-	0	1 314	-	12
rzési pótl., bírság	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
ok	0	28	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
vesztése	0	2 493	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
k	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
en:	0	2 521	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
egű ráfordítások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
yamvesztés	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
ításai összesen:	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
	139 263	154 762	111,13%	19 772	35 257	178,32%	2 700	2 457	91,00%	0	17 218	-	161

## 5. sz. melléklet

### Continental Aréna 2018. évi rendezvény naptára

S.sz.	Dátum	Esemény	Esemény jellege
<b>JANUÁR</b>			
1.	2018.01.01	Újévi koncert	koncert
2.	2018.01.05-07.	Kelet-Magyarország Eissmann Kupa	sportesemény
3.	2018.01.11	Kézilabda mérkőzés	sportesemény
4.	2018.01.13	Nyíregyháza Város Bálja	egyéb
5.	2018.01.14	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
6.	2018.01.15	Futsal mérkőzés	sportesemény
7.	2018.01.16	Kézilabda mérkőzés	sportesemény
8.	2018.01.17	Kosárlabda HEPP kupa mérkőzés	sportesemény
9.	2018.01.18	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
10.	2018.01.19	Whinter Face Fesztivál	koncert
11.	2018.01.20	Kosárlabda mérkőzés	sportesemény
12.	2018.01.21	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
13.	2018.01.22	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
14.	2018.01.27	Kosárlabda mérkőzés	sportesemény
15.	2018.01.22	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
16.	2018.01.29	Futsal mérkőzés	sportesemény
<b>FEBRUÁR</b>			
17.	2018.02.02	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
19.	2018.02.03	Görög Katolikus Bál	egyházi esemény
20.	2018.02.05	Mozdulj Nyíregyháza! Esés megelőzés torna	sportesemény
21.	2018.02.05	Futsal mérkőzés	sportesemény
22.	2018.02.10-11.	Esküvői Kiállítás	kiállítás
23.	2018.02.15	3x3 Kosárlabda Döntő	sportesemény
24.	2018.02.16-18.	Partnertalálkozó	konferencia
25.	2018.02.19	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
26.	2018.02.19	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
27.	2018.02.15	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
28.	2018.02.18	Kézilabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
29.	2018.02.19	Futsal mérkőzés	sportesemény
30.	2018.02.21	Mozdulj Nyíregyháza! Csontritkulás torna	sportesemény
31.	2018.02.23	Kézilabda mérkőzés	sportesemény
32.	2018.02.24	Fenyő Miklós koncert	koncert
33.	2018.02.25	Fitt Vasárnap	sportesemény
34.	2018.02.25	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
<b>MÁRCIUS</b>			
34.	2018.03.03-04.	Futsal Magyar Kupa Döntő	sportesemény
35.	2018.03.05	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
36.	2018.03.05	Futsal mérkőzés	sportesemény
37.	2018.03.07	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
38.	2018.03.07	Kézilabda Diákolimpia Megyei Döntő	sportesemény
39.	2018.03.09	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény

40.	2018.03.10	Kölcsey DSE Bajnoki mérkőzés	sportesemény
41.	2018.03.10	Sportágválasztó	sportesemény
42.	2018.03.10	Kézilabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
43.	2018.03.11	Fitt Vasárnap	sportesemény
44.	2018.03.11	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
45.	2018.03.12	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
46.	2018.03.14	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
47.	2018.03.14	Dumasínház	előadás
48.	2018.03.18	Babaruha Börze	vásár
45.	2018.03.19	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
46.	2018.03.19	Futsal mérkőzés	sportesemény
47.	2018.03.22	Állásbörze	kiállítás
48.	2018.03.23	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
49.	2018.03.23	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
50.	2018.03.24	Sportágválasztó	sportesemény
51.	2018.03.26	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
52.	2018.03.28	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
53.	2018.03.31	Neoton koncert	koncert
<b>ÁPRILIS</b>			
54.	2018.04.03	Fitt Kedd	sportesemény
55.	2018.04.05	Röplabda mérkőzés	sportesemény
56.	2018.04.06	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
57.	2018.04.07	Lukács 50, Alvin és a Mókusok	koncert
58.	2018.04.08	Kölcsey DSE Kézilabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
59.	2018.04.09	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
60.	2018.04.09	Futsal mérkőzés	sportesemény
61.	2018.04.11	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
62.	2018.04.14	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
63.	2018.04.16	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
64.	2018.04.18	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
65.	2018.04.20	Kézilabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
66.	2018.04.21-22.	ABIGÉL Országos Minősítő Táncfesztivál	fesztivál
67.	2018.04.23	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
68.	2018.04.23	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
69.	2018.04.25	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
70.	2018.04.27	Road –Radar- Ossián koncert	koncert
71.	2018.04.28	U18. Kosárlabda mérkőzés	sportesemény
72.	2018.04.29	U18. Kosárlabda döntő	sportesemény
73.	2018.04.30	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
<b>MÁJUS</b>			
74.	2018.05.03	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
75.	2018.05.04	Röplabda döntő	sportesemény
76.	2018.05.05	Kölcsey DSE bajnoki mérkőzés	sportesemény
77.	2018.05.06	Babaruha Börze	vásár
78.	2018.05.07	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
79.	2018.05.09	Árubemutató-Vevőtalálkozó	kiállítás és vásár
80.	2018.05.09	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
81.	2018.05.10	Kézilabda mérkőzés	sportesemény
82.	2018.05.11	Röplabda döntő	sportesemény

83.	2018.05.12	III. Blade Sport Kupa	sportesemény
84.	2018.05.14	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
85.	2018.05.16	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
86.	2018.05.20	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
87.	2018.05.21	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
88.	2018.05.28	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
89.	2018.05.29	Fogyatékkal élők vetélkedője	sportesemény
90.	2018.05.29	Kézilabda mérkőzés	sportesemény
<b>JÚNIUS</b>			
91.	2018.06.07	Diákolimpia megnyitó	sportesemény
92.	2018.06.08-10.	Partnertalálkozó	konferencia
<b>JÚLIUS</b>			
93.	2018.07.23-27.	Kosárlabda tábor	sportesemény
<b>AUGUSZTUS</b>			
94.	2018.08.12	Babaruha Börze	vásár
95.	2018.08.20	Cantemus Fesztivál	fesztivál
<b>SZEPTEMBER</b>			
96.	2018.09.06	Közfoglalkoztatási Kiállítás	szabadtéri kiállítás és vásár
97.	2018.09.09	Babaruha Börze	vásár
98.	2018.09.20	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
99.	2018.09.22	Felkészülési Röplabda Torna	sportesemény
100.	2018.09.24	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
101.	2018.09.26	Állásbörze	kiállítás
102.	2018.09.29	Kézilabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
<b>OKTÓBER</b>			
103.	2018.10.01	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
104.	2018.10.03	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
105.	2018.10.03	U18 Kosárlabda mérkőzés	sportesemény
106.	2018.10.04	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
107.	2018.10.05	Szalagavató	iskolai ünnepség
108.	2018.10.06-07.	Aerobik Magyar Kupa	sportesemény
109.	2018.10.09	Röplabda BL mérkőzés	sportesemény
110.	2018.10.11-12.	Pályaválasztási Kiállítás	kiállítás
111.	2018.10.13	Experidance - Cinderella	előadás
112.	2018.10.14	Fitt Vasárnap	sportesemény
113.	2018.10.14	Alma koncert	koncert
114.	2018.10.15	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
115.	2018.10.15	Futsal mérkőzés	sportesemény
116.	2018.10.16	Kosárlabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
117.	2018.10.17	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
118.	2018.10.17	U18 kosárlabda mérkőzés	sportesemény
119.	2018.10.18	Ovis vetélkedő	sportesemény
120.	2018.10.18	Röplabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
121.	2018.10.19	FELEZÉS 2018	koncert
122.	2018.10.20	Kézilabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
123.	2018.10.21	Kárpátia koncert	koncert
126.	2018.10.24	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
127.	2018.10.26-28.	Partnertalálkozó	konferencia

128.	2018.10.29	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
129.	2018.10.29	Futsal mérkőzés	sportesemény
130.	2018.10.31	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
131.	2018.10.31	Kosárlabda HEPP kupa	sportesemény
<b>NOVEMBER</b>			
132.	2018.11.03	Mama Mia	előadás
133.	2018.11.05	Mozdulj Nyíregyháza!	vásár
134.	2018.11.06	Röplabda Magyar Kupa mérkőzés	sportesemény
135.	2018.11.07	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
136.	2018.11.08	Kosárlabda mérkőzés	sportesemény
137.	2018.11.11	Baba Ruha Börze	vásár
138.	2018.11.11	Röplabda mérkőzés	sportesemény
139.	2018.11.12	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
140.	2018.11.12	Futsal mérkőzés	sportesemény
141.	2018.11.14	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
142.	2018.11.16	Kézilabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
143.	2018.11.17	Apáca Show	előadás
144.	2018.11.19	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
145.	2018.11.20	Fitt Kedd	sportesemény
146.	2018.11.21	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
147.	2018.11.21	U18 Kosárlabda mérkőzés	sportesemény
148.	2018.11.22	Röplabda mérkőzés	sportesemény
149.	2018.11.24	Deep Night Sounds Special	koncert
150.	2018.11.26	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
151.	2018.11.26	Városi Sportgála	sportesemény
152.	2018.11.26	Futsal mérkőzés	sportesemény
153.	2018.11.28	Mozdulj Nyíregyháza!	sportesemény
<b>DECEMBER</b>			
154.	2018.12.01	Igrice néptánc gála	néptánc
155.	2018.12.02	Babaruha Börze	vásár
156.	2018.12.02	Kézilabda bajnoki mérkőzés	sportesemény
157.	2018.12.05	CEV Kupa	sportesemény
158.	2018.12.06	Nyíregyházi Sportcentrum Évzáró	évzáró rendezvény
159.	2018.12.08	Coloplast Karácsonyi Party	céges rendezvény
160.	2018.12.10	Futsal mérkőzés	sportesemény
161.	2018.12.11	Labdarúgó Évzáró	sportesemény
162.	2018.12.12	Kosárlabda mérkőzés	sportesemény
163.	2018.12.16	Fitt Karácsony	sportesemény
164.	2018.12.16	Kosárlabda mérkőzés	sportesemény
165.	2018.12.17	Futsal mérkőzés	sportesemény
166.	2018.12.19	LEGO Karácsonyi Party	céges rendezvény
167.	2018.12.20	Continental Évzáró	céges rendezvény
168.	2018.12.22	Cantemus Karácsony	koncert
169.	2018.12.26	Demjén koncert	koncert
170.	2018.12.27	Majka koncert	koncert
171.	2018.12.28	Hófehérke Musical	előadás
172.	2018.12.28	Delta előszilveszter	koncert

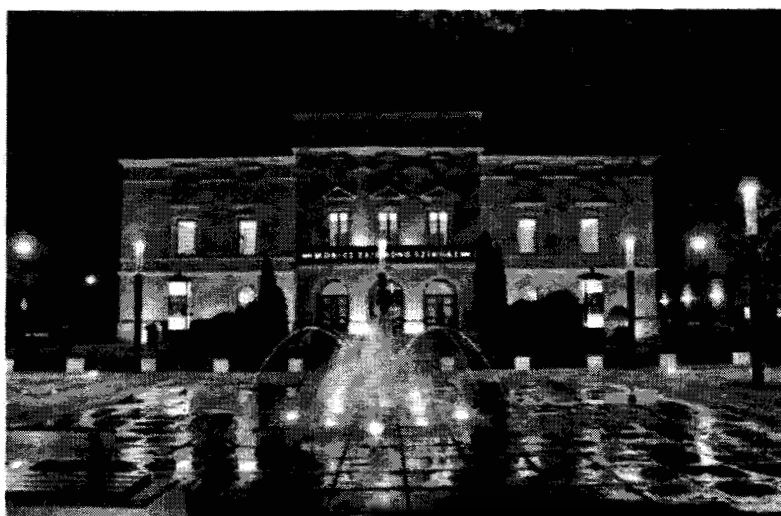
Városi Jégpálya  
2018. évi rendezvény naptára

S.sz.	Dátum	Esemény	Esemény jellege
<b>NOVEMBER</b>			
1.	2018.11.14	Jégkorong tagtorborzó	tagtorborzó
2.	2018.11.24	Showhajtás	tagtorborzó
<b>DECEMBER</b>			
3.	2018.12.06	Mikulás Party	Családi rendezvény
4.	2018.12.07	NAV Mikulás	Céges rendezvény
5.	2018.12.07	Jégdisco	Családi rendezvény


**MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ  
NONPROFIT KFT.**

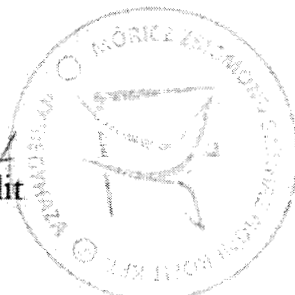
**BESZÁMOLÓ**

**2018. 01. 01 - 2018. 12. 31.**



Nyíregyháza, 2019. április 10.

  
Darainé Peti Judit  
gazdasági igazgató



  
Kirják Róbert  
ügyvezető igazgató

## Tartalomjegyzék

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ.....	4
HUMÁNERŐFORRÁS GAZDÁLKODÁS.....	6
BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE.....	7
Jegy- és bérletértékesítés bevétele.....	8
Bérleti díjak.....	8
Reklámbevétel.....	8
EGYÉB BEVÉTELEK.....	9
RÁFORDÍTÁSOK.....	11
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK.....	11
AZ ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK.....	11
Anyagköltségek.....	13
Igénybevett szolgáltatások költségei.....	14
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK.....	16
Bérek.....	16
Személyi jellegű egyéb kifizetések.....	17
Bérráfordítások.....	17
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK.....	18
KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET.....	21
1. TÁRGYÉVBEN VÉGZETT ALAPCÉL SZERINTI TEVÉKENYSÉGEK BEMUTATÁSA.....	22
2. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGEK BEMUTATÁSA.....	22
3. CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK KIMUTATÁSA.....	24
4. VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐKNEK NYÚJTOTT JUTTATÁS.....	24
5. KÖZHASZNÚ JOGÁLLÁS MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ALAPADATOK.....	24
6. ERŐFORRÁS ELLÁTOTTSÁG ÉS TÁRSADALMI TÁMOGATOTTSÁG MUTATÓI.....	25
7. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET.....	25
7.1. AZ ÜZLETI ÉVBEN VÉGZETT FŐBB TEVÉKENYSÉGEK ÉS PROGRAMOK BEMUTATÁSA.....	25
ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE - "A" TÍPUSÚ.....	30
ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNY-KIMUTATÁSA.....	32
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET.....	34
1. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK A BESZÁMOLÓHOZ.....	35
1.2. BEFOLYÁS KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKBAN.....	36
1.3. ELLENŐRZÖTT TÁRSASÁG IRÁNYÍTÓI.....	36
1.4. AZ ÜZLETI ÉVI GAZDÁLKODÁS KÖRÜLMÉNYEI.....	36
1.5. A BESZÁMOLÓ KÖZREMŰKÖDŐI.....	37
1.6. BESZÁMOLÓ NYILVÁNOSSÁGA.....	37
2. A SZÁMVITELI POLITIKA ALKALMAZÁSA.....	37
2.1. A KÖNYVVEZETÉS MÓDJA.....	37
2.2. A KÖNYVVEZETÉS ÉS A BESZÁMOLÓ PÉNZNEME.....	37
2.3. ALKALMAZOTT SZÁMVITELI SZABÁLYOK.....	37
2.4. A SZÁMVITELI POLITIKA TÁRGYÉVI VÁLTOZÁSA.....	38
2.5. BESZÁMOLÓ VÁLASZTOTT FORMÁJA ÉS TÍPUSA.....	38
2.6. ÜZLETI JELENTÉS.....	38
2.7. MÉRLEGKÉSZÍTÉS VÁLASZTOTT IDŐPONTJA.....	38
2.8. JELENTŐS ÖSSZEGŰ HIBÁK ÉRTELMEZÉSE.....	38
2.9. JELENTŐS ÖSSZEGŰ KÜLÖNBÖZETEK ÉRTELMEZÉSE.....	38
2.10. JELENTŐS ÖSSZEHATÁS ÉRTELMEZÉSE.....	38
2.11. DEVIZÁS TÉTELEK ÉRTÉKELÉSE.....	39
2.12. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS ELSZÁMOLÁSA.....	39
2.13. ÉRTÉKVESZTÉSEK ELSZÁMOLÁSA.....	40
2.14. VISSZÁÍRÁSOK ALKALMAZÁSA.....	40
2.15. ÉRTÉKHELYESBÍTÉSEK ALKALMAZÁSA.....	40

2.16. VALÓS ÉRTÉKEN TÖRTÉNŐ ÉRTÉKELÉS .....	40
2.17. KÍSÉRLETI FEJLESZTÉS AKTIVÁLÁSA.....	40
2.18. VÁSÁROLT KÉSZLETEK ÉRTÉKELÉSE.....	40
2.19. SAJÁT TERMELÉSŰ KÉSZLETEK ÉRTÉKELÉSE .....	40
2.20. CÉLTARTALÉK-KÉPZÉS SZABÁLYAI .....	40
2.21. KI NEM EMELT TÉTELEK ÉRTÉKELÉSÉNEK VÁLTOZÁSA .....	40
2.22. ÉRTÉKELÉSI SZABÁLYOK MÁS VÁLTOZÁSAI .....	40
2.23. LELTÁROZÁSI SZABÁLYOK .....	41
2.24. PÉNZKEZELÉSI SZABÁLYOK .....	41
2.25. ÖNKÖLTSÉGSZÁMÍTÁS SZABÁLYAI.....	41
2.26. SAJÁTOS TEVÉKENYSÉGGEL KAPCSOLATOS TOVÁBBI INFORMÁCIÓK.....	41
2.27 CASH FLOW .....	42
ELEMZÉS, ÉRTÉKELÉS .....	43

# Vezetői összefoglaló

## Tisztelt Tulajdonos!

A Móricz Zsigmond Színház küldetésének érzi a színház-, tánc- és zeneművészet sokszínűségének és értékeinek gyarapítását, az előadások, koncertek Nyíregyháza város és Szabolcs-Szatmár-Bereg Megye lakosságának széles rétegeihez való eljuttatását, a gyermek- és ifjúsági korosztály előadó-művészetekre fogékony nézővé nevelésének előmozdítását, a határon túli magyar kultúra ápolását, a közpénzek hatékony felhasználását - ezek szellemében végzi tevékenységét.

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. tényleges működése 2013. július 1-jével datálódik, mikor is közszolgáltatási szerződést kötött a Nyíregyháza Megyei jogú város Önkormányzatával. Az Önkormányzat a közszolgáltatási szerződést abból a célból kötötte meg, hogy ezzel biztosítsa és érvényre juttassa a Társaság magas színvonalú művészi teljesítmény nyújtásához, valamint a helyi kulturális életben betöltendő kiemelkedő és meghatározó szerepéhez - különös tekintettel a megyei előadó-művészeti életben betöltött művészeti, kulturális szerepére, az általa nyújtott művészeti szolgáltatások tartalmára és művészeti értékére - fűződő közérdeket. A Nyíregyházi Móricz Zsigmond Színház Nyíregyháza, és Szabolcs-Szatmár-Bereg Megye kulturális életének meghatározó eleme, hosszú évek óta az egyik legsikeresebb vidéki kőszínház, mely rendelkezik azokkal a forrásokkal és képességekkel, amellyel az alapító okiratban és a Közszolgáltatási szerződésben rögzített feladatokat végrehajtsa.

A beszámoló készítés időszakára már elkészült a 2019/2020 évad terve, és lázasan folyik a Szabadtéri Nyár előadásainak, és a XVIII.VIDOR Fesztiválnak a szervezése.

2018. évben 8 nagyszínpadi, 5 kamara és 3 Művész Stúdiós bemutató zajlott, e mellett megrendezésre került az immár hagyománynak számító Táncfarsang eseménysorozata.

Nagy sikerrel bonyolítottuk augusztus hónapban a Szabadtéri Színpad felújítását követő 2 előadást, a Bencs Villa programjait, és a XVII. VIDOR Fesztivált is.

A Szabadtéri Színpad előadásainak bevétele 14,56%-al meghaladta a tervezettet, óriási sikerrel, telt házzal bonyolítottuk saját produkciónk, a Meseautó 2 előadását.

A VIDOR Fesztivál fizető rendezvényei, mindösszesen 27 előadás a Színházban és 5 a Váci Mihály Kulturális Központban– melyekre 7114 jegyet adtunk el – nettó 18 273 e Ft jegybevételt produkált, 1.606 e Ft-al többet, mint 2017-ben.

A bevételeinket 105,67%-ra teljesítettük ez összesen 990.434 e Ft bevételt jelentett, mely 53.110 e Ft- al haladja meg a tervezettet.

Az árbevételt 122,83%-ra teljesítettük a tervezetthez képest, és az előző évihez képest is sikerült 30.979 e Ft-os emelkedést elérnünk, mindezt a számos bérletszünetes sikeres vendég-és saját előadásunknak, a Szabadtéri Nyár 2018. nagyszerű előadásainak, a Bencs Villa, valamint a VIDOR Fesztivál nézőbarát, sikeres programjainak köszönhetően.

Az egyéb bevételek 101,60%-os teljesítése 12.116 e Ft többletbevételt jelent, mely abból adódott, hogy a Bencs Villa üzemeltetésére a tulajdonostól többlettámogatásban részesültünk.

Az anyagjellegű ráfordításokat összességében 15,25%-al haladták meg a tervezettet, ezen belül az anyagköltséget 103,16%-ra, az igénybe vett szolgáltatásokat 118,47%-ra, az egyéb szolgáltatásokat 105,94%-ra teljesítettük.

A személyi jellegű ráfordítások teljesítése 93,87%-os, ez 29.060 e Ft-al alatta marad a tervezettnak.

A kedvező bevételi adatok természetesen hatással voltak a költség oldalra is. A költségek többlete egyrészt a VIDOR Fesztivállal és a Bencs Villával kapcsolatos, másrészt a produkciók okán igénybe vett szolgáltatások magasabb költsége a számos bérletszünetes saját-és vendégelőadáshoz kapcsolódik, mely bevétel oldalon bőven megtérül.

**A takarékos és hatékony gazdálkodást tükrözi, hogy az adózott eredmény 17.669 e Ft a tervben szereplő 5 387 e Ft –al szemben, a ráfordítások tervezettet meghaladó részére a bevételi többlet fedezetet nyújtott.**

**Likviditási problémák az előzőekhez hasonlóan az üzleti évben sem jelentkeztek. Az önkormányzati támogatással kiegészített állami támogatás kiegyensúlyozott gazdálkodást biztosított a Színház számára, melyhez nagy segítség volt az önkormányzattal együtt megtervezett támogatási ütemterv, mely maradéktalanul betartásra került.**

## Humánerőforrás gazdálkodás

A Színház közhasznú tevékenységét 2018 évben 106 fő munkavállalóval teljesítette, a létszámból 52 fizikai és 54 fő szellemi dolgozó.

A szakmai tevékenységet 78 fő dolgozó végzi (színész, műszak, sűgók, ügyelők, segédrendezők, egyéb művészeti munkakörök), 28 fő a kiszolgáló személyzet (GH, szervezés, technikai dolgozók).

Felsőfokú iskolai végzettséggel rendelkezik 28 fő, középfokú iskolai végzettséggel 75 fő, alacsonyabb iskolai végzettsége 3 fő dolgozónak van.

A 23 fő alkalmazott színész 52%-a, 12 fő diplomával rendelkezik, 8 fő felsőfokú szakmai képesítéssel, 3 fő nem rendelkezik a tevékenységhez kapcsolódó képesítéssel.

A fluktuáció 2018-ban nagyobb volt az előző évinél. 3 fő színész távozott a társulattól, valamint 1 fő produkciós vezető, 1 fő műszaki vezető, 1 fő jelmezfelelős, 2 fő szervező. Távozott a műszaki kiszolgáló személyzetből 1 fő világosító, 1 fő kellékes, valamint 4 fő takarító és 1 fő pénzügyi asszisztens. Ezekbe a munkakörökbe új dolgozókat vettünk fel, egy részüket sikeres pályázati támogatással foglalkoztatunk.

A munkavállalók nagy része hosszú évek, évtizedek óta dolgozik Színházunkban, többen az alapítás óta.

Az elhivatott munkavégzést különböző anyagiakkal is jutalmazzuk, 1 fő részesült jubileumi jutalomban, 3 fő pedig törzsgárda jutalomban.

2018-ban Szabó Márta színművésznünk munkásságát Jászai Mari díjjal ismerték el, Horváth László Attila a Pécsi Országos Színházi Fesztiválon a legjobb férfialakításért járó színészsűri különdíjat nyerte el.

Az évadban kiemelkedő színészi munkát díjazó Móricz díj 2018-ban nem került kiosztásra, a színpadi kiszolgáló személyzet munkáját elismerő Arany kalapács díjat Turcsán József színpadmester, a kiszolgáló személyzet munkáját díjazó Arany ceruza díjat Ling Andrea könyvelő kapta.

Színházunk valamennyi dolgozója szívügyének tartja a közönség kulturális igényeinek magas szintű kielégítését, a művészeti értékek teremtését és átadását.

## Bevételek

Megnevezés	2017 évi tény	2018 évi terv	2018 12 31 tény	2018 .12.31 tény/2018. évi terv	2018.12.31 tény/ 2017 évi tény
		eFt	eFt	%	%
<b>BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>189 620</b>	<b>179 600</b>	<b>220 599</b>	<b>122.83%</b>	<b>116.34%</b>
<i>Jegy és bérletértékesítés bevétele</i>	<b>158 474</b>	<b>153 800</b>	191 187	124.31%	<b>120.64%</b>
Jegybevétel, bérletbevétel	108 874	110 000	144 057	130.96%	<b>132.32%</b>
Tájbevétel	15 595	19 000	20 174	106.18%	<b>129.36%</b>
VIDOR bevétel	16 667	17 500	18 273	104.42%	<b>109.64%</b>
Szabadtéri Színpad bevétel	16 440	7 000	8 019	114.56%	<b>48.78%</b>
Egyéb értékesítési bevétel	898	300	664	221.33%	<b>73.94%</b>
<b>Bérleti díjak</b>	<b>11 048</b>	<b>10 800</b>	<b>15 416</b>	<b>142.74%</b>	<b>139.54%</b>
Lakbér - Színészház	1 435	1 300	1 479	113.77%	<b>103.07%</b>
Vendégszoba - Színészház	1 442	1 500	1 345	89.67%	<b>93.27%</b>
Egyéb helyiség bérleti díja (+Egyéb bérleti díj)	8 171	8 000	12 592	157.40%	<b>154.11%</b>
<b>Reklámbevétel</b>	<b>6 502</b>	<b>6 000</b>	<b>2 600</b>	<b>43.33%</b>	<b>39.99%</b>
<b>Egyéb értékesítés bevétele</b>	<b>13 596</b>	<b>9 000</b>	<b>11 396</b>	<b>126.62%</b>	<b>83.82%</b>
Rezsiköltség térítés	6 134	6 000	7 445	124.08%	<b>121.37%</b>
Egyéb továbbszámolt szolgáltatás bevétele, és egyéb bevételek	7 462	3 000	3 951	131.70%	<b>52.95%</b>
<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>720 412</b>	<b>757 719</b>	<b>769 835</b>	<b>101.60%</b>	<b>106.86%</b>
Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	175 000	195 000	221 700	113.69%	<b>126.69%</b>
Allami támogatás	346 400	345 600	345 600	100.00%	<b>99.77%</b>
Vállalkozásoktól kapott támogatás	126 430	150 000	155 146	103.43%	<b>122.71%</b>
Pályázati bevételek	68 300	67 019	46 065	68.73%	<b>67.45%</b>
Különféle egyéb bevételek	4 282	100	1 324	1324.00%	<b>30.92%</b>
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE</b>	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bevételek	3	5		0.00%	<b>0.00%</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>910 035</b>	<b>937 324</b>	<b>990 434</b>	<b>105.67%</b>	<b>108.83%</b>

### Belföldi értékesítés nettó árbevétele

A 2018-as évet a bevételek szempontjából összességében a tervezettet meghaladva 105,67%-ra teljesítettük, mely 53.110 e Ft bevételi többletet jelentett. A belföldi értékesítés nettó árbevételét 122,83%-ra teljesítettük a tervhez képest, a 2017 évit is 16,34%-al meghaladva.

### ***Jegy-és bérletértékesítés bevétele***

Igen jelentős a jegy-és bérletértékesítés, tájelőadások bevételeinek növekedése. Az emelkedés nagyrészt a kiemelkedően magas bérletszünetes előadásszámnak, és az ebből származó többletbevételnek köszönhető, t a VIDOR Fesztivál tervezett bevételét 773 e Ft-al, a Szabadtéri Nyár bevétele 1.019 e Ft-al haladta meg a tervezettet. A tájelőadások száma 17 volt, az ebből származó bevétel 6,18%-al meghaladta a tervezettet, mely 1.174 e Ft többletbevételt jelentett. A Szabadtéri Nyár programja, 2 előadás volt, amelyek bevétele szintén meghaladta a tervezettet 1.019 e Ft-al. Az eredményes műsorpolitikának, és a magas színvonalú közönségszervezői és marketing tevékenységnek köszönhetően az előző évit is túlszárnyalva az **eddig legnagyobb éves bevételt érték el a jegy, bérlet, és tájelőadások értékesítésből**. A többletbevétel a tervezetthez képest 37.387 e Ft összességében.

### ***Bérleti díjak***

A bérleti díjakból származó bevétel 142,74%-ra teljesült, a lakbér 113,77%-ra, a vendégszoba bérbeadásából származó bevétel kissé elmaradt a tervezettől, melynek kihasználtságát, így bevételét nehéz előre tervezni. Az egyéb helyiségek bérleti díja 4.592 e Ft- al haladta meg a tervezettet, ez a különböző helyiségek szabadnapokon történő bérbeadása miatt adódott, hiszen táncvizsgákra, OKJ-s vizsgákra több alkalommaladtuk ki azokon a napokon, mikor előadást nem tartottunk.

### ***Reklámbevétel***

Csupán 43,33%-ra teljesítettük a bevételi tervet, ez összesen 2.600 e Ft bevételt jelent. A vállalkozások egy része támogatást nyújtott reklám helyett.

Reklámbevételre az alábbi partnerektől tettünk szert:

MEDIAMOTIONS KFT	50 000
SUNSHINE RÁDIÓ	50 000
VÁROS-KÉP NONPROFIT KFT	1 000 000
BORSODI SÖRGYÁR	500 000
OTP BANK NYRT	1 000 000
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>2 600 000</b>

## Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek meghaladták a tervet, összességében 101,60 %-os a teljesítés a tervhez képest. Az önkormányzati bevétel A Bencs Villa működtetéséhez kapott többlettámogatás összegével tér el a tervezettől, ami 26.700 e Ft. Az állami támogatás bevétele a tervezettnél megfelelően teljesült. A vállalkozásoktól kapott támogatás 103,43%-ra teljesült. Az NZRT-TRADE Kft-vel kötött támogatási megállapodás értelmében 5 éven keresztül évi 30 millióval támogatja a VIDOR Fesztivál lebonyolítását.

Jelentős TAO-s bevételre tettünk szert az alábbi vállalkozásoktól:

	Ft
Hoya Zrt	20 000 000
Michelin Hungária Kft	40 000 000
Hübner-H Kft	4 646 386
Otp Ingatlan Befektetési Alap	40 000 000
Ke-Víz 21 Zrt	10 000 000
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>114 646 386</b>

Egyéb vállalkozástól kapott támogatások:

Michelin Hungária Kft	500 000
Hübner-H Kft	2 000 000
Ke-Víz 21 Zrt	1 000 000
Nyírségvíz Zrt	100 000
Dominant Tiszai Kft	100 000
Révész Trans Kft	1 000 000
Master Good Kft	700 000
Tassy És Társa Kkt	200 000
Marso Kft	500 000
Menedzser Iroda Kft	100 000
Tiszántúli Takarékszövetkezet	700 000
Contitech Kft	800 000
Nzrt- Trade Kft	32 000 000
Electrolux Lehel Kft	600 000
Újmajori Szabadidőpark Kft	200 000
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>40 500 000</b>

A pályázati bevételek alatta maradtak a tervezettnél, a teljesítés a tervezett 67.019 e Ft-al szemben 46.065 e Ft, a benyújtott pályázataink szinte valamennyi esetben nyertek, azonban több pályázat megvalósítása, elszámolása vagy pénzügyi teljesítése áthúzódott a következő üzleti évre.

Elnyert és elfogadott elszámolású pályázatok:

Munkaerőpiaci Támogatások	10 064 963
N.K.A.Vidor 2017	15 000 000
EMMI VIDOR 2018	15 000 000
N.K.A. Táncfarsang 2018	1 500 000
N.K.A. Jövőre Veled Ugyanitt	300 000
N.K.A. Orlai Produkció	1 000 000
N.K.A. Új Produkciók létrehozásának támogatása	1 500 000
EMMI Jelnyelvi Tolmácsolás	100 000
Emmi Produkciók Meghívása	800 000
Emmi Szibériai Csárdás	800 000
<b>Összesen:</b>	<b>46 064 963</b>

*Különféle egyéb bevételek*

Teljesítése a tervezett 100 e Ft helyett 1.324 e Ft, itt jelenik meg a POSZT közönségdíja, a kapott bírság, valamint a térítés nélkül átvett eszközök értékcsökkenése.

# Ráfordítások

## Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások 496.928 e Ft összegben, 115.29%-ra teljesültek.

Megnevezés	2017 évi tény	2018 évi terv	2018 12 31 tény	2018 .12.31 tény/2018. évi terv	2018.12.31 tény/ 2017 évi tény
		eFt		%	
<b>ANYAGKÖLTSÉG ÖSSZESEN</b>	<b>73 865</b>	<b>84 043</b>	<b>86 702</b>	<b>103.16%</b>	<b>117.38%</b>
Vásárolt anyagok költségei összesen	40 396	48 650	45 118	92.74%	111.69%
<i>Produkciónkkal kapcsolatos anyagköltség</i>	33 909	41 250	39 569	95.92%	116.69%
Díszletköltség	15 067	20 000	18 758	93.79%	124.50%
Jelmezköltség	9 210	12 000	10 617	88.48%	115.28%
Bútor- és kellékköltség	2 431	2 500	3 088	123.52%	127.03%
Fodrászati anyagköltség	442	450	839	186.44%	189.82%
Világítástechnikai anyagköltség	3 981	3 800	4 253	111.92%	106.83%
Hangtechnikai anyagköltség	2 138	1 800	1 572	87.33%	73.53%
Produkciónkkal kapcsolatos egyéb anyagköltség	640	700	442	63.14%	69.06%
<i>Nem produkciókkal kapcsolatos anyagköltség</i>	6 487	7 400	5 549	74.99%	85.54%
Épület-karbantartási anyagok költsége	4 201	5 000	3 978	79.56%	94.69%
Járművek karbantartási költsége	942	1 000	982	98.20%	104.25%
Egyéb gép berendezés anyagköltsége	608	600	441	73.50%	72.53%
Bútorok, berendezési tárgyak	736	800	148	18.50%	20.11%
<b>Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei</b>	<b>16 706</b>	<b>16 400</b>	<b>19 252</b>	<b>117.39%</b>	<b>115.24%</b>
Nyomtatvány, irodaszer beszerzés	1 374	1 300	1 695	130.38%	123.36%
Dekorációs anyagok	201	200	231	115.50%	114.93%
Gyógyszer	143	150	41	27.33%	28.67%
Tisztítószer, mosószer	2 128	2 200	2 478	112.64%	116.45%
Védőital	148	50	0	0.00%	0.00%
Egyéb anyag költségek	3 363	3 000	4 589	152.97%	136.46%
Plakát	2 220	2 500	3 120	124.80%	140.54%
Műsorfüzet, szórólap	7 129	7 000	7 098	101.40%	99.57%
<b>Energiahordozók anyagköltsége</b>	<b>13 602</b>	<b>15 793</b>	<b>18 250</b>	<b>115.56%</b>	<b>134.17%</b>
Áramköltség	11 769	14 500	15 600	107.59%	132.55%
Vízdíj költsége	1 594	1 113	2 157	193.80%	135.32%
Gázköltség	239	180	493	273.89%	206.28%
<b>Üzemanyag</b>	<b>3 161</b>	<b>3 200</b>	<b>4 082</b>	<b>127.56%</b>	<b>129.14%</b>
<b>IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>358 051</b>	<b>338 950</b>	<b>401 540</b>	<b>118.47%</b>	<b>112.15%</b>
Szállítás-rakodás, raktározás költségei	3 632	3 800	5 412	142.42%	149.01%
Bérleti díjak	11 910	17 500	18 396	105.12%	154.46%
Karbantartási költségek	15 461	15 700	19 750	125.80%	127.74%

Épület-karbantartás költségek	9 732	9 700	14 314	147.57%	147.08%
Járművek karbantartási költsége	611	700	345	49.29%	56.46%
Színpadtechnikai berendezések karbantartási költségei	3 007	3 000	1 423	47.43%	47.32%
Lift karbantartás, javítás	256	300	517	172.33%	201.95%
Egyéb gép, berendezés karbantartási költsége	448	500	1 039	207.80%	231.92%
Egyéb karbantartási költségek	1 407	1 500	2 112	140.80%	150.11%
<b>Hirdetés-, reklám-, propaganda költségek</b>	<b>11 283</b>	<b>8 800</b>	<b>13 456</b>	<b>152.91%</b>	<b>119.26%</b>
Produkciókkal kapcsolatos hirdetés, reklám	10 571	8 000	12 903	161.29%	122.06%
Általános célú hirdetés, reklám, propagandaköltség	712	800	553	69.13%	77.67%
<b>Oktatás és továbbképzés költségei</b>	<b>380</b>	150	0	0.00%	0.00%
<b>Utazási és kiküldetési költségek</b>	<b>289</b>	300	356	118.67%	123.18%
<b>Könyvviteli szolgáltatások költségei</b>	<b>1 200</b>	1 200	1 200	100.00%	100.00%
<b>Egyéb igénybevett szolgáltatások</b>	<b>313 896</b>	<b>291 500</b>	<b>342 970</b>	<b>117.66%</b>	<b>109.26%</b>
<b>Produkciókkal kapcsolatos igénybevett szolgáltatások</b>	<b>224 871</b>	<b>199 100</b>	<b>242 699</b>	<b>121.90%</b>	<b>107.93%</b>
Fellépti díjak	28 038	28 000	40 988	146.39%	146.19%
Statiszta díjak	21 503	16 000	18 557	115.98%	86.30%
Rendezői díjak	16 690	15 000	15 680	104.53%	93.95%
Tervezői díjak	12 610	13 000	17 090	131.46%	135.53%
Megírási díjak	1 500	1 500	1 400	93.33%	93.33%
Dramaturgiai díjak	3 262	2 200	3 160	143.64%	96.87%
Koreográfia díja	3 113	2 200	2 639	119.95%	84.77%
Zeneszerzés díja	620	1 200	1 925	160.42%	310.48%
Produkciókkal kapcsolatos egyéb költségek	137 535	120 000	141 260	117.72%	102.71%
<i>VIDOR Fesztivál költségei</i>	87 215	85 000	85 441	100.52%	97.97%
<i>Szabadteri Színpad költségei</i>	19 325	5 000	1 930	38.60%	9.99%
<i>Egyéb produkciókkal kapcsolatos költségek</i>	30 995	30 000	53 889	179.63%	173.86%
<b>Üzemeltetéssel kapcsolatos igénybevett szolgáltatások költsége</b>	<b>89 025</b>	<b>92 400</b>	<b>100 271</b>	<b>108.52%</b>	<b>112.63%</b>
<i>Résziköltség</i>	24 652	23 400	24 310	103.89%	98.61%
Távhő díja	21 536	20 000	19 212	96.06%	89.21%
Csatornadíj	1 293	1 400	1 644	117.43%	127.15%
Szemétszállítás	1 309	1 500	1 169	77.93%	89.30%
Takarítás, rovarirtás, parkfenntartás	514	500	2 285	457.00%	444.55%
<i>Fenntartással kapcsolatos költségek</i>	2 342	2 400	2 638	109.92%	112.64%
Postaköltség	599	600	605	100.83%	101.00%
Telefondíj, internet, TV előfizetési díj	1 743	1 800	2 033	112.94%	116.64%
<i>Egyéb szolgáltatások</i>	<b>62 031</b>	<b>66 600</b>	<b>73 323</b>	<b>110.09%</b>	<b>118.20%</b>
szolgáltatás	551	600	923	153.83%	167.51%
Vagyonvédelmi szolgáltatás	19 948	23 800	21 859	91.84%	109.58%
Jogi tanácsadás díja	1 200	1 200	1 470	122.50%	122.50%
Egyéb szolgáltatások	19 681	18 000	24 643	136.91%	125.21%
Jogdíj	20 651	23 000	24 428	106.21%	118.29%
<b>EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>8 226</b>	<b>8 030</b>	<b>8 507</b>	<b>105.94%</b>	<b>103.42%</b>

Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	0	30	184	613.33%	0.00%
Illetékek költsége	0	30	184	613.33%	0.00%
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	4 762	4 500	5 043	112.07%	105.90%
Biztosítási díj	2 451	2 500	2 061	82.44%	84.09%
Különféle egyéb költségek	1 013	1 000	1 219	121.90%	120.34%
Eladott áruk beszerzési értéke			179		
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 342				
Anyagjellegű ráfordítások összesen	441 484	431 023	496 928	115.29%	112.56%

### **Anyagköltségek**

Az anyagköltségek csaknem a tervezetnek megfelelően, 103,16 %-ban teljesültek.

#### **- Vásárolt anyagok költségei**

A vásárolt anyagok költségei magában foglal minden produkcióval kapcsolatos és nem kapcsolatos anyagköltséget, mint például díszlet-, jelmez-, bútor-, kellék-, fodrászati anyagok költségei, valamint az épület, járművek, gépek, berendezések karbantartási anyagainak költségét.

A tervezet 92,74%-ban teljesült 45.118 e Ft összegben. A korábbi évekhez hasonlóan törekedtünk a takarékos anyagfelhasználásra, valamint a korábban játszott produkciók díszleteinek, jelmezeinek újbóli hasznosítására. A tervezetnek megfelelően, sőt kissé alacsonyabban teljesült a díszlet-és jelmezköltség, a világítás-és hangtechnikai költségek. A bútor-kellék költségek a Gyilkosság meghirdetve c. bemutatónk magas bútor-kellék költségei okozták. A fodrászati anyagok soron a túllépés a Machbeth c. bemutatónkhoz szükséges speciális testfesték, és a Chicago c. produkció parókaköltsége miatt jelentkezett. A világítástechnikai anyagköltség túllépése a zenés, látványos produkciókhoz vásárolt izzók, szárazjég, okán történt.

A nem produkciókkal kapcsolatos anyagok költsége alatta marad a tervnek, teljesítése 74,99%-os.

#### **- Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök**

Tartalmazza a nyomtatvány- és irodaszer beszerzést, dekorációs anyagokat, gyógyszereket, tisztítószereket, plakátokat, műsorfüzeteket, szórólapokat, stb., melyek teljesítése magasabb a tervezetnél, 117,39%, mely 2.852 e. Ft többletet jelentett. A többletköltségek a VIP-szalón, és a Bencs Villa okán keletkeztek.

#### **- Energiahordozók anyagköltsége**

Áramköltség, vízdíjköltség és gázköltség jelenik meg ezen a soron, a tervezetthez képest a teljesítés 115,56%-os. A felújított Szabadtéri Színpad, és a Bencs Villa energia költségei okozták a túllépést. A technikai berendezések vásárlásakor fokozott figyelmet fordítunk az energiafelhasználási paraméterekre, a világítást folyamatosan lecseréljük korszerű, energiatakarékos LED fényforrásokra, a fűtést a külső hőmérséklet változásának megfelelően szabályozzuk az egész épületben.

#### **- Üzemanyag költség**

Üzemanyag költségre 4.082 e Ft-ot fordítottunk, amely a tervezetthez képest 127,56 %-os az előző évihez 129,14 %-os teljesítést jelent. A 17 tájelőadás saját gépjárművel történő szállítási és utazási költségei okozták az eltérést.

#### ***Igénybevett szolgáltatások költségei***

Szállítás, rakodás, raktározás költségei, bérleti díjak, karbantartási költségek, hirdetés, reklám, propagandaköltségek, utazási- és kiküldetési költségek, könyvviteli szolgáltatások költségei 401.540 e Ft összegben 118,47 %-os a teljesítése.

A szállítási költség többlete a 17 tájelőadás szállítási költségéből adódott. A bérleti díjak túllépése jelentéktelen.

A karbantartási költségek jóval meghaladták a tervezettet, 125,80%-ra teljesültek.

Az épület-karbantartási költségek 147,57%-os teljesítése a SCHRACK épületfelügyeleti rendszer meghibásodása miatti nagy összegű javítási költségből, és a VIP-szalon kialakítása miatti munkálatok összegéből adódott. A színpadtechnikai berendezések előző évben jelentős javítási és karbantartási munkálatai miatt ez évben a karbantartási költsége jóval kevesebb volt a tervezettnél, teljesítése 47,43%-os. Az egyéb karbantartási költségek tartalmazzák a nézőtéri szőnyegek és székek teljes körű tisztítását, a Szabadtéri Színpad téliesítését, teljesítése 140,80 %.

A reklámköltséget 152,91%-ra teljesítettük, összege 13.456 e Ft, mely 7.656 e Ft-os többletet jelent a tervhez képest. Színházunk egyre nagyobb hangsúlyt helyez a marketing tevékenységre mind a színházi előadások, mind a VIDOR Fesztivál és a Rózsakert Szabadtéri Színpad tekintetében, a reklámfelületeinket megújítottuk, bővítettük, és erőteljesen hirdetjük immár az üzemeltetésünkbe került Bencs Villát is. A színház épülete előtt található vitrinünket korszerűsítettük, a statikus képek helyett reklámvideókat sugárzó LED televíziókat helyeztünk el. A színházon molinókat

helyezettünk el, ahol nagy felületen mutathatjuk meg a színházi aktualitásokat. Erőteljesen működik a kommunikáció-marketing tevékenység, ennek többletköltségei itt jelentkeznek, az eredménye a jegyeladási statisztikáinkban.

A produciókkal kapcsolatos igénybevett szolgáltatások sor részletezi a produciókkal kapcsolatos szolgáltatásokat, úgy mint fellépti díjak, statisztadíjak, rendezői díjak, koreográfia, stb., amelyek a 121,90 %-ra teljesültek. A számos béreltszünetes előadás többletköltségei jelentkeznek a fellépti díjakban és statisztika díjakban. A rendezői díjak, dramaturgiai, koreográfiai, zeneszerzői díjak túlteljesítése a színházi tevékenység speciális jellegéből adódnak, hiszen a produciók tervek évadra, az üzleti tervek évre szólnak, így nehéz tervezni ezeket a költségeket üzleti évre. A magas jegy, bérelt, és tájbevételek azt mutatják, a többletköltségek megtérültek.

A VIDOR Fesztivál szolgáltatási költségei a tervezettnél megfelelően teljesültek. A Szabadtéri Nyár lebonyolításának költsége alacsonyabb a tervezettnél, hiszen a felújítási munkák eltolódása miatt csak augusztusban vehettük birtokba, így csupán 2 saját előadást mutattunk be nagy érdeklődés közepette.

Az egyéb produciókkal kapcsolatos költségek 179,63%-ra teljesültek, mely tartalmazza valamennyi vendég produciók számlázott költségeit, a Bencs Villa programjainak megvalósítási költségét.

Az üzemeltetéssel kapcsolatos igénybevett szolgáltatások tartalmazzák a rezsiköltségeket, a fenntartással kapcsolatos költségeket és az egyéb szolgáltatásokat. A költsége 100.271 e Ft az előző évi 89.025 e Ft-tal szemben, 108,52%-os az éves a tervezetthez.

A rezsiköltség, a fenntartással kapcsolatos költségek túllépése a Bencs Villa üzemeltetésével kapcsolatos, hiszen a 2018 év tervezési időszakában még nem számoltunk ezzel.

Kirívóan túlteljesítettük a takarítási, parkfenntartási költségeket, hiszen mind a felújított Szabadtéri Színpad, mind a Bencs Villa zöldfelületei igényli a szakértői gondozást, ez igen költséges.

Az egyéb szolgáltatások költségeit is túlteljesítettük, mivel itt kerül elszámolásra a 17 tájelőadás szállásköltsége, a Bencs Villa technikai kiszolgálása, a kiállítás összeállítása, tervezése.

A jogdíjak összege kissé meghaladta a tervezett, ami a zenés produciók magas jogdíjaiból adódott.

Az egyéb szolgáltatások költségei sor összesíti a hatósági igazgatási, szolgáltatási, pénzügyi, biztosítási, és egyéb díjakat összesen 8.507 e Ft összegben, mely 105,94%-ban teljesült.

## Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	2017 évi tény	2018 évi terv	2018 12 31 tény	2018 .12.31 tény/2018. évi terv	2018.12.31 tény/ 2017 évi tény
létszám (fő)	105	114	106	%	%
	eFt	eFt	eFt		
<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>293 047</b>	<b>339 878</b>	<b>326 962</b>	<b>96.20%</b>	<b>111.57%</b>
Munkavállalók munkabér költsége	237 102	286 834	258 400	90.09%	108.98%
Túlóra	4 521	5 144	4 794	93.20%	106.04%
Jutalom	27 646	25 000	32 529	130.12%	117.66%
Többletmunka	16 650	15 000	23 221	154.81%	139.47%
Prémium	4 455	4 800	5 184	108.00%	116.36%
Törzsgárda jutalom	966	600	414	69.00%	42.86%
Napidíj	1 707	2 500	2 420	96.80%	141.77%
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	<b>49 544</b>	<b>52 268</b>	<b>48 817</b>	<b>93.40%</b>	<b>98.53%</b>
<i>Egyéb személyi jellegű kifizetések</i>	<i>45 036</i>	<i>47 568</i>	<i>44 211</i>	<i>92.94%</i>	<i>98.17%</i>
Betegszabadság, táppénz	760	1 000	1 887	188.70%	248.29%
Fizetett hozzájár. Cafeteria (Bruttó 250.000.- Ft/fő)	18 571	21 188	18 119	85.52%	97.57%
Megbízási díj	12 844	14 000	11 439	81.71%	89.06%
Dolgozók baleset-és életbiztosítása	884	1 000	934	93.40%	105.66%
Felügyelő bizottság díjazása	1 680	1 680	1 680	100.00%	100.00%
Munkába járás költsége	1 330	1 500	1 320	88.00%	99.25%
Reprezentációs költségek	5 326	4 000	6 680	167.00%	125.42%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	113	200	262	131.00%	231.86%
Ajándék utalványok, ajándék	1 893	2 000	1 470	73.50%	77.65%
Jubileumi jutalom	1 635	1 000	420	42.00%	25.69%
<b>Kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó</b>	<b>4 508</b>	<b>4 700</b>	<b>4 606</b>	<b>98.00%</b>	<b>102.17%</b>
Béren kívüli juttatás, cégtelefon utáni SZJA	4 508	4 700	4 606	98.00%	102.17%
<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>70 766</b>	<b>81 867</b>	<b>69 174</b>	<b>84.50%</b>	<b>97.75%</b>
<i>Szociális hozzájárulási adó</i>	<i>50 624</i>	<i>63 375</i>	<i>50 386</i>	<i>79.50%</i>	<i>99.53%</i>
<i>Béren kívüli juttatás utáni EHO 10%, 19.5%</i>	<i>5 151</i>	<i>4 800</i>	<i>5 015</i>	<i>104.48%</i>	<i>97.36%</i>
<i>Rehabilitációs hozzájárulás</i>	<i>1 721</i>	<i>3 592</i>	<i>869</i>	<i>24.19%</i>	<i>50.49%</i>
<i>EKHO 20%</i>	<i>13 270</i>	<i>10 100</i>	<i>12 904</i>	<i>127.76%</i>	<i>97.24%</i>
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>413 357</b>	<b>474 013</b>	<b>444 953</b>	<b>93.87%</b>	<b>107.64%</b>

### **Béreköltség**

Magában foglalja az alapbéreket, a túlórát, a jutalmat, a többletmunkát, a megbízási díjakat, itt került megtervezésre és elszámolásra a vezető tisztségviselők prémiuma, a törzsgárda és jubileumi jutalom és a napidíj is.

A béreköltség a terv szerint alakult, 96,20%-os teljesítés a tervhez képest. A munkavállalók munkabér költsége a tervezett alatt maradt, 90,09 %-os a teljesítése, a túlóra költségek szintén

alatta maradtak a tervnek a fél éves munkaidőkeretnek köszönhetően, eltérést mutat a jutalom, többletmunka, megbízási díj, prémium sor. A jutalom túllépése abból adódott, hogy a rendkívül eredményes gazdálkodásnak köszönhetően decemberben nem 2, hanem 3 heti jutalom kifizetésére kerülhetett sor, a prémium túllépése a január 1-i hatállyal végrehajtott béremelés hatása. Az évadot követő előadások és a Taurin Trauma c. 6 tájelőadás közreműködőinek a többletfeladatából adódott a többletmunka terven felüli teljesítése.

### ***Személyi jellegű egyéb kifizetések***

Tartalmazza a munkáltatót terhelő táppénzt, a munkába járás költségét, a kiküldetés napidíját, a betegszabadság költségét és a temetési segélyt, valamint a cafeteriát, a dolgozók baleset- és életbiztosítását, a Felügyelő Bizottság díjazását, a reprezentációt, és az egyéb személyi jellegű kifizetéseket, a természetbeni juttatásokat terhelő SZJA-t.

A teljesítés a tervnek kissé alatta marad, 93,40%-os.

A betegszabadság, táppénz jóval magasabb a tervezettől, ez nehezen tervezhető elem. Túllépés még a reprezentáció soron látható, nagyrészt a szervező pedagógusoknak juttatott, bérletbevétel arányában adott Erzsébet-uralványok többletköltsége okozott. A jubileumi jutalom eltérése helytelen tervezésből adódott.

### ***Bérijárulékok***

Tartalmazza a szociális hozzájárulási adót, egészségügyi hozzájárulást, EKHO-t, és egyéb bérijárulékokat. A teljesítése 84,50%-os, alatta maradt a tervezettnek. A rehabilitációs hozzájárulás soron a 24,19%-os teljesítést az okozta, hogy év közben több megváltozott munkaképességű dolgozót tudtunk foglalkoztatni, az EKHO túllépése a bérköltség egyes elemei többletköltségének vonzata.

A személyi jellegű költségek tekintetében 93,87%-ra teljesítettük a tervet.

## Egyéb ráfordítások

Megnevezés	2017 évi tény	2018 évi terv	2018.12.31 tény	2018.12.31 tény/2018. évi terv	2018.12.31 tény/ 2017 évi tény
	eFt	eFt	eFt	%	%
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK összesen</b>	<b>2 906</b>	<b>2 896</b>	<b>3 316</b>	<b>114.50%</b>	<b>114.11%</b>
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	58	0	0	0.00%	0.00%
<i>Az üzleti évhez kapcs. ráfordítások</i>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>128</b>	<b>0.00%</b>	<b>426.67%</b>
<i>Bírság, kötbér, kés.kamat. kártérítés</i>	30	0	0	0.00%	0.00%
<i>Terven felüli écs</i>	0	0	92	0.00%	0.00%
Késedelmi pótlék	30	0	36	0.00%	120.00%
<b>Adók, illetékek, hozzájárulások</b>	<b>2 818</b>	<b>2 896</b>	<b>3 188</b>	<b>110.08%</b>	<b>113.13%</b>
<i>Önkormányzattal elsz. adók, illetékek</i>	2 818	2 896	3 188	110.08%	113.13%
Gépjármű súlyadó, helyi iparüzési adó	2 422	2 500	2 792	111.68%	115.28%
Cégautóadó	396	396	396	100.00%	100.00%
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>126</b>	<b>2520.00%</b>	<b>0.00%</b>

Az összes egyéb ráfordítás 3.316 e Ft, mely 114,50%-a a tervezettnak. Az eltérés összege nem jelentős.

## MÉRLEG

Méreteg	A tétel megnevezése	2017 évi tény	2018. évi terv	2018.12.31 tény
<b>1</b>	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>121 904</b>	<b>122 075</b>	<b>126 874</b>
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	98	50	1 334
5	Vagyoni értékű jogok	98	50	1 334
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	121 806	122 025	125 540
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	45 568	49 087	44 725
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	37 988	40 288	33 292
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	38 250	32 650	47 523
<b>26</b>	<b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	<b>138 743</b>	<b>110 715</b>	<b>216 815</b>
27	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	829	840	880
28	Anyagok	829	840	880
34	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	16 761	18 510	31 002
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	8 676	8 510	13 529
39	Egyéb követelések	8 085	10 000	17 473
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	121 153	91 365	184 933
46	Pénztár, csekkek	773	600	816
47	Bankbetétek	120 380	90 765	184 117
48	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	13 054	4 200	2 362
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	13 054	4 200	2 362
<b>52</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)</b>	<b>273 701</b>	<b>236 990</b>	<b>346 051</b>
53	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	159 218	165 621	176 888
54	I. JEGYZETT TŐKE	53 000	53 000	53 000
57	III. TŐKETARTALÉK	59 697	59 697	59 697
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	26 827	47 537	46 522
61	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	19 694	5 387	17 669
66	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	71 357	36 701	116 444
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	71 357	36 701	116 444
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (száll.)	21 797	14 200	25 461
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	49 560	22 501	90 983
90	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	43 126	34 668	52 719
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	40 283	32 000	49 001
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 581	2 500	3 552
93	Halasztott bevételek	262	168	166
<b>94</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>273 701</b>	<b>236 990</b>	<b>346 051</b>

## EREDMÉNYKIMUTATÁS

Megnevezés	2017 évi tény	2018 évi terv	2018 12 31 tény	2018 .12.31 tény/2018. évi terv	2018.12.31 tény/ 2017 évi tény
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	189 620	179 600	220 599	122.83%	116.34%
<b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>189 620</b>	<b>179 600</b>	<b>220 599</b>	<b>122.83%</b>	<b>116.34%</b>
<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>720 412</b>	<b>757 719</b>	<b>769 835</b>	<b>101.60%</b>	<b>106.86%</b>
05. Anyagköltség	73 865	84 043	86 702	103.16%	117.38%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	358 051	338 950	401 540	118.47%	112.15%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	8 226	8 030	8 507	105.94%	103.42%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	-	0	179	0.00%	0.00%
09. Közvetített szolgáltatások értéke	1 342	0	0	0.00%	0.00%
<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>441 484</b>	<b>431 023</b>	<b>496 928</b>	<b>115.29%</b>	<b>112.56%</b>
10. Bérköltség	303 218	339 878	326 962	96.20%	107.83%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	39 373	52 268	48 817	93.40%	123.99%
12. Bérjárulékok	70 766	81 867	69 174	84.50%	97.75%
<b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>413 357</b>	<b>474 013</b>	<b>444 953</b>	<b>93.87%</b>	<b>107.64%</b>
<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>	<b>32 537</b>	<b>24 000</b>	<b>27 397</b>	<b>114.15%</b>	<b>84.20%</b>
<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>2 906</b>	<b>2 896</b>	<b>3 316</b>	<b>114.50%</b>	<b>114.11%</b>
<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE</b>	<b>19 748</b>	<b>5 387</b>	<b>17 840</b>	<b>331.17%</b>	<b>90.34%</b>
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3	5	0	0.00%	0.00%
<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	9	5	126	2520.00%	1400.00%
<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>9</b>	<b>5</b>	<b>126</b>	<b>2520.00%</b>	<b>1400.00%</b>
<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-6</b>	<b>0</b>	<b>-126</b>	<b>0.00%</b>	<b>2100.00%</b>
<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)</b>	<b>19 742</b>	<b>5 387</b>	<b>17 714</b>	<b>328.83%</b>	<b>89.73%</b>
<i>XII. Adófizetési kötelezettség</i>	<i>48</i>	<i>0</i>	<i>45</i>	<i>0.00%</i>	<i>93.75%</i>
<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)</b>	<b>19 694</b>	<b>5 387</b>	<b>17 669</b>	<b>327.99%</b>	<b>89.72%</b>

**Adószám:** 24341868-2-15  
**Cégbíróság:** Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 15-09-080692

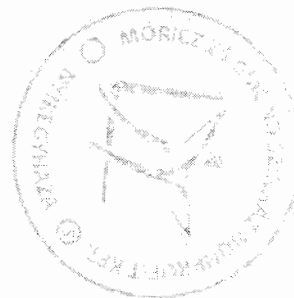
**Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft**

---

4400 Nyíregyháza, Bessenyei tér 13

**Közhasznúsági melléklet**

**2018.**



Nyíregyháza, 2019. április 10.

**Kirják Róbert**  
üzgyvezető igazgató

## 1. Tárgyévben végzett alapcél szerinti tevékenységek bemutatása

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft létrehozására 2013. május 2-án került sor, azzal a céllal, hogy Nyíregyháza Megyei Jogú Város - mint a társadalmi közös szükséglet kielégítéséért felelős szerv - előadó-művészeti tevékenységet támogató feladatait ellássa. A Társaság a Móricz Zsigmond Színház költségvetési szerv tevékenységét folytató utódszervezete, közfeladat ellátási és tovább foglalkoztatási kötelezettséggel.

A Társaság legfontosabb célkitűzése Nyíregyháza Megyei Jogú Város és Szabolcs-Szatmár-Bereg megye lakossága színházi igényeinek kielégítése székhelyi és tájelőadások keretében. A színház-, tánc- és zeneművészet sokszínűségének és értékeinek gyarapítása, az előadások a közönség széles rétegeihez való eljuttatása, a gyermek- és ifjúsági korosztály előadó-művészetekre fogékony nézővé nevelése.

A Társaság közhasznú tevékenységet végez, közhasznú jogállást az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 33.§. alapján - a törvényben meghatározott feltételek teljesítése esetén - a közhasznú szervezetként való nyilvántartásba vétellel szerzi meg.

## 2. Közhasznú tevékenységek bemutatása

Közhasznú tevékenység megnevezése:	9001'08 Előadó-művészet főtevékenység 9002'08 Előadó-művészeti kiegészítő tevékenység 9003'08 Alkotóművészet 9004'08 Művészeti létesítmények működtetése
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	<b>- előadó-művészeti tevékenység támogatása,</b> Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) 7. pont  - Az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény  A tv. 2.§ 20. pontja szerint közhasznú tevékenység minden olyan tevékenység, amely létesítő okiratban megjelölt közfeladat teljesítését közvetlenül vagy közvetve szolgálja, ezzel hozzájárulva a társadalom és az egyén közös szükségleteinek kielégítéséhez

- Az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény erejénél fogva kötelező és önként vállalt egyes kulturális feladatok színvonalas ellátása az 1.§. (1) összhangban:

a) biztosítsa a művészeti alkotás szabadságának megvalósulását,

b) fejlessze a színház, tánc- és zeneművészet művelését és ápolja a magyar anyanyelvi kultúrát,

c) hozzájáruljon a művészeti kifejezések sokszínűségének biztosításához,

d) meghatározza az egyes előadó-művészeti tevékenységekhez kapcsolódó állami szerepvállalás feltételeit és szempontjait, elősegítve a kiegyensúlyozott, tervezhető szervezeti működést,

e) biztosítsa a közpénzek hatékony és átlátható felhasználását,

f) támogassa az előadó-művészeti társulati értékkeremtő munkát,

g) elősegítse magyar nyelvű alkotások létrejöttét, ideértve a határon túli magyar alkotók és előadó-művészeti szervezetek értékkeremtő tevékenységét is, magyar szerzők műveinek előadását, hazai nemzetiiségek nyelvén születő alkotások létrejöttét és bemutatását,

h) támogassa az előadó-művészeti szervezetek művészeti és gazdasági együttműködését, hazai és külföldi vendégelőadások létrejöttét, színvonalas külföldi alkotások magyarországi bemutatását,

i) elősegítse a gyermek és ifjúsági korosztály hozzáférési lehetőségeit a színház-, tánc- és zeneművészeti alkotások, előadások megismeréséhez, továbbá a minőségi előadó-művészeti szolgáltatások iránti társadalmi igény erősödését, hozzájáruljon az állami és az önkormányzati oktatási-nevelési feladatok ellátásának eredményességéhez, ösztönözze a művészeti értéket képviselő előadásokkal, hangversenyekkel kevésbé ellátott területeken élők kulturális igényeinek kielégítését,

j) támogassa a szakmai dokumentációs és kutatási tevékenységet,

k) megteremtse az állami támogatással érintett előadó-művészeti szervezetek működésével érintett épület- és eszközállomány integrált nyilvántartását,

l) ösztönözze az állambiztosításon kívüli források bevonását az előadó-művészeti szervezetek működésébe, működtetésébe, fejlesztésébe, valamint

m) előmozdítsa az előadó-művészek foglalkoztatáshoz fűződő és a hivatásgyakorlással összefüggő érdekeinek védelmét.

Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Lakosság

Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

107 703

### 3. Cél szerinti juttatások kimutatása

Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Cél szerinti juttatás	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 4. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
ügyvezető	11 573	13 168
cégvezető	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>11 573</b>	<b>13 168</b>

### 5. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Alapadatok (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
B. Éves összes bevétel	910 035	990 434
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. tv. alapján átutalt összeg	0	239
D. Közszolgáltatási bevétel	885 521	964 780
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)]	24 514	25 415
H. Összes ráfordítás (kiadás)	890 341	972 765
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	413 357	444 953
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	866 126	947 360
K. Adózott eredmény	19 694	17 669
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő)	0	0

## 6. Erőforrás ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
<b>Erőforrás-ellátottság mutatói</b>		
Ectv. 32.par.(4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,-\text{Ft}]$ (két évi bevétel átlaga)	X	
Ectv. 32.par.(4) b) $[K1+K2 \geq 0]$ (két év egybeszámított adózott eredménye)	X	
Ectv. 32.par.(4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$ (személyi jellegű ráfordítások aránya)	X	
<b>Társadalmi támogatottság mutatói</b>		
Ectv. 32.par.(5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$ (szja 1% a korrigált árbevételhez)		X
Ectv. 32.par.(5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$ (közhasznú ráfordítások aránya)	X	
Ectv. 32.par.(5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$ (közérdekű önkéntesek száma)		X

## 7. Kiegészítő melléklet

### 7.1. Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása

A Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. május 02. napjával hozta létre a nonprofit gazdasági társaságot - az Alapító előadó-művészeti feladatainak ellátására -, mely a Móricz Zsigmond Színház utódszervezete, közfeladat ellátási és továbbfoglalkoztatási kötelezettséggel.

2018. január 01- 2018. december 31. közötti időszakban a Színház 443 előadást tartott, ebből 17 a tájelőadások száma, saját produkció 386, vendég előadás 57 volt. A 443 előadást összesen 107.703 fizető néző látogatta. Jegy -, bérlet,- tájbevétele nettó 191 187 e Ft volt.

Az előző esztendőkhöz képest különbözőképpen variáltuk a műsorstruktúrát, és a számok azt mutatják, a Nyíregyházán és környékén élők nyáron is áhítják az igényes szórakozást. A Szabadtéri Színpad beruházása 2018 augusztusára lett kész, így az idei évben megújult színpadon 2 színházi előadás volt látható a publikum számára, melyeket 1980 néző, 101%-os látogatottság, a két előadás nettó bevétele: 8.019.000 Ft.

A XVII. VIDOR Fesztivál augusztus 24. és szeptember 1. között került megrendezésre. A Nagyszínpadon vendégül láttunk 9 előadást és összesen 3.410 fizető nézőt; a Krúdy Kamarában 16 előadás 1.515 fő fizető néző előtt; a Dumaszínház előadásai 1 927 embert vonzottak, a Zsinagógában tartott koncert 144 fizető néző előtt zajlott. Fizetős programjaink 18 273 e Ft bevételt eredményeztek.

A Kossuth téri koncertek - mint az égiek kényének-kedvének leginkább kitett műsorszámok - változó nézőszám előtt (1500-3000 fő) zajlottak, de mindig zajos tetszésnyilvánítás mellett. A 9

nap alatt, 52 helyszínen több mint 400 program (90%-ban ingyenes) várta az érdeklődőket. A sok ingyenes program és a hangulat "családbarát" jellege jelentős közönségformáló erővel bírt.

2017/2018 évad 2018. évi bemutatói:

NAGYSZÍNPAD

Chicago

Bemutató: 2018. január 20

Don Carlos

Bemutató: 2018. március 10.

KRÚDY KAMARA

Asszony asszonynak farkasa

Bemutató: 2018. január 12.

A rózsák háborúja

Bemutató: 2018. március 2.

MŰVÉSZ STÚDIÓ - ovis bérlet

Maszmók Afrikában

Bemutató: 2018. április 6.

2018/2019 évad 2018. évi bemutatói:

NAGYSZÍNPAD

Meseautó

Bemutató: 2018. szeptember 15.

Gyilkosság meghirdetve

Bemutató: 2018. október 27.

Balfácánt vacsorára!

Bemutató: 2018. december 8.

KRÚDY KAMARA

Rettenetes szülők

Bemutató: 2018. szeptember 7.

Macbeth

Bemutató: 2018. október 19.

Oscar

Bemutató: 2018. december 14.

MŰVÉSZ STÚDIÓ - ovis bérlet

A kis habléány

Bemutató: 2018. november 30.

## **FESZTIVÁL MEGHÍVÁSOK:**

A 2018. évi MOST Fesztiválra „A név: Carmen” című előadásunk meghívást kapott. Az előadás elnyerte a kiváló színházi műhelymunkáért járó díjat. Május 7.-én a IX. kaposvári Assitej gyermek – és ifjúsági színházi Biennálé keretében a "Sárkányölő Krisztián" című előadásunkat vihettük. A 2018. évi POSZT-ra az „Illatszertár” című előadásunk kapott meghívást, mellyen az előadás a közönség-zsűri különdíját nyerte el. Az előadásban teljesített munkájáért Horváth László Attila a színész zsűri „Legjobb férfi alakításért járó különdíjat” kapta meg. Szintén júniusban az „Illatszertár” című előadásunk részt vett a Budapesti Nyári Fesztivál – Városmajori Színházi Szemle keretében, ahol elnyerte a „Legjobb előadás” díjat. Az augusztusi hónapban az Ördögkatlan Fesztivál keretein belül mutatkozhatott be színházunk a „Maszmók Afrikában” című mese darabbal. A 2018. évi Vidéki Színházak Fesztiváljára „A név: Carmen” című előadásunk kapott meghívást. Az előadás elnyerte a kiváló színházi műhelymunkáért járó díjat. Az Arany – metszés című előadásunk meghívást kapott a Kaleidoszkóp Versfesztiválra. Büszkén mondhatjuk, nagy sikere volt valamennyi meghívott előadásunknak.

## **EGYÉB ESEMÉNYEK:**

TÁMOP foglalkozások 59 alkalommal

SZABADTÉRI NYÁR megnyitó (2018. augusztus 18.- augusztus 19.)

XVII. VIDOR FESZTIVÁL (2018. augusztus 24-szeptember 1.)

A Taurin Trauma veszprémi Petőfi Színházban 2 előadás (2018.március 27.)

A Taurin Trauma komlói Színházban 2 előadás (2018. március 28.)

Az Emila Galotti Produkciók Szatmárnémetiben szerepelt (2018.szeptember 20.)

A Sárkányölő Krisztián Baktalórántházán szerepelt (2018. április 5.)

A Taurin Trauma produkciók Nyírbátorban is szerepelt (2018. április 19.)

A Sárkányölő Krisztián című mesedarabunk a József Attila Színházban is alakított (2018. május 27.)

A Szibériai csárdás produkciók Szatmárnémetiben szerepelt (2018.június 9.)

A Chicago produkciók a József Attila Színházban szerepelt (2018. október 5.)

## **KARITATÍV TEVÉKENYSÉG**

Ahogy a VIDOR Fesztiválon is 90%-ban ingyen elérhetőek a programok, úgy az évad közben is igyekszünk nézőink számára egyes előadásainkat kedvezményesen elérhetővé tenni. Jó kapcsolatot ápolunk a fogyatékkal élők, valamint a hátrányos helyzetű gyermekek és fiatalok intézményeivel Nyíregyházán és a megye egyéb településein (pl.: Bárczi Gusztáv Általános Iskola és Készségfejlesztő Speciális Szakiskola). A siketek számára jeltolmácsolt, a vakok és gyengén látók számára audio-narrált előadásokat szervezünk évadonként több alkalommal.

A VIDOR Fesztivál bábelőadásait elvisszük a megye gyermekotthonaiba, ápoló-gondozó otthonaiba, valamint a hátrányos helyzetű településekre.

A Nagycsaládosok Országos Egyesületének nyíregyházi szervezetével is jó a kapcsolatunk, ők is élhetnek a kedvezményes jegyvásárlási lehetőséggel, valamint nagyon jó kapcsolatot ápolunk a helyi nyugdíjas közösségekkel, akik szintén gyakori vendégek színházunkban.

Kedvezményrendszerünk és jó kapcsolataink révén sokan a fenti érintettek közül évadonként több alkalommal is eljutnak előadásainkra.

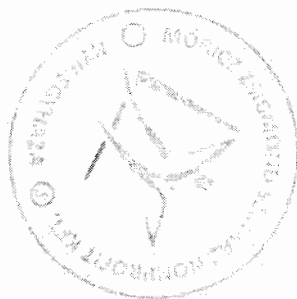
**MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ  
NONPROFIT KFT.**


**ÉVES BESZÁMOLÓ**

**2018. ÉVRŐL**

- ❖ **MÉRLEG**
- ❖ **EREDMÉNYKIMUTATÁS**
- ❖ **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

Nyíregyháza, 2019. április 10.



  
Darainé Peti Judit  
gazdasági igazgató

  
Kirják Róbert  
ügyvezető igazgató

**Adószám:** 24341868-2-15  
**Cégbíróság:** Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 15-09-080692

---

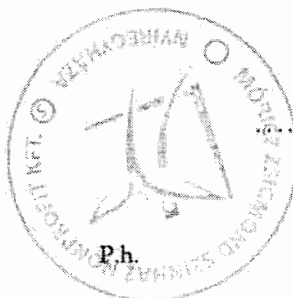
**Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft**

4400 Nyíregyháza, Bessenyei tér 13

## Éves beszámoló mérlege - "A" típusú

**A mérleg fordulónapja:** 2018. december 31.

Nyíregyháza, 2019. április 10.



Kirják Róbert  
ügyvezető igazgató

## MÉRLEG

Métegnor	A tétel megnevezése	2017.12.31	Előző év(ek) módosítása	2018.12.31
<b>1</b>	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>121 904</b>	<b>0</b>	<b>126 874</b>
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	98	0	1 334
5	Vagyoni értékű jogok	98	0	1 334
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	121 806	0	125 540
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	45 568	0	44 725
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	37 988	0	33 292
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	38 250	0	47 523
<b>26</b>	<b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	<b>138 743</b>	<b>0</b>	<b>216 815</b>
<b>27</b>	<b>I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</b>	<b>829</b>	<b>0</b>	<b>880</b>
28	Anyagok	829	0	880
<b>34</b>	<b>II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)</b>	<b>16 761</b>	<b>0</b>	<b>31 002</b>
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	8 676	0	13 529
39	Egyéb követelések	8 085	0	17 473
<b>45</b>	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)</b>	<b>121 153</b>	<b>0</b>	<b>184 933</b>
46	Pénztár, csekkek	773	0	816
47	Bankbetétek	120 380	0	184 117
<b>48</b>	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)</b>	<b>13 054</b>	<b>0</b>	<b>2 362</b>
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	13 054	0	2 362
<b>52</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)</b>	<b>273 701</b>	<b>0</b>	<b>346 051</b>
<b>53</b>	<b>D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)</b>	<b>159 218</b>	<b>0</b>	<b>176 888</b>
54	I. JEGYZETT TŐKE	53 000	0	53 000
57	III. TŐKETARTALÉK	59 697	0	59 697
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	26 827	0	46 522
61	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	19 694	0	17 669
<b>66</b>	<b>F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)</b>	<b>71 357</b>	<b>0</b>	<b>116 444</b>
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	71 357	0	116 444
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (száll.)	21 797	0	25 461
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	49 560	0	90 983
<b>90</b>	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)</b>	<b>43 126</b>	<b>0</b>	<b>52 719</b>
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	40 283	0	49 001
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 581	0	3 552
93	Halasztott bevételek	262	0	166
<b>94</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>273 701</b>	<b>0</b>	<b>346 051</b>

**Adószám:** 24341868-2-15  
**Cégbíróság:** Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 15-09-080692

---

**Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft**

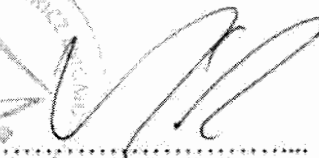
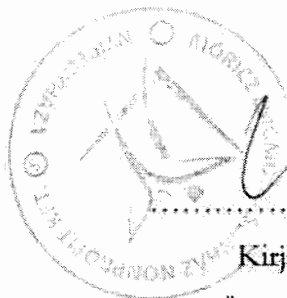
4400 Nyíregyháza, Bessenyei tér 13

## **Éves beszámoló eredmény-kimutatása**

**(összköltség eljárással)**

**Beszámolási időszak:** 2018. január 01. - 2018. december 31.

Nyíregyháza, 2019. április 10.

**Kirják Róbert**  
ügyvezető igazgató

P.h.

## EREDMÉNYKIMUTATÁS

Megnevezés	2017.12.31	Előző év(ek) módosítása	2018.12.31
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	189 620	0	220 599
<b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>189 620</b>	<b>0</b>	<b>220 599</b>
<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>720 412</b>	<b>0</b>	<b>769 835</b>
05. Anyagköltség	73 865	0	86 702
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	358 051	0	401 540
07. Egyéb szolgáltatások értéke	8 226	0	8 507
08. Eladott áruk beszerzési értéke	-	0	179
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 342	0	0
<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>441 484</b>	<b>0</b>	<b>496 928</b>
10. Bérköltség	303 218	0	326 962
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	39 373	0	48 817
12. Bérjárulékok	70 766	0	69 174
<b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>413 357</b>	<b>0</b>	<b>444 953</b>
<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>	<b>32 537</b>	<b>0</b>	<b>27 397</b>
<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>2 906</b>	<b>0</b>	<b>3 316</b>
<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE</b>	<b>19 748</b>	<b>0</b>	<b>17 840</b>
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3	0	0
<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	9	0	126
<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>126</b>
<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-6</b>	<b>0</b>	<b>-126</b>
<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)</b>	<b>19 742</b>	<b>0</b>	<b>17 714</b>
<i>XII. Adófizetési kötelezettség</i>	<i>48</i>	<i>0</i>	<i>45</i>
<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)</b>	<b>19 694</b>	<b>0</b>	<b>17 669</b>

**Adószám:** 24341868-2-15  
**Cégbíróság:** Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 15-09-080692

---

**Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft**

4400 Nyíregyháza, Bessenyei tér 13

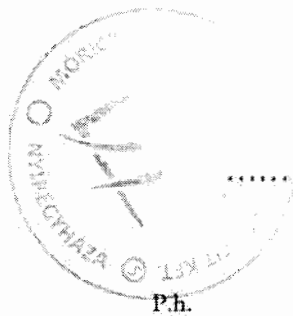
**Kiegészítő melléklet**

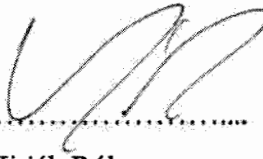
**2018**

**Fordulónap:** 2018. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2018. január 01. - 2018. december 31.

Nyíregyháza, 2019. április 10.



  
Kirják Róbert  
ügyvezető igazgató

# 1. Általános információk a beszámolóhoz

Társaság neve:	Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Működési forma:	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapítás időpontja:	2013. május 02.
Alapító és egyedüli tag:	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1.
Cégjegyzékszám:	15-09-080692
Adószám:	24341868-2-15
Számlavezető bank:	OTP Bank NyRt. 11744003-20629551
Képviselőre jogosult:	Kirják Róbert lakcím: 4400 Nyíregyháza, Újház sor 39.

## 1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft-t 2013. május 2.-án alapította a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata. Létrehozásának célja, hogy ellássa a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata - mint a társadalmi közös szükséglet kielégítéséért felelős szerv - előadó-művészeti tevékenységet támogató feladatait. A Társaság a Móricz Zsigmond Színház költségvetési szerv tevékenységét folytató utódszervezete, közfeladat ellátási és továbbfoglalkoztatási kötelezettséggel.

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft közhasznú tevékenységi köre:

- 9001'08 Előadó-művészet
- 9002'08 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- 9003'08 Alkotóművészet
- 9004'08 Művészeti létesítmények működtetése

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek főbb adatai az alábbiak:

4400 Nyíregyháza, Bethlen Gábor utca 14. (Színészház)

4400. Nyíregyháza, Országzászló tér 6 (Jegyiroda)

4400. Nyíregyháza, Sóstói út 54 (Bencs Villa)

4400. Nyíregyháza, Benczúr tér 22 (Rózsakert szabadtéri Színpad)

4400. Nyíregyháza, Derkovits utca 132-136 (Raktár)

## **1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban**

A Móricz Zsigmond Színház a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

A Móricz Zsigmond Színház a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

A Móricz Zsigmond Színház a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

## **1.3. Ellenőrzött társaság irányítói**

### **Ellenőrzés az irányításban**

A fordulónapon minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag:

**Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 100%**

## **1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei**

Jelen beszámoló a **2018. január 01. - 2018. december 31.** időszakot öleli fel,

A mérleg fordulónapja **2018. december 31.**

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Móricz Zsigmond Színház a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

## 1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrálási száma:

- Kirják Róbert
- 4400. Nyíregyháza, Újház sor 39.
- 196214

A Móricz Zsigmond Színház számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Móricz Zsigmond Színház képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím):

- Kirják Róbert 4400. Nyíregyháza, Újház sor 39.

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát az alapító döntése szerint könyvvizsgáló ellenőrizte.

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló adatai a következők:

### **DATAUDIT Bt.**

Felelős személy: **Mezősi Tibor**, 4400. Nyíregyháza, Arany János u. 4/b.

Bejegyzési száma: 002470

## 1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Móricz Zsigmond Színház munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 4400 Nyíregyháza, Bessenyei tér 13

## 2. A számviteli politika alkalmazása

### 2.1. A könyvvezetés módja

A Móricz Zsigmond Színház könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása a társaság Gazdasági Hivatalának a feladata.

### 2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

### 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Móricz Zsigmond Színház kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

#### **2.4. A számviteli politika tárgyévi változása**

A tárgyévben a Móricz Zsigmond Színház számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

#### **2.5. Beszámoló választott formája és típusa**

A Móricz Zsigmond Színház a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan *éves beszámolót* készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: *Összköltség eljárás*.

A Móricz Zsigmond Színház az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget „A” *változatban állította össze*.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

#### **2.6. Üzleti jelentés**

A Móricz Zsigmond Színház a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

#### **2.7. Mérlegkészítés választott időpontja**

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő 30. naptári nap. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

#### **2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése**

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

#### **2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése**

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 eFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

#### **2.10. Jelentős összehatas értelmezése**

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetekeket is figyelembe kell venni, ha a különbözeteke összehatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

## **2.11. Devizás tételek értékelése**

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

## **2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása**

### **Értékcsökkenési leírás módja**

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

### **Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága**

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - negyedévente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtevi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

### **Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása**

A 100 eFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

### **Nem jelentős maradványérték**

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 eFt-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

### **Terven felüli értékcsökkenés elszámolása**

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbség meghaladja a 100 eFt-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

### **Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása**

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

### **2.13. Értékvesztések elszámolása**

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - nem került sor.

### **2.14. Visszaírások alkalmazása**

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

### **2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása**

A Móricz Zsigmond Színház az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

### **2.16. Valós értéken történő értékelés**

A Móricz Zsigmond Színház a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

### **2.17. Kísérleti fejlesztés aktiválása**

A Móricz Zsigmond Színház a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

### **2.18. Vásárolt készletek értékelése**

A vásárolt készletek - az előző üzleti évhez hasonlóan - a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

### **2.19. Saját termelésű készletek értékelése**

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

### **2.20. Céltartalék-képzés szabályai**

A Móricz Zsigmond Színház garanciális és egyéb kötelezettségekre, várható jövőbeni költségekre céltartalékot nem képez, mert azok nem jelentősek.

### **2.21. Ki nem emelt tételek értékelésének változása**

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt módosítás nem történt.

### **2.22. Értékelési szabályok más változásai**

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

### **2.23. Leltározási szabályok**

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

### **2.24. Pénzkezelési szabályok**

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

### **2.25. Önköltségszámítás szabályai**

Az önköltség meghatározása szabályzat szerint történik.

### **2.26. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk**

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenység a színházi tevékenység. Az ezzel kapcsolatos közzétendő adatok a kiegészítő mellékletben kerülnek bemutatásra.

## 2.27 Cash Flow

## Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13.sorok)</b>	<b>31 796</b>	<b>96 146</b>
1	Adózás előtti eredmény (+)	19 742	17 714
2	Elszámolt amortizáció (+)	32 537	27 397
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+)	0	0
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+)	0	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +)	0	0
6	Szállítói kötelezettség változása (+)	5 300	3 664
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+)	-32 236	41 423
8	Passzív időbeli elhatárolás változása (+)	9 421	9 593
9	Vevőkövetelés változása (+)	-7 266	-4 853
10	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása (+)	12 837	-9 439
11	Aktív időbeli elhatárolás változása (+)	-8 491	10 692
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-48	-45
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sor)</b>	<b>-54 500</b>	<b>-32 366</b>
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-54 500	-32 366
15	Befektetett eszközök eladása (+)	0	0
16	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
19	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	0
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt., bevált.(+)	0	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0
22	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-)	0	0
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+)	0	0
<b>IV</b>	<b>Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)</b>	<b>-22 704</b>	<b>63 780</b>

**Adószám:** 24341868-2-15  
**Cégbíróság:** Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 15-09-080692

**Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

4400 Nyíregyháza, Bessenyei tér 13

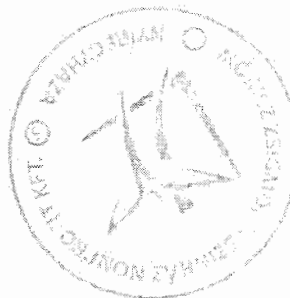
**Elemzés, értékelés**

2018.

**Fordulónap:** 2018. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2018. január 01. - 2018. december 31.

Nyíregyháza, 2019. április 10.



A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and strokes, positioned above a horizontal line.

A gazdálkodó  
képviselője

P.h.

## 1. Összehasonlíthatóság

Az alábbiakban a Móricz Zsigmond Színház jövedelmezőségi-, pénzügyi-, és vagyoni helyzete, annak alakulása kerül bemutatásra az éves beszámoló adataiból képzett mutatószámok (megoszlások, arányok, különbségek,...) segítségével. Az előző időszak és a tárgyidőszak azonos hossza alapján az adatok megfelelően összehasonlíthatók.

## 2. Jövedelmezőség

### 2.1. Bevételek összesen

#### Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	189 620	20.8	220 599	22.3
Egyéb bevételek	720 412	79.2	769 835	77.7
Pénzügyi műveletek bevételei	3	0.0	0	0.0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>910 035</b>	<b>100.0</b>	<b>990 434</b>	<b>100.0</b>

### 2.2. Árbevétel

Az árbevétel az előző időszakhoz képest 30,979 EFt összeggel, 16.3 %-kal nőtt. A mutató alakulása önmagában kedvező.

A beszámolási időszak egy naptári napjára jutó árbevétel nőtt: az előző időszakban 519.5 EFt volt, a tárgyidőszakban 604.4 EFt.

Az összes bevételen belül az árbevétel aránya az előző időszaki 20.8 %-ról a tárgyidőszakban 22.3 %-ra nőtt.

Az árbevételben sem az előző időszakban, sem a tárgyidőszakban export nem jelent meg.

### 2.3. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek összege az előző időszakhoz képest 49,423 EFt értékkel, 6.9 %-kal nőtt.

Az összes bevételen belül az egyéb bevételek aránya az előző időszaki 79.2 %-ról a tárgyidőszakban 77.7 %-ra csökkent.

### 2.4. Ráfordítások összesen

Az alábbi táblázat a ráfordítások alakulását és megoszlását mutatja be kategóriánként.

#### Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	441 484	49.6	496 928	51.2
Személyi jellegű ráfordítások	413 357	46.4	444 953	45.7
Értécsökkenési leírás	32 537	3.7	27 397	2.8
Egyéb ráfordítások	2 906	0.3	3 316	0.3
Pénzügyi műveletek ráfordításai	9	0.0	126	0.0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>890 293</b>	<b>100.0</b>	<b>972 720</b>	<b>100.0</b>

## 2.5. Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások összege az előző időszakhoz képest 55,444 EFt értékkel, 12.6 %-kal nőtt.

Az összes ráfordításon belül az anyagjellegű ráfordítások aránya (anyaghányad) az előző időszaki 49.6 %-ról a tárgyidőszakban 51.2 %-ra nőtt.

A bevételekhez viszonyítva az anyagjellegű ráfordítások növekvő arányt mutatnak. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 485 Ft, míg a tárgyidőszakban 502 Ft anyagjellegű ráfordítás jutott.

A költségek az anyagjellegű ráfordítások felé tolódtak el. Ezer Ft anyagjellegű ráfordításra jutó személyi jellegű ráfordítás az előző időszakban 936 Ft, míg a tárgyidőszakban 895 Ft volt.

## 2.6. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások összege az előző időszakhoz képest 31,596 EFt értékkel, 7.6 %-kal nőtt.

Az összes ráfordításon belül a személyi jellegű ráfordítások aránya (élőmunka-hányad) az előző időszaki 46.4 %-ról a tárgyidőszakban 45.7 %-ra csökkent.

A bevételekhez viszonyítva a személyi jellegű ráfordítások csökkenő arányt mutatnak. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 454 Ft, míg a tárgyidőszakban 449 Ft személyi jellegű ráfordítás jutott.

Az egy napra jutó élőmunka-költség nőtt: a beszámolási időszak egy naptári napjára jutó személyi jellegű ráfordítás az előző időszakban 1,132.5 EFt volt, a tárgyidőszakban pedig már 1,219 EFt.

A havi átlagos személyi jellegű ráfordítás nőtt: az előző időszakban 33,974.5 EFt volt (havi átlagos 74,797.4 EFt bevétel mellett), a tárgyidőszakban pedig 36,571.5 EFt (havi átlagos 81,405.5 EFt bevétel mellett).

A foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma nőtt: a létszám az előző időszakban 105 fő volt, a tárgyidőszakban 106 fő.

Az átlagbér emelkedett: a teljes létszámra számított átlagbér havi összege az előző időszakban 237.4 EFt volt, a tárgyidőszakban már 260.2 EFt.

Az átlagos járulékkerhelés az előző időszakhoz képest csökkent. A bérjárulékok és a bérköltség aránya az előző időszakban 21.2 % volt, a tárgyidőszakban 20.6 %.

## 2.7. Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás összege az előző időszakhoz képest 5,140 EFt értékkel, 15.8 %-kal csökkent.

Az összes ráfordításon belül az értékcsökkenési leírás aránya az előző időszaki 3.7 %-ról a tárgyidőszakban 2.8 %-ra csökkent.

A bevételekhez viszonyítva az értékcsökkenési leírás csökkenő arányt mutat. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 36 Ft, míg a tárgyidőszakban 28 Ft értékcsökkenési leírás jutott.

A tárgyidőszaki értékcsökkenési leírást előrevetítve a tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke 4.6 év alatt kerülne leírásra.

## 2.8. Egyéb ráfordítások

A bevételekhez viszonyítva az egyéb ráfordítások aránya nem változott. Ezer Ft bevételre mindkét időszakban 3 Ft egyéb ráfordítás jutott.

## 2.9. Eredmény

Az alábbi táblázat a Móricz Zsigmond Színház adózás előtti eredményének összetételét, és annak alakulását mutatja be.

### Eredmény összetétele

Kategória (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye	19 748	17 840
Pénzügyi műveletek eredménye	-6	- 126
<b>Adózás előtti eredmény összesen</b>	<b>19 742</b>	<b>17 714</b>

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye az előző időszakhoz képest -1,908 EFt értékkel, 9.7 %-kal csökkent.

A pénzügyi műveletek eredménye az előző időszakhoz képest 120 EFt értékkel csökkent.

#### Az adózás előtti eredmény alakulása

Az adózás előtti eredmény az előző időszakhoz képest -2,028 EFt értékkel, 10.3 %-kal csökkent.

#### Adózási mód változása

Az adózási mód (TA/EVA/KIVA/KATA) az előző időszakhoz képest nem változott, az mindkét időszakban: TA a közhasznú szervezetekre vonatkozó szabályok szerint.

#### Átlagos adóterhelés (eredményre)

Az átlagos adóterhelés (az adózás előtti eredményt terhelő fizetendő adó) az előző időszaki 0.2 %-ról a tárgyidőszakban 0.3 %-ra nőtt.

#### Az adózott eredmény alakulása

Az adózott eredmény az előző időszakhoz képest 2,025 EFt értékkel, 10.3 %-kal csökkent.

## 2.10. Hatékonysági mutatók

### Jegyzett tőke hozama

Ezer Ft jegyzett tőkére az előző időszakban 372 Ft, míg a tárgyidőszakban 333 Ft adózott eredmény jutott.

### Eszközállomány hatékonysága

A mérlegfőösszeg és az adózott eredmény aránya (a teljes eszközállomány hatékonysága, avagy az összes forrás hozama) az előző időszaki 7.2 %-ról a tárgyidőszakban 5.1 %-ra csökkent.

### Az élők munká hatékonysága

Az élők munká hatékonysága csökkent. Ezer Ft személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző időszakban 48 Ft, a tárgyidőszakban 40 Ft volt.

### Egy főre jutó árbevétel alakulása

Az egy főre jutó árbevétel összege az előző időszakban 1,806 EFt, a tárgyidőszakban 2,081 EFt volt. A növekmény mértéke 275 EFt (15.2 %).

### Egy főre jutó eredmény alakulása

Az egy fő foglalkoztatotti létszámra jutó adózott eredmény az előző időszakban 188 EFt, a tárgyidőszakban 167 EFt volt. Az egy főre jutó eredmény így 21 EFt összeggel, 11.2 %-kal csökkent.

## Üzemi tevékenység hatékonysága

Ezer Ft üzemi bevétel (árbevétel és egyéb bevétel) megfelelő eredménytartalma (üzemi tevékenység eredménye) az előző időszakban 22 Ft, a tárgyidőszakban 18 Ft volt. A csökkenés mértéke 4 Ft.

## Összes bevétel eredménytartalma

Az összes bevétel minden 1000 Ft egységére az előző időszakban 22 Ft, a tárgyidőszakban 18 Ft adózott eredmény jutott. A csökkenés mértéke 4 Ft.

## Bevételek felhasználása

Az alábbi táblázat ezer Ft bevétel felhasználását és annak alakulását mutatja be.

### Bevételek felhasználásának aránya

	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>Bevétel</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
Anyagjellegű ráfordítások	485	502
Személyi jellegű ráfordítások	454	449
Értécsökkenési leírás	36	28
Egyéb ráfordítások	3	3
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Adófizetési kötelezettség	0	0
<b>Adózott eredmény</b>	<b>22</b>	<b>18</b>

## 3. Pénzügyi helyzet

### 3.1. A pénzügyi helyzet alakulása

Az alábbi táblázat(ok) a 'Hol a pénz?' kérdésre keresik a választ: azt mutatják be, hogy a saját- és külső források változása (1. tábla) mely eszközcsoportok finanszírozási igényének változásában jelenik meg (2. tábla).

### Finanszírozás forrásainak változása

1000HUF	Tájékoztató adat	Tárgyidőszak
Saját források bővülése	-	17 670
ebből: tárgyévi adózott eredmény	17 669	-
Külső források bővülése	-	54 680
ebből: rövid lejáratú kötelezettségek növekedése	45 087	-
hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek növekedése	0	-
céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások növekedése	9 593	-
<b>Összes forrásbővülés</b>		<b>72 350</b>

### Finanszírozási igények változása

1000HUF	Tájékoztató adat	Tárgyidőszak
Követelések és aktív időbeli elhatárolások	-	3 549
Készletek	-	51
Befektetett eszközök	-	4 970
ebből: immateriális javak és tárgyi eszközök	4 970	-
befektetett pénzügyi eszközök	0	-
<b>Összes finanszírozási igény bővülés</b>		<b>8 570</b>

### 3.2. Pénzeszközök és értékpapírok állományának alakulása

A Móricz Zsigmond Színház likvid eszközeinek (pénztár, csekkek, bankbetétek, forgatási célú értékpapírok) állománya a tárgyidőszak folyamán 63,780 EFt összeggel, 52.6 %-kal nőtt. A rendelkezésre álló források változása meghaladta a finanszírozási igény változását.

#### Pénzeszközök és értékpapírok állományának alakulása

1000HUF	Tárgyidőszak
Nyitó érték	121 153
+ Forrásbővülés	72 350
- Finanszírozási igény bővülése	8 570
<b>Záró érték</b>	<b>184 933</b>

### 3.3. Pénzeszközök és értékpapírok aránya az összes eszközben

A likvid eszközök aránya a teljes eszközállományon belül az előző időszaki 44.3 %-ról a tárgyidőszakban 53.4 %-ra nőtt.

### 3.4. Likvid eszközök megoszlása

A Móricz Zsigmond Színház az előző időszak fordulónapján 121,153 EFt, a tárgyidőszak fordulónapján 184,933 EFt likvid eszközzel (pénzeszközzel és forgatási célú értékpapírral) rendelkezett. Az alábbi táblázat a likvid eszközök állományának alakulását és megoszlását mutatja be.

#### Likvid eszközök állományának alakulása és megoszlása

Bevétel kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Kézpénz (pénztár, csekkek)	773	0.6	816	0.4
Bankbetétek	120 380	99.4	184 117	99.6
Forgatási célú értékpapírok	0	0.0	0	0.0
<b>Likvid eszközök összesen</b>	<b>121 153</b>	<b>100.0</b>	<b>184 933</b>	<b>100.0</b>

### 3.5. Finanszírozási igény

A működési javak finanszírozási igénye (forrásigény a befektetett eszközök, a készletek és a követelések finanszírozására) nőtt: az előző időszakban 139,494 EFt, a tárgyidőszakban 158,756 EFt volt.

### 3.6. Külső források aránya

A Móricz Zsigmond Színház tőkehelyzete gyengült, a finanszírozás a külső források felé tolódott el. A külső források (kötelezettségek, céltartalékok, passzív időbeli elhatárolások) aránya az összes forráson belül az előző időszaki 41.8 %-ról a tárgyidőszakban 48.9 %-ra nőtt.

### 3.7. Kötelezettségek fedezettsége

A fordulónapon a követelések állománya 26.6 %-ban fedezete a Móricz Zsigmond Színház kötelezettségeit.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 192.7 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

### 3.8. Likviditási mutatók

#### Rövid távú likviditás

A rövid távú likviditásra jellemző, hogy a likvid eszközök (pénzeszközök, értékpapírok, követelések) az előző időszakban 193.3 %-ban, a tárgyidőszakban pedig 185.4 %-ban fedezték a rövid lejáratú kötelezettségeket, tehát a likviditási gyorsráta értéke az előző évben 1.9, a tárgyévben 1.9 volt.

#### Hosszú távú likviditás

Az összes kötelezettséget az előző időszakban 194.4 %-ban, a tárgyidőszakban pedig 186.2 %-ban fedezte a forgóeszközök értéke.

#### Mindent pénzzé téve

Amennyiben a Móricz Zsigmond Színház összes eszköze a könyv szerinti értéken értékesítésre kerülne, majd az összes kötelezettséget és külső forrást kiegyenlítené, úgy a jegyzett tőke 53,000 EFt összegén felül 123,888 EFt pénzeszköz maradna.

## 4. Vagyoni helyzet

### 4.1. Eszközök összetétele

A mérlegfőösszeg az előző időszakban 273,701 EFt, a tárgyidőszakban 346,051 EFt volt. Az alábbi táblázat az eszközök összetételét, és annak alakulását mutatja be.

Eszközcsoport	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Befektetett eszközök	121 904	44.5	126 874	36.6
Forgóeszközök	138 743	50.7	216 815	62.7
Aktív időbeli elhatárolások	13 054	4.8	2 362	0.7
<b>Eszközök összesen</b>	<b>273 701</b>	<b>100.0</b>	<b>346 051</b>	<b>100.0</b>

#### 4.2. Források összetétele

Az alábbi táblázat a források összetételét, és annak alakulását mutatja be.

Forrás	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Saját tőke	159 218	58.1	176 888	51.2
Kötelezettségek	71 357	26.1	116 444	33.6
Passzív időbeli elhatárolások	43 126	15.8	52 719	15.2
<b>Források összesen</b>	<b>273 701</b>	<b>100.0</b>	<b>346 051</b>	<b>100.0</b>

#### 4.3. Befektetett eszközök

A befektetett eszközök aránya a teljes eszközállományon belül az előző időszaki 44.5 %-ról a tárgyidőszakban 36.7 %-ra csökkent.

#### 4.4. Készletek

A készletek forgási sebessége (a készletben megtestesülő egy napra jutó árbevétel) az előző időszaki 1.6 napról 1.5 napra gyorsult.

#### 4.5. Követelések és aktív időbeli elhatárolások

A követelések - ideértve jellegénél fogva az aktív időbeli elhatárolásokat is - aránya a teljes eszközállományon belül az előző időszaki 10.9 %-ról a tárgyidőszakban 9.6 %-ra csökkent.

#### 4.6. Pénzeszközök és értékpapírok

A pénzeszközök - ideértve jellegénél fogva a forgatási célú értékpapírokat is - aránya a teljes eszközállományon belül az előző időszaki 44.3 %-ról a tárgyidőszakban 53.4 %-ra nőtt.

#### 4.7. Saját forrás: saját tőke

Tőkeelem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Befizetett jegyzett tőke és tőketartalék	112 697	70.8	112 697	63.7
Lekötött tartalék	0	0.0	0	0.0
Értékelési tartalék	0	0.0	0	0.0
Szabad saját tőke	46 521	29.2	64 191	36.3
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>159 218</b>	<b>100.0</b>	<b>176 888</b>	<b>100.0</b>

A befektetett eszközök és a készletek együttes értékét az előző időszakban 129.7 %-ban, a tárgyidőszakban már 138.5 %-ban fedezte a saját tőke.

#### 4.8. Külső források: kötelezettségek, céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások

A kötelezettségek - ideértve jellegénél fogva a céltartalékokat és a passzív időbeli elhatárolásokat is - aránya az összes forráson belül az előző időszaki 41.8 %-ról a tárgyidőszakban 48.9 %-ra nőtt. A kötelezettségeken belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya az összes forráson belül mindkét időszakban 100 % volt.

**DATAUDIT** Könyvelő, Könyvvizsgáló Betéti Társaság

4400 Nyíregyháza, Arany János u. 4/b.

## **FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**

***a Móricz Zsigmond Színház***

***Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság***

***Tulajdonosa részére***

***a Társaság 2018. évről készített éves beszámolójának***

***felülvizsgálatáról***

**2019.április 15.**

## *Független könyvvizsgálói jelentés*

*a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság*

*Tulajdonosa részére*

*a Társaság 2018. évről készített éves beszámolójának felülvizsgálatáról.*

### **Vélemény**

Elvégeztem a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 346 051 E Ft, az adózott eredmény 17 669 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

### **A vélemény alapja**

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

**Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.**

## **Egyéb információk: Az üzleti jelentés**

Az egyéb információk a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényegesen hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényegesen hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményem szerint a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondok véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényegesen ellentmondás vagy lényegesen hibás állítás sem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentenivalóm.

## **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért**

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényegesen hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

## **A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szereznem arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Nyíregyháza, 2019. április 15.

**DATAUDIT BT**

DATAUDIT BT

4400 Nyíregyháza, Arany János u. 4/b.

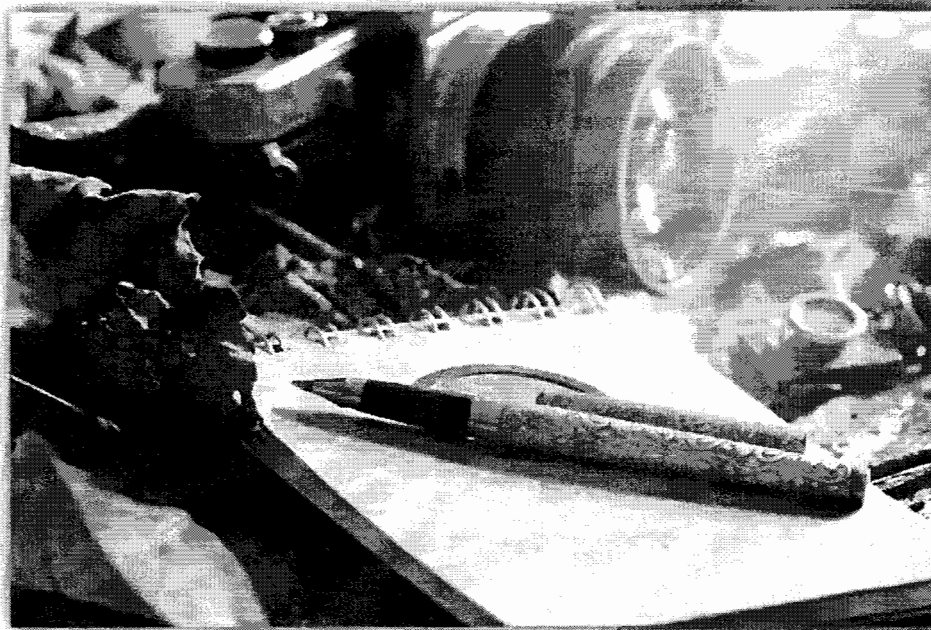
Kamarai nyilvántartási szám: 002470

Mezősi Tibor

kamara tag könyvvizsgáló

Ig.sz.: 002004.

VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.



GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ 2018.

Előterjesztő:

**Zagyva Gyula**  
ügyvezető

**Nyíregyháza, 2019. április 01.**

Véleményezte és tudomásul vette:

Város-Kép Nonprofit KFT. Felügyelőbizottsága ...../2019. számú határozata

Elfogadta:

...../2019 Polgármesteri Határozattal Nyíregyháza Megyei Jogú Város  
Polgármestere

## Tartalomjegyzék:

<b>I. Gazdálkodás</b>	<b>4</b>
1.1. Alapadatok	4
1.2. Vezetői összefoglaló	5
1.3. A tulajdonos önkormányzat felé vállalt tevékenységek	6
1.4. Egyéb piaci tevékenységek	9
1.5. Marketing-kommunikációs tevékenység	10
1.6. Humánerőforrás - gazdálkodás	11
<b>II. A bevételi források alakulása</b>	<b>12</b>
2.1. A bevételek alakulása	12
2.2. Egyéb bevételek	13
2.3. Pénzügyi műveletek bevételei	14
<b>III. Költségek, ráfordítások alakulása</b>	<b>14</b>
3.1. Anyagköltség	14
3.2. Igénybe vett szolgáltatások	14
3.3. Egyéb szolgáltatások	17
3.4. Személyi jellegű ráfordítások	17
3.5. Értékcsökkenési leírás (Amortizáció)	18
3.6. Egyéb ráfordítások	18
3.7. Pénzügyi műveletek ráfordításai	18
3.8. Az eredmény alakulása	18
3.9. Likviditás, vagyoni helyzet mérleg adatok elemzése	19
3.10. Tervezett közbeszerzések, beruházások alakulása	20
I. sz. melléklet: Mérleg	21
II. sz. melléklet: Eredménykimutatás	22
III. sz. melléklet: Terv-tény eredménykimutatás	23
IV. sz. melléklet: Bevételi források bemutatása	24
V. sz. melléklet: Költségek, ráfordítások részletes bemutatása	25
VI. sz. melléklet: Kiegészítő melléklet	
VII. sz. melléklet: Könyvvizsgálói jelentés	

## I. Gazdálkodás

### 1.1. A Város-Kép Nonprofit Kft. alapadatai

A társaság elnevezése: Város-Kép Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített elnevezése: Város-Kép Nonprofit Kft.

A társaság székhelye: 4400 Nyíregyháza, Szabadság tér 9.

A társaság megalakulásának napja: 1996. július 1.

A társaság határozatlan időre alakult.

#### Tevékenységi körei TEÁOR megjelöléssel:

A társaság főtevékenység:

59.11'08 Film-, video-, televízió műsor-gyártás

#### A társaság alapítója, tulajdonosa

1.) A társaság alapítója és tulajdonosa: Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata

Képviselő: dr. Kovács Ferenc polgármester

2.) Az alapító székhelye: Nyíregyháza, Kossuth tér 1.

#### A Város-Kép Nonprofit Kft gazdálkodása

A társaság törzstőkéje: 37 200 000 Ft, azaz Harminchétmillió-kettőszázezer forint, amely 3 556 000 Ft készpénzből és 33 644 000 apportból áll.

**A társaság ügyvezetője:** A társaság ügyeinek intézését, a társaság képviseletét 2012. 06. 02. napjától határozatlan időtartamra Zagyva Gyula (anyja neve: Winternitz Klára, születési hely, idő: Nyíregyháza, 1969. 02. 15. lakcíme: 4400 Nyíregyháza, Korányi F. u. 166.) látja el.

**A könyvvizsgáló:** OZ AUDIT Könyvszakértő, Gazdasági Tanácsadó Kft. (székhelye: 4400 Nyíregyháza, Mártírok tere 9. VII. em.; cégjegyzékszám: 15-09-063890) kamarai nyilvántartási szám: 000659, felelős könyvvizsgáló: Orosz Zoltán, könyvvizsgálói igazolvány száma: 002021

#### **A felügyelő bizottság**

Az alapító a felügyelő bizottság révén részt vesz a társaság működésének ellenőrzésében. A felügyelő bizottság háromtagú.

Név	Anyja neve	Lakcím
Dr. Reha Gábor	Kőhegyi Margit	4400 Nyíregyháza, Közép u. 27. 1/7
Trizner Ágnes	Márton Gizella	4400 Nyíregyháza, Vasvári Pál u. 18. 1/5.
Szőke Ádám László	Rozsnyai Alíz	4551 Nyíregyháza, Kezdő u. 20.

## 1.2. Vezetői összefoglaló

A Társaság a 2018. évi elfogadott üzleti tervében meghatározott szakmai koncepció alapján, az 1/2018(I.26.) számú költségvetési rendeletben meghatározott pénzügyi keretek között, a megkötött szolgáltatási szerződések szerint látta el feladatát. Az üzleti tervünk adta lehetőségek szerint biztosítottuk a Nyíregyházi Televízió működtetését, a Nyíregyházi Napló kiadását, a [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu), a [www.hellonyiregyhaza.hu](http://www.hellonyiregyhaza.hu), kapcsolódó facebook oldalak üzemeltetését, az ESMA közterületi reklámhelyek bérbeadásával kapcsolatos tevékenységet, valamint a Digitális Nyíregyháza programon belül üzemeltetésre ránk bízott kültéri padokkal, oszlopokkal kapcsolatos feladatokat. Ezen kívül a Városházáról, társaságunkhoz került városi marketing-kommunikációs tevékenységek ellátását, az elnyert projekt nyilvánosságokhoz kapcsolódó feladataink ellátását is a terveknek megfelelően elvégeztük.

2018 a teljes HD átállás éve volt a Nyíregyházi Televízióban, amely újabb, jelentős lépés volt a teljes modernizáció felé vezető úton. Ennek keretében új, HD felvételre is képes kamerával kezdtek el dolgozni operatőreink, s mivel a korábbi, erre szintén alkalmas készülékek bekerültek a stúdióba, így a felvétel teljes spektrumán képesek lettünk a HD előírások maximális teljesítésére. Ezzel egyaránt a legmagasabb minőségben ki tudjuk szolgálni saját műsorainkkal a nyíregyházi nézőket, valamint az országos közszolgálati hírcsatornát is, hiszen mi vagyunk az MTVA szerződött, Szabolcs-Szatmár-Bereg megyei partnerei. Vagyis a televízió üzemeltetéséhez a technikai feltételrendszerünk a Nyírinfó Nonprofit Kft-től bérelt adáslebonnyoló rendszerrel, továbbá a három HD kamera bérlésével jelentősen javult. A stúdióinkban rögzített műsorok a fejlesztés következtében az SD rendszerről, most már HD minőségben készülnek. Így elhárult annak az akadály, hogy nem tudtunk pl. stúdióban felvett műsorokból a híradóban részleteket bejátszani, a minőségi különbségek miatt. A technikai háttér modernizálása mellett napirenden tartottuk a szemmel közvetlenül érzékelhető fejlesztéseket is. Ennek jegyében teljesen megújult a Híregyháza című, közéleti háttérműsorunk díszlete, a mai trendnek megfelelő színvilágot és dizájnt kapva. A díszlet televízióval is bővült, így a beszélgetőpartner számára is követhető egy-egy bejátszás, a háttérvilágítás pedig minden színben variálható, akár a tematikának megfelelően. Ezzel együtt másik meghatározó műsorszámunk, a Szieszta című kulturális-programajánló magazin belső tere is felfrissült. Nagyon költségtakarékosan, a régi alap díszlet elemeket meghagyva sikerült egy modernebb, letisztultabb dizájnt kialakítani.

A Nyíregyházi Napló, az Önkormányzat 2019-ben 25 éves hetilapja az olvasók által pozitívan visszaigazolt mezsgyén és hiteles szerkesztési elvek mentén haladt 2018-ban is. Ha tudatosan nem is fogalmazható meg a fogyasztók részéről, de mindenképpen érzékelhetik, hogy a fotók méretezése egységes lett, így a szemnek is kellemesebb az újság. Emellett – túl azon, hogy alapvetően továbbra is megmaradt a városi történések, események, hírek krónikásának – a beszámolók mellett egyre több lett az olvasókat még inkább kiszolgáló, nagyobb terjedelmű, akár színes, exkluzív anyag.

Az általunk üzemeltetett weboldalak és azok közösségi platformjai tovább erősödtek, a látogatószámok tovább nőttek.

A városmarketing területén végzett munkánkat egy országos szakmai szervezet marketing gyémánt díjjal jutalmazta.

Az adózott eredményünk a tervezettnél sokkal magasabb értéket képvisel. A jelentős nyereség a takarékos gazdálkodásnak, valamint az elért piaci bevételeknek köszönhető, továbbá egy korábbi munkaügyi perből származó követelésünkre elszámolt értékvesztés visszaírásából adódik. Az adózott eredményünk 30 123 E Forint. A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 38. par.(3) bek. g. pontjában meghatározottak értelmében az eredménytartalék terhére fejlesztési tartalék képzésére van lehetőség. Ezt a lehetőséget kihasználva 15 millió forint értékben, jövőbeni beruházásokra, fejlesztésekre képeztünk fejlesztési tartalékot az eredménytartalékkal szemben.

Összességében a vállalt szakmai feladatainkat a megkötött szolgáltatási szerződések alapján, a lehetőségeinkhez képest a legmagasabb szakmai színvonalon igyekeztünk elvégezni. Örömmel tájékoztatjuk Polgármester urat, hogy ebben az évben is, sikeres pályázatunknak és a szakmai munkánk elismerésének köszönhetően a Médiatanács pályázati forrásból támogatta mind a Híradónk, mind a Szieszta című kulturális magazinműsorunk elkészítését. Mindkét beadott pályázatunk pozitív elbírálásban részesült. A likviditási gondjaink megoldódtak. A pénzügyi helyzetünk stabilizálódott, amihez nagyban hozzájárult a tulajdonosi szolgáltatás vásárlások értéknövekedése. A Társaság gazdálkodása stabil. A mérlegadatokban tapasztalható saját tőke változás felszámolta az évekig húzódó saját tőke, jegyzett tőke arány eltolódását.

### **1.3. A tulajdonos önkormányzat felé vállalt tevékenységek beszámolója**

A 2018.év gazdálkodásának alapfeltételeit a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 1/2018.(I.26.) számú költségvetési rendeletében meghatározott pénzügyi keretek között megkötött szolgáltatási, üzemeltetési szerződések biztosították a Társaság számára.

**Nyíregyházi Televízióban** közéleti műsorgyártás vásárlására került sor 2018-ban. A megrendelt közéleti műsorok: Híregyháza, Rá-adás, Közgyűlés közvetítése, Közgyűlés után, Kult-Óra, Lelátó, Hellonyíregyháza, Vetítő, a Hét hírei, Pezsgő város, Lelátó-Extra és a Szieszta Plusz kulturális magazinműsor. Ezeken a műsorokon kívül hétfőtől szombatig gyártunk Híradót, hetente jelentkező ajánlóműsor a Szieszta, ami több helyi érték díjjal is elismert saját gyártású műsorunk, valamint az Alkotás utca, kulturális magazin. A 0-24 órás adásmenet többi részét a képűjság szolgáltatásunk teszi ki. A gyártott Híregyháza 85 alkalommal, a Rá-adás 12 alkalommal, a közgyűlés 10 alkalommal, a Közgyűlés után 9 alkalommal, a Kult-Óra 61 alkalommal, a Lelátó 61 alkalommal, a Hellonyíregyhaza 10 alkalommal, a Vetítő 96 alkalommal, a Hét hírei 50 alkalommal, a Pezsgő Város 13 alkalommal, a Lelátó Extra 15 alkalommal, a Szieszta 51 alkalommal, a Híradó 184 alkalommal, az Alkotás utca 22 alkalommal, a Szieszta Plusz 38 alkalommal került sugárzásra a Nyíregyházi Televízióban az adatszolgáltatás időszakában.

**Nyíregyházi Naplóban** 2018-ban 50 megjelenést tervezve, az előző évhez hasonló nagyságrendben 400 E hasábmilliméter írott felületet biztosítunk szolgáltatási szerződésben rögzített feltételek mellett Nyíregyháza város kulturális, sport és közéleti eseményeinek írott formában történő megjelenéséhez. A tervezettnél megfelelően 50 alkalommal, 16 oldalon, 55 000 példányban jelentünk meg, heti rendszerességgel. Az Önkormányzat által felhasznált hasábmilliméter 485 370. A nyomtatott felület lehetővé tette számunkra komoly és jelentős nyíregyházi események, programok elő- és utánkövetését. Pl: a Nyíregyházi Rallyról, a Seuso kiállításról, a Munkácsy kiállításról, a Pangea átadásáról már hetekkel előtte elkezdtünk írni (majdnem heti szinten), mintegy felvezetve az eseményt/nyitást, „felkészítve” a lakosságot a várható történésekre. Sokkal több interjú készült, amelyek lehetőséget adtak a „kitekintésre”, egy kicsit összekapcsolva a turizmussal. Ld: beszélgetések sztárokkal, akik Nyíregyházán jártak. Rubint Réka, Katus Attila, Béres Alexandra stb. Egyre többször dolgoztunk fel célcsoportokra fókuszált témákat. Egy-egy oldalt szántunk az idősekre, fiatalokra. 100 éves születésnap, szociális otthonok, nyugdíjas kedvezmények stb. Többször országos témákat dolgoztunk fel. Szinte minden hónapban kértünk a minisztériumoktól nyilatkozatokat egy adott témában, amit aztán helyi szinten is „megvizsgáltunk”.

**A [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu) weboldal** üzemeltetéséhez biztosítjuk az oldal működéséhez szükséges tárhely bérletét, a folyamatosan megújuló grafikai arculat karbantartását, frissítését, a teljes adminisztrációs felület folyamatosan frissülő kezelését, az optimalizált mobil és tablet nézet fenntartását, az oldal megrendelői igényeinek megfelelő tartalmi előállítását, folyamatos napi frissítést, bő képi és videó tartalommal. 2018-ban több ponton is megújult a Város-Kép Nonprofit Kft. online médiumainak összetétele. Nyíregyháza város weboldalán, a [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu) honlapon a fejlesztések folyamatosak voltak. Kiemelt szerepet kapott az oldal biztonságossá tétele, mind látogatói, mind szerkesztői oldalról. Több lépcsős biztonsági beléptetési rendszer gondoskodik a védelemről.

**A [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu) weboldal látogatottságát** a Google Analytics szolgáltatás adatai által ellenőrizzük napi szinten. Az felhasználószám és az oldalmegtekintési adatok mellett figyelemmel követjük, hogy mely településekről keresik fel oldalunkat, és melyek a legnépszerűbb megjelent tartalmaink. Ezen adatok alapján alakítjuk a felhasználók, látogatók igényeinek megfelelően weboldalunk tartalmát.

Google Analytics / [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu) / 2018.01.01. – 2018.12.31.

Oldalmegtekintések: 8 740 959

Felhasználók: 799 728

A 2018-as év adatait tekintve felhasználóink:

- 91,27 %-a Magyarországról,
- 1,14 % az Amerikai Egyesült Államokból,
- 1,08 % Németországból,
- 1,01 % Romániából,
- 0,80 % Angliából,

0,74 % Peruból,  
0,59 % Ukrajnából  
0,55 % Szlovákiából,  
0,45 % Ausztriából,  
0,23 % Lengyelországból érkezett.

Hangsúlyos szerepet kapott 2018-ban a közösségi médiában való megjelenés. A Nyíregyháza MJV, [nyiregyhaza.hu](http://nyiregyhaza.hu), Nyíregyházi Televízió, Nyíregyházi programajánló, Nyíregyházi Sporthírek facebook oldalak kezelését naprakészen végezzük, aktív és kommunikatív követőtábor kialakítását tűztük ki célul. A Nyíregyháza MJV közösségi felület 2019 elején elérte a 10 000 fős kedvelési számot. Továbbá rendelkezünk Instagram és Twitter profilokkal. Az Instagram profilunk a 2018-as évben folyamatosan aktív volt, jelentős követői és kedvelői bázissal, a Twitter profil beindítása 2019 elején kezdődött.

A [www.hellonyiregyhaza.hu](http://www.hellonyiregyhaza.hu) weboldal üzemeltetéséhez vállaltuk az oldal működését biztosító tárhely bérletét, az oldal grafikai arculatának karbantartását, az adminisztrációs felület kezelését, optimalizált mobil és tablet nézet fenntartását, a megrendelői igényeknek megfelelő tartalom előállítását, folyamatos napi frissítést, bő képi tartalommal, az oldal tartalmának frissítéséhez a városi iskolákkal, ifjúsági és egyéb klubokkal történő folyamatos kapcsolattartást.

A hellonyiregyhaza.hu Nyíregyháza Megyei Jogú Város ifjúsági weboldala, amelyet 2016-ban hoztunk létre. Az oldal létrehozásának célja a Nyíregyházán élő és tanuló fiatalság elérése, megszólítása és tájékoztatása, továbbá egy közösségi internetes tér létrehozása volt. A Google Analytics szolgáltatás adatait figyelembe véve megállapítható, hogy az oldal nézettsége évről évre folyamatos, meredek emelkedést mutat. 2018-ban 709 996 oldalmegtekintéssel rendelkezett az oldal.

Az oldalhoz kapcsolódik egy nemrégiben elindított youtbe csatorna is, ahová szintén felkerülnek a videós anyagok. Ezen kívül egy havi rendszerességgel megjelenő magazinműsor is, amely a nyíregyházi iskolák életébe enged betekintést. Ez is hozzájárul a diáksággal való, rendszeres kapcsolattartáshoz.

Az oldal lehetőséget biztosít a középiskolásoknak írásaik, fényképeik, videóik megjelentetésre. Kiemelten jó kapcsolatot alakítottunk ki az ifjúsági terekkel, a nyíregyházi gimnáziumokkal és a Nyíregyházi Szakképzési Centrum 10 tagintézményével.

A hellonyiregyhaza.hu fontosnak tartja a közösségi médiában való megjelenést. A 6370 követővel rendelkező Facebook oldalán minden hír megosztásra kerül. A látogatók nagy aktivitást mutatnak az oldalon. 2018-ban, többször is volt rá példa, hogy az országos média is átvette itt megjelent cikkeinket. Megjelentünk például az RTL Klub, TV2 híradójában és más országos webportálokon is.

A Facebook oldal lehetőségeit kihasználva minden kiemelkedő nyíregyházi rendezvényről élő bejelentkezéssel jelentkezőnk számára. Ezek népszerűsége annyira nagy, hogy több ezer megtekintést tudhatunk a magunkénak videónkként. A számokból jól látszik, hogy mekkora igény van rá, hiszen 2017-ben közel 50 élő bejelentkezéssel 88 679 embert értünk el, 2018-ban már 70 élő videóval 147 109 személy nézte élőben Nyíregyháza eseményeit.

**A Digitális Nyíregyháza projekt keretén belül átvett kültéri oszlopok és padok üzemeltetését** illetve tartalommal való feltöltését, továbbá az oszlopokon futó szoftver fejlesztési javaslatainak elkészítését teljesítettük. Az önkormányzat és a szoftverfejlesztő cég között a szerződéskötés megtörtént. A tartalommal való feltöltés társaságunk részéről az eszközökön folyamatos.

#### **1.4. Egyéb piaci tevékenységek beszámolója**

A Társaság az Önkormányzat felé vállalt feladatellátással párhuzamosan más piaci szereplők felé is komoly értéket képviselő tevékenységet végez.

Az **ESMA Zrt-vel** az együttműködési megállapodás alapján tovább végeztük a közterületi reklámhelyek bérbeadását figyelembe véve a megváltozott településképi rendelet ide vonatkozó előírásait. ESMA Zrt-vel való kapcsolattartás folyamatos, Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 68/2003 (XII.22.) számú, a reklámhordozók és hirdetések elhelyezéséről valamint közzétételéről szóló rendelete alapján az üzleti céllal tovább hasznosítható reklámhordozók vonatkozásában a bérleti szerződéseket az EMSA Zrt., köti meg, 2007 év óta, közterület használati díj megfizetése ellenében az együttműködési megállapodásban rögzített szakmai, pénzügyi feltételek mellett.

A **projekt nyilvánosság biztosításával** kapcsolatos feladataink között, 2018-ban 13 megkötött szerződéssel rendelkezünk. Ezek közül 7 db szerződés közvetlenül az Önkormányzattal, 6 db szerződés pedig egyéb piaci szereplővel került megkötésre. A 13 szerződésből 3 szerződés lezárult 2018-ban. A Nyíregyháza Borbánya és Malomkert városrészeket érintő csapadékvíz elvezető hálózat és vízvízzátartási célú tározók fejlesztése nyilvánosság és tájékoztatás, valamint ennek a projektnek a szemléletformálása, továbbá a „Látogatócentrum” építése és Hópárduc kifutó kialakítása a Nyíregyházi Állatparkban nyilvánosság biztosítása.

A piaci tevékenységünk fontos része a médiafelületeinken megjelenő **hirdetések szervezése, megjelenítése**. A reklámszervező kollégáink mindent megtesznek a piacon maradásért. Mindhárom termékünk értékesítése csomagban történik, éves keretszerződés vagy egyedi megrendelők alapján.

A Médiaszolgáltatás - Támogató és Vagyonkezelő Alappal (MTVA) 2015-ben megkötött vállalkozási szerződésben vállaltuk az alap által gyártandó rádiós és televíziós műsorokhoz tudósítások készítését a megrendelő igényei szerint. Mindezt Társaságunk 2018-ban is **igyekezett a legmagasabb színvonalon, folyamatos rendelkezésre állás mellett biztosítani**. Egy televíziós stáb és egy vágó folyamatos rendelkezésre állás mellett, hétfélig ügyeleti

rendszerben biztosítja az MTVA megrendelői igényeit. Ezek nagyobb része az M1 híradót szolgálja ki, akár élő bejelentkezés útján, vagy szerkesztett anyagként, de gyártunk sport és kulturális magazinokba is anyagokat, így dolgozunk az M4, M5, Duna Tv, Petőfi Tv számára is, valamint a közszolgálati rádióknak is.

### **1.5. Marketing-kommunikációs tevékenység beszámolója**

2018. évben a Városmarketing és Kommunikációs Csoport az év elején kidolgozott Városmarketing Stratégia Cselekvési és Kommunikációs tervében rögzített szempontokhoz kapcsolódóan végezte a városmarketing feladatokat Nyíregyháza város versenyképességének növelése érdekében, illetve a lakosság tájékoztatása céljából.

A Városmarketing Stratégia Cselekvési és Kommunikációs Tervben rögzítettük: „Nyíregyháza Megyei Jogú Város célja, hogy a városról hiteles és pozitív képet alakítson ki, valamint a nemzetközi és hazai trendeknek megfelelően tudatos marketingtevékenység révén a pozitív üzeneteket el is juttassa a város lakosságához, a turistákhoz, a városba letelepedett multinacionális cégekhez, helyi vállalkozásokhoz, szervezetekhez és befektetőkhez.” További cél, hogy az önkormányzati cégek összehangolt marketingtevékenységet folytassanak.

További fontos feladat, hogy nevesítve legyen a városmarketing, mint tevékenység azzal a céllal, hogy megfelelő anyagi és humán erőforrás álljon rendelkezésre, ne perifériásként foglalkozzon a város ezzel a fejlődő és a versenytársak által is alkalmazott vezetési módszerrel.”

#### **Marketing:**

A stratégiai céloknak megfelelően az alábbi konkrét tevékenységek folytak:

- a város ismertségének növelése belföldön és külföldön
  - Kandász Andrea TV2, Facebook, rádió megjelenések előkészítése, kapcsolattartás, forgatás lebonyolítása
  - RTL Klub „Magyarország legszebb városai „TV forgatás előkészítése, a helyszínekkel és az interjúalanyokkal az egyeztetések lefolytatása, a stáb fogadása és kísérése
  - 2018.évi turisztikai tervezésben történő aktív részvétel – Zemplén Tv (Szlovákia) forgatás előkészítése
  - Városunk híres embereivel MTVA interjúk előkészítése
  - óriásplakátok és citylight plakátok kihelyezésére vonatkozó egyeztetések téma és helyszín vonatkozásában, a kihelyezések szervezése, bonyolítása, plakátok tervezetése, gyártása
  - TDM szervezettel szoros szakmai együttműködés
- a városról kialakult pozitív kép megőrzése és továbbfejlesztése
  - Magyar Marketing Szövetséghez pályázat benyújtása belső kommunikáció tartalom kategóriában
  - Turizmus szemléletformáló kampány

- Befektetők részére tájékoztató anyagok készítése
- Többet ad kampány - Roll-up, ajándéktáska készítés
- a nagyszabású fejlesztések folyamatának és eredményeinek bemutatása minden célcsoport számára
  - Óriásplakátok tervezése, gyártása, kihelyezésére a fejlesztésekről
  - saját média felületek
- a városban működő cégekkel stratégia együttműködés a marketing területén
  - kerekasztal megbeszélések a városban működő multinacionális cégek gazdasági vezetőivel, HR vezetőivel és marketingért felelős munkatársaival
  - TOP rendezvények szervezése és lebonyolítása
  - FTP „városmarketing” felület létrehozása és gondozása: kisfilm, fotótár, arculati elemek feltöltése, frissítése a felületen

### Sajtó - kommunikáció

#### **Állandó feladatok:**

- minden reggel lapszemle készítése,
- minden reggel facebook szemle
- naponta a várost érintő információk összegyűjtése
- hetente Napló lapzártá – cikkek olvasása, esetleges hibák korrigálása,
- hetente programtáblázat küldése az MJVSZ-nek,
- havonta a két közgyűlés között történt események összegyűjtése, az összefoglaló kisfilm tartalmának és szövegének előkészítése,
- havonta a közgyűlés sajtónyilvánosságának biztosítása,
- folyamatosan - önkormányzati hirdetések, pályázatok, tájékoztatások közzététele
- a beérkezett meghívók véleményezése, napi egyeztetés a titkárságokkal,
- „látható” programok összegyűjtése, napi szintű frissítése, a titkárságok, fotós, és a VÁROS-KÉP munkatársainak tájékoztatása.
- sajtóesemények és sajtótájékoztatók, interjúk szervezése, ünnepi beszédek és köszöntők, felkészítő anyagok írása
- sajtóeseményeken és rendezvényeken moderálás

#### **1.6. Humánerőforrás-gazdálkodás**

Év	Nyíregyházi Napló szerkesztőse ge	Nyíregyházi TV szerkesztőse ge	Online Iroda	Marketing - Kommunikác ió – Projekt Iroda	Központi létszám	Összesen

2016	7	16	5	1	5	34
2017	7	14	4	3	5	33
2018	7	14	4	3	5	33

### **2018. év legfőbb eseményei a humánerőforrás-gazdálkodásunkban:**

Jelentős változás a humánerőforrás gazdálkodásunkban nem történt. 1 fő televíziós szerkesztő a 33 főből jelenleg is GYED-en van. 2018-ban a televíziós szerkesztők munkáját segítette egy megbízási jogviszonyban foglalkoztatott szerkesztő. A megbízási jogviszonya év végével megszűnt.

## **II. Bevételi források alakulása**

### **2.1. A bevételek alakulása**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 1/2018. (I.26.) önkormányzati rendeletében meghatározott előirányzat alapján 2018. évre a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatával műsorgyártásra 86 200 E Ft értékben, lapfelület vásárlásra nettó 54 600 E Ft értékben kötöttünk szolgáltatási szerződést. A tervezett bevételi forrás teljesülése mindkét bevételi forrás tekintetében 100 %-os mértékben megvalósult.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatával a [www.hellonyiregyhaza.hu](http://www.hellonyiregyhaza.hu) online felület üzemeltetésére kötött szolgáltatási szerződésben vállalt feladatok tervezett ellenértéke: a 2018. évi tervünkben nettó 10.000 E Ft. A teljesítés százaléka 100 %.

A város hivatalos honlapjára, a [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu)-ra 10.000 E Ft üzemeltetési hozzájárulást terveztünk a tulajdonos Önkormányzat részéről. A záró főkönyvben a bevétel ezen a jogcímen 10 000 E Ft-tal, szintén 100 %-on teljesült.

További önkormányzati forrás a 2018-as üzleti tervünkben a múlt évben üzemeltetésbe vett kültéri padok és oszlopok tartalom feltöltésére, üzemeltetésére tervezett 8 000 E Ft-os nettó összeg. A megkötött szolgáltatási szerződés alapján az összeg 100 %-ban átutalásra került.

Az ötödik, önkormányzattal kötött szolgáltatási szerződésben vállaltuk a városmarketing és kommunikációs feladatok ellátását. A 2018-as feladatok ellátásához a marketinges kollegák által elképzelt és szakmailag egyeztetett feladatok ellátásához 40 522 E Ft értékben biztosított forrást a tulajdonos. A teljesítés itt is 100 %-os. A bevételeinket részletesen bemutató táblában ezen a soron a pluszforrás a közvetített szolgáltatásként átszámlázott, önkormányzati reprezentációs célú beszerzések ellenértéke 11 523 E Ft-os értékben.

Össességében az Önkormányzattal szemben vállalt feladataink tervezett ellenértéke a 2018. évi tervünkben, az 1/2018 (I.26.) számú költségvetési rendelet alapján összesen nettó 209 322 E Ft. Ezzel szemben a teljesítés 105,5%-on, 220 845 E Ft-os értékkel került elszámolásra.

MEGNEVEZÉS	2018.ÉVI TERV	2018.12.31. TÉNY
<b>Önkormányzati szolgáltatás vásárlás tervezett ellenértéke</b>	<b>209 322</b>	<b>220 845</b>
Nyíregyházi Napló lapfelület vásárlás	54 600	54 600
Nyíregyházi Televízió közéleti műsorgyártás	86 200	86 200
<a href="http://www.hellonyiregyhaza.hu">www.hellonyiregyhaza.hu</a> üzemeltetési hozzájárulás	10 000	10 000
Kültéri oszlopok padok üzemeltetése	8 000	8 000
<a href="http://www.nyiregyhaza.hu">www.nyiregyhaza.hu</a> üzemeltetési hozzájárulás	10 000	10 000
Városmarketing - kommunikáció szolgáltatás (a tény tartalmazza a közvetített szolgáltatásként átszámlázott reprezentációt is.)	40 522	52 045

Az önkormányzaton kívüli piaci bevételeink két forrásból állnak, egyrészt a médiareklám bevételekből, másrészt a médiaszolgáltatás bevételeiből. Ezen a jogcímen a szűkülő piacot figyelembe véve 138 900 E Ft-os árbevétellel számoltunk. A Médiareklám bevételeink a tervezett 101 500 E Ft-tal szemben 112 580 E Ft-os értékkel 110,92 %-on, a médiaszolgáltatás bevétele 37 400 E Ft-tal szemben 39 198 E Ft-os értéken 104,81 %-on teljesült. A projekt nyilvánosság biztosításának ellenértékénél a tervezett 6 000 E Ft-tal szemben 4 740 E Ft bevételt realizáltunk. Az MTVA felé gyártott műsoraink ellenértéke tervszinten teljesült, az online iroda bevétele 41 %-os bevétel növekedést produkált a tervezett 8 500 E Ft-os értékhez viszonyítva.

**A belföldi értékesítésből 348 222 E Ft-os árbevételt terveztünk, ezzel szemben 372 623 E Ft-os érték mellett a teljesítés százaléka 107,01 %.**

## 2.2. Egyéb bevételek

2018-ra 6 920 E Ft egyéb bevételt prognosztizáltunk. A beszámolóink tényadata mutatja, hogy a tervezett egyéb bevételeinket 69,02 %-al sikerült túlteljesíteni. Ennek elsődleges oka, a korábbi években elkezdődött Nagy Miklós, volt főszerkesztő munkaügyi peréből adódó peres követelésünkkel szemben elszámolt értékvesztés visszairásából származó 3 034 E Ft. A követelést Nagy Miklós 2019. első negyedévében társaságunk számlájára megfizette. A TV Allandó – Híradó támogatásából 6 560 E Ft, Szieszta c. műsorunk támogatásából 480 E Ft, és a fejlesztési céllal elhatárolt támogatás időarányosan visszaírt bevételéből 1 542 E Ft képződött. Összesen a teljesítés 169,02 %-kal 11 696 E Ft.

### **2.3. Pénzügyi műveletek bevételei**

A folyószámlánkat vezető pénzügyintézetől származó kamatbevételt 10 E Ft-tal terveztük meg. A teljesítés 9 E Ft-tal, 90 %-os tervteljesítést mutat.

Bevételeinek összességében a 355 152 E Ft-os értékkel szemben 384 325 E Ft-os értékkel, 108,22 %-on kerültek elszámolásra, ami a korábbi évek tapasztalatai alapján rendkívül kedvezőnek mondható.

### **III. Költségek, ráfordítások alakulása**

#### **3.1. Anyagköltség**

**Társaságunk tervezett anyagköltségének összetevői az alábbiakban kerülnek részletes bemutatásra:**

A Társaság költség szerkezetében a teljes anyagköltség hányada elhanyagolható. A villamos energia díjakra 798 E Ft-ot, üzemanyagra 1 667 E Ft-ot, nyomtatvány, irodaszerekre 378 E Ft-ot költöttünk. Tisztítószerre 21 E Ft-ot, egyéb anyagköltség jogcímen 2 121 E Ft-ot használtunk föl. Ezen a költség soron kerülnek elszámolásra a nyilvánosság biztosításához beszerzett tábláink, szórólapok, a központi munkaszámon elszámolt óriásplakátok gyártási költsége, kábelek, HDD tárolók, reflektorizzók, a városmarketinggel kapcsolatos óriásplakátok, city lightok, USB kábelek, kondenzátorok, elektromos zárok, kötöző zsineg, mikrofon övcsipesz, fénycsövek a stúdióhoz és minden a felsoroltakhoz hasonló anyagköltség. A beszámoló soraiból látható, hogy az anyagköltségeink értéke 94,39 %-os teljesítést mutat, a megtakarítás értéke 354 E Ft.

#### **3.2. Igénybe vett szolgáltatások**

Ez a költség tartalmazza a Társaságunk részére külső vállalkozások által nyújtott szolgáltatások ellenértékét. Szakkönyv, folyóirat előfizetése jogcímen a Nemzeti Sport, Szabályzatok komplex gyűjteménye, HVG Adó különszám, TB különszám, Kelet-Magyarország, előfizetését fedeztük a 178 E Ft-tal. A megnövekedett bérleti díj költség soron 15 069 E Ft költségtervet állítottunk be az igénybe vett szolgáltatások között. Ennek oka, hogy 2018-ban már 12 hónapon keresztül bérelt kocsikkal látjuk el a feladatainkat, illetve második negyedévtől bérbe vettünk három db HD kamerát és egy adásvezérlő gépet a Nyírinfo Nonprofit Kft-től, amit már a vezetői összefoglalóban is említettünk. Itt került még tervezésre a Tipographic Kft.-től bérelt nyomtatók, a VMK terem bérletek, a hulladékszállításához használt edénybérletek, a NYÍRVV-től a közterületi parkolók bérletének, a könyvelő rendszer bérletének, továbbá az ESMA Zrt-től bérelt reklámtáblák bérleti díja. A teljesítés 13 784 E Ft-os érték mellett 8,53 %-os megtakarítást mutat. Az egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei között egy új tétel az önkormányzat által megrendelt hirdetések tervezett ellenértéke 6 500 E Ft-os értékkel, mely a városi kommunikációt hivatott szolgálni. Ezen a jogcímen 3 620 E Ft-os felhasználás látható, mely a Kelet-Magyarországban, illetve az Itthon TV-Kandász Média Kft-nél került felhasználásra. A javítás, karbantartási költségek soron 3 200 E Ft-os értékkel terveztünk a meglévő eszközeink viszonylagosan magas kora miatt. Ezen a költség soron kerül

nyilvántartásra a Háttéripari Kft-nek fizetett műsorszóró berendezések karbantartásának havi átalánydíja, az 1 db céges autónk karbantartási költsége, a klímaberendezéseink karbantartási, tisztítási költsége, a Kossuth u. 12. sz. alatti szerverszobánk informatikai karbantartása, a tűzoltó készülékek karbantartása, az informatikai hálózat konfigurálásának karbantartása, a szünetmenteseink javítása, a beléptető rendszerünk karbantartása, a láncos sorompónk esetleges javítása, számítógépeink, mikrofonok javítása. A felhasználás értéke 2 510 E Ft, 21,56 %-os megtakarítással. A társaság saját hirdetéseinek, reklám-propaganda költségeinek értéke 2 050 E Ft-tal a Facebook reklámokért kifizetendő összegeket, továbbá a DIGI TV-nek és a Móricz Zsigmond Színháznak együttműködési megállapodás alapján fizetett összegeket tartalmazza. Az oktatási költségek között 142 E Ft-os értékben a gazdasági vezető és számviteli munkatárs kötelező továbbképzésének tanfolyam díja, továbbá a tűz és munkavédelmi oktatás díja került elszámolásra.

Utazási és kiküldetési költség jogcímén 5 E Ft került elszámolásra, a tervteljesítés 25 %-os értéke mellett. Posta, távközlési költségként az 1 900 E Ft-os tervértékkel szemben 1 703 E Ft került elszámolásra, 89,63 %-os tervteljesítéssel. Itt számoltuk el a társaság posta költségeinek, illetve a dolgozók Vodafonos telefon költségeinek fedezetét.

A távhődíj 1 361 E Ft-os értékkel, az irodáink, stúdióink fűtési hő díjának ellenértékét fedezi.

Szintén az önkormányzati marketing – kommunikációval kapcsolatos költségsorunk a vásár, kiállítás, rendezvény költségek jogcímén 3 500 E Ft-os értékkel az évek óta az Önkormányzat által támogatott Sóstófeszt, Sóstóserfesz, továbbá a Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. által szervezett Rubint Réka kampány rendezvény hozzájárulása.

Számviteli, könyvvizsgálói szolgáltatásunk díja az 870 E Ft-os tervezett értékkel az OZ Audit Kft-nek fizetett könyvvizsgálati díj havi összegét, továbbá a Híradó támogatásának független könyvvizsgálatát tartalmazza. A megtakarítás 150 E Ft.

A reklámszervezői jutalékok szorosan kapcsolódnak a befolyt bevételeink összegéhez. A Napló, a TV, és az online felületek, továbbá a városi stadionban elhelyezett reklámfelületek után befolyt bevételek után kifizetett jutalékokat prognosztizáltuk 7 300 E Ft-os értékben. A bevételeink növekedésével természetesen a jutalékok összege is emelkedett, ezért ezen a költségsoron egy 29,12 %-os tervtúllépés tapasztalható 2 126 E Ft-tal. (A tervhez képest a belföldi értékesítés árbevétele 24 401 E Ft-tal emelkedett.)

Takarítás jogcímén a tervezett 2 410 E Ft-tal egy egyéni vállalkozó felé kifizetett vállalkozói díj éves összegét, és a kültéri oszlopok esetenkénti takarítási díját számoltuk el.

A hulladékszállítás költségterve, a bázishoz hasonlóan 220 E Ft-os értékkel, a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Kft-nek kifizetett szemétszállítási díjat tartalmazza.

Műsorgyártási költség jogcímén 9 000 E Ft-tal terveztünk. Itt kerül elszámolásra a kifizetett híradós anyagok ellenértéke, továbbá magazin műsorok gyártásának és egyéb műsorok gyártásának minden költsége. A teljesítés értéke 7 665 E Ft, jelentős megtakarítással 85,17 %-os tervteljesítés mellett.

Újságírói szolgáltatásra 250 E Ft-ot költöttünk, szintén költségmegtakarítással. A weblapjaink fejlesztése, üzemeltetése jogcímen, 15 960 E Ft-os értéket állítottunk be, ami facebook oldalaink működtetését, a digitális tornyok tartalmi feltöltését, továbbá a megújult honlap vállalkozói díjainak ellenértékét tartalmazta, a weboldal működtetése jogcímen kifizetett vállalkozói díjak, továbbá baleseti hírek ellenértéke mellett. A költségsoron jelentős megtakarítással a tervet 65,38 %-on tudtuk teljesíteni.

Nyomda költség címén a Nyíregyházi Napló heti rendszerességgel felmerülő nyomtatási költségét számoltuk el a Start Nyomda felé kifizetett 37 591 E Ft értékben 50 lapszám megjelenése mellett. A tervteljesítés 99,97 %.

Műsorszórás, frekvencia használati díj a Nemzeti Média és Hírközlési Hatóság felé kifizetett mikrohullámú frekvencia használati díjat 2 949 E Ft-os értéken, 99,97 %-on tudtuk teljesíteni.

Lapterjesztés, lapellenőrzés soron a hetilap terjesztésének vállalkozói díját, egyéni vállalkozók díját, illetve esetenkénti, a terjesztővel közösen végzett ellenőrzés vállalkozói díját tartalmazza 5 332 E Ft-tal.

A 150 E Ft-os elszámolt hírügynökségi szolgáltatás a Kalendárium Press Sajtószolgáltatási Bt-nek kifizetett a TV-ben megjelenő képűséghez kapcsolódó költség, mely soron a 66,67 %-os megtakarítás a szolgáltatás felmondása miatt keletkezett.

Élőerős őrzés jogcímen a kifizetett éjszakai élőerős őrzés díja szerepel 3 584 E Ft-os értékkel.

A fotóriporter szolgáltatások között 1 fő vállalkozó állandó havi átalánydíja, továbbá eseti megbízással további két fő fotóriporter szolgáltatásának díja került elszámolásra a tervezett érték alatt 5 028 E Ft-os értékkel.

Az internet szolgáltatás jelentős díja a Magyar Telekom Nyrt., illetve a Giganet, és a Composit-Informatikai Kft. felé kifizetett díjak ellenértéke. A teljesítés összege ezen a jogcímen 3 131 E Ft, 97,09 % tervteljesítés mellett.

Egyéb igénybe vett szolgáltatások a projekt nyilvánosság biztosításához kapcsolódóan 4 346 E Ft értékben a Nyíregyháza Borbánya és Malomkert csapadékvíz elvezető hálózat, a Nyíregyházi foglalkoztatási paktum projekt, a látogatócentrum és hópárduc kifutó kialakítása és egyéb várható nyilvánosság biztosításhoz kapcsolódó költség. A tervteljesítés százaléka 173,84 %.

A városmarketing-kommunikációs szerződésünkből fakadó feladataink teljesítéséhez egyéb igénybe vett szolgáltatásként 14 565 E Ft-ot terveztünk, figyelembe véve a megemelt plusz forrás biztosítását a 2018-év szakmai marketing munka fedezeteként. A 10 223 E Ft-os összeg 3 fő vállalkozó részére üzletviteli tanácsadás, továbbá grafikai tervezés, fotóriporter szolgáltatás jogcímen került kifizetésre. E soron is jelentős, közel 30 %-os a megtakarítás.

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások a tervhez közel 3 833 E Ft-os értékben tartalmazza a céges autók mosatását, autópálya matrica vásárlását, telefonos parkolásokat, DIGI TV televíziós szolgáltatás havonkénti díját, az UPC Magyarország Kft. felé fizetett televíziós szolgáltatás díját, esetleges taxi költségeket, domain név fenntartási díjakat.

Össességében a Társaság a 2018-as gazdasági évben az igénybe vett szolgáltatásokra tervezett 147 760 E Ft-tal szemben 136 990 E Ft-os értéket számolt el. A tervteljesítés 92,71 %, mely összességében 10 770 megtakarítást jelent. Ez a tétel nagyban hozzájárul a tervezett eredményünk jelentős túlteljesítéséhez.

### **3.3. Egyéb szolgáltatások**

Ebben a költségcsoportban szerepelnek a biztosítási díjak, a bankköltség, a banki forgalom után fizetendő tranzakciós díjak, és a fizetendő hatósági díjak, a tagsági díjak, a Mahasz, Artisjus felé fizetendő jogdíjak. A költségcsoport 5 415 E Ft-tal került megtervezésre. A teljesítés értéke 4 826 E Ft, 89,12 %-on került elszámolásra. A jogdíjakon kívül, minden soron megtakarítás látható. A vagyon biztosítási kötvényeinket áttekintettük és a kedvezőtlen konstrukciókat felbontottuk. Ezt követően kedvezőbb feltételek mellett csatlakoztunk az önkormányzat által nyújtott vagyonbiztosítási lehetőséghez.

A tervezett anyagjellegű ráfordítások 2018. évi terv összege 160 135 E Ft. A teljesítés értéke 159 758 E Ft. A teljesítés százaléka 99,76 %.

### **3.4. Személyi jellegű ráfordítások**

Béreköltség: A Társaság éves személyi jellegű várható ráfordításainak értéke: 178 023 E Ft. A tulajdonossal egyeztetett és javasolt irányadó 6-9 %-os bérfeljesztésből, 9 %-os alapbértömeg növekményképzés mellett, differenciált bérfeljesztéssel számoltunk a teljes alapbér tekintetében. A béremeléseket a rendelkezésre álló bérkeret terhére, differenciáltan év elején végrehajtottuk. A munkavállalók munkabér költsége a tervezett 104 850 E Ft-tal szemben 102 131 E Ft-os értékkel 97,41 %-on teljesült. Az MTVA ügyeleti rendszerrel kapcsolatos nem rendszeres jövedelem kifizetések megtakarítást mutatnak, a tervteljesítés százaléka 87,15 %. A prémium, illetve jutalom kifizetések között sor került az egyhavi jutalom elszámolására a dolgozók között differenciáltan, a tulajdonos jóváhagyásával. Az ügyvezető részére pedig prémium előleg kifizetésére került sor, a féléves adatszolgáltatás tudomásul vételét követően. A személyi jellegű ráfordítások között került elszámolásra a betegszabadság, költségtérítések, reprezentáció, a dolgozóknak biztosított cafetéria, jutalom, az egyszerűsített foglalkoztatottak béreköltsége, az üzemorvosi költség, kis értékű ajándék, táppénz hozzájárulás, felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjának összege. A személyi jellegű egyéb kifizetések a tervezett 22 534 E Ft-os értékkel szemben 23 494 E Ft-os értéken 104,26 %-on teljesültek.

A személyi jellegű ráfordítások között harmadik jelentős tétel a bérjárulékok tervezett összege. A járulékok összértéke a béreköltség változásával együtt mozog. A bérek és egyéb kifizetések változásának megfelelő mértékű járuléknövekedést terveztünk 2018. évben is. A tervezett bérjárulékok összege: 32 521 E Ft. Ezzel szemben a teljesítés 88,85 %-on 28 895 E Ft-os értékkel került elszámolásra. A bérjárulékok összege a választható EKO miatt nem tervezhető pontosan.

A személyi jellegű ráfordítások tehát összességében fedezik a differenciált bérfeljesztés, az MTVA felé gyártott anyagok teljesítménybérezését, az 1 havi jutalomkeret összegét, az ügyvezető prémiumát és az éves cafetéria összegét. A béreköltség 120 495 E Ft-os értékkel, 97,99 %-on, a személyi jellegű egyéb kifizetések 104,26 %-kal, 23 494 E Ft-os értékkel, a

bérfordítások 28 895 E Ft-os értékkel, 88,85 %-on kerültek elszámolásra. A személyi jellegű ráfordításaink összege a tervezett 178 023 E Ft-os értékkel szemben 172 884 E Ft-os értéken 97,11 %-on teljesültek.

### **3.5. Értékcsökkenési leírás (amortizáció)**

A tervezett amortizáció 9 000 E Ft-ban került tervadatok közé, a bázis évhez hasonló adattal. Ezzel szemben az elszámolt értékcsökkenés összege 11 213 E Ft.

### **3.6. Egyéb ráfordítások**

A költségnek nem minősülő, de a Társaság számára ráfordítást jelentő tételek jelennek meg ebben a kategóriában. Itt mutatjuk ki a behajthatatlan követelések leírását, a követelések, készletek értékvesztését, az esetleges céltartalék képzés összegét, az adójellegű egyéb ráfordítások, késedelmi pótlék, kamat összegét. Ezen a soron került megtervezésre a fizetendő iparűzési adó, illetve társasági adó összege, 1 db cégautó adó, iparkamarai tagdíj, gépjármű súlyadó 6 300 E Ft-os értékben. A 2018. évi behajthatatlan követelések tervezett értéke nulla, céltartalékot nem képeztünk. Egyéb ráfordításként tervszinten 7 495 E Ft-tal kalkuláltunk. Ezzel szemben 9 115 E Ft-tal, 121,61 %-os tervteljesítést produkáltunk. A túlteljesítés oka a megnövekedett iparűzési adó elszámolt értéke.

### **3.7. Pénzügyi műveletek ráfordításai**

A pénzügyi műveletek ráfordításai között a fizetett kamatok összegét tartjuk nyilván. Ezen a jogcímen mindössze 11 E Ft felhasználására került sor. A 3 E Ft-os tervünk viszont kevésnek bizonyult. Így a teljesítés százaléka 366,67 % értéket mutat.

### **3.8. Az eredmény alakulása**

Az I. sz. mellékletben szereplő eredmény kimutatási terv bemutatja, hogy a Társaság 348 222 E Ft értékesítésből származó árbevétellel, 6 920 E Ft egyéb bevétellel, 10 E Ft pénzügyi műveletek bevételeivel, 160 135 E Ft anyagjellegű ráfordítással, 178 023 E Ft személyi jellegű ráfordítással, 9 000 E Ft tervezett amortizációval, 7 495 E Ft egyéb ráfordítással, 2018. évre 496 E Ft adózás előtti eredményt, mint nyereséget prognosztizált.

A beszámolóink adatai szerint 372 623 Ft értékesítésből származó nettó árbevétel, 11 696 E Ft-os egyéb bevétel, 9 E Ft-os pénzügyi műveletek bevétele elszámolása mellett, 159 758 E Ft-os anyagjellegű ráfordítás felhasználással, 172 884 E Ft-os személyi jellegű ráfordítás felhasználással, 11 213 E Ft-os amortizáció elszámolással, és 9 116 E Ft-os egyéb ráfordítás érték elszámolása mellett, a tervezett 496 E Ft-os adózás előtti eredménnyel szemben 31 346 E Ft-os értéket mutat. Az adózott eredmény 30 123 E Ft nyereség. Ebből a jelentős összegű eredményből, az eredménytartalékkal szemben 15 000 E Ft fejlesztési tartalék képzésre került sor, ahogy azt a vezetői összefoglalóban is említettük.

A tervezetthez képest a nagy nyereség oka, hogy sikerült olyan egyszeri műsorgyártáshoz, illetve sugárzáshoz köthető bevételekre szert tenni, amivel a tervezett bevételeinket, belföldi

értékesítés jogcímén sikerült 7,01 %-kal, 24 401 E Ft-tal, míg az egyéb bevételeinket, a visszaírt értékvesztéssel együtt 4 776 E Ft-tal túlteljesíteni. A Nagy Miklós munkaügyi peréből származó követelésünk már több, mint öt éve volt a könyveinkben. A követelés megtérülése előre nem volt tervezhető. Társaságunk dolgozói, egy emberként mindent elkövetettek a bevételek megszerzése érdekében, reklámszervező kollégáink, igyekeznek minden rést megtalálni a piacon, továbbá körültekintő, takarékos, átgondolt gazdálkodás mellett igyekszünk minden költség soron a lehető legnagyobb megtakarítás mellett biztosítani az üzemeltetés biztonságát.

Az adózott eredmény az előző időszakhoz képest 25 130 E Ft értékkel, 503,3 %-kal nőtt. Ezer forint jegyzett tőkére az előző évben 134 Ft, míg a tárgyidőszakban 810 Ft adózott eredmény jut. Az egy főre jutó eredmény alakulása nagyon kedvezően alakult. Míg az előző időszakban 156 E Ft volt az egy fő foglalkoztatott létszámra jutó adózott eredmény, addig a tárgyidőszakban 941 E Ft lett. A növekedés 503,2 %. Az összes bevétel minden 1 000 Ft egységére az előző időszakban 15 Ft, a tárgyidőszakban 78 Ft adózott eredmény jutott.

### **3.9. Likviditás, vagyoni helyzet, mérlegadatok elemzése**

A mérlegadataink az előző év adataihoz képest is nagyon jól alakultak. A befektetett eszközök értéke 25 977 E Ft, a forgóeszközök értéke 105 972 E Ft. A forgóeszközök között a követeléseink értéke 54 051 E Ft, míg a pénzeszközök értéke 50 061 E Ft értéket képvisel. A saját tőkének értéke 30 123 E Ft-tal magasabb az előző év záró adatához képest, ennek értelmében a saját forrásaink tárgyidőszakban 30 123 E Ft-os értékkel bővültek. A társaság saját tőke/jegyzett tőke aránya rendezett. A mérlegfőösszeg és az adózott eredmény aránya, azaz az összes forrás hozama az előző időszaki 4,1 %-ról a tárgyidőszakban 19,8 %-ra emelkedett. Az év végi szállítói állományunk 10 506 E Ft. Ami a havi rendszerességgel jelentkező vállalkozói díjak értéke miatt ilyen jelentős. Ezek kifizetése természetesen fizetési határidőn belül 2019. január első napjaiban megtörtént. Likviditási gondjaink a múlt évi tulajdonosi beavatkozás, továbbá a 2018-as tulajdonosi szolgáltatás vásárlások eredményeként megoldódtak. Köztartozásaink nincsenek, az adófolyószámlánk hátralékmentes. Hitel, kölcsön állományunk értéke nulla. Pénzeszközeink és értékpapírjaink nyitó értéke 30 354 E Ft volt, a záró érték ezzel szemben 51 217 E Ft. A Város-Kép Nonprofit Kft. tőkehelyzete erősödött, a finanszírozás a saját források felé tolódott el. A külső források (kötelezettségek, passzív időbeli elhatárolások) aránya az összes forráson belül az előző időszaki 47,5 %-ról a tárgyidőszakban 38,3 %-ra csökkent. A mérleg fordulónapon a követeléseink állománya teljes mértékben fedezte a kötelezettségeinket. A likvid eszközeink (pénzeszközök, értékpapírok, követelések) az előző időszakban 181,8 %-ban, míg a tárgyidőszakban 244,6 %-ban fedezték a rövid lejáratú kötelezettségeinket. A likviditási gyorsráta az előző évben 1,8, a tárgyévben 2,4 volt. A hosszú távú likviditása a társaságnak szintén javult. Az összes kötelezettségünket az előző időszakban 183,5 %-ban, míg a tárgyidőszakban 246,3 %-ban fedezte a forgóeszközök értéke. A hosszú távú likviditási ráta értéke az előző időszakban 1,8 a tárgyidőszakban 2,5. A Város-Kép Nonprofit Kft. vagyoni helyzete szintén javult. A mérlegfőösszeg az előző időszakban 121 226 E Ft, a tárgyidőszakban

151 937 E Ft. A befektetett eszközök értéke ezen belül csökkent, a forgóeszközök értéke és az aktív időbeli elhatárolások értéke viszont jelentősen nőtt.

Összességében elmondható, hogy a tulajdonosi szolgáltatás vásárlásoknak, a piaci bevételek terv szint fölötti alakulásának és a költségtakarékos gazdálkodásnak köszönhetően a Város-Kép Nonprofit Kft. egy nagyon szép nyereséggel, sikeres évet zárt a 2018-as gazdasági évben.

### **3.10. Tervezett közbeszerzések, beruházásaink alakulása**

Társaságunknál 2018. évben közbeszerzési eljárás lefolytatására nem került sor.

#### **Tervezett nagy értékű tárgyi eszköz beszerzéseink:**

3 db laptop beszerzése szerepelt a tervünkben, mindösszesen nettó 500 E Ft-os értékben. Ebből egy db notebook HP került beszerzésre 118 E Ft-os értékben, mely a képűtség szerkesztői munkáját hivatott támogatni. Továbbá a három db bérelt kamerához 427 E Ft-ért vásároltunk az állapotuk megőrzéséhez 3 db BodyAmor Sony kameratokat. A harmadik negyedév során pedig 188 E Ft-ért beszereztünk egy üveglapos asztalt és négy széket a Híregyháza stúdió díszletébe. Ezen kívül még néhány 100 E Ft alatti kisértékű tárgyi eszköz beszerzésére került sor. (Telefonok, irodai konténer, kishűtő, kisasztal, router, szünetmentesek, függöny, Szieszta díszlethez fotelek , stb.)

Nyíregyháza, 2019. április 01.



**Zagyva Gyula**

**ügyvezető**

1.sz. melléklet Egyszerűsített éves beszámoló mérlege

Mérleg fordulónap: 2018. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>31 307</b>	<b>25 977</b>
A.I.	Immateriális javak	5 694	4 029
A.II.	Tárgyi eszközök	25 613	21 948
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>76 103</b>	<b>105 972</b>
B.I.	Készletek	690	704
B.II.	Követelések	45 059	54 051
B.III.	Értékpapírok	1 162	1 156
B.IV.	Pénzeszközök	29 192	50 061
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>13 816</b>	<b>19 988</b>
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>121 226</b>	<b>151 937</b>
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>63 628</b>	<b>93 751</b>
D.I.	Jegyzett tőke	37 200	37 200
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	28 746	28 746
D.IV.	Eredménytartalék	-7 311	-17 318
D.V.	Lekötött tartalék	0	15 000
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	4 993	30 123
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>41 477</b>	<b>43 032</b>
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	41 477	43 032
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>16 121</b>	<b>15 154</b>
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>121 226</b>	<b>151 937</b>

## 2.sz. melléklet Eredménykimutatás

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	325 928	372 623
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	- 650	0
III.	Egyéb bevételek	12 792	11 696
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	145 765	159 758
V.	Személyi jellegű ráfordítások	161 848	172 884
VI.	Értékcsökkenési leírás	11 200	11 213
VII.	Egyéb ráfordítások	13 574	9 116
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)</b>	<b>5 683</b>	<b>31 348</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	21	9
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	101	11
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)</b>	<b>-80</b>	<b>-2</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)</b>	<b>5 603</b>	<b>31 346</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	610	1 223
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)</b>	<b>4 993</b>	<b>30 123</b>

3. sz. melléklet Terv-tény eredménykimutatás

A tétel megnevezése	2018.ÉVI TERV	2018.12.31. TÉNY	2018.évi tény/ 2018.évi terv %
B			
Értékesítés nettó árbevétele	348 222	372 623	107,01%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00%
Egyéb bevételek	6 920	11 696	169,02%
III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0,00%
Anyagjellegű ráfordítások	160 135	159 758	99,76%
Személyi jellegű ráfordítások	178 023	172 884	97,11%
Értékcsökkenési leírás	9 000	11 213	124,59%
Egyéb ráfordítások	7 495	9 116	121,63%
VII. sorból: értékvesztés	0	0	0,00%
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI-VII)</b>	<b>489</b>	<b>31 348</b>	<b>6410,63%</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	10	9	90,00%
VIII. sorból: értékelési különbözet	0	0	0,00%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	3	11	366,67%
IX. sorból: értékelési különbözet	0	0	0,00%
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>7</b>	<b>-2</b>	<b>-28,57%</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)</b>	<b>496</b>	<b>31 346</b>	<b>6319,76%</b>

Város-Kép Nonprofit Kft.			
ÖSSZES			
BEVÉTEL			
	2018.évi terv	2018.12.31.várható tény	INDEX 2018.ÉVI 12.31 TÉNY/2018 évi terv%
<b>A. Belföldi értékesítés árbevétele ( I+II )</b>	<b>348 222</b>	<b>372 623</b>	<b>107,01%</b>
<b>I. Önkormányzati szolgáltatás vásárlás ellenértéke</b>	<b>209 322</b>	<b>220 845</b>	<b>105,50%</b>
Nyíregyházi Napló lapfelület	54 600	54 600	100,00%
Nyíregyházi Televízió közéleti műsorgyártás	86 200	86 200	100,00%
<a href="http://www.hellonyiregyhaza.hu">www.hellonyiregyhaza.hu</a>	10 000	10 000	100,00%
<u>Kültéri oszlopok padok üzemeltetése</u>	8 000	8 000	100,00%
<a href="http://nyiregyhaza.hu">nyiregyhaza.hu</a>	10 000	10 000	100,00%
Városmarketing -kommunikáció szolgáltatás - önk. Reprezentáció közv.szolg.bevétele	40 522	52 045	128,44%
<b>II. Önkormányzaton kívüli piaci bevételek (1+2)</b>	<b>138 900</b>	<b>151 778</b>	<b>109,27%</b>
<b>1. Médiareklám bevételek</b>	<b>101 500</b>	<b>112 580</b>	<b>110,92%</b>
Nyíregyházi Napló sajtótermék hirdetés értékesítés	42 500	43 427	102,18%
Nyíregyházi Televízió reklám spot/riport értékesítés	14 000	24 153	172,52%
Szabadtéri reklámhordozó - Közterületi reklámhely értékesítés (ESMA, óriásplakát)	45 000	45 000	100,00%
<b>2. Médiaszolgáltatás bevétele</b>	<b>37 400</b>	<b>39 198</b>	<b>104,81%</b>
Nyíregyházi Televízió MTVA műsorgyártás	22 400	22 473	100,33%
Online iroda- <a href="http://www.nyiregyhaza.hu">www.nyiregyhaza.hu</a> web, képűtség, plakát értékesítés	8 500	11 985	141,00%

Projekt nyilvánosság biztosításának ellenértéke	6 000	4 740	79,00%
Egyéb médiaszolgáltatás bevétele - google bevétel,	500	0	0,00%
<b>B. Egyéb bevételek</b>	<b>6 920</b>	<b>11 696</b>	<b>169,02%</b>
TVAllando- Híradó támogatás 2018.	5920	6560	110,81%
TVAllando- Szieszta támogatás	0	480	0,00%
Értékvesztés visszairása (Nagy Miklós per)	0	3034	0,00%
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	0	39	0,00%
Különféle egyéb bevételek	0	41	0,00%
Fejlesztési céllal elhatárolt támogatás bevétele	1000	1542	154,20%
<b>C. Pénzügyi műveletek bevétele</b>	<b>10</b>	<b>9</b>	<b>90,00%</b>
Pénzügyi műv. Bevétele - árfolyamnyereség	10	9	90,00%
<b>Bevételek összesen (A+B+C)</b>	<b>355 152</b>	<b>384 328</b>	<b>108,22%</b>

Város-Kép Nonprofit Kft.			
ÖSSZES KÖLTSÉG-RÁFORDÍTÁS			
	2018.ÉVI TERV	2018.12.31. tény	INDEX 2018.12.31.TÉNY/2018 ÉVI TERV %
<b>I. ANYAGKÖLTSÉG összesen</b>	<b>6 310</b>	<b>5 956</b>	<b>94,39%</b>
Áramdíj - antenna	900	798	88,67%
Üzemanyagok	1 920	1 667	86,82%
Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök	1 000	971	97,10%
Nyomtatvány, irodaszer beszerzése	450	378	84,00%
Tisztítószeresek költségei	10	21	210,00%
Kiadványok, szakkönyv, folyóirat	30	0	0,00%
Egyéb anyag költségek	2 000	2 121	106,05%
<b>II. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI összesen</b>	<b>147 760</b>	<b>136 990</b>	<b>92,71%</b>
Szakkönyv, folyóirat előfizetése	160	178	111,25%
Bérleti díjak	15 069	13 784	91,47%
Hirdetés, reklám-propaganda költség (színház, facebook, digi tv)	1 400	2 050	146,43%
Javítási, karbantartási költségek	3 200	2 510	78,44%
Hirdetés, reklám-propaganda költség - városmarketing	6 500	3 620	55,69%
Oktatási, továbbképzési költségek	150	142	94,67%
Utazási- és kiküldetési költségek	200	50	25,00%

Postai, távközlési költségek	1 900	1 703	89,63%
Távhódíj	1 700	1 361	80,06%
Vásár, kiállítás, rendezvény költségek- önk-marketing költség	1 800	3 500	194,44%
Számviteli, könyvvizsgálói szolg. díja	1 020	870	85,29%
Érdekvédelmi szervezetek tagdíja	194	157	80,93%
Reklámszervezői jutalék	7 300	9 426	129,12%
Hulladékszállítás	220	220	100,00%
Pályázati díj	150	152	101,33%
Takarítás	1 680	2 410	143,45%
Műsorgyártási költség	9 000	7 665	85,17%
Újságírói szolgáltatás	280	250	89,29%
Weblap tartalomgyártás, tornyok tartalmi töltése, facebook oldalak üzemeltetése	15 960	10 435	65,38%
Nyomda ktg	38 599	37 591	97,39%
Műsorszórás frekv. haszn.díj Nemz. Média, Magyar Telekom műsorelosztás52995	2 950	2 949	99,97%
Lapterjesztés, lapellenőrzés	5 046	5 332	105,67%
Hírügynökségi szolgáltatás	150	50	33,33%
Élőerős őrzés	3 576	3 584	100,22%
Fotóriporterri szolgáltatás	5 200	5 028	96,69%
Internet	3 225	3 131	97,09%
Ügyvédi díj kp-i költségben kimutatva	340	440	129,41%
Projekt igénybevett szolgáltatás	2 500	4 346	173,84%
Városmarketing-kommunikáció igénybevett szolgáltatás(fotózás, grafikai munka, tanácsadás egyéb kiadások)	14 565	10 223	70,19%
Egyéb igénybevett szolgáltatás	3 726	3 833	102,87%

<b>III. EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI összesen</b>	<b>5 415</b>	<b>4 826</b>	<b>89,12%</b>
Illetékek	215	38	17,67%
Pénzügyi szolg-i díjak, bankkölts.	2 000	1 946	97,30%
Biztosítási díjak	600	219	36,50%
Jogdíj Mahasz, Artisjus, tagsági díj535	2 600	2 623	100,88%
<b>IV. ELÁBÉ összesen</b>	<b>650</b>	<b>11 986</b>	<b>1844,00%</b>
Eladott áruk beszerzési értéke	650	689	106,00%
Közvetített szolgáltatások(813)	0	11 297	0,00%
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN (I+II+III+IV)</b>	<b>160 135</b>	<b>159 758</b>	<b>99,76%</b>
<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>122 968</b>	<b>120 495</b>	<b>97,99%</b>
Munkavállalók munkabér költsége	104 850	102 131	97,41%
Nem rendszeres jövedelem (MTVA)	5 200	4 532	87,15%
Prémium, jutalom	12 218	13 382	109,53%
Egyszerűsített fogl. bérköltsége	700	450	64,29%
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	<b>22 534</b>	<b>23 494</b>	<b>104,26%</b>
Betegszabadság	300	216	72,00%
Cafetéria	6 400	6 559	102,48%
Foglalkozás-egészségügyi szolg.	192	192	100,00%
Önkormányzati marketing tevékenységgel összefüggő reprezentáció	0	0	0,00%
hellonyiregyhaza.hu nyeremény	0	0	0,00%
Reprezentációs költségek	1 000	937	93,70%
Egyéb természetbeni juttatás	312	81	25,96%
Egyéb szem.j.kif.megb.d.tisztségvis.jutt.FEB	12 780	13 708	107,26%

Foglalkoztatót terhelő táppénz hjárulás	50	7	14,00%
Egyes meghatározott jutt. Szja - Reprezentáció, üzleti ajándék után	500	858	171,60%
Béren kívüli juttatás utáni Szja- Erzsébet étkezési utalvány	600	547	91,17%
Cégtelefon SZJA	400	389	97,25%
<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>32 521</b>	<b>28 895</b>	<b>88,85%</b>
Fizetendő szociális hozzáj.adó	26 470	19 200	72,53%
Béren kívüli juttatás utáni EHO 14%,27% -Erzsébet étkezési utalvány, Reprezentáció, üzleti ajándék, cégtelefon után	2 500	1 627	65,08%
Szakképzési hozzájárulás+rehab.	3 274	2 175	66,43%
EKHÓ 20%	0	5 743	0,00%
Egyszerűsített fogl. közterhe	277	150	54,15%
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>178 023</b>	<b>172 884</b>	<b>97,11%</b>
<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉS</b>	<b>9 000</b>	<b>11 213</b>	<b>124,59%</b>
<i>Tárgyévi értékcsökkenés</i>	9 000	11 213	124,59%
<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK összesen</b>	<b>7 495</b>	<b>9 115</b>	<b>121,61%</b>
Késedelmi pótlék, önellenőrzési pótlék, munkaügyi kártérítés	50	113	226,00%
Késedelmi kamatok	50	0	0,00%
Értékesített te. Eszk értéke	0	0	0,00%
Hiányzó, megsemmisült kiv. Immat.eszk. , t.eszk.kiv.ért	0	160	0,00%
T.eszk. ellenérték arányában megoszt.áfa	25	31	124,00%
Ktg-ek ellenérték arányában megoszt.áfa	900	500	55,56%
Cégautó adó	165	264	160,00%
Gépjármű súlyadó, helyi iparüzési adó,építményadó	6 300	7 833	124,33%

Behajthatatlan követelés leírt összege	0	0	0,00%
Követelések elszámolt értékvesztése.tervenf.écs.	0	205	0,00%
Egyéb ráfordítások	0	4	0,00%
Behajthatatlan követelés leírt összege	0	0	0,00%
Iparkamarai tagdíj	5	5	100,00%
<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>3</b>	<b>11</b>	<b>366,67%</b>
Fizetendő kamatok, kamattjell. ráford.	0	11	0,00%
Dev. és valutakészl. átváltási árf.veszt.	0	0	0,00%
Köv.köt-ek pü. rendezett árfolyamveszt.	3	0	0,00%
<b>RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>7 498</b>	<b>9 126</b>	<b>121,71%</b>
2018. évi társasági adó	0	1 223	0,00%
<b>ÖSSZESEN KÖLTSÉGEK + RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>354 656</b>	<b>354 204</b>	<b>99,87%</b>

**Adószám:** 18796647-2-15  
**Cégbíróság:** Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Cégbíróság  
**Cégjegyzék szám:** 15-09-073822

## Város-Kép Szolgáltató Nonprofit Kft.

4400 Nyíregyháza, Szabadság tér 9

### Kiegészítő melléklet

2018.

**Fordulónap:** 2018. december 31.  
**Beszámolási időszak:** 2018. január 01. - 2018. december 31.

Nyíregyháza, 2019. április 01.

A gazdálkodó képviselője



## Tartalomjegyzék

1. **A gazdálkodó bemutatása**
  - 1.1. Alakulás, célok, küldetés
2. **A számviteli politika alkalmazása**
  - 2.1. A könyvvezetés módja
  - 2.2. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme
  - 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok
  - 2.4. A számviteli politika tárgyévi változása
  - 2.5. Beszámoló választott formája és típusa
  - 2.6. Üzleti jelentés
  - 2.7. Jelentős összegű hibák értelmezése
  - 2.8. Jelentős összegű különbözetek értelmezése
  - 2.9. Devizás tételek értékelése
  - 2.10. Értékcsökkenési leírás elszámolása
    - Értékcsökkenési leírás módja
    - Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága
    - Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása
    - Nem jelentős maradványérték
    - Terven felüli értékcsökkenés elszámolása
    - Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása
  - 2.11. Értékvesztések elszámolása
  - 2.12. Visszaírások alkalmazása
  - 2.13. Érték helyesbítések alkalmazása
  - 2.14. Valós értéken történő értékelés
  - 2.15. Alapítás-átszervezés költségei
  - 2.16. Kísérleti fejlesztés aktiválása
  - 2.17. Vásárolt készletek értékelése
  - 2.18. Saját termelésű készletek értékelése
  - 2.19. Céltartalék-képzés szabályai
  - 2.20. Ki nem emelt tételek értékelésének változása
  - 2.21. Értékelési szabályok más változásai
  - 2.22. Leltározási szabályok
  - 2.23. Pénzkezelési szabályok
  - 2.24. Önköltség számítás szabályai
  - 2.25. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk
3. **Elemzések**
  - 3.1. Adatok változása
  - 3.2. Mérlegtételek megoszlása
  - 3.3. Vagyoni helyzet
  - 3.4. Likviditás és fizetőképesség
  - 3.5. Jövedelmezőség
4. **Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
  - 4.1. Össze nem hasonlítható adatok
  - 4.2. Előző évek módosítása
  - 4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek
  - 4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek
  - 4.5. Befektetett eszközök
    - Immateriális javak jelentős tételei
    - Tárgyi eszközök jelentős tételei
    - Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei
    - Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban
  - 4.6. Forgóeszközök
    - Készletek jelentős tételei
    - Követelések jelentős tételei
    - Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

- Értékpapírok jelentős tételei
  - Pénzeszközök jelentős tételei
- 4.7. Aktív időbeli elhatárolások
  - Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei
- 4.8. Saját tőke
  - Visszavásárolt saját üzletrészek
  - Értékelési tartalék jelentős tételei
  - Értékhelyesbítések alakulása
  - Értékhelyesbítéssel érintett eszközök
  - Valós értékelés bemutatása
- 4.9. Céltartalékok
  - Céltartalékok jelentős tételei
- 4.10. Kötelezettségek
  - Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
  - Biztosított kötelezettségek
  - Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei
  - Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
  - Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei
  - Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
  - Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei
  - Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
- 4.11. Passzív időbeli elhatárolások
  - Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei
- 5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**
  - 5.1. Össze nem hasonlítható adatok
  - 5.2. Előző évek módosítása
  - 5.3. Bevételek
    - Bevételek alakulása
    - Árbevétel jelentős tételei
    - Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei
    - Egyéb bevételek jelentős tételei
    - Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei
    - Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek
  - 5.4. Ráfordítások
    - Ráfordítások alakulása
    - Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei
    - Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei
    - Egyéb ráfordítások jelentős tételei
    - Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei
    - Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások
- 6. Tájékoztató adatok**
  - 6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek
  - 6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái
  - 6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak
  - 6.4. Létszámadatok

## **1. A gazdálkodó bemutatása**

### **1.1. Alakulás, célok, küldetés**

A Város-Kép Nonprofit Kft. 1996-ban alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szintentartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

## **2. A számviteli politika alkalmazása**

### **2.1. A könyvvezetés módja**

A Város-Kép Nonprofit Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

### **2.2. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme**

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

### **2.3. Alkalmazott számviteli szabályok**

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Város-Kép Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

### **2.4. A számviteli politika tárgyévi változása**

A tárgyévben a Város-Kép Nonprofit Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

### **2.5. Beszámoló választott formája és típusa**

A Város-Kép Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Város-Kép Nonprofit Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget a változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

### **2.6. Üzleti jelentés**

A Város-Kép Nonprofit Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

### **2.7. Jelentős összegű hibák értelmezése**

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

## **2.8. Jelentős összegű különbözetek értelmezése**

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételeknél jelentős összegűnek az 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

## **2.9. Devizás tételek értékelése**

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

## **2.10. Értékcsökkenési leírás elszámolása**

### **Értékcsökkenési leírás módja**

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

### **Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága**

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtevi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

### **Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása**

A 100 Eft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

### **Nem jelentős maradványérték**

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 Eft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

### **Terven felüli értékcsökkenés elszámolása**

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 Eft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

### **Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása**

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

### **2.11. Értékvesztések elszámolása**

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 EFT-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

### **2.12. Visszaírások alkalmazása**

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

### **2.13. Értékhelyesbítések alkalmazása**

A Város-Kép Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

### **2.14. Valós értéken történő értékelés**

A Város-Kép Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

### **2.15. Alapítás-átszervezés költségei**

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

### **2.16. Kísérleti fejlesztés aktiválása**

A Város-Kép Nonprofit Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

### **2.17. Vásárolt készletek értékelése**

A vásárolt készletek - az előző üzleti évhez hasonlóan - a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

### **2.18. Saját termelésű készletek értékelése**

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

### **2.19. Céltartalék-képzés szabályai**

A Város-Kép Nonprofit Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

### **2.20. Ki nem emelt tételek értékelésének változása**

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben

a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt módosítás nem történt.

## 2.21. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

## 2.22. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

## 2.23. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

## 2.24. Önköltségszámítás szabályai

Nagyságrendi mentesítés alapján a Város-Kép Nonprofit Kft. az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása az általános szabályok szerint, utókalkulációval történik.

## 2.25. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Város-Kép Nonprofit Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

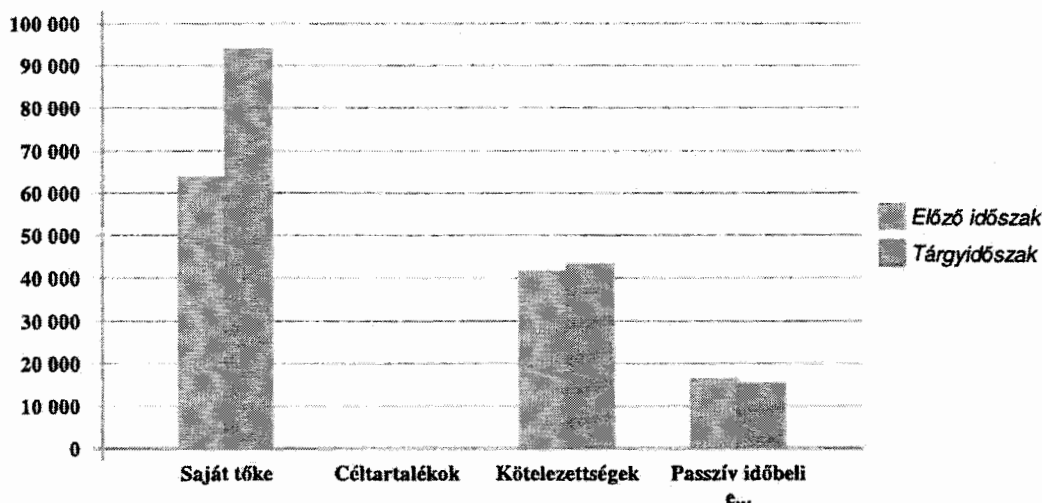
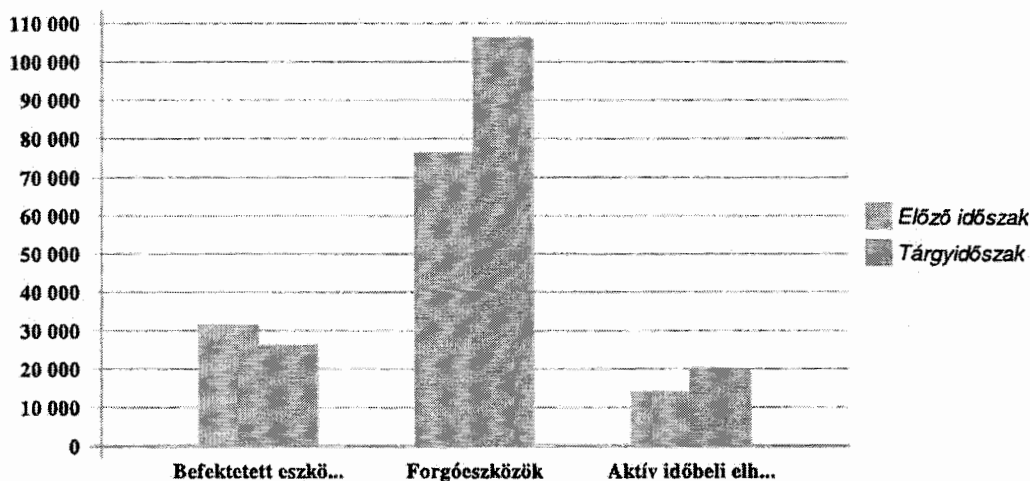
## 3. Elemzések

### 3.1. Adatok változása

#### Mérlegadatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>31 307</b>	<b>25 977</b>	<b>-5 330</b>
A.I.	Immateriális javak	5 694	4 029	-1 665
A.II.	Tárgyi eszközök	25 613	21 948	-3 665
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>76 103</b>	<b>105 972</b>	<b>29 869</b>
B.I.	Készletek	690	704	14
B.II.	Követelések	45 059	54 051	8 992
B.III.	Értékpapírok	1 162	1 156	-6
B.IV.	Pénzeszközök	29 192	50 061	20 869
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>13 816</b>	<b>19 988</b>	<b>6 172</b>
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>121 226</b>	<b>151 937</b>	<b>30 711</b>

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>63 628</b>	<b>93 751</b>	<b>30 123</b>
D.I.	Jegyzett tőke	37 200	37 200	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	28 746	28 746	0
D.IV.	Eredménytartalék	-7 311	-17 318	-10 007
D.V.	Lekötött tartalék	0	15 000	15 000
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	4 993	30 123	25 130
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>41 477</b>	<b>43 032</b>	<b>1 555</b>
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	41 477	43 032	1 555
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>16 121</b>	<b>15 154</b>	<b>- 967</b>
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>121 226</b>	<b>151 937</b>	<b>30 711</b>



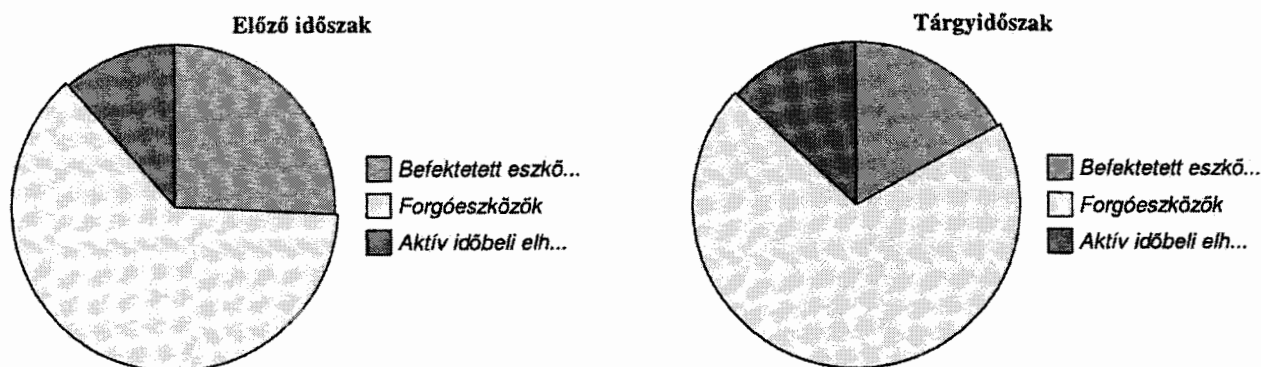
## Eredménykimutatás adatainak változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	325 928	372 623	14.33
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	- 650	0	100.00
III.	Egyéb bevételek	12 792	11 696	-8.57
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	145 765	159 758	9.60
V.	Személyi jellegű ráfordítások	161 848	172 884	6.82
VI.	Értékcsökkenési leírás	11 200	11 213	0.12
VII.	Egyéb ráfordítások	13 574	9 116	-32.84
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>5 683</b>	<b>31 348</b>	<b>451.61</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	21	9	-57.14
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	101	11	-89.11
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-80</b>	<b>-2</b>	<b>97.50</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>5 603</b>	<b>31 346</b>	<b>459.45</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	610	1 223	100.49
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>4 993</b>	<b>30 123</b>	<b>503.30</b>

## 3.2. Mérlegtételek megoszlása

## Eszközök összetétele és annak változása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>25.82</b>	<b>17.10</b>
Immateriális javak	4.69	2.65
Tárgyi eszközök	21.13	14.45
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
<b>Forgóeszközök</b>	<b>62.78</b>	<b>69.74</b>
Készletek	0.57	0.46
Követelések	37.17	35.57
Értékpapírok	0.96	0.76
Pénzeszközök	24.08	32.95
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>11.40</b>	<b>13.16</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>



## 3.3. Vagyoni helyzet

Város-Kép Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

E-Beszámoló

**Befektetett eszközök fedezettsége**

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 203.2 %-ban, a tárgyévben 360.9 %-ban fedezte.

**Készletek fedezettsége**

A készletek finanszírozására az előző évben 9,221.4 %-ban, a tárgyévben 13,316.9 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

**Készletek forgási sebessége**

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 0.8 nap, a tárgyévben 0.7 nap volt.

**Saját tőke változása**

A saját tőke az előző évhez képest 30,123 EFt értékkel, 47.3 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

**Tőkeerősség**

A Város-Kép Nonprofit Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 52.5 %, a tárgyévben 61.7 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

**Tőkeszerkezeti mutató**

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 65.2 %-át, a tárgyévben 45.9 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

**Kötelezettségek dinamikája**

A Város-Kép Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 1,555 EFt értékkel, 3.7 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

**3.4. Likviditás és fizetőképesség****Pénzeszközök változása**

A pénzeszközök állománya 20,869 EFt értékkel, 71.5 %-kal növekedett.

**Likviditási gyorsráta**

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 1.82, a tárgyévben 2.45 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

**Likvid eszközök aránya**

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 62.2 %, a tárgyévben 69.3 % volt.

**Hosszú távú likviditás**

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1.83, a tárgyévben 2.46 volt. A hosszú távú likviditás javult.

**Kötelezettségek és kinnlevőség**

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 125.6 %-a teljesíthető.

**Kötelezettségek és likvid eszközök**

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

**Kötelezettségek és bevételek**

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 42 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

**3.5. Jövedelmezőség****Bevétel alakulása**

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 338,741 E Ft, a tárgyévben 384,328 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 45,587 E Ft értékkel, 13.5 %-kal növekedett.

**Az árbevétel dinamikája**

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 325,928 E Ft, a tárgyévben 372,623 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 46,695 E Ft értékkel, 14.3 %-kal növekedett.

**Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)**

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 4.1 %-át, a tárgyévben a 19.8 %-át teszi ki.

**Jegyzett tőke arányos adózott eredmény**

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 13.4 %, a tárgyévben 81.0 % volt.

**Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)**

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 7.8 %, a tárgyévben 32.1 % volt.

**Árbevétel arányos adózott eredmény**

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 15 Ft, a tárgyévben 81 Ft volt.

**Bevétel arányos adózott eredmény**

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 15 Ft, a tárgyévben 78 Ft adózott eredmény jutott.

**Befektetett eszközök hatékonysága**

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 159 Ft, a tárgyévben 1,160 Ft adózott eredmény jutott.

**Az élómunka hatékonysága**

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 31 Ft, a tárgyévben 174 Ft volt.

**Egy napra jutó árbevétel**

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 893 Eft, a tárgyévben 1,021 Eft volt.

**Az adózott eredmény dinamikája**

Az adózott eredmény az előző évben 4,993 Eft, a tárgyévben 30,123 Eft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 25,130 Eft értékkel növekedett.

**4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések****4.1. Össze nem hasonlítható adatok**

A Város-Kép Nonprofit Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

**4.2. Előző évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

**4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek**

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

**4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek**

A Város-Kép Nonprofit Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

**4.5. Befektetett eszközök****Immateriális javak jelentős tételei**

A mérleg Immateriális javak sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

### Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Tárgyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

### Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Befektetett pénzügyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

### Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

## 4.6. Forgóeszközök

### Készletek jelentős tételei

A mérleg Készletek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

### Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Követelések jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	28 750
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	18 081
6. Egyéb követelések	7 219

### Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések megoszlása az alábbi:

Kapcsolt vállalkozás típus (1000HUF)	Összeg
Anyavállalattal szemben fennálló követelés	11 544
Leányvállalattal (leányvállalatokkal) szemben fennálló követelés	6 537

### Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg Értékpapírok sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

### Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	116

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
2. Bankbetétek	49 537

#### 4.7. Aktív időbeli elhatárolások

##### Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérlegben szereplő aktív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	19 730
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	257

#### 4.8. Saját tőke

##### Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

##### Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg Értékelési tartalék sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

##### Értékhelyesbítések alakulása

A Város-Kép Nonprofit Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

##### Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

##### Valós értékelés bemutatása

A Város-Kép Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban a pénzügyi instrumentumok meghatározott körére alkalmazható valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt.

#### 4.9. Céltartalékok

##### Céltartalékok jelentős tételei

A mérleg Céltartalékok sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

#### 4.10. Kötelezettségek

##### Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

##### Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

### Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Hátrasorolt kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

### Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

### Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Hosszú lejáratú kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

### Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

### Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
3. Vevőktől kapott előlegek	12 866
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	7 843
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	2 663
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	19 650

### Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek megoszlása az alábbi:

Kapcsolt vállalkozás típus (1000HUF)	Összeg
Anyavállalattal szemben fennálló rövid lejáratú kötelezettség	0
Leányvállalattal (leányvállalatokkal) szemben fennálló rövid lejáratú kötelezettség	2 663

## 4.11. Passzív időbeli elhatárolások

### Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérlegben szereplő passzív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	432
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12 336
3. Halasztott bevételek	2 386

## 5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 5.1. Össze nem hasonlítható adatok

A Város-Kép Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

### 5.2. Előző évek módosítása

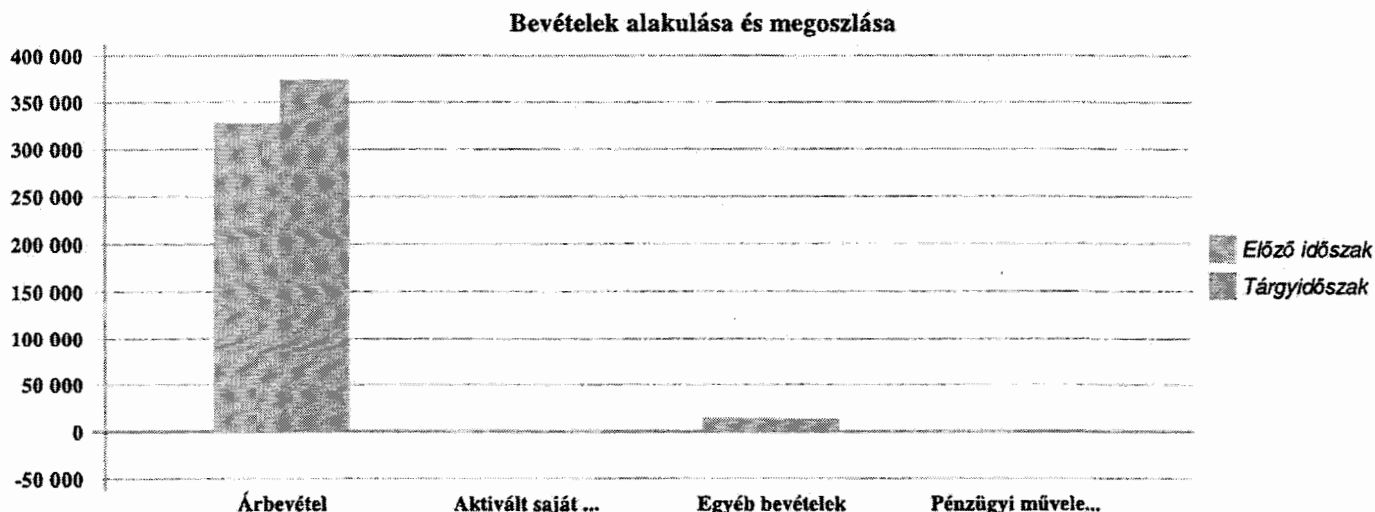
A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

### 5.3. Bevételek

#### Bevételek alakulása

A Város-Kép Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	325 928	96.4	372 623	97.0
Aktivált saját teljesítményérték	- 650	-0.2	0	0.0
Egyéb bevételek	12 792	3.8	11 696	3.0
Pénzügyi műveletek bevételei	21	0.0	9	0.0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>338 091</b>	<b>100.0</b>	<b>384 328</b>	<b>100.0</b>



#### Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	372 623

### Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás Aktivált saját teljesítmények értéke sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

### Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Követelések visszaírt értékvesztés	3 034
Híradó MA TVALLANDO 2017-127/2018 PÁLYÁZATI TÁMOGATÁS	6 560
SZIESZTA Magazinműsor pályázati támogatás	480
Végleges fejlesztési céllal kapott támogatás	1 541
Egyéb bevételek	81

### Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

### Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel nem került elszámolásra.

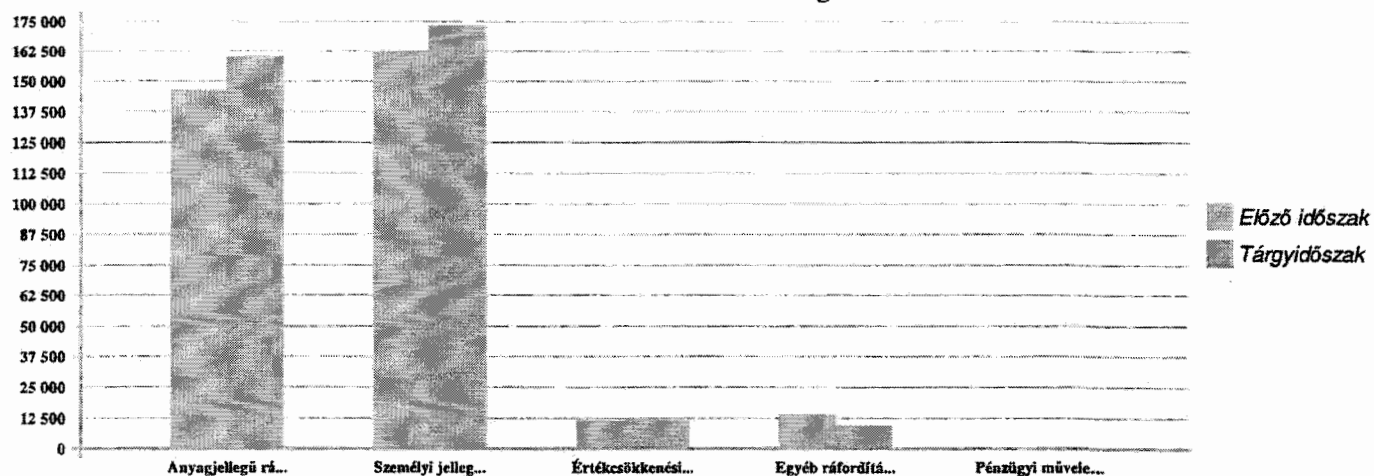
## 5.4. Ráfordítások

### Ráfordítások alakulása

A Város-Kép Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	145 765	43.8	159 758	45.2
Személyi jellegű ráfordítások	161 848	48.7	172 884	49.0
Értécsökkenési leírás	11 200	3.4	11 213	3.2
Egyéb ráfordítások	13 574	4.1	9 116	2.6
Pénzügyi műveletek ráfordításai	101	0.0	11	0.0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>332 488</b>	<b>100.0</b>	<b>352 982</b>	<b>100.0</b>

## Ráfordítások alakulása és megoszlása



## Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	5 956
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	136 990
07. Egyéb szolgáltatások értéke	4 826
08. Eladott áruk beszerzési értéke	689
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	11 297

## Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	120 495
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	23 494
12. Bérjárulékok	28 895

## Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Építményadó	720
Helyi iparüzési adó	7 094
Cégautó adó	264
Egyéb ráfordítások	1 037

## Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Város-Kép Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

(Létező program)

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

### **Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások**

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

## **6. Tájékoztató adatok**

### **6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek**

A beszámolási időszakban a Város-Kép Nonprofit Kft. kapcsolt felekkel bonyolított lényeges ügyletei a szokásos piaci feltételek között valósultak meg, így azok külön bemutatást nem igényelnek.

### **6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái**

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

### **6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak**

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege: 720 000,-FT/év nettó könyvvizsgálati díj.

### **6.4. Létszámadatok**

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámának alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

#### **Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása**

Állománycsoport (fő)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Szellemi	32	32
Fizikai	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>32</b>	<b>32</b>

# OZ Audit Könyvszakértő Gazdasági Tanácsadó Kft

4400 Nyíregyháza, Mártírok tere 9. 7. em.  
Telefon: 36 42 507730, E-mail: ozaudit@ozaudit.hu

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**A VÁROS-KÉP Szolgáltató Nonprofit Kft tulajdonosa részére!**

### *Vélemény*

Elvégeztük a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft (székhelye: 4400 Nyíregyháza, Szabadság tér 9.; cégjegyzék száma: 15-09-073822; a továbbiakban: „Társaság”) **2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának** a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege **151937 ezer Ft**, az adózott eredmény **30123 ezer Ft** nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

### *A vélemény alapja*

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „*A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

### *A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért*

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrolléért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár

csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### ***A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége***

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az egyszerűsített

éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményüket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Nyíregyháza, 2019. április 1.



Orosz Zoltán  
OZ Audit Kft  
4400 Nyíregyháza, Mártírok tere 9. 7. em.  
Kamarai nyilv.szám: 000659



Orosz Zoltán  
bejegyzett könyvvizsgáló  
Kamarai ig.szám: 002021


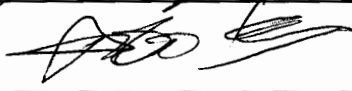

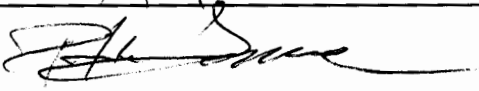
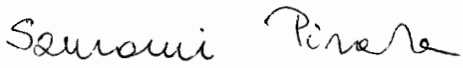
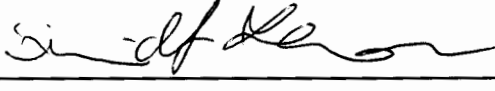


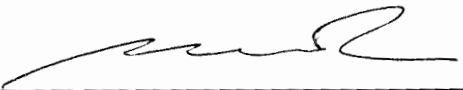
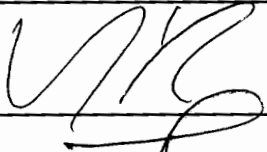
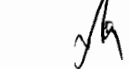
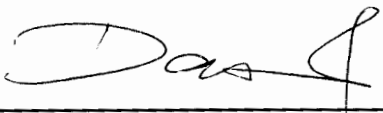

OZ AUDIT KFT.  
Nyíregyháza, Mártírok tere 9. 7. em.  
Kamarai nyilv.szám: 000659

**J E L E N L É T I Í V**


**2019. május 15.**

**Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottság Rendkívüli Nyílt ülése**


Név	Aláírás
1. Halkóné dr. Rudolf Éva a bizottság elnöke	
2. Andó Károly a bizottság tagja	
3. Ágoston Ildikó a bizottság tagja	
4. Bajnay Kornél a bizottság tagja	
5. Póka Imre a bizottság tagja	
6. Lengyel Máté a bizottság tagja	
7. Fesztóry Sándor a bizottság tagja	
8. Szuromi Piroska a bizottság tagja	
9. Smidt Ferenc a bizottság tagja	
10. Buzainé Hugyecz Erzsébet (civil delegált)	
Meghívottak:	
11. Dr. Kovács Ferenc polgármester	
12. Jászai Menyhért alpolgármester	
13. Dr. Ulrich Attila alpolgármester	
14. Dr. Szemán Sándor címzetes főjegyző	
15. Kósa Árpád kabinetvezető	
16. Dr. Krizsai Anita szociális és köznevelési osztály vezetője	
17. Dr. Berényi Judit jogász	

18. <b>Kőhalmi Richárd</b> Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. ügyvezetője	
19. <b>Kirják Róbert</b> Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. ügyvezetője	
20. <b>Zagyva Gyula</b> VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. ügyvezetője	
21. <i>Darab Péter János</i> <i>MDSZ</i>	
22. <i>KAIBÁS MARIANN</i> <i>NYÍREGYHÁZI SC NONP Kft.</i>	
23.	
24.	
25.	
26.	
27.	
28.	
29.	
30.	
31.	
32.	
33.	

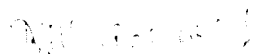
k.m.f.



Halkóné dr. Rudolf Éva  
a bizottság elnöke



a bizottság tagja



Tóthné Csatlós Ildikó  
a bizottság titkára