



3101 Salgótarján, Bartók Béla út 10. Pf.: 101.
Tel.: (32) 417-233 Fax: (32) 417-547
K&H 10402142-49574851-48571008
Adószám: 18635188-2-12

LÉTESÍTMÉNY ÉS SPORT KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG

2007. évi BESZÁMOLÓJA ÉS KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉSE

Mellékletek

- I. Mérlegbeszámoló (Vezetői összefoglaló, függelékek, egyszerűsített éves beszámoló „A” változat)
- II. Kiegészítő melléklet
- III. Közhasznúsági Jelentés (Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló)
- IV. Független könyvvizsgálói vélemény
- V. FEB vélemény

Mérlegbeszámoló függelékei:

I./1. sz. függelék	Létesítmények bemutatása
I./2. sz. függelék	2007. évi rendezvények
I./3. sz. függelék	Létesítmények igénybevételeinek kimutatása
I./4. sz. függelék	2007. évi üzleti terv teljesítése
I./5. sz. függelék	Teljeségi Nyilatkozat

Tisztelt Közgyűlés!

Létesítmény és Sport Közhasznú Társaságunk a hatályos jogszabályoknak megfelelően elkészítette Éves egyszerűsített beszámolóját, a Közhasznúsági jelentését az I-V. számú mellékletek alapján.

Kérem Tisztelt Közgyűlést a jelentés és a beszámoló megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Létesítmény és Sport Közhasznú Társaság 2007. évi Közhasznúsági jelentését az Éves egyszerűsített beszámolóját az I-V. számú mellékletek alapján 67 447 e Ft mérleg főösszeggel, -7 302 e Ft mérleg szerinti eredménnyel elfogadja, és engedélyezi annak eredménytartalékba helyezését.

Határidő: 2008. március 25.

Felelős: Telek András ügyvezető igazgató

Salgótarján, 2008. március 11.

Telek András
igazgató

I.számú melléklet

I. Mérlegbeszámoló

Vezetői összefoglaló

Létesítmény és Sport Közhasznú Társaságunk, mint kiemelkedően közhasznú szervezet 2007 évben is végrehajtotta Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat), mint egyszemélyes tulajdonosa által a Támogatási megállapodásban meghatározott feladatait, amelyek megfeleltek a 2007.június 26.-i módosított Alapító Okiratban rögzített elvárásoknak.

Az Alapító Okirat változtatását az Önkormányzat alábbi határozatai tették szükségessé:

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a 17/2007. (II.13.) Öh. Sz. határozatában kifejezte egyetértését a Tarjáni Gyermektábor Kht-nak a Létesítmény és Sport Kht-ba való beolvadásával, majd a 90/2007. (IV.24.) Öh. Sz. határozat szerint Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése, mint alapító döntött a Tarjáni Gyermektábor Kht. ügyvezető igazgatójának visszahívásáról, és a Tarjáni Gyermektábor Kht további működését az Ls-Kht-hez történő beolvadásával és a cégjegyzékből való törlésével 2007.június 26.-i dátummal valósította meg.

A 70/2007. (IV.17.) Öh. sz. határozat szerint Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése hozzájárult Balla Árpád, a Létesítmény és Sport Kht. ügyvezető igazgatójának korengedményes nyugdíjazásához, majd 2007. május 1.-el az Önkormányzat 97/2007.(IV.24.)Öh.sz. határozatával személyemet bízta meg az ügyvezető igazgatói feladatok ellátásával.

Társaságunk kiemelkedően közhasznú tevékenysége **a sporttevékenység**, és az ifjúsági túristaszállás-szolgáltatás, amelyet vállalkozási tevékenység gyakorlásával kiegészítve 31 fő munkaviszonyban álló és több társadalmi aktívákból álló sportági szakszövetségek választott tisztségviselőivel látta el **2007. évben**.

2007. évi gazdálkodásunk nagyon feszített volt, és az elvégzendő feladatok ellátásához a létesítmények közül a Városi Sportcsarnok csak 2007.április 25-ig állt rendelkezésre a felújítás miatt.

2007.május 1-től a Kht szervezeti felépítése megváltozott. A 3 fő igazgatóhelyettesi munkakör megszűnt, és 2 fő általános igazgatóhelyettes segítette az irányítási feladatokat. A Tanuszoda és a Strand irányítása az egyik igazgatóhelyettes feladata, míg a másik igazgatóhelyettes a Sporttelepek, Sportcsarnok, és a Tarjáni Gyermektábor működését irányította. 2007. augusztus 1-től az Ls Kht könyvelését,

bérszámfejtését nem saját dolgozókkal, hanem külsős könyvelő céggel végeztette, megtakarítva a 2 fő könyvelő és 1 fő bérszámfejtő munkabérét.

Jelentős gondot okozott a gazdálkodás folyamán, hogy a 2007.évre jóváhagyott költségvetési támogatás 73 009 e Ft, 25 000 e Ft-tal kevesebb volt a 2006.évre jóváhagyott 98 009 e Ft támogatási összegtől. Ezen összeg kigazdálkodása nagy erőfeszítés mellett sem látszott biztosítottnak a bevezetett megszigorító intézkedésekből eredő többletbevételek elérése által sem, amelyek a következők voltak:

- uszodában, strandon csuklópántos beléptető rendszer került bevezetésre, így az ellenőrzés hatékonyabbá vált és az uszoda bevétele 1.868 e Ft-tal több lett a 2006.évi bevételektől.
- a vasárnaponkénti Lengyel piac ellenőrzése, pénzkezelése szigorításával 959 e Ft többletbevétel realizálódott 2006.évhez képest.
- telefon és saját gépkocsi használat korlátozva lett, majd 2007. májustól nem volt az ügyvezető igazgatónak céges gépkocsija, és az igazgató céges életbiztosítása is megszüntetésre került.
- igazgatóhelyettesi pótlékok mérséklésre kerültek,
- létszámcsökkentésekből 9.457 e Ft megtakarítást értünk el, valamint a sportcsarnok felújítása miatt a dolgozói létszám átcsoportosításra került a strand, illetve az uszoda feladataihoz ezáltal időszakos munkaerő foglalkoztatására nem volt szükség
- anyagfelhasználás mérséklése 1.085 e Ft.
- a könyvelési csoport irodáját bérbe adtuk 2007.október 1-től
- a Tóstrandi pályán lévő üresen álló garázst egy vállalkozó rendelkezésére bocsátottuk havi bérleti díj fizetése mellett.

Nehezítette a 25 000 e Ft támogatás megvonás bevételekből történő visszapótlását az a tény, hogy a Sportcsarnok felújítása miatt jelentős bevételkiesés mutatkozott, valamint több nagy rendezvény rendezői jogának megvonása miatti bevételkiesés (Húsvéti, Karácsonyi vásár Főtéri rendezői joga, Tarjáni Tóparty rendezvényeinek lebonyolítói díja, Mindenki Karácsonya rendezvény elmaradása, szilveszteri, SVT Wamsler, Kisebbségi Önkormányzat, URSA, és a Polgármesteri bálók elmaradása is).

A működő többi sportlétesítmény nyitva tartásának biztosítása érdekében, (mivel a többletbevétel elérése nem volt biztosított), értékesítette az Ls Kht-nk a saját gépkocsiját, és a Somoskőújfaluban lévő tekepályát, amelyek **nettó árbevétele** 11 417 e Ft volt.

A gazdálkodásunkat, pénzügyi helyzetünket jelentősen befolyásolta a Gyermektábor beolvadásából adódó személyi jellegű többletköltség, valamint Balla Árpád igazgatónak a szabadság-megváltási, végkielégítési és korengedményes nyugdíjazási többlet költsége. E személyi jellegű kifizetések költsége, mint ahogy azt az üzleti tervünk készítésekor is jeleztük, 16 319 e Ft kiadást jelentett Közhasznú társaságunk részére. Ezen gazdasági események következtében adódott többletkiadásokat csak részben sikerült ellensúlyozni a meghozott költségtakarékosságra irányuló intézkedések, és a már felsorolt vagyontárgyak értékesítéséből befolyt bevételekből, és szükségessé vált az Önkormányzattól póttámogatást igényelni, amelynek következtében 6 000 e Ft-ot kaptunk, és ezen pénzeszközt folyószámlahitellel egészítettük ki.

Létesítmény és Sport Közhasznú Társaságunk elkészítette a **2007. évi Közhasznúsági Jelentését** és ennek részeként az **éves beszámolóját**, amelyben számot adtunk Közhasznú Társaságunk vagyoni, pénzügyi helyzetéről és annak változásairól a MÉRLEG és a Közhasznú beszámoló EREDMÉNY-KIMUTATÁSA űrlapon.

További információkat, magyarázó, értékelő kimutatásokat a gazdálkodásunkról, az elvégzett feladatok, szolgáltatások felsorolását a **kiegészítő mellékekben** eszközöljük.

A Létesítmény és Sport KHT bemutatása

Közhasznú Társaságunk 1998. március 1-én kezdte meg tevékenységét, mint közhasznú szervezet, majd 2007.06.27-el a Tarjáni Gyermektábor Kht beolvadásával bővültek feladataink.

Egyszemélyes alapítónk Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése.

Az alapító a 23/1998. (II. 23.) sz. határozata alapján a KHT jegyzett tőkéjét 29.040 e Ft-ban határozta meg, amelyből 13.000 e Ft-ot készpénzben bocsátott a Társaság tulajdonába. 2007.06.27-vel a beolvadás eredményeként a jegyzett tőke 32.040 e Ft-ra emelkedett, mivel a Gyermektábornak 3.000 e Ft volt az eredeti jegyzett tőkéje, amely összeg növelte a Kht 29.040 e Ft saját tőkerészét.

1976. március 1-től 1998. február 28.-ig intézményi működési formában végeztük feladatainkat és e gazdálkodásnál a költségek emelkedése indukálta azt az igényt, hogy sor kerüljön az átalakulásra, a Közhasznú Társaság létrehozására. Ennek indoka elsősorban az volt, hogy az intézményi, bázisszemléletű gazdálkodást felváltva a vállalkozásokra jellemző jövedelem centrikus gazdálkodással mindenképpen hatékonyság növekedés legyen elérhető és az üzletszerű gazdasági tevékenység, a létesítmények hatékonyabb kihasználása takarékosabb költséggazdálkodást eredményezzen.

Ezen feltételezéseket az eddigi tevékenység is alapvetően visszaigazolta.

A Közhasznú Társaság feladatköre az új működési formában lényegében változatlan maradt, mint azt költségvetési intézményként tette (a városi sportlétesítmények működtetése, üzemeltetése, a város verseny és élsportjának kiszolgálása, az iskolai testnevelés biztosítása, a diák és lakossági sportrendezvények lebonyolítása, sportszakmai, sportdiplomáciai irányítás, majd 2007.június 27-től az ifjúsági túristaszállás, a gyermeküdültetési, táborozási feltételek biztosítása, felnőtt és egyéb oktatás, az erdei iskolai tevékenység segítése stb.).

Közhasznú Társaságunk szem előtt tartotta, hogy az üzletszerű gazdálkodási tevékenységét a közhasznú tevékenység elsődleges érdekében folytathatja, fő feladata a társadalom közös szükségleteinek kielégítése, illetve a **SPORTTEVÉKENYSÉG, IFJÚSÁGI TÚRISTASZÁLLÁSI TEVÉKENYSÉG** végzését, a helyi közszolgáltatások végrehajtását köteles biztosítani az Önkormányzat megbízásából. Tevékenységéből származó nyeresége nem osztható fel, az így származó eredményt a közhasznú feladatok elvégzéséhez használhatja fel.

A Létesítmény és Sport KHT 2007. évben 8 telephelyen működött, miután kezelte és végezte azok fenntartását, és biztosította azok zökkenőmentes üzemeltetését.

Az üzemeltetéséhez az Önkormányzattal kötött Támogatási Szerződésben rögzített összegű költségvetési támogatás és az alapító által előírt közhasznú és vállalkozási tevékenységek bevételei álltak fedezetül.

A létesítmények (telephelyek) bemutatása I./1. sz. függelékben és az igénybevételüket havi bontásban tartalmazó táblázat I./3.sz.függelékben tekinthető meg.

2007.évi gazdálkodásunk értékelése:

Iskola testnevelés területén az elmúlt évben is koordináltuk és kiszolgáltuk a város tornateremmel nem rendelkező intézményeinek (Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközép és Szakiskola), valamint a Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon Kodály Zoltán Tagiskola művészeti oktatása miatt a tornateremből kiszorult csoportjai önkormányzat által finanszírozott igénybevételét, melyet a Városi Sportcsarnok felújítási munkálatai miatt csak április végéig tudtak igénybe venni az intézmények (I/1-2. sz. függelék).

Diáksportban szerveztük és lebonyolítottuk az MDSZ versenyrendszere alapján előírt alapfokú versenyeket. Igen népszerűnek bizonyult a terematlétikai, valamint a sakkverseny. A kispályás labdarúgásra ebben az évben is nagy számú nevezés érkezett, valamint a leányok bekapcsolódásával két helyszínen, (Sportcentrum, Forgách - sporttelep), több forduló bajnokságot bonyolítottunk le. A Szlivka László Emléktornát az 5-6. osztályos tanulók diákolimpiában elért eredménye alapján – 4 csapattal - meghívásos rendszerben bonyolítottuk le 2007-ben is.

Városi diákolimpiát szerveztünk ezen kívül még asztalitenisz, vízilabda, mezei futás, röplabda (Mikulás Kupa), játékos sportverseny, teremlabdarúgás sportágakban. Két fordulót bonyolítottunk le az idén is az általános iskolás tanulók részére meghirdetett Ebihal Úszóversenyből, melyet takarékosági szempontból 2x2 naposra hirdettünk.

Az 5. osztályos tanulók - önkormányzat által biztosított - kötelező úszásoktatásában 500 fő körüli létszámban vesznek részt a tanulók a 2007/2008-as tanévben is.

A TB által támogatott gyógyúszás adminisztrációs feladatai zökkenőmentessé váltak, a vények felíratása a gyermek- és házi orvosokkal problémamentes lett. 2007. évben támogatásként 1.105.742,-Ft-ot igényeltünk a foglalkozásra járó tanulók után az Egészségbiztosítási Pénztártól.

A bevezetett rendszeres iskolai tájékoztatás, a szülői értekezletek eredményeképpen ma már a középiskolás tanulók is rendszeresen látogatják a foglalkozásokat, mellyel jelentős kistérségi feladatot is ellátunk, mivel a tanulók 30 %-a városkörnyékről látogatja az órákat.

2007. szeptemberétől a foglalkozásokat Kancsulik Ákos gyógytestnevelő látja el, a testnevelési foglalkozások a Városi Sportcsarnok átépítési munkálatai miatt a Bolyai János Gimnáziumban zajlanak.

A 2006/2007. tanévre kiírt „Jó tanuló – Jó sportoló” díjra 48 érvényes pályázat érkezett.

Az idén is jutalmaztunk a díjazott diákokkal együtt tíz, az utánpótlás-nevelésben és diáksportban kiemelkedő teljesítményt nyújtó edzőt, testnevelőt. A díjak átadását kis ünnepség keretében a Városházán 2007. december 7-én tartottuk.

Szabadidősport területén a tavalyi évben is legkedveltebb rendezvényünk a Városi Kispályás Labdarúgó Bajnokság volt.

A tavalyi szezonban 57 csapat részvételével 5 csoportban zajlottak a küzdelmek. Sportcentrum 4 pályáján egyre több szurkoló látogatja a salakos mérkőzéseket. Gondot okozott az őszi fordulók lebonyolításánál a Városi Sportcsarnok öltözőinek kiesése, valamint az 1-es pálya világításának megszüntetése.

Nagyon népszerű az Amatőr Teke CSB, melyet 2007-ban is a Salgó Sík Kft. támogatásával a Salgótarjáni Teke Club rendezett.

Alkalmi szabadidős rendezvényeink közül a szilvaskői Téli Szabadidő Sportnap, a Kihívás Napja, a Tarjáni Tó-party sport programjai voltak a jelentősebbek.

A Tarjáni Tó-party rendezvény programjaiban a korábbi évek hagyományaival szakítva most strandlabdarúgást, strandkézilabdát, go-kart versenyt, erdei futóversenyt, családi vízi vetélkedőt is kínáltunk az érdeklődő városiak számára.

Az alkalmi szabadidősport rendezvények szervezése, lebonyolítása kapcsán minden esetben fő feladatnak tekintettük az egészséges életmódra való nevelést.

Versenysport területén létesítményeinkben koordináltuk és biztosítottuk 15 egyesület szakosztálya részére az önkormányzat által biztosított és félévenkénti egyeztetés alapján elfogadott kedvezményes edzési és versenyzési igénybevételt. (I/3.sz függelék a 2007. évi létesítményhasználatról) A létesítmények igénybevételének jelentős hányadát a közhasznú feladatok ellátása jelenti, a szabad kapacitást egyéb rendezvények szervezésével minden esetben kihasználjuk.(I/4.sz. függelék a 2007. évi rendezvényekről.)

Salgótarján Város 2007. évi legeredményesebb sportolóit köszöntöttük és díjaztuk február hónapban a József Attila Megyei Művelődési és Konferencia Központban.

Továbbra is kiemelt feladatként koordináltuk a Salgótarjáni Sportiskola Egyesület működését, kerestük az utánpótlás nevelési bázis bővítésének lehetőségét. Sajnos a rendszer normatív finanszírozással történő támogatása elég távolinak tűnik, a továbbiakban meg kell keresni a lehetőségét a szponzori kör kiszélesítésének, valamint a hosszabb távú támogatási szerződések kötésének.

Koordináltuk a labdarúgó és tenisz szakosztály sportlétesítményeinkben zajló edzéseit, tornáit (Fedett teniszsátor 2007.március 30-ig, és Forgách-telepi labdarúgó pálya), helyet biztosítottunk a nyári edzőtáborainak.

Szakmai segítséget nyújtottunk több pályázat elkészítésében a Salgótarjáni Sportiskola Egyesület, a Salgótarjáni Sportrekreáció Egyesület, a Salgótarjáni Teke Club, a Salgótarjáni Sportlövő Klub sportszervezeteknek.

2007. évben jelentősebb nagyjavítási, karbantartási munkálataink :

-2007. évben a Tanuszodában sajtáterőből javításra kerültek a napozópadok, és a előző évi Önkormányzat által finanszírozott felújításból eredő hibák hiánypótlása is megtörtént. Tóstrandi létesítményünkben a strand nyitásához a melegvizes medence felújítását, és a vegyszeradagoló javítását végeztük el. Sajáterejű felújításaink között szerepelt

-Tóstrandi Sporttelepen a lelátók felszerelése a Sportcsarnokból leszerelt székekkel.

-Forgách úti Sportpályán az öltözőket festettük ki és a zuhanyozókat csaptelepekkel újítottuk fel.

-Sportcentrumon a sportpályák talaját, az öltözőket újítottuk fel.

-Sportcsarnokunkban megkezdődött a felújítás, és ezt megelőzően csak az üzemmenet biztosításához szükséges karbantartásokat végeztük el.

2007. évi elfogadott üzleti tervünk (Létesítmény és Sport Kht + Gyermektábor 2007.01.01-től, 2007.12.31-ig) teljesítését (2001.01.01-től-06.26-ig csak Lskht,+ 06.27-től Gyermektábor is!) I./4.sz.függelék szemlélteti. Tájékoztató jelleggel mellékeljük a Tarjáni Gyermektábor 2007.06.26-ig készített beszámolóját és eredménykimutatást is az I/4-es függelékben.

Telek András
igazgató

**Létesítmény és Sport Közhasznú Társaság
Telephelyeinek bemutatása**

Létesítmény és Sport Közhasznú Társaság szerteágazó feladatait az alábbi létesítményekben látja el:

Ifjúsági- és Diák Sportcentrum:

- Salgótarján, Kassai sor 84.(4 db salakos labdarúgó pálya, 9 db öltöző, 1 db aszfaltborítású streetball pálya, 1 db salakos röplabdapálya, játszótér tartozékaival büfé épület

Sportcsarnok:

- Salgótarján, Kassai sor 84._2007.december 31-ig: Sportcsarnok nagyterem, bemelegítő terem, kondi terem, öltözők, tanácstermek, büfé.

Tanuszoda:

Salgótarján, Pécskő út 13.

- 25 x 11 m-es, feszített víztükrű fedett objektum, 180 fő befogadóképességgel, szaunával.

Strand:

Salgótarján Camping út.2007.évben csak a fűtött vizes, vízvisszaforgatóval ellátott medence üzemelt.

Piac:

Salgótarján, Camping út.

- 60 m² pavilon, és 2500 m² salakos, bitumenes terület

Tóstrand sporttelep:

Salgótarján, Camping út

- A Sportolók rendelkezésére áll : 1 db füves center pálya, 1 db salakos pálya, öltözők, lelátók

Somoskőújfalui tekepálya:

Somoskőújfalu, sport út 14.

Tevékenységünket 2007.július 20.-ig, az értékesítéséig szolgálta ki!

Forgách – úti sporttelep

Salgótarján, Forgách Antal út.

2 db sportpálya öltözőkkel.

Gyermektábor:

Salgótarján, Camping telep

A tábor minősítése „B” kategóriás ifjúsági szálló, mely 177 fő befogadó képességű.
Az épületek több blokkban helyezkednek el.

Szálláshelyek:

Faházak szálláshelyek:

- 4 db faházblokk, egyenként 5 db szobával; (melyből 15 db 6 ágyas, 1 db 5 ágyas és 4db 4 ágyas.)

Kőépületi szálláshely: (5 db 12 ágyas, 3 db 2 ágyas szoba,

Az előzőekben felsorolt létesítmények üzemeltetésén túl a feladatellátás sorába tartozott még a Sportági Szakszövetségek és Versenybizottságok működési feltételeinek biztosítása, a Bartók Béla úti Társasház, és a Kossúth Lajos úti Irodaház üzemeltetési feladatainak ellátása, a Gyermektábor szolgáltatásainak biztosítása, városi bajnokságok szervezése, lebonyolítása, különböző versenyek, pályázatok elkészítése.

I./2. számú függelék

2007. évi rendezvények

Január

Gabora Gála	január 6.	Sportcsarnok
Kamarai oktatások	január 4,5,6,11,12,13,19,20,26,27.	Sp.cs. kisterem
Országos Gyermeklabdarúgó Torna	január 7.	Sportcsarnok
Játékos Sportverseny városi döntő	január 8.	Sportcsarnok *
IV. kcs. teremlabdarúgó diákolimpia városi döntő	január 11.	Sportcsarnok *
Asztalitenisz diákolimpia városi döntő	január 12.	Sportcsarnok *
Téli Teremfoci Bajnokság	január 12,13,26,27.	Sportcsarnok *
Szlivka László Emlékverseny	január 12,13,26,27.	Sportcsarnok *
Asztalitenisz bajnoki mérkőzések	január 14,28.	Sp.cs.kisterem
Megyei kézilabda bajnoki mérk.	január 14,28.	Sportcsarnok
SKC serdülő bajnoki mérkőzések	január 14,21,25.	Sportcsarnok
SKC férfi felnőtt kézilabda bajn.	január 15,28.	Sportcsarnok
Mérnökbál	január 20.	Sportcsarnok
Beszterce KK. kosárlabda bajnoki	január 21.	Sportcsarnok

Február

Sportgála-Sportbál	február 3.	Sportcsarnok *
SKC serdülő bajnoki	február 4.	Sportcsarnok
Nm-i kézilabda bajnoki mérk.	február 4.	Sportcsarnok
Góliát FC gyermeklabdarúgó torna	február 9.	Sportcsarnok
Sakk diákolimpia városi döntő	február 10.	Sp.cs.kisterem *
KRC női röplabda bajnoki mérk.	február 10.	Sportcsarnok
Skorpió SE futsal bajnoki mérkőzés	február 10,24.	
Asztalitenisz bajnoki mérkőzés	február 11.	Sp.cs.kisterem
Országos Gyermeklabdarúgó Torna	február 11,18.	Sportcsarnok
Beszterce KK kosárlabda bajnoki	február 12,24.	Sportcsarnok
Megyei egyéni asztalitenisz bajnoks.	február 17.	Sportcsarnok
SKC férfi felnőtt kézi bajnoki	február 17.	Sportcsarnok
Kamarai oktatás	február 24.	Sp.cs.kisterem
Salgó Öblös felnőtt labdarúgó torna	február 23-24.	Sportcsarnok
Régiós kézilabda döntő	február 28.	Sportcsarnok

Március

Teke Csapatbajnokság	márciustól-májusig	Tekepálya *
Kézilabda régiós döntő	március 1,20,21.	Sportcsarnok
SBTC Bál	március 3.	Sportcsarnok
Kamarai oktatás	március 3,10,17.	Sp.cs. kisterem
Vásártér SC Sakk bajnoki mérk.	március 4.	Sp.cs. kisterem
Salgótarjáni KC férfi kézilabda bajnoki mérkőzés	március 4,18,31.	Sportcsarnok
Megyei kézilabda diákolimpia	március 6,8,13,14.	Sportcsarnok
Beszterce KK. kosárlabda bajnoki	március 10,17,21.	Sportcsarnok
SKC serdülő bajnoki	március 10,22.	Sportcsarnok
Garami János Emlékverseny	március 11.	Sportcsarnok
Asztalitenisz bajnoki mérkőzések	március 11,18,25.	Sp.cs. kisterem
Petőfi Iskola március 15-i ünnepség	március 14.	Sportcsarnok
Skorpió SE futsal bajnoki	március 17.	Sportcsarnok
SASE U-13,U-15 országos serdülő bajnoki labdarúgó mérkőzés	március 18.	Tó-strand
Városi mezei diákolimpia	március 19.	Tó-strand *
Ebihal Úszóverseny II. forduló	március 21-22-23.	Tanuszoda *
Bútorkiállítás	március 23-24-25.	Sportcsarnok
SASE serdülő labdarúgó mérkőzések	március 24.	Forgách-telep
Salgó Öblös SC ifjúsági és felnőtt bajnoki labdarúgó mérkőzés	március 17,31.	Tó-strand

Április

SKC serdülő Kézilabda Bajnoki	április 1,15,26.	Sportcsarnok
SASE U-13,U-15 országos serdülő bajnoki labdarúgó mérkőzés	április 1,15,28.	Tó-strand
IV. kcs. diákolimpia nagypályás Labdarúgás városi döntő	április 4.	Forgách-telep *
SASE serdülő labdarúgó mérkőzések	április 7,21,28.	Forgách-telep
Salgó Öblös SC ifjúsági és felnőtt bajnoki labdarúgó mérkőzés	április 7,22.	Tó-strand
Adidas Országos Kézilabda Gyermekbajn.	április 11.	Sportcsarnok
Városi Kispályás labdarúgó bajn.	április 16-tól folyamatos	Sportcentrum *
Polgármesterek Bálja	április 21.	Sportcsarnok

Asztalitenisz bajnoki mérkőzés	április 14,22,29.	Sp.cs.kisterem
Beszterce DSE kézilabda bajnoki	április 14,28.	Sportcsarnok
Madách Kupa kézilabda torna	április 16.	Sportcsarnok
Kézilabda diákolimpia megyei döntő	április 17,18.	Sportcsarnok
Beszterce KK kosárlabda bajnoki	április 18.	Sportcsarnok
Labdarúgás I. kcs. diákolimpia városi döntő	április 17.	Sportcentrum *
Labdarúgás III. kcs. diákolimpia városi döntő	április 18.	Forgách-telep *
Labdarúgás II.kcs. diákolimpia városi döntő	április 19.	Sportcentrum *
SBTC serdülő labdarúgó mérk.	április 20.	Tó-strand
Horgász közgyűlés	április 21.	Sp.cs. kisterem
Atlétika diákolimpia IV.kcs.	április 23.	Öblös pálya *
I. korcsoport terematlétika diákolimpia városi döntő	április 27.	Beszterce isk. *
Salgótarjáni KC ffi kézilabda bajnoki mérkőzés	április 28.	Sportcsarnok

Május

Városi Kispályás Labdarúgó Bajn.	folyamatosan	Sportcentrum *
Atlétika diákolimpia II-III. kcs.	május 2,3.	Öblös pálya *
Salgó Öblös SC ifjúsági és felnőtt bajnoki labdarúgó mérkőzések	május 5.	Tó-strand
SASE U-13,U-15 országos serdülő bajnoki labdarúgó mérkőzés	május 6,20,	Tó-strand
Labdarúgás III-IV. kcs. leány diákolimpia városi döntő	május 7.	Sportcentrum *
SASE serdülő labdarúgó mérkőzések	május 12,26.	Forgách-telep
SBTC serdülő labdarúgó mérkőzés	május 25.	Tó-strand
Kihívás Napja	május 23.	Sportcentrum *
Gyermeknap Labdarúgó Torna	május 27.	Sportcentrum *
Városi-megyei diákolimpia sulipóló	május 18.	Tanuszoda *
Baranyi Emléktorna kispályás foci	május 19.	Sportcentrum
OTP-Garancia Országos Labdarúgó Gyermeknap	május 28.	Tó-strand és Sportcentrum
Madách Kupa labdarúgó torna	május 26.	Sportcentrum
Bútorkiállítás és vásár	május 19-20.	KHT aula *

Június

Városi Kispályás Labdarúgó Bajn. Közzolgálati Sportnap	folyamatosan június 2.	Sportcentrum * Tó-strand *
Salgó Öblös SC ifjúsági és felnőtt bajnoki labdarúgó mérkőzés	június 3,10.	Tó-strand
Nyári Úszótábor	június 18-július 27.	Uzoda
IX. Barátok Emlékére női focitorna	június 30.	Sportcentrum

Július

SASE kiválasztó edzőtábor	július 2-6.	Forgách-telep
Nyári Kupa Kispályás Torna	július 2-30.	Sportcentrum

Augusztus

Nagycsaládosok Sportnapja	augusztus 4.	Sportcentrum
SASE U-13,U-15 országos serdülő Bajnoki labdarúgó mérkőzések	augusztus 19.	Forgách-telep
Tarjáni Tó-party	augusztus 18-19-20.	Tó-strand *
Városi Kispályás Labdarúgó Bajn. SBTC Megyei I.o. felnőtt és ifjúsági bajnoki labdarúgó mérkőzések	augusztus 27-től augusztus 25.	Sportcentrum * Tó-strand

Szeptember

Városi Kispályás Labdarúgó Bajnokság	szeptember hó folyamatosan	Sportcentrum *
SASE U-13,U-15. serdülő országos Bajnoki labdarúgó mérkőzések	szeptember 2.	Forgách-telep
Mitsuba Sportnap	szeptember 8.	Sportcentrum
SBTC Megyei I.o. felnőtt és ifjúsági bajnoki labdarúgó mérkőzések	szeptember 8,15,29.	Tó-strand
SASE U-13,U-15. serdülő országos SASE regionális utánpótlás bajnoki Labdarúgó mérkőzés	szeptember 15,29.	Forgách-telep
Bajnoki labdarúgó mérkőzések	szeptember 23.	Tó-strand

III-IV. korcsoportos atlétikai CSB	szeptember 25.	Szojka F. Stadion *
III. kcs. városi diákolimpia labdarúgás	szeptember 26.	Forgách-telep *
I. kcs. városi diákolimpia labdarúgás	szeptember 27.	Sportcentrum *

Október

III-IV. kcs. leány labdarúgó Diákolimpia	október 2.	Sportcentrum *
NUPI utánpótlás focitorna	október 3,11,18.	Forgách-telep
II.kcs. városi labdarúgó diákolimpia	október 4.	Sportcentrum *
III.kcs. városi labdarúgó diákolimpia	október 10.	Forgách-telep *
IV. kcs. nagypályás városi labdarúgó diákolimpia	október 17.	Fogách-telep *
SASE regionális utánpótlás bajnoki labdarúgó mérkőzések	október 6,20.	Forgách-telep
SASE U-13,U-15. országos serdülő bajnoki mérkőzések	október 7,21	Tó-strand
IV.kcs. nagypályás városi labdarúgó diákolimpia	október 11.	Forgách-telep *
Teke Csapatbajnokság	október-december	Tekepálya *
SBTC Megyei I.o. ifjúsági felnőtt Bajnoki labdarúgó mérkőzések	október 13,27.	Tó-strand
Városi Kispályás Labdarúgó Bajn.	október 31-ig	Sportcentrum *

November

SASE U-13,U-15 országos serdülő bajnoki labdarúgó mérkőzések	november 4,11.	Tó-strand
IV. kcs. teremlabdarúgó diákolimpia városi döntő	november 8.	Arany J. tagiskola *
Ebihal úszóverseny	november 13-14.	Uzoda
Kiss Géza Úszó Emlékverseny	november 18.	Uzoda

December

„Jó tanuló- Jó Sportoló” Városi Díjátadó Ünnepség	december 7.	Városháza *
Játékos Sportverseny Városi Döntő	december 10.	Beszterce tagiskola *

A *-gal jelöltek saját rendezésű versenyek

Tarjáni Gyermektábor

2007. évi programok:

Folyamatosan biztosítottuk a táborozási feltételeket az ideérkező csoportok számára. A tábor 2007. április 11-én fogadta az első vendégeket és 2007. október 21-én zártunk.

2007. május 21-én a salgótarjáni BEBESE találkozó (napközbeni rendezvény).

2007. június 18 – július 13. Nyári napközis tábor

2007. június 20-24. Vasutas Természetjárók Országos Találkozója

2007. június 25-30. „Kézenfogva” tábor (nehéz anyagi körülmények között élő gyermekek)

2007. július 15-20. Balesetmegelőzési tábor (Rendőrség)

2007. július 23-27. Fénysugár Kiwanis Klub tábora (St-i szervezés)

2007. augusztus 6-12. Nemzetközi Gyermektábor (Vigarano, Wantaa, Gliwice,
Losonc, Besztercebánya, Salgótarján)

2007. augusztus 23-31. Gólyatáborok (Bolyai, Madách, Stromfeld)

2007. szeptember 15. Siketek és Nagyothallók Nógrád Megyei Szervezete
– Siketek Világnapja, napközbeni rendezvény

2007. október 9-12. P&G erdei iskola programjában pályázat útján elnyert táboroztatás

(mi biztosítottuk a teljes ellátáson túl a programokat is

I./3. számú függelék

Uszodai Beosztás

2007/2008. tanév

I. turnus (szeptember-október-november)

	<u>HÉTFŐ</u>	<u>KEDD</u>	<u>SZERDA</u>	<u>CSÜTÖRTÖK</u>	<u>PÉNTEK</u>
8.00-10.00	Beszterce	Petőfi	Ságújfalu	Dornyay	Arany
10.00-12.00	Gagarin	-	-	Kodály	K.keszi
12.00-13.30	EÜ	Cered	Rákóczi	Madách	Cered
13.30-14.30	Gyógy + Triat.	Nagybárcány	Gyógy + Triat.	Gyógy +Triat	-
14.30-15.25	Gyógy + Triatl	-	Gyógy + Triat	Gyógy +Triat	-

II. turnus (december-január-február)

	<u>HÉTFŐ</u>	<u>KEDD</u>	<u>SZERDA</u>	<u>CSÜTÖRTÖK</u>	<u>PÉTEK</u>
8.00-10.00	-	Petőfi	-	Beszterce	Arany
10.00-12.00	Gagarin		-	Uzoni	-
12.00-13.30	-	Karancseszki	Rákóczi	Madách	Keri
13.30-14.30	Gyógy +Triat.	Ságújfalu	Gyógy +Triat	Gyógy +Triat	-
14.30-15.25	Gyógy +Triat.	-	Gyógy + Triat	Gyógy + Triat	-

III. turnus (március-április-május-június) /Terv/

	<u>HÉTFŐ</u>	<u>KEDD</u>	<u>SZERDA</u>	<u>CSÜTÖRTÖK</u>	<u>PÉNTEK</u>
8.00-10.00	Beszterce	Petőfi	Bóna K	-	Arany
10.00-12.00	Gagarin	-	Kodály	-	-
12.00-13.30	Cered	Gagarin	Rákóczi	Madách	-
13.30-14.30	Gyógy +Triat	-	Gyógy. +Triat	Gyógy + Triat	-
14.30-15.25	Gyógy + Triat	-	Gyógy. + Triat	Gyógy + Triat	-

SPORTCSARNOK

NAGYTEREM BEOSZTÁS 2007.év

I./3. számú függelék

IDŐPONT	HÉTFŐ	KEDD	SZERDA	CSÜTÖRTÖK	PÉNTEK
7.00 - 7.45	Közgé 2 osztály	Közgé 3 osztály	Közgé 2 osztály	Közgé 2 osztály	Közgé 2 osztály
8.00 - 8.45			Közgé 2 osztály		Közgé 11.c
8.55 - 9.45					
9.50 - 10.35			Közgé 11.c		
10.55 - 11.35					Közgé 2 osztály
11.45 - 12.30			Közgé 2 osztály		
12.35 - 13.20	Közgé 2 osztály			Közgé 2 osztály	
13.25 - 14.10	Közgé 3 osztály	Közgé 2 osztály	Közgé 2 osztály	Közgé 3 osztály	Köztgé 2 osztály
14.10 - 14.55	kézilabda up.	Beszterce kézi	Beszterce kézi	Madách kézi	kosárlabda up.
15.00 - 16.00	kézilabda up.	Beszterce kézi	Beszterce kézi	Madách kézi	kosárlabda up.
16.00 - 16.30	kézilabda up.	Beszterce kézi	női röpi	Madách kézi	női röpi
16.30 - 17.00	női foci	női foci	női röpi	női foci	női röpi
17.00 - 17.30	női foci	női foci	női röpi	női foci	női röpi
17.30 - 18.00	női foci	női foci	női röpi	női foci	női röpi
18.00 - 18.30	férfi kosár	férfi kézi	férfi kézi	férfi kézi	férfi kosár
18.30 - 19.00	férfi kosár	férfi kézi	férfi kézi	férfi kézi	férfi kosár
19.00 - 19.30	férfi kosár	férfi kézi	férfi kézi	férfi kézi	férfi kosár
19.30 - 20.00	férfi kosár	férfi kézi	férfi kézi	férfi kézi	
20.00 - 20.30	férfi kosár	férfi kosár	férfi kézi	férfi kosár	
20.30 - 21.00	Főiskola	férfi kosár	Vízmű	férfi kosár	
21.00 - 21.30	Főiskola	férfi kosár	Vízmű	férfi kosár	
21.30 - 22.00	Fort- Bau	PSZF			
22.00 - 22.30	Fort-Bau	PSZF			

SPORTCSARNOK KISTEREM BEOSZTÁSA 2007.ÉV

I./3. számú függelék

	HÉTFŐ	KEDD	SZERDA	CSÜTÖRTÖK	PÉNTEK
6.00 - 7.00					
7.00 - 8.00					
8.00 - 8.45				Kodály	Kodály
8.55 - 9.40	Kodály	Kodály			
9.50 - 10.35		Kodály	Kodály	Kodály	
10.55 - 11.35	Kodály	Kodály	Kodály	Kodály	
11.45 - 12.30		Kodály	Kodály		
12.35 - 13.20		Kodály	Kodály	Kodály	
13.25 - 14.00		Gyógytestnevelés			Gyógytestnevelés
14.30 - 15.00		Gyógytestnevelés	kosár up.		Gyógytestnevelés
15.00 - 16.00		Gyógytestnevelés	kosár up.		Gyógytestnevelés
16.00 - 16.30	Boksz Team	Boksz Team	Boksz Team	Boksz Team	Boksz Team
16.30 - 17.00	Boksz Team	Boksz Team	Boksz Team	Boksz Team	Boksz Team
17.00 - 17.30	Gong SC	Gong SC	Gong SC	Gong SC	Gong SC
17.30 - 18.00	Gong SC	Gong SC	Gong SC	Gong SC	Gong SC
18.00 - 18.30	Asztalitenisz	Gong SC	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz
18.30 - 19.00	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz
19.00 - 19.30	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz
19.30 - 20.00	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz		Arany Tigris Judo
20.00-21.00					Arany Tigris Judo

**Az Alapítónk által engedélyezett
létesítményhasználat 2007.**

Városi Sportcsarnok

Nagyterem

Salgótarjáni Kézilabda Klub

- Edzés férfi felnőtt: 6,5 óra/hét x 17 hét
- Bajnoki mérkőzés felnőtt: 7 alkalommal (január-április hónap) x 6 óra/alkalom
- Utánpótlás edzés: 9,5 óra/hét x 17 hét
- Utánpótlás mérkőzés: 9 alkalommal x 1 óra/alkalom (január-április hónap)

Skorpió SE női futsal

- Edzés felnőtt és utánpótlás: 4,5 óra x 17 hét
- Bajnoki mérkőzések: 3 alkalom x 2 óra/alkalom (január-április hónap)

Beszterce KK férfi kosárlabda

- Edzés: 7 óra/hét x 17 hét
- Bajnoki mérkőzések: 7 alkalommal x 2 óra (január-április hó)
- Utánpótlás edzés: 2 óra/hét x 17 hét

Karancs Röplabda Club

- Edzés 4 óra/hét x 8 alkalom (január-február)
- Mérkőzés: 1 alkalommal x 3 óra

Kisterem

Salgótarjáni Bokszt Team

- Edzés: 5 óra/hét x 17 hét

Gong SC

- Edzés: 5 óra/hét x 17 hét

Petőfi DSE férfi-női asztalitenisz

- Edzés: 8,5 óra/hét x 17 hét
- Bajnoki mérkőzés: 9 alkalommal x 2 óra/alkalom (január-április hónap)

Iskolai testnevelés:

Nagyterem

- Táncsics Mihály Közgazdasági SZI. január – április 30-ig : 17 óra/hét (iskolai tanóra – 45 perc) nagyterem x 16 hét
- Kodály Z. Általános Iskola január – április 30-ig : 16 óra/hét kisterem x 16 hét

Gyógytestnevelés

Kisterem

- Január – április 30-ig: 32 alkalom x 2 óra

Városi Tanuszoda

Gagarin DSE

- Edzés: 20 óra/hét x 48 hét
- Verseny: 2 alkalom/év

Gyógyúszás foglalkozások:

- I-II. félév: 5 óra/ hét x 37 hét

Városi Általános Iskolák 5. o. tanulóinak úszásoktatása:

- 2006/2007. tanév 538 fő (2007/2008. tanévre még nincsenek konkrét adatok!)

Tó-strand

Salgó Öblös SC - SBTC felnőtt csapat

- Edzés: 120x2,5 óra/év
- Bajnoki mérkőzés: 16 alkalom/év
- Edzőmérkőzés: 6 alkalom/év

Salgó Öblös SC - SBTC ifjúsági csapat:

- Edzés: 120x2,5 óra/év
- Bajnoki mérkőzés: 16 alkalom/év
- Edzőmérkőzés: 4 alkalom/év

Salgó Öblös SC - SBTC serdülő csapat:

- Edzés: 120x2 óra/év
- Bajnoki mérkőzés: 16 alkalom/év
- Edzőmérkőzés: 4 alkalom/év

SASE 1993-as és 1995-ös csapatainak országos bajnoki mérkőzései:

- 2007. I. félév 12 mérkőzés / év
- 2007. II. félév 8 mérkőzés / év
- OTP Garancia Kupa Országos Torna 1 alkalommal

Forgách-telep

SASE edzések:

- 1993-as korosztály I. félév 54 alkalom x 2 óra
 - II.félév 45 alkalom x 2 óra
- 1995-ös korosztály I. félév 72 alkalom x 2 óra
 - II. félév 60 alkalom x 2 óra
- 1996-os korosztály I. félév 54 alkalom x 2 óra
 - II. félév 60 alkalom x 2 óra
- 1999-es korosztály I. félév 36 alkalom x 2 óra
 - II. félév 30 alkalom x 2 óra
- 2001-es korosztály II. félév 22 alkalom x 2 óra
- Kapusedzés: I. félév 18 alkalom x 1 óra
 - II. félév 15 alkalom x 1 óra
- SASE Bajnoki mérkőzések: 14 mérkőzés x év
- Diákolimpiai rendezvények: 10 alkalom/év x 3 óra
- SASE kiválasztó edzőtábor: 5 nap x 8 óra/ év

I./4. számú függelék

2007.évi Üzleti terv teljesítése

Adatok e Ft-ban

sor szá m	Megnevezés	2007.01.01- 12.31 Közös terv	2007.06.26. Teljesítés Tábor	2007.01.01- 12.31-ig Ls-kht 2007.06.27-től Tábor	2007.01.01-től 2007.12.31-ig Közös teljesítés	Teljesítés %-a
I. BEVÉTELEK						
1	Értékesítés nettó árbevétele	90 290	9 590	68 017	77 607	86
2	Egyéb bevétel	103 660	10 319	104 618	114 937	111
3	ebből eredeti támogatás	85 666	9 147	82 519	91 666	107
3	Pénzügyi műveletek bevételei	50	11	53	64	128
4	Rendkívüli bevétel		297	874	1 171	
I. Bevételek összesen :		194 000	20 217	173 562	193 779	99,89
II. RÁFORDÍTÁSOK						
1	Anyag költség	27 600	7 210	31 446	38 656	140
2	Igénybevett szolg. értéke	55 209		41 787	41 787	76
3	Egyéb szolgáltatások	1 550		1 319	1 319	85
Anyag.ktg. és szolg. össz.		84 359	7 210	74 552	81 762	97
4	Béreköltség	65 348	15 013	49 105	64 118	98
5	Személyi jellegű kifizetések	10 192	385	17 359	17 744	174
6	Bérfelrakások	23 437	4 876	18 844	23 720	101
Személyi jellegű ráfordítások		98 977	20 274	85 308	105 582	107
7	Értékcsökkenési leírás	5 126	424	3 041	3 465	68
8	Egyéb ráfordítások	5 443	6	17 937	17 943	330
9	Pénzügyi műv. ráfordításai	15		26	26	2
RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN		193 920	27 914	180 864	208 778	108
Adózatlan eredmény			-7 697	-7 302	-14 999	
Társasági adó						
TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE		80	-7 697	-7 302	-14 999	

Salgótarján, 2008.03.05.

Telek András

Igazgató

II.számú melléklet

II. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET a
2007. évi
ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Létesítmény és Sport Közhasznú Társaságunk 2007. évi gazdálkodásáról egyszerűsített éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elvek alapján. Az éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből áll. Az eredménykimutatást összköltség eljárással állítottuk össze. Jelen kiegészítő mellékletünk elkészítésének az a célja, hogy az éves beszámoló részeként a mérleg és az eredménykimutatás számszerű adatait további információkkal kiegészítve járuljon hozzá ahhoz, hogy az éves beszámoló a KHT vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet mutasson.

A számszaki adatokat tartalmazó mérleg és eredménykimutatás mellett az azokat kiegészítő, magyarázó, értékelő kiegészítő mellékletet az alábbiak alapján állítottuk össze és terjesztjük Tisztelt Közgyűlés elé:

I. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK

Az általános jellegű kiegészítésekben röviden bemutatjuk, hogy társaságunk milyen működési körrel rendelkezik, milyen tevékenységeket végez, így a valós és hű összkép érdekében a ténylegesen előforduló tevékenységi köröket ismertetjük.

I. 1. A KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

Az egyszemélyes közhasznú társaság elnevezése:

Létesítmény és Sport Közhasznú Társaság

Rövidített elnevezése: Létesítmény és Sport KHT

A Társaság székhelye: 3100 Salgótarján, Bartók Béla út 10.

A Társaság telephelyei:

3100 Salgótarján, Kassai sor 84.Sportcsarnok, Sportcentrum

3100 Salgótarján, Pécskő út 13.Tanuszoda

3100 Salgótarján, Camping út Tóstrand

3121 Somoskőújfalu, Sport út 14.Tekepálya 2007.07.20-ig

3100 Salgótarján, Forgách úti Sporttelep

3100 Salgótarján, Camping út Sporttelep

3100 Salgótarján Tó-strand Tarjáni Gyermektábor

A Társaság alapítója:

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata, 3100 Salgótarján
Múzeum tér 1.

A Társaság alapító okiratának kelte: 1998. február 23.

A Társaság cégbejegyzése: 1998. május 15.

A Társaság működésének kezdete: 1998. március 1.

A Társaság közhasznúsági fokozata: Kiemelkedően Közhasznú Társaság

A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE:

Közhasznú tevékenységek

92.61 Sportpályák, stadionok, sportlétesítmények működtetése,

92.62 Egyéb sporttevékenység.

5521 Ifjúsági turisztaszállás-szolgáltatás

5551 Munkahelyi étkeztetés (diákétkeztetés)

8042 Máshová nem sorolt felnőtt –és egyéb oktatás

8832 Szociális ellátás elhelyezés nélkül

Vállalkozási tevékenységek

70.20 Ingatlan bérbeadása, üzemeltetés.

74.40 Hirdetés.

74.84 Máshová nem sorolt, egyéb gazdasági tevékenységet segítő
szolgáltatás

92.34 Máshová nem sorolható egyéb szórakoztatás.

92.72 Máshová nem sorolható egyéb szabadidős tevékenység

92.62 Egyéb sporttevékenység

Tevékenységeink jellemzői:

Közhasznú Társaságunk 1998. március 1-én kezdte meg tevékenységét mint közhasznú szervezet. Egyszemélyes alapítója Salgótarján Város Önkormányzata.

Az alapító a 23/1998. (II.23.) sz. határozata alapján a KHT jegyzett tőkéjét 29.040 e Ft.-ban állapította meg, amelyből 13.000 e Ft-ot készpénzben bocsátott a Társaság rendelkezésére. 2007.06.27.-el a beolvadás eredményeként a jegyzett tőke 32.040 e Ft-ra emelkedett, mivel a Gyermektábornak 3.000 e Ft volt az eredeti jegyzett tőkéje, amely összeg növelte a Kht 29.040 e Ft.saját tőkerészét.

Társaságunk fő feladata a városi sportlétesítmények és a Gyermektábor működtetése, üzemeltetése, a város verseny és élsportjának kiszolgálása, az iskolai testnevelés biztosítása, a diák és lakossági sportrendezvények lebonyolítása, sportszakmai, sportdiplomáciai irányítás.

Közhasznú Társaságunk szem előtt tartja, hogy az üzletszerű gazdálkodási tevékenységét a közhasznú tevékenység elsődleges érdekében folytathatja.

Egyik fontos feladata Társaságunknak, hogy a társadalom közös szükségleteinek kielégítését, a SPORTTEVÉKENYSÉG végzését, a helyi közszolgáltatások végrehajtását köteles biztosítani az Önkormányzat megbízásából. Tevékenységéből származó nyeresége nem osztható fel, az így származó eredményt a közhasznú feladatok elvégzéséhez használhatja fel.

A fenti feladatok elvégzéséhez 8 létesítmény állt rendelkezésre. Ismertetésüket lásd az I./1.sz.függelék

Bevételek alakulása:

A bevételek tartalmazzák a létesítmények vállalkozási és közhasznú összevont bevételeit:

adatok e Ft-ban

	Uszoda 201	Sportcs 202.	Sport- Centrum 203	Teke és Pályázat 204, 215	Strand 205	Sport. szakm 206,7, 9,10,11	212,213 Irodahá zak 216. nyomda	Sport telepek 208. 214	217. Tábor 2007. 06.27-től	össz. KHT
Értékesítés nettó árbevét.	8 581	13.288	6.222	193	12.337	6 067	10.896	1 579	8 854	68 017
Egyéb bevétel	30 168	16.730	8.900	10 000		26 763		7 540	4 517	104 618
Pénzügyi műveletekbev.						32			21	53
Rendkívüli bevételek				274		61			539	874
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	38 749	30.018	15.122	10 467	12.337	32 923	10.896	9.119	13 931	173.562

Közhasznú Társaságunk elért bevételeinek kimutatása a bázishoz képest:
 adatok e Ft-ban

Bevételek	2006.évi telj. bevételek	2007.évi telj. bevételek	bázis viszonyszám %
Értékesítés nettó árbr.	62 411	68 017	108,98.%
Egyéb bevétel	122 425	104 618	85,45 %
Pénzügyi műv.bev.	17	53	311,76 %
Rendkívüli bevétel	5 448	874	16,04 %
Bevételek összesen	190 301	173 562	91,20 %

Az **értékesítés nettó árbevétele** 8,98 %-os növekedését az előző évhez képest az általunk történő belépődíjak, bérleti és reklámdíjak emelése és a bevételek beszedésére vonatkozó megszigorító intézkedésekkel értük el.

Egyéb bevételeinknél az előző évhez képest 14,55 %-os csökkenés mutatkozik amely elsősorban az Önkormányzattól kapott **célzott**, megrendelt rendezvények támogatásának elmaradásából ered. 2006. évben a különböző sport és kulturális rendezvények lebonyolításához **15 717 e Ft támogatást** kaptunk az Önkormányzattól, míg 2007. évben ez az összeg csak **6 015 e Ft** volt, amely összeg jogcímenkénti teljesítését az alábbiakban szemléltetjük:

Adatok e Ft-ban

Feladatok	Felhasználás célja	Átadásra került összeg
Gabora Gála	Sportcsarnok bérleti díja	400
Téli teremlabdarúgó torna	Labdarúgó torna díjazása	200
SBTC bál	Sportcsarnok bérleti díja	350
Gyümölcsoltó Boldogasszony	Sportcsarnok bérleti díja	300
Jótekonysági koncert	Sportcsarnok bérleti díja	200
2006. legeredményesebb sportolói	Csapatok díjazása	700
Városi diáksport I. félév	Versenyek szervezése, lebonyolítása	1 000
Kézilabda csapat	Felkészítés, versenyeztetés	600
Gyermektábor	Eszköztámogatás	5
Tarjáni Tó-Party	Sportversenyek szervezési ktg-	200
Salgótarján város Jó tanuló-jó sport	Díjátadó ünnepély költségei,	400
Diáksport, szabadidősport	Versenyek szervezése, lebonyolítása	1 660
összesen		6 015

A **pénzügyi műveletek bevételeit** a bankszámlapénzünk kamatai képezik.

Közhasznú Társaságunk a **vállalkozási tevékenységének** alakulását, összetevőit, részletesen bemutatja a **Közhasznúsági jelentésünk**.

A társaság főbb mutatói:

Közhasznú Társaságunk szerteágazó feladatainak jellemzőbb mutatói a következők:

	adatok e Ft-ban
2007.évi összes bevétel:	173.562
2007.évi Jegyzett tőke:	32.040
2007.évi mérleg szerinti eredménye:	-7 302
2007.évi mérleg főösszege:	67.447
2007.évi létszám 2007.12.31	31 fő

I. 2. Számvitel politika bemutatása

Közhasznú Társaságunk kettős könyvvitel vezetésére kötelezett, beszámolóját a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 224/2000.(XII.19.) Korm. rendelet alapján a NON-PROFIT törvény figyelembe vételével készítette el 2007. december 31.-i fordulónappal, a közhasznú éves beszámoló formájában. Az eredménykimutatást az "A" változat, összköltség-eljárással készítette el.

A Tárgyi eszközök nyilvántartásánál Közhasznú Társaságunk 2006. év január 1-el élt a jogszabályokban előírt 100.000 Ft egyedi értékhatár alatti eszközök használatbavételkori teljes összegű értékcsökkenési leírásként történő elszámolásával, és ezen összeg alatt beszerzett vagyontárgyait azonnali értékcsökkenésként vette figyelembe, de az ilyen tárgyi eszközöket az analitikus programban a vagyonvédelem szempontjából mennyiségben (az egyedi beszerzési ár feltüntetésével) munkahelyenként, illetve személyenként az adott munkavállaló személyi kantonán nyilvántartjuk.

Amortizációt negyedévente, a várható használati idő figyelembe vétele alapján, a megállapított amortizációs kulcsok alkalmazásával számoltunk el.

Szerteágazó feladataink elvégzéséhez, a 8 létesítmény zavartalan üzemmenetét biztosítva, a karbantartások elvégzéséhez Társaságunk raktári és analitikus anyagnyilvántartást vezetett be. Ezen készletek közé soroltuk az olyan anyagokat, eszközöket, amelyek tevékenységünket 1 évnél rövidebb ideig szolgálják, egyetlen tevékenységi folyamatban vesznek részt.

A vásárolt készleteket beszerzési áron tartjuk nyilván az analitikus könyvelésben értékben és mennyiségben. Évközben beszerzett készleteket közvetlenül költségszámlákon könyveljük, majd év végén leltár alapján könyveljük a változásokat a készletszámlákra.

II. Az éves beszámoló Specifikus jellegű Kiegészítése

Kiegészítésünk ezen pontját két részre bontjuk:

- II.1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések
- II.2. Eredménykimutatást érintő tételek kimutatása

II. 1. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Közhasznú társaságunk 2007. évi eszköz értékeinek alakulása:

adatok eFt.-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Záró érték	vált. e/FT	vált. %
Immateriális javak	89	40	-49	-55,06
Tárgyi eszközök	63.258	63 788	530	+0,84
Ingatlanok	60.131	62.992	2 861	+4,75
Gépek, berend. felsz.	1.797	796	-1 001	-55,70
Közúti járművek	1.330	0	-1 330	
Befektetett eszk. össz:	63.347	63 828	481	+0,76
Készletek	931	352	-579	-62,19
Követelések	673	2 892	2 219	+429,72
Pénzeszközök	310	0	-310	
Forgóeszközök összesen:	1 914	3 244	1 330	69,49
Aktív időbeli elhatárolás	772	375	-397	-51,42
Eszközök összesen:	66.033	67 447	1 414	+2,14

A befektetett eszközök állományának értékét növelte a Gyermektábor beolvadásával hozott aktíváinak, eszközeinek értéke, amely a beolvadó vagyonmérleg alapján 21 471 e Ft. Csökkentette vagyoni helyzetünket a gépkocsi és a Somoskőújfaluban lévő Tekepálya értékesítésének, 6 198 e Ft-os nettó könyv szerinti értéke, valamint a műanyag teniszszátor 1 117 e Ft selejtezésének értéke is.

Befektetett eszközök 2007. évi BRUTTÓ értékének változásai

adatok e Ft-ban

Menevezés	Nyitóbruttó	Évközi növ.	Évközi csökk.	Záró
I. Immat. javak	921		6	915
- vagyoni jog	41			41
-szellemi term.	880		6	874
II. Tárgyi eszk.	91.625	12 021	11 139	92 507
- ingatlanok	67.289	11 392	7 141	71 540
- mű. gép.ber.	17.312	443	92	17 663
-szám,t,komm.	3.269	186	151	3 304
- járművek	3.755		3 755	0
Bef. esz.össz.	92.546	12 021	11 145	93 422

Elszámolt értékcsökkenés 2007 évi változása:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Elszámolt écs növ	Écs csökk.	Elszámolt écs
Immateriális javak	833	42	0	875
-vagyoni értékű jogok	39	1		40
-szellemi termékek	794	41		835
Tárgyi eszközök	28.366	4 400	4 047	28 719
-ingatlanok	7.157	2 627	1 236	8 548
-műszaki ber.gépek	18.784	1549	162	20 171
-járművek écs	2.425	224	2 649	0
Értékcsökkenés Össz.	29.199	4 442	4 047	29 594

2007. évben értékcsökkenési leírásokként csak a terv szerinti értékcsökkenést számoltuk el. Az elszámolt tervszerinti értékcsökkenéseket jelentősen befolyásolta, hogy a Gyermektábor a beolvadásával hozott tárgyi eszközök értékcsökkenése növekvő tényező volt, míg az épület és a jármű értékesítése pedig az értékcsökkenést csökkentette.

Befektetett eszközök bruttó értéke:	93.422 e Ft
2007. XII.31.-ig halmozott écs	-29.594 e Ft
2007.XII.31. nettó érték	63.828 e Ft

Követelés állomány 2007.XII.31.**Adatok Ft-ban**

vevők megnevezése		számla száma	számla kelte	számla összege
Dorina Bútor Kft	bérleti díj	745371	2007.05.19	65 000 Ft
B.Vill. Kft	reklám	121090	2007.10.26	144 000 Ft
Nógrádterv Kft	üzemeltetési díj	121094	2007.11.05	82 579 Ft
Marker Bizi Rt	üzemeltetési díj	121097	2007.11.05	53 676 Ft
Nógrádterv Kft	üzemeltetési díj	121113	2007.12.04	82 579 Ft
Marker Bizi Rt	üzemeltetési díj	121116	2007.12.04	53 676 Ft
St. Fiatalok Extrém SE.	pályabérlet	121125	2007.12.27	150 000 Ft
Igazságügyi Hivatal	üzemeltetési díj	719951	2008.01.03	41 000 Ft
Igazságügyi Hivatal	bérleti díj	719952	2008.01.03	42 000 Ft
Marker Bizi Rt	üzemeltetési díj	719953	2008.01.03	53 676 Ft
Uzsoda	jegybevétel			223 320 Ft
Nm-i Eg.bizt.Pénztár	gyógyúszás tám.	4798004	2008.01.04	150 072 Ft
Észak Mo-i Region.				
Munkaü.K	bértámogatás		2008.01.09	50 739 Ft
Triász Sport Bt	bérleti díj	719965	2008.01.18	400 000 Ft
Tóth László	bérleti díj	719964	2008.01.18	290 000 Ft
Salgótarjáni Sportiskola Egy.	pályabérlet	719963	2008.01.16	310 000 Ft
Salgótarjáni Sportrekreáció Egy	bérleti díj	719969	2008.01.18	400 000 Ft
Pro-Wald Kft	területbérlet	719959	2008.01.11	300 000 Ft
összesen:				2 892 317 Ft

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
Strabag -MML Kft.	129 203.-Ft
K&H Bank Nyrt.	570.-Ft
Összesen:	129 773.- Ft

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása:

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Tárgy	Sz.szám	Időpont	Érték
Generali-Providencia Bizt.Zrt	vagyonbiztosítás	2379998	2007.04.19	45 122 Ft
Generali-Providencia Bizt.Zrt	vagyonbiztosítás	2987923	2007.05.16	65 630 Ft
Complex Kiadó Kft	jogtár előfizetés	26044776	2007.07.03	8 380 Ft
Generali-Providencia Bizt.Zrt	felelősségbiztosítás	5426546	2007.08.15	35 171 Ft
Generali-Providencia Bizt.Zrt	felelősségbiztosítás	5242448	2007.08.15	29 942 Ft
Magyar Posta Zrt	köznevelés előfiz	5026835	2007.11.09	7 219 Ft
i&i Kult.Informatikai és Innov. Kft	pályázatfigyelő előf.	07/01475	2007.10.02	11 052 Ft
Nógrád Média Kiadó Kft	hírlap előfizetés	600325	2007.11.20	10 286 Ft
Generali-Providencia Bizt.Zrt	felelősségbiztosítás	7469006	2007.11.14	32 378 Ft
Összesen				245 148.-Ft

Összes aktív időbeli elhatárolás 374 921 Ft.

Források értékének alakulása

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Záró érték	vált.e/Ft
Jegyzett tőke	29 040	32 040	+3 000
Eredmény tartalék	6 349	-513	-6 862
Mérleg szerinti eredmény		-7 302	-7 302
Saját tőke	35 389	24 225	-11 164
Céltartalék			
Hosszú lejár.kötelezettség	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettség	9 909	15 299	+5 390
Kötelezettségek	9 909	15 299	+5 390
Passzív időbeli elhatárolás	20 735	27 923	+7 188
Források összesen	66 033	67 447	+1 414

Tőkeellátottság

index 35,92
53,59= 67,03

2006.évben 35.389 e Ft saját tőke
66 033 e FT összes forrás X100=53,59 %

2007.évben 24 225 e Ft saját tőke
67.447 e Ft összes forrás X100=35,92 %

Tőke ellátottságunk az előző évhez képest 32,97 %-al romlott, amely tény a Tábor beolvadásával adódó többletköltségek következtében áthozott -7 697 e Ft-os veszteség miatti Tábori Eredménytartalék -6 862 e Ft csökkenése , valamint a tárgyévi eredmény okozta.

A mérleg fordulónapján fennálló **kötelezettségeink** alakulása :

Rövid lejáratú kötelezettségeink a munkabérek, és annak járulékainak 2008. 01. 12.-i befizetési kötelezettségeinek összege, valamint az ÁFA befizetés és a szállítói állomány összege így a mérlegsor összege 15 299 e Ft.

2007. XII. 31 rövid lejáratú kötelezettségeink a következők:

adatok Ft-ban		
4621	SZJA	569 000
46305,46305	Munkaadói járulék	93 000
46306,46406	Munkavállalói járulék	45 000
463011,46401	EHO	70 000
468	Áfa elszámolási számla	237 000
4711	Munkabér elszámolási számla	2 315 394
473	T.B alap kötelezettség	1 598 209
476	Gyermektartás, letiltás	25 336
463013	Munkáltatót terhelő táppénz	6 716
454	Szállítók	5 419 942
4521	Folyószámlahitel	4 525 479
469	Helyi adók	387 400
4511	Rövid lejáratú kölcsön Westel	6 250
	Rövid lejáratú kötelezettségek	15 298 726

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Passzív időbeli elhatárolások között a tárgyévben befolyt, de jövő évet érintő **bevételek** elhatárolásánál az alábbi tételek szerepelnek

adatok Ft-ban				
Megnevezés		Sz.szám	Időpont	Érték
Tarjan-Food Kft	reklám	1405	2007.10.25	102 857 Ft
ESX Kft	reklám	121091	2007.10.29	102 857 Ft
Papírcentrum Kft	reklám	1348	2007.11.08	51 429 Ft
Metál-Vill Bt	reklám	121110	2007.11.30	55 385 Ft
B.Vill Kft	reklám	121090	2007.10.26	102 857 Ft
Ponyi Peugeot Kft	reklám	121089	2007.10.25	102 857 Ft
Qadrát Építőip. Kft	reklám	121123	2007.12.04	110 769 Ft
összesen				629 011 Ft

2007.december 31. költségek passzív időbeli elhatárolása:

Adatok Ft-ban

szállító megnevezése		számla száma	számla kelte	számla összege
Tigáz Zrt	gázdíj	110401110857	2007.12.18	128 323 Ft
Émász Nyrt	áramdíj	319712-319716	2007.12.28	252 464 Ft
Émász Nyrt	áramdíj	463577-463578	2007.12.28	37 493 Ft
K&H BankNyrt	pénztári jut.	1	2008.01.02	10 792 Ft
Prémium és jár.		851	2007.12.31	2 376 000 Ft
M.TelekomNyrt.	telefondíj	685593	2008.01.03	54 718 Ft
M TelekomNyrt.	telefondíj	731154	2008.01.03	12 821 Ft
Invitel Távk Zrt.	telefondíj	0119-000-5	2008.01.08	21 400 Ft
Invitel Távk Zrt.	telefondíj	0118-000-7	2008.01.08	1 344 Ft
Tigáz Zrt	gázdíj	110501131122-1125	2008.01.10	73 133 Ft
Tarjánhó Kft	hődíj	2008/000084-H	2008.01.21	343 103 Ft
Tarjánhó Kft	hődíj	28524-H	2007.06.11	13 621 Ft
Tarjánhó Kft	hődíj	2008/000022-H	2008.01.31	168 981 Ft
Émász Nyrt	áramdíj	359144	2008.01.25	17 157 Ft
Tigáz Zrt	gázdíj	110501144464	2008.01.17	62 913 Ft
Vízmű Kft		736,738,739,846,1012,212 -213,298,428,	2008.01.12	451 277 Ft
Önkormányzat	bérleti díj	Tábor S-08-69	2008.02.04	220 000 Ft
Társasház	közüzemi díj	21616	2008.02.14	29 292 Ft
Társasház	közüzemi díj	21592	2008.02.01	80 210 Ft
Émász Nyrt	áramdíj	78734	2008.01.04	272 503 Ft
Émász Nyrt	áramdíj	446638	2008.02.05	15 454 Ft
Émász Nyrt	áramdíj	100744	2008.02.12	115 345 Ft
összesen				4 758 344 Ft

Fejlesztésre kapott passzív időbeli elhatárolások

Adatok Ft-ban

Fa fiú vizes blokk	gyermektábor		6 001 349 Ft
Szociális Munkaü.M.	Phare tám. csarnok		13 286 867Ft
Leány vizesblokk			2 575 898 Ft
Esőtető tábor			671 828Ft
Összesen:			22 535 942 Ft

Passzív időbeli elhatárolások összesen: 27 923 e Ft.

EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ TÉTELEK
Ráfordítások 2007. 12. 31

Adatok e Ft-ban

megnevezés	2006 évi tényadatok	2007. évi tényadatok	Bázis viszonyszámok
Anyagköltség	29.973	31 446	104,91%
Igénybevett szolgáltatások költsége	56 066	41.787	74, 53%
Egyéb szolgáltatás költsége	1 400	1.319	94, 21%
Anyagjellegű ráfordítások össz.	87 439	74.552	85, 26%
Béreköltség	56 689	49.105	86, 62%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	9 035	17.359	192, 13%
Bérfelrakások	20 142	18.844	90, 70%
Személyi jellegű ráfordításokössz	85 866	85.308	99, 35%
Értékcsökkenési leírás	4 323	3.041	70, 34%
Aktivált saját teljesítmények	-2 069	0	0, 00%
Egyéb ráfordítások	14 147	17.937	126, 79%
Pénzügyi műveletek ráfordítása	140	26	18, 57%
Kiadások és ráfordítások össz. ö	189 846	180.864	95, 27%

ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK RÉSZLETEZÉSE

Költségek 2007. 12. 31

Adatok e Ft-ban

megnevezés	2006 évi tényadatok	2007. évi tényadatok	Bázis viszonyszámok
Üzemanyagok, fenntartási anyagok	6 296	4.942	78, 49%
Áramdíj	11 063	10.240	92, 56%
Gázdíj	2 884	2.181	75, 62%
Víz és csatornadíj	5 303	7.279	137, 26%
Vásárolt eszközök	3 234	1.901	58, 78%
Egyéb anyagköltség	1 193	750	62, 87%
Közv. igénybevett szolg.ELÁBÉ		4 153	
Anyagköltség összesen:	29 973	31.446	104, 91%

IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGE **Adatok e Ft-ban**

megnevezés	2006 évi tényadatok	2007. évi tényadatok	Bázis viszonyszámok
Szállítás, rakodás, raktározás ktg.	4 360	3.804	87, 25%
Bérleti díjak	4 006	1.775	44, 31%
Tagsági díjak	120	98	81, 67%
Posta, telefon, fax, Internet	2 115	2.024	95, 70%
Napilapok, folyóiratok, szakkönyv	620	208	33, 55%
Javítás, karbant., szoftverfrissítés	1 757	1.484	84, 46%
Könyvelési, szakértői díjak	1 395	2.276	163, 15%
Távfütési díj	20 450	19.616	95, 92%
Vagyonvédelmi, őrzési díj	4 175	2.036	48, 77%
Hirdetés, kiállítás, bemutatók	280	50	17, 86%
Üzemorvosi szolgáltatás díja	259	259	100, 00%
Oktatás, továbbképzés	234	237	101, 28%
Egyéb igénybevett szolgáltatás	8 931	5.406	60, 53%
Sportrendezv. igénybevett szolg.	7 364	2.514	34, 14%
Összes költség:	56 066	41.787	74, 53%

EGYÉB SZOLGÁLTATÁS KÖLTSÉGE **Adatok e Ft-ban**

megnevezés	2006 évi tényadatok	2007. évi tényadatok	Bázis viszonyszámok
Hatósági, igazgatási szolg.díjak	11	75	681, 82%
Bankköltségek	709	654	92, 24%
Biztosítási díjak	680	590	86, 76%
Összes költség	1 400	1.319	94, 21%

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK RÉSZLETEZÉSE BÉRKÖLTSÉGEK

Adatok e Ft-ban

megnevezés	2006 évi tényadatok	2007. évi tényadatok	Bázis viszonyszámok
Főfoglalkozásúak bére	48 121	42.323	87, 95%
Vezetői pótlék, műszakpótlék	0	1.731	0, 00%
Túlóra	0	366	0, 00%
Prémium, jutalom	8.568	4.389	51, 23%
Felmondási idő	. 0	296	0, 00%
Béreköltség összesen:	56.689	49.105	86, 62%

SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK

Adatok e Ft-ban

megnevezés	2006 évi tényadatok	2007. évi tényadatok	Bázis viszonyszámok
Reprezentáció	38	63	165, 79%
Munkába járás költsége	273	317	116, 12%
Étkezési hozzájárulás	2.304	1.955	84, 85%
Munkavállalók biztosítási díja	2.129	257	12, 07%
Betegszabadság díja	.150	154	102, 67%
Személyi jellegű kifizetések	.0	795	0, 00%
1/3-os táppénz	277	34	12, 27%
Megbízási díjak	565	4.287	758, 76%
Bírói díjak	1.648	1.257	76, 27%
Adómentes természetbeni jutt	154	0	0, 00%
Szociális segély	0	10	0, 00%
K&H egészségbiztosítási tagdíj	1.497	1.167	77, 96%
Végkielégítés	0	2.416	0, 00%
Egyéb személy..(nyugdíjmegvált 2 fő.)	0	4.647	0, 00%
Személyi jellegű összesen:	9.035	17.359	192, 13%

BÉRJÁRULÉKOK

Adatok e Ft-ban

megnevezés	2006 évi tényadatok	2007. évi tényadatok	Bázis viszonyszámok
Nyugdíjbiztosítási járulék	10.773	11.874	110,22%
Egészségbiztosítási járulék	6.583	4.524	68,72%
EHO 1950	1.017	885	87,02%
Munkaadói járulék	1.769	1.561	88,24%
Bérrjárulék összesen:	20.142	18.844	93,56%

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

Adatok e Ft-ban

megnevezés	2006 évi tényadatok	2007. évi tényadatok	Bázis viszonyszámok
Értékesített immat.javak, tárgyi eszköz	0	5.907	0,00%
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	4	43	1075,00%
Selejtezés	157	1.183	753,50%
Le nem vonható ÁFA	9.061	5.205	57,44%
Meg nem valósult beruházás	4.900	0	0,00%
Önkormányzat. elszámolt adók, ill.	25	401	1604,00%
Értékesített hulladék	0	5.198	0,00%
Egyéb ráfordítások összesen:	14.147	17.937	126,79%

EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ TÉTELEK

2007.évi bevételek (közhasznú és vállalkozási)

adatok e. Ft-ban

	összesen	201	202	203	204	205	206,209,210,211	207	208	212	213	214	215	216	217
Összes Közhasz.	139 497	37 419	26 298	12 245	10 193	0	30 775	356	7 773	0	0	435	274	0	13 729
Közhasznú támogatás	92 901	30 168	16 730	8 900	0	0	24 730	356	7 200	0	0	300	0	0	4 517
Ebből alapítótól eredeti	82 519	28 520	16 530	8 900	0	0	17 293	356	7 200	0	0	300	0	0	3420
alapítótól módosított	6 015	0	200	0	0	0	5 810	0	0	0	0	0	0	0	5
államht.más alrendszer	3 717	1 548	0	0	0	0	1 077	0	0	0	0	0	0	0	1092
más adományozótól	650	100	0	0	0	0	550	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhasznú bevétel	35 179	7 251	9 568	3 345	193	0	4 628	0	573	0	0	135	274	0	9212
Értékesített immater.	11 417	0	0	0	10 000	0	1 417	0	0	0	0	0	0	0	0
Vállalkozási össz	34 065	1 330	3 720	2 877	0	12337	1 793	0	911	5 439	5 215	0	0	242	201
Vállalkozási bevétel	34 065	1 330	3 720	2 877	0	12 337	1 793	0	911	5 439	5 215	0	0	242	201
Egyéb bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
LSKHT összes bev.	173 562	38 749	30 018	15 122	10 193	12337	32 568	356	8 684	5 439	5 215	435	274	242	13 930

201:Tanuszoda,202:Sportcsarnok,203:Sportcentrum,204:Tekepálya,205:Tóstrand,208:Sporttelep,212:Bartók B.úti Irodaház,213:Kossuth úti irodaház,214 Forgách
206,209,210,211: Sportszakmai feladatok

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

Főfoglalkozású munkavállalók megoszlása:

Adatok 2007. XII. 31. állapot alapján (éves díjak)

Adatok Ft-ban

	Béreköltség	Prémium, jutalom	Személyi jellegű, egyéb
<i>Vezető</i> 2007.01.01-04.30	1 614 294	0	6 530 228
<i>Vezető</i> 2007.05.01-12.31		1 800 000	2 800 000
Vezető helyettesek	6.488 555	744 286	677 000
Létesítmény vezetők	6.166 475	380 000	670 000
Szellemi munkavállalók	4 232 991	124 000	384 000
Fizikai állományban lévők	26 213 414	1341 327	6 297 371
Összesen:	44 715 729	4 389 613	17 358 599

A személyi jellegű egyéb költségek között szerepel az első számú vezető megbízási díja, az első számú vezető korengedményes nyugdíjának megváltása, 1 fő munkavállaló nyugdíjának megváltása, a dolgozók munkába járásához való hozzájárulás, étkezési költségtérítés, biztosítás, betegszabadság a munkáltatót terhelő 1/3-os táppénz hozzájárulás, egyéb megbízási díjak, versenybírói díjak, személyi jellegű kifizetések (gépkocsi használat, segély,), egészségpénztári befizetések, végkielégítés,

2007.december 31.dolgozók létszáma 31 fő
2007.december 31.összes béreköltsége: 49 105 342.-Ft

A Közhasznú Társaság képviselőjére jogosult személy

Név: Telek András

Lakcím: 3100 Salgótarján, Forgách út 73.

Salgótarján, 2007. március 05.

Telek András
Ügyvezető igazgató

III.számú melléklet

IV .számú melléklet

V.számú melléklet

III. KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2007. év

Létesítmény és Sport Közhasznú Társaságunk a NON-PROFIT törvény 19. § (1) bekezdése értelmében az éves beszámoló jóváhagyásával egyidejűleg elkészítette **közhasznúsági jelentését**, és a hozzá tartozó **2007. évi** számviteli **beszámolót**, melynek elkészítésénél figyelembe vettük a számviteli törvényt, (2000.évi C. Törvény) valamint a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 224/2000.(XII.19.) Korm. rendelet (a továbbiakban Rendelet), továbbá Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesterének 10.879/2008.sz. iránymutatását.

Beszámolási kötelezettségünknek a **KÖZHASZNÚ egyszerűsített éves beszámoló** garnitúrájának **mérleg és eredmény-kimutatás űrlapjainak** kitöltésével tettünk eleget, melyet **Kiegészítő mellékletekkel** láttunk el és ezeket mellékeljük közhasznúsági jelentésünkhöz.

Közhasznúsági jelentésünk tartalmazza:

1. Kimutatást a költségvetési támogatás felhasználásáról
2. Kimutatást a vagyon felhasználásáról
3. Kimutatást a cél szerinti juttatásokról
4. Kimutatást a kapott támogatásokról
5. A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokat
6. Szöveges beszámolót a közhasznú tevékenységről

Beszámolási kötelezettségünknek a Rendeletben leírt előírásoknak megfelelően tettünk eleget, az I. részben 2007. december 31.-i fordulónappal lezárt mérlegbeszámolónkban már kimutattuk a Közhasznú Társaságunk vagyoni és pénzügyi helyzetét, működésünk eredményét.

1. Kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról 2007. évben:

A feladataink elvégzéséhez az alapítónk **2007** évben **85 666 e Ft eredeti működési támogatást** és **6.015 e Ft**, célzott támogatást biztosított a szabadidős, diáksport rendezvények, versenyek, versenysorozatok, kulturális rendezvények lebonyolítási költségeinek finanszírozására. A 85 666 e Ft támogatásból a Tarjáni Gyermektábor **9 147 e Ft** támogatást 2007.06.26-ig felhasznált, amelynek felhasználásáról a beolvadás előtti záró beszámolójában elszámolt. Jelen beszámoló ezen felhasznált összeget nem tartalmazza!

A kapott **eredeti támogatási** összeg a közhasznú feladatok ellátását biztosító 8 létesítmény (Tarjáni Gyermektábor, Uszoda, Sportcsarnok, Sportcentrum, Somoskőújfalui tekepálya, Tóstrand és a Tóstrand Sporttelep, Forgách úti Sporttelep) biztonságos üzemeltetéséhez és a Sportszakmai feladatok elvégzéséhez nyújtott fedezetet.

A jóváhagyott **eredeti 2007.** évi támogatási összeg az alábbi bontásokban nyert felhasználást:

adatok e Ft-ban

	Áram	Gáz	Víz	Táv-fűtés	Bér	Bér járulék	Egyéb ktg (anyag, igénybe vett szolg.)	Támogatás összesen
Uszoda	2 010		2 000	8 421	12 733	2 665	691	28 520
Sportcsarnok	836		330	6 680	6 258	2 426		16 530
Sportcentrum	599	1 161	501		4 697	1 942		8 900
Központi ig.							356	356
Sportfeladat(4 feladatkör együtt)					2 085	2 688	6 520	11 293
Tóstrand Sporttelep	323		631		3 144	1 409	1 693	7 200
Tóstrand								
Forgách Sporttelep	143		58				99	300
Tarjáni Gyermektábor 2007.06.27-től	609		308		2 503			3 420
Eredeti felhasznált Össz.	4 520	1 161	3 828	15 101	31 420	11 130	9 359	76 519
Módosított személyi többl.							6 000	6 000
Eredeti + módosított össz	4 520	1 161	3 828	15 101	31 420	11 130	15 359	82 519
Tábor 2007.01.01-06.26-ig							9 147	9 147

A fenti **82.519 e.Ft támogatási** összeg az említett létesítmények működtetéséhez szükséges fenntartási és bérkiadások, járulékok **csak egy részét** fedezte, a vállalkozási tevékenység ilyen jellegű kiadásait nem fedezte a támogatás, a többi kiadást az elért bevételeikből finanszírozták.

Az Önkormányzati egyéb támogatás 6.015 e Ft-os összegéből a különböző sportrendezvények (Sportbál, Tarjáni Tóparty sport rendezvénye, diákolimpia rendezvényei, kézilabda utánpótlásra, 2006. legeredményesebb sportolói díjazására Gyümölcsoltó boldogasszony rendezvényre, játékonysági koncertre stb.) lebonyolítására nyílt lehetőség.(a támogatás rendezvényekhez való felosztását részletesen a II.sz. melléklet a Kiegészítő melléklet tartalmazza!)

Létesítmény és Sport KHT feladatait az Alapító Okiratban foglaltak szerint a sportlétesítmények üzemeltetését, majd 2007. június 27-től a Tarjáni Gyermektábor működtetését az éves Támogatási megállapodás értelmében az alábbiak alapján hajtotta végre:

- biztosítottuk a városi tanuszodát az általános és középfokú tanintézetek úszásoktatásához,
- az uszoda alaptevékenységi körében kiszolgálta a város úszni vágyóinak igényeit,
- helyet biztosítottunk az úszószakosztály versenyzési, edzési igényeinek heti 17 órában, és egy nemzetközi úszóverseny lebonyolítása is megvalósult,
- a Városi Sportcsarnok 2007.04.25.-ig a rendelkezésre álló helyiségeit biztosította a sportágak edzéseire és versenyek lebonyolítására a város 15 sport egyesületével közösen kialakított intézkedési terv alapján, (edzések, versenyek I/3 .sz. függelékben),
- kiszolgáltuk a Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközép és Szakiskola), valamint a Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon Kodály Zoltán Tagiskola testnevelési óraigényét is (órábeosztásokat lásd a I./3 függelékben),
- lebonyolítottuk a verseny-, látványsport-, és a diáksport rendezvényeket a város havi rendezvényterve alapján,
- a Sportcentrumban biztosítottuk a környező iskolák, óvodák, igényeit, valamint a szabadidősport helyigényeit, a tenisz, a kispályás labdarúgás, kézilabda sportágak edzési és versenyzési igényeit is,
- a Tóstrand kiszolgálta a város úszni vágyó polgárainak strandolási igényét, és üzemeltette a helyi kirakóvásárt,
- zökkenőmentesen üzemeltettük a Tóstrand labdarúgó pályákat és kiszolgáló helyiségeiket, amelyekben az utánpótlás neveléssel foglalkozó sportegyesületek és az SBTC vette igénybe edzések és mérkőzések lebonyolítására a leadott órábeosztás szerint.

A Tarjáni Gyermektábornál az alábbi feladatok kerültek végrehajtásra:

- nyári napközis tábor 2007. június 18-tól július 13-ig 5 csoportban átlag napi 80-85 fő
- nemzetközi gyermektábor 2007. augusztus 06-tól augusztus 12-ig 6 éjszakára volt szervezve
Részvevő országok: Olaszország, Lengyelország, Finnország, Szlovákia (2 csoport), és a salgótarjáni iskolákat képviselő gyerekek.

Nagyszerű programokkal, sok-sok vetélkedővel, jó hangulatban telt el ez a 6 nap.

- Nehéz anyagi körülmények között élő gyermekek tábora 2007. június 25 – június 30-ig.
23 fő részvételével, illetve ebben a táborban láttuk vendégül a kárpátaljai tanulókat is.
- gólyatáborok (Salgótarján város középiskoláinak szervezendő évindító táborai),
- erdei iskolai tevékenység segítése,
- osztálykirándulások lebonyolításához szervezett programok biztosítása,
- civil szervezetek összejöveteleinek, találkozóinak segítése,
- Salgótarjában végzett diákok osztálytalálkozóinak fogadása.

A Közhasznú Társaságunknál felmerült kiadásokat a mellékelt **beszámoló és a kiegészítő melléklet** szemlélteti.

2. Kimutatás a vagyon felhasználásáról:

Közhasznú Társaságunk vagyónának alakulását az eszközök és források változásának bemutatásával szemléltetjük:

Eszközök értékének alakulása:

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	2006. évi adatok	2007. évi adatok
Befektetett eszk.össz:	63 347	63 828
Immateriális javak	89	40
Tárgyi eszközök	63 258	63 788
Forgóeszközök összesen:	1 914	3 244
Készletek	931	352
Követelések	673	2 892
Pénzeszközök	310	
Aktív időbeli elhatárolás	772	375
Eszközök összesen:	66 033	67 447

A befektetett eszközök fedezettsége:

Index: 37,95

55,87= 67,93

2006.év saját tőke: 35 389 e Ft
befektetett eszközök 63 347 e Ft = 55,87 %.

2007.év saját tőke 24 225 e Ft
befektetett eszközök. 63 828 e Ft = 37,95%

Források értékének alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2006.évi adatok	2007.évi adatok
Saját tőke	35 389	24 225
Jegyzett tőke	29 040	32 040
Eredménytartalék	6 349	-513
Tárgyévi eredmény		-7 302
Céltartalék	0	
Hosszú lejáratú kötelezettség	0	
Rövid lejáratú kötelezettség	9 909	15 299
Kötelezettségek	9 909	15 299
Passzív időbeli elhatárolás	20 735	27 923
Források összesen	66 033	67 447

Idegen tőke alakulása:

Kötelezettség részaránya: **2006.év:** kötelezettségek: 9 909 e Ft
 Mérlegfőösszeg 66 033 e Ft = 15,01 %.

Index: 22,68 2007.év: kötelezettségek: 15 299 e Ft
 15,01 = 151,1 Mérlegfőösszeg 67 447 e Ft = 22,68 %

Az idegen tőke bevonása 51,1 %-al nőtt.

Saját tőkénk a közhasznú és vállalkozási tevékenység eredményével, **-7 302 e Ft**-tal változott (csökkent), valamint csökkentette a tőkét a két közhasznú társaság eredménytartalék változása is , amely összeg **-513 e Ft**, és így **2007-ben a saját tőkerész 24 225 e Ft –ra változott.**

A saját tőke változásánál jelentős erővel bírt a Gyermektábor beolvadása, amelyek az alábbiak szerint gyakoroltak hatást vagyoni helyzetünkre:

Adatok e Ft-ban

saját tőke változása	Főkönyv Tartozik forgalma	Főkönyv Követel forgalma	Vagyon Mérlegben Veszteség
Gyermektábor áthozott eredménytartaléka	7 697	900	
Gyermektábor áthozott eredménytartaléka	65		
Összesen	7 762	900	- 6 862
Ls Kht eredménytartaléka 2006.12.31			6.349
Összes eredménytartalék 2007. 12.31.			-513

A fentiek alapján látható, hogy a Létesítmény és sport Közhasznú Társaság korábbi években képződött **pozitív** eredmény tartalékát a Gyermektábor beolvadás miatt áthozott vesztesége jelentősen befolyásolta.

A saját tőkerész csökkenésének megosztása közhasznú és vállalkozási tevékenységre:

Vállalkozási bevétel = 34 065 e Ft
 Összes bevétel = 173 562 e Ft = 19,63 %

Saját tőke csökkenése a közhasznú és a vállalkozási bevételek arányában:

- Vállalkozás része - 11 164 e Ft X 19,63 % = -2 191,49 e Ft
- Közhasznú része -11 164 e Ft X 80,37 % = -8 972,51 e Ft

3. KIMUTATÁS CÉL SZERINTI JUTTATÁSOKRÓL

Létesítmény és Sport Közhasznú Társaságunknál 2007. évben nem merült fel cél szerinti juttatás.

4. KIMUTATÁS A KAPOTT TÁMOGATÁSOKRÓL

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatától a megkötött támogatási szerződés alapján 2007. évre 85 666 eFt eredeti üzemeltetési támogatás állt rendelkezésre, amely összegből a Tarjáni Gyermektábor 12 567 e Ft, és az Ls Kht 73 099 e Ft tervezett meg 2007. január 1-től.

Jelen beszámolóban az Ls kht 2007. január 1-től és a Tábor 2007. június 27-től rendelkezésre bocsátott támogatásai szerepelnek.

Adatok e Forintban

Alapítótól támogatás 2007.01.01-12.31g	Ls Kht	Tábor 2007.06.27-től	Módosítás össz.	összesen
eredeti	73 099	3 420		76 519
módosítás	6 000		6 000	6 000
összesen	79 099	3 420	15 717	82 519

A Tábor 2007. június 26-ig felhasznált **9 147 eFt** támogatást, így az üzleti tervben szereplő 85 666 tervből a közös gazdálkodáshoz **76 519 e Ft eredeti** támogatás jutott.

Az Önkormányzat a személyi változások okozta többletkiadások fedezetéhez 6 000 e Ft póttámogatást biztosított.

Az alapítói támogatás felosztását létesítményenként a következő táblázat szemlélteti, valamint 2007. évben külön megállapodás alapján 6 015 eFt célzott támogatás az alábbi telephelyeken állt rendelkezésre

adatok e F-t ban

Támogatás összege	Uszoda	Sport csarnok	Sport centru m	Tábor	Sport Feladatok Diák, szab.idő sport	Sport telep	Strand	Forg. sport telep	Köz- ponti ig.	Személyi kiadások
76 519	28.520	16.530	8 900	3 420	11 293	7 200		300	356	
6 000										6 000
6 015		200		5	5 810					
88 534	28 520	16 730	8 900	3 425	17 103	7 200		300	356	6 000

Államháztartás alrendszerétől kapott 4 547 e Ft támogatás megoszlása feladatonként:
Közhasznú tevékenység: 4 547 e Ft

Adatok e Ft-ban

TÁMOGATÓK	KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG	ÖSSZESEN
N:m-i Munkaügyi Közp.	1 582		1 582
MEP.gyógyúszás tám	1 106		1 106
összesen	2 688		2 688
Pályázati pénzeszközök			
Önkorm. És TerF.M.	830		830
Önk.Terf. Tártkapus	1 029		1 029
Összesen:	1 859		1 859

A Munkaügyi Központ támogatása létesítményenként:

adatok e Ft.-ban

Támogatás összesen	Tanuszoda 201	Sport feladatok 206	Tábor 217
1 582	442	48	1 092

Szponzori támogatások:

Adatok e Ft.-ban

Támogató	Támogatott	Támogatás özege	Tevékenység
IMOLA Ép.szöv	Sportcélra adomány	100	Közhasznú
Coca Cola	Sportcsarnok	450	Közhasznú
Palóc Úszó Alapítvány	Diáksport,Szabadidő,Versenysport	100	Közhasznú
összesen		650	

A támogatók által nyújtott támogatások a sportrendezvények szervezésére, lebonyolítására, az egészséges életmód javítására nyertek felhasználást.

Több sport és turisztikai **pályázat** elkészítésében is részt vett sportszakmai irányításunk, amelyet a város Sportegyesületei nyújtottak be (Gong Se, Teke Club, Salgótarjáni Sportiskola Egyesület, Sportrekreáció Egyesület, Salgótarjáni Sportlövő Klub).

5. A LÉTESÍTMÉNY ÉS SPORT KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐI

Salgótarján MJV Közgyűlése a 272/2006.(XI.28.)Öh. sz .határozata alapján a Felügyelő Bizottság tagjainak Farkas Szabolcsot, Ferencz Gyulát, Gáspár Tibornét, Szutor Imrénét és Végh Zsoltot bízta meg, és a tagok maguk közül Ferencz Gyulát választották meg elnökül. A Felügyelő Bizottsági tisztségviselők 2007. évben tiszteletdíjban nem részesültek. A feladatok elvégzéséhez 31 fő munkavállalót alkalmazott Közhasznú Társaságunk.

6. BESZÁMOLÓ A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL

Közhasznú Társaságunk 1998. március 1-vel alakult meg és kezdte meg tevékenységét, mint Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának közhasznú szervezete. Egyszemélyes alapítónk a város Önkormányzata.

Közhasznú Társaságunk mint non-profit szervezet nyert besorolást, mint **kiemelkedően közhasznú** szervezet gazdálkodik és a Társadalmi szervezetek gazdálkodó tevékenységéről szóló 114/1992. (VII.23.) Kormányrendeletben foglalt irányelvek alapján szervezte meg gazdálkodási, elszámolási, vállalkozási tevékenységeit.

2007. évi feladatainkat végrehajtottuk, amelyek mint közhasznú tevékenységi formában végzett városi sport és szakmai irányítással működtetett sport létesítmények üzemeltetési, szolgáltatás-nyújtási tevékenységet jelentettek.

A város verseny és él-sportot kiszolgáló tevékenységén túl feladatunkat képezte az iskolai testnevelési és sportfejlesztési célkitűzések kiszolgálása, a diák és a lakossági szabadidős sporttevékenységek lebonyolítása, sportdiplomáciai irányítás végrehajtása.

Feladatunkat képezte a lakosság széles tömegeit megmozgató rendezvények megszervezése, lebonyolítása (Kispályás labdarúgó bajnokságok, futóversenyek, diákolimpia rendezvénysorozatok, tenisz, asztalitenisz, teke bajnokságok, nyári sporttáborok, úszóversenyek, streetball, terembajnokságok, Vidám-vásár, Mikulás est, stb.)

Gyermektáborunk folyamatosan biztosította a táborozási feltételeket az ideérkező csoportok számára, valamint a nyári napközis tábort és az erdei iskolai igényeket is kielégítettük.

A fenti feladatok elvégzéséhez az alábbi létesítmények álltak rendelkezésre:

Tarjáni Gyermektábor, Tanuszoda, Sportszarnok, Sportcentrum, Somoskőújfalu Tekepálya, Tóstrandi Sporttelep, Tóstrand, és Forgách úti sporttelep.

Ezen létesítmények üzemeltetéséhez az Önkormányzattal kötött Támogatási Szerződésben rögzített összegű **költségvetési támogatás** és az alapító által előírt közhasznú és vállalkozási tevékenységek bevételei álltak fedezetül.

A közhasznú tevékenységeinken kívüli vállalkozási tevékenységünk is a társadalom közös szükségleteinek kielégítését nyereség- és vagyonszerzési cél nélkül szolgálta ki, a közhasznú tevékenység elősegítése érdekében üzletszerű gazdasági tevékenységet biztosítva.

Vállalkozási feladatainkat csak közhasznú céljaink megvalósítása érdekében és azokat nem veszélyeztetve végeztük, melyek gazdálkodási eredménye nem került felosztásra, és a létesítmények zavartalan üzemmenetének biztosítása érdekében nyert felhasználást.

Társaságunk a közhasznú és vállalkozási tevékenységeinek bevételeit és kiadásait elkülönítve, un. munkaszámokon tartja nyilván.

Közhasznú bevételeink a létesítményekben folyó szolgáltatásokból származó nettó árbevételekből, a táborozási, üdülési, szállásdíjakból, a sportot nem rendeltetésszerűen igénybevevők bérleti díjaiból, (sportszolgáltatási bérleti díjak, értekezletek, iskolai rendezvények, bálók, konferenciák, kulturális rendezvények stb.) és a költségvetési támogatásból tevődik össze :

KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG 2007. évi BEVÉTELEI

Adatok eFt.-ban

	201 Tan- uszoda	202 Sport- csarnok	203 Sport- centrum	204 Teke pálya	206,209 ,210, 211 Sportszak mai feladatok	208 Sport telep	214 Forgách sporttelep	207 Közp .ig	215, 216 Pályázat	217 Tábor	Közhasznú összesen
Közhasznú bevételek Összes	37 419	26 298	12 245	10 193	30 775	7 773	435	356	274	13 729	139 497
Közhasznú támogatás	30 168	16 730	8 900		24 730	7 200	300	356		4 517	92 901
Ebbol alapítótól eredeti Tábor 06.27	28 520	16 530	8 900		11 293	7 200	300	356		3 420	76 519
Póttámogatás Önk.					6000						6 000
Célzott Önk.támog..		200			5810					5	6 015
Gyógyúszás, Munkaügyi K.	1 106 442				48					1.092	1 106 1 582
Szponzor,pályázat	100				1 579						1 679
Pénzügyi mov.bev.					32					21	53
Rendkívüli bev					61				274	539	874
Tárgyi eszk.értékesít.				10 000	1 417						11 417
Közhasznú bev.egy.	7 251	9 568	3 345	193	4 535	573	135			8 652	34 252

2007.évi Közhasznú bevételek alakulása jogcímenként:

		adatok e Ft.-ban		
		2006.	2007.	index
201 Tanuszoda	Uszodai belépők bevétele	3 101	4 952	+59,69
	Szauna bevétel	1 105	1 121	+101,45
	Egyéb közhasznú	133	1 178	+885,71
202 Sportcsarnok	Terembérleti díjak 2007.04.25-i	11 551	9 568	- 82,83
203 Sportcentrum	Teniszpálya bevétele 2007.04.30	1 220	1 039	-85,16
	Futball pályák bevétele	1 026	1 779	+73,39
	Egyéb közhasznú bevétel	220	527	+239,55
204 Tekepálya	Bérleti díj értékesítésig	110	193	+175,55
206 Sportszakma 209,210,211,207	Sportrend.szerv.lebonyolítása, nevezési,bérl.díjai,nyári tábor	3 034	4 902	+161,56
208SporttelepSBTC	Sportcélú bérbeadás	502	573	+114,14
214 Forgách sporttelep	Pályák bérbeadása	20	135	+675
217.Tábor	Ifjúsági táborok, erdei iskolák		9 212	
összesen		22 022	35 179	+159,74
206.és 217	Pénzügyi műv.bevétele		-53	
206,215,217	Rendkívüli bev.		-874	
összesen		22 022	34 252	

A felsorolt közhasznú bevételek egyaránt tartalmazzák az adóköteles és adómentes szolgáltatásokat. A saját erejű bevételek (Terembérlet-82,83%.) csökkenésének oka az előző évhez képest a Sportcsarnok felújítása miatti rendezvények, bálók, kiállítások és reklámozási szolgáltatások elmaradása, a Fötéri vásárok, Tarjáni Tóparty rendezési jogának más vállalkozóhoz való csatolása, a használtkikk piac visszaesése.

A Gyermektábor 2007. évben is népszerű volt, sok program került megszervezésre a nemzetközi, és a hazai ifjúság körében is.

KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG KIADÁSAI 2007.év

adatok e Ft-ban-

Megnevezés	201 Uszoda	202 Sportcs	203 Sport centr.	204 Teke	206 Sport	208 Sport telep	209 Sport	210, Sport	211 Sport	207 Központ 214 215	217 Tábor	Össz.
Anyagjellegu ráfordít össz+ elábé	16 321	12 771	3 927	238	6 604	2 886	1 649	1 395	927	109 389	6 297	53 513
Személyi jellegű ráf össz	20 073	12 527	8 257		19 224	6 516	825	527	102	10	6 399	74 460
Értékcsökkenési leírás	240	684	584	65	242	238				186 83	394	2 716
Egyéb ráfordítások,	1 629	6 270	1483	4 810	1 476	212	35	10		61 31	542	16 559
Pénzügyi muv ráf					26							26
Kiadások és ráf ö:	38 263	32 252	14 251	5 113	27 572	9 852	2 509	1 932	1 029	869	13 632	147 274

2007.évi KÖZHASZNÚ tevékenység eredménye

Adatok e Ft- ban

Megnevezés	201 Uszoda	202 Sport- csarnok	203 Sport centrum	204 Teke	206,209 210,211 Sport	208 Sport telep	215 Pályáz	214 Forgác h	207. Központ	217 Tábor	Összesen
Bevételek	37 419	26 298	12 245	10 193	30 775	7 773	274	435	356	13 729	139 497
Kiadások	38 263	32 252	14 251	5 113	33 042	9 852	83	430	356	13 632	147 274
Eredmény	-844	-5 954	-2 006	5 080	- 2 267	-2 079	191	5	0	97	-7 777

Közhasznú tevékenységünk kiadásai meghaladták a bevételeket, így az eredmény **-7 777 e Ft** veszteség, amelyet a vállalkozási tevékenység + **475 e Ft**-os nyereségének visszaforgatása csökkentett, és 2007.12.31.fordulónappal **- 7 302 e Ft** negatív eredménye született. Már többször említettük, hogy ezen negatív eredmény nem a rossz, felelőtlen gazdálkodásunk eredménye, hanem a Gyermektábor beolvasztásával, illetve Balla Árpád volt igazgató korengedményes nyugdíjazásából eredő többlet költségek felmerülése, valamint a Sportcsarnok bevételeinek kiesése, a 25 000 e Ft támogatás csökkentés kigazdálkodása okozott.

A **Közhasznú tevékenység** bevételének aránya: $\frac{80,37}{109,88}$
 2006.évben $\frac{139 177 \text{ eFt}}{190 301 \text{ eFt}} = 73,14 \%$
 2007.évben $\frac{139 497 \text{ eFt}}{173 562 \text{ eFt}} = 80,37\%$

Megállapítható, hogy 2007. évben közhasznú bevételeink aránya 9,88 nőtt

VÁLLALKOZÁSI BEVÉTELEK 2007.ÉV

	Váll.bev. ösSZ	201 uszoda	202 Sport csarnok	203 Cen trum	21 Tábor	205 Strand	206 Sport szakm	208 Sortl ep	209 Sporsz abdidót	210 Diák sport	212 B.B irod a	213 Kossút	216 Fénym ásolás
Vállalkozási bevétel	34 065	1 330	3 720	2 877	201	12 337	1 124	911	321	348	5 439	5 215	242
Egyéb bevétel													
Vállalkozási össz	34 065	1 330	3 720	2 877	201	12 337	1 124	911	321	348	5 439	5 215	242

2007 évi vállalkozási bevételeink alakulása jogcímenként:

adatok eFt.-

ban

205. Strand	- helyi kirakóvásár	5 534	
	- strand jegybevétel	3 754	
	- kölcsönzés	113	
	- strand egyéb bevétele, és reklám	852	
	- strand büfék, területdíj, bérl. díj	2 084	
	Összes vállalkozási	12 337	
201. Uszoda	- helyiségbér	141	
	- kölcsönzés, reklám, üzemeltetési egyéb	747	
	Összes vállalkozási	1 330	
202. Sportcsark	- helyiségbér	735	
	- egyéb, kölcs, reklám, üzemeltet.	2 985	
	Összes vállalkozási	3 720	
203. Sportcentr.	- büfé bérbeadása	275	
	-büfé üzemeltetési díja, reklám és egyéb. bevétel	2 602	
	Összes vállalkozási	2 877	
212. Bartók B.út.	- üzemeltetési díj	5 439	
	Összes vállalkozási	5 439	
213. Kossuth út	- váll.díj	5 215	
208. Sporttelep	- üzemeltetés, irodák, garázs	911	
206. Sportszakma	- üzemeltetés, irodák	1 124	
209. Szabadidő	- üzemeltetés, reklám	321	
210 Diáksport	- üzemeltetés, reklám	348	
216 Fénymásolás	-egyéb bevétel	242	
217 Tábor	Vállalkozó díj	201	
	Összes vállalkozási bevétel	34 065	

VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG KIADÁSAI 2007.év

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	201 Uszoda	202 Sportcs	203 Sport centr.	205 Strand	206 Sport	208 Sport telep	209 Sport szak mai	210,11 Sport diák, szaba didő	212 Bartók B.	213 Kossuth	216Fé nyomás olás	214 For- gách	Összes
Anyagjellegu ráfordít össz	852	1 434	646	9 395	453	393			2 543	4 137	446	740	21 039
Személyi jellegu ráft össz				9 593					808	226	221		10 848
Értékcsökkenési leírás				325									325
Egyéb ráfordítások	9	46	45	743	13	10	6	7	81	401	17		1 378
Pénzügyi muv ráf													0
Kiadások és ráf ö:	861	1480	691	20 056	466	403	6	7	3 432	4 764	684	740	33 590
Vállalkozási Eredményelszámolás 2007 év													Adatok e Ft-ban
Megnevezés	201 Tan uszoda	202 Sport- csarnok	203 Sport centrum	205 Strand	208 Sport telep	210,11,209 206Sport, diák,szab adidő	212B.B .iroda	213Kos súth	217. Tábor	214 Forgác h Sport telep	216 Fénymás olás	Vállalk össz	
Bevételek	1 330	3 720	2 877	12 337	911	1 793	5 439	5 215	201		242	34 065	
Kiadások	861	1480	691	20 056	403	479	3 432	4 764	740		684	33 590	
Eredmény	469	2 240	2 186	-7 719	508	1 314	2 007	451	-539	0	-442	475	

Elszámolt iparüzési adó 2007 évben 387 e Ft.

A vállalkozás bevétele 475 e Ft.

A vállalkozási bevételeken belül a jelentős bevételi forrást a helyi kirakóvásár bevétele képezi amelynek bevétele a megszigorító intézkedések eredményeképpen a csökkenő árusítói forgalom ellenére növekedett.

2006.évben $\frac{4\,574 \text{ e Ft}}{51\,124 \text{ e Ft}} = 8,95 \%$ index : $\frac{17,71}{8,95} = 97,87$

2007.évben $\frac{5\,950 \text{ e Ft}}{33\,590 \text{ e Ft}} = 17,71 \%$

2007. évben a vállalkozási bevételeken belül a heti kirakóvásár 17,71 %-os részarányt képviselt.

Vállalkozási tevékenység gazdálkodásának elszámolása:

összes vállalkozási bevétel: 34 065 eFt
 összes vállalkozási kiadás : 33 590 eFt
 vállalkozás eredménye: 475 eFt nyereség

Bevételek részaránya az összes bevételen belül:

Közhasznú összes bevételek	:	139 497 eFt	80.37%
<u>Vállalkozási tevékenység összes bevétele</u>	:	<u>34 065 eFt</u>	<u>19,63%</u>
Közhasznú Társaság összes bevétele:		173 572 eFt	100.00 %

Vállalkozási tevékenységünk eredményét visszaforgattuk a közhasznú feladatok ellátásához szükséges kiadások fedezésére.

Vállalkozási tevékenységünket jelentősen befolyásolja a Sportcsarnok felújítása miatti zárva tartása, mert a reklámok, a bálók, koncertek, kiállítások elmaradása a vállalkozási bevételeinket csökkentették. Ezen bevételkiesés nagy volument képvisel, amelynek a kigazdálkodására a takarékos gazdálkodás és az új bevételi források bevonásával realizálódott a fentiek szerint.

Salgótarján, 2008. március 5.

Telek András
igazgató