

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete
8100 Várpalota, Gárdonyi G. u. 39.
Tel. (88) 592-660 E-mail: varpalota@varpalota.hu

ELŐTERJESZTÉS

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének
2024. szeptember 26-i ülésére

A határozati javaslat elfogadásához egyszerű többség szükséges.

Tárgy: Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési Szolgáltató Nonprofit Kft.
(cégjegyzék száma: 19-09-511153, székhelye: 8100 Várpalota, Fehérvári út 9.) 2024. évi
féléves beszámolója

Előterjesztő: Campanari-Talabér Márta polgármester

Előkészítő: Nátrán Roland ügyvezető az Alapító képviseletében
Szoboszlai István ügyvezető igazgató


Az előterjesztést megtárgyalta:
Pénzügyi Bizottság

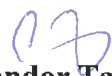
Mellékletek:

1. adattábla
2. főkönyvi kivonat
3. Felügyelő Bizottsági határozat
4. Alapítói határozat

A határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.

Ellenőrizte:


Bérczes Beáta
jogi előadó


Sándor Tamás
aljegyző


dr. Ignác Anita Éva
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete 2017. május 25-i ülésén meghozta 81/2017. (V.25.) számú határozatát, melyben elfogadta az „Éves üzleti terv tevékenységi tervezésének és beszámolásának szabályozása az Önkormányzat többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok és azok tulajdonában álló gazdasági társaságok részére” című szabályzatát.

A szabályzat 5. pontja szerint:

„5. A gazdasági társaságok a féléves eredményeikről az éves beszámoló részét képező, eredménykimutatás (mely a terv adatokat is tartalmazza) és a főkönyvi kivonat készítésével és megküldésével kötelesek beszámolni a Felügyelő Bizottság és Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete felé tárgyév szeptember 15. napjáig. Az eltérésekről szöveges értékelés keretében kell számot adni.”

Nátrán Roland a Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetője az alapító képviselőtestületben megküldte a Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési Szolgáltató Nonprofit Kft. (cégjegyzék száma: 19-09-511153, székhelye: 8100 Várpalota, Fehérvári út 9.) 2024. üzleti évről szóló féléves beszámolóját, amelyet mellékelten előterjesztek.

A Társaság a mellékelt 2024. féléves beszámoló részét képező eredménykimutatás fő soraiban mutatkozó eltéréseket a következőkkel indokolja.

A 2024. év üzleti tervében szereplő árbevételt nem értük el, az eltérés 813.- eFt elmaradást mutat. A második félévben arányosan is minden évben nagyobb bevételt szoktunk elérni, így a 2024. évi tervezett bevétel valószínűsíthető.

Az egyéb bevétel soron található az önkormányzat által folyósított működési támogatás (23 848.- eFt értékben), a közmunkások bértámogatása (4 744.- eFt). A növekedés a 2023. évi beszámoló elfogadása után könyvelt értékcsökkenés visszafizetési kötelezettségének elengedése (6 002.- eFt) és a nagyobb, pályázati közmunkabér miatt keletkezett.


Az anyag jellegű ráfordítások költsége minimálisan meghaladta a tervezett szintet +12.- eFt , a szolgáltatás igénybevétele során viszont kevesebb lett a költség a tervezettnél (-1 208.- e Ft).

A személyi jellegű ráfordítások mérsékelten haladták meg a tervezett összeget 1.704.- eFt-tal, de ez a tervezettnél nagyobb létszámú közmunkások foglalkoztatásával magyarázható, ezt a költségnövekedést a munkaügyi hivatal nagyobb támogatással kompenzálta.

A vállalkozás féléves eredménye 4.658.- eFt nyereség.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámoló megvitatása után döntését meghozni szíveskedjen!

V á r p a l o t a , 2024. szeptember 10.


Campanari-Talabér Márta
polgármester

**Várpalota Város Önkormányzati
Képviselő-testülete**

8100 Várpalota, Gárdonyi G. u. 39.

Tel.: (88) 592 –660 Fax: (88) 592-676

e-mail: varpalota@varpalota.hu

határozati javaslat

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete 2024. szeptember 26-i ülésén a következő határozatot hozta:

**.../2024. (IX.26.) képviselő-testületi
h a t á r o z a t :**

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete a Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési Szolgáltató Nonprofit Kft. (8100 Várpalota, Fehérvári út 9.) 2024. üzleti évről szóló féléves beszámolóját

tudomásul veszi.

Határidő: a döntés megküldésére: azonnal

Felelős: Campanari-Talabér Márta polgármester

Végrehajtásban közreműködik: Bérczes Beáta jogi előadó

V á r p a l o t a , 2024. szeptember 26.

Campanari-Talabér Márta
polgármester

dr. Ignáczi Anita Éva
jegyző

Főkönyvi kivonat 2024 0 - 6

Fők.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmozott	
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0,00	0,00	0,00	322.380.615,60	
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	0,00	0,00	0,00		
113		0,00	0,00	0,00		
1131	Vagyoni értékű jogok	11.732,00	0,00	11.732,00		
1139	Vagyoni értékű jogok écs.	0,00	11.732,00	-11.732,00		
114	Szellemi termékek	0,00	0,00	0,00		
1141	Szellemi termékek	61.654,00	0,00	61.654,00		
1149	Szellemi termékek terv sz. értékcsökk.	0,00	61.654,00	-61.654,00		
12	INGATLANOK, KAPCS. VAGYONI ÉRT. JOGOK	0,00	0,00	0,00	306.194.164,00	
122	Telek, telkesítés	0,00	0,00	0,00	2.298.000,00	
1221	Földterület - vagyonkezelt	2.298.000,00	0,00	2.298.000,00		
123	Épületek,épületrészek,tulajdoni hányadok	0,00	0,00	0,00	271.287.344,00	
1231	Épületek - vagyonkezelt	303.448.190,00	0,00	303.448.190,00		
1232	Épületek	6.529.529,00	0,00	6.529.529,00		
12391	Épületek tervszerinti écs.	0,00	37.131.747,00	-37.131.747,00		
12392	Épületek tervszerinti écs.	0,00	1.558.628,00	-1.558.628,00		
124	Egyéb építmények	0,00	0,00	0,00	32.608.820,00	
1241	Egyéb építmények - vagyonkezelt	41.794.619,00	0,00	41.794.619,00		
1242	Egyéb építmény	1.412.900,00	0,00	1.412.900,00		
1249	Egyéb építmények terv szerinti écs.	0,00	3.562,00	-3.562,00		
12491	Egyéb építmények terv.sz.écs.-vagyonk.	0,00	10.249.018,00	-10.249.018,00		
12492	Egyéb építmények tervszerinti écs	0,00	346.119,00	-346.119,00		
13	MŰSZAKI BERESENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	0,00	0,00	0,00	483.846,00	
131	Termelő gépek, berendezések, gyártóeszk.	0,00	0,00	0,00		
1311	Termelő gépek, berendezések, gyártóeszk.	669.440,00	0,00	669.440,00		
1319	Termelő gépek, berendezések terv sz. écs	0,00	669.440,00	-669.440,00		
133	Műszaki berendezések	0,00	0,00	0,00	483.846,00	
1331	Műszaki berendezések - vagyonkezelt	4.260.328,00	0,00	4.260.328,00		
1332	Műszaki berendezések	1.422.603,00	0,00	1.422.603,00		
1339	Műszaki berendezés écs. - vagyonkezelt.	0,00	4.260.328,00	-4.260.328,00		
13391	Műszaki berendezés écs	0,00	938.757,00	-938.757,00		
14	EGYÉB BERESENDEZÉSEK, FELSZ., JÁRMŰVEK	0,00	0,00	0,00	2.481.038,00	
141	Üzemi berendezések, gépek,felszerelések	0,00	0,00	0,00	1.000.547,00	
1411	Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	7.242.866,00	0,00	7.242.866,00		
1412	Kisértékű tárgyi eszközök	473.626,00	0,00	473.626,00		
14121	Kisértékű tárgyi eszközök	3.353.188,00	0,00	3.353.188,00		
1419	Üzemi gépek, berendezések terv sz. écs.	0,00	7.380.578,00	-7.380.578,00		
14191	Kisértékű écs	0,00	2.688.555,00	-2.688.555,00		
143	Irodai, igazgatási berendezések	0,00	0,00	0,00	733.238,00	
1431	Irodai, igazgatási berendezések	1.997.912,00	0,00	1.997.912,00		
1439	Irodai, igazgatási ber. terv sz. écs.	0,00	1.264.674,00	-1.264.674,00		
144	Üzemkörön kívüli berendezések, felsz.	0,00	0,00	0,00	747.253,00	
1441	Üzemkörön kívüli berendezések, felsz.	2.172.654,00	0,00	2.172.654,00		
1442	Üzemkörön kívüli berendezések - vagyonke	1.017.359,00	0,00	1.017.359,00		
1449	Üzemkörön kívüli berend. terv sz. écs.	0,00	2.110.872,00	-2.110.872,00		
14491	Üzemkörön kívüli bened. écs.	0,00	77.946,00	-77.946,00		
14492	Üzemkörön kívüli ber. écs vagyonke	0,00	253.942,00	-253.942,00		
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	0,00	0,00	0,00	3.221.567,60	
161	Befejezetlen beruházások	0,00	0,00	0,00	3.221.567,60	
1611	Beruházás	86.848.624,60	83.627.057,00	3.221.567,60		
17	BEFEKTETETT PÜ.I ESZKÖZÖK RÉSZESÉDESEK	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	
171	Egyéb tartós részesedés	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	
1	Számlaosztály	Összesen	475.015.224,60	152.634.609,00	322.380.615,60	
3	KÖVETELÉSEK,PÉNZÜGYI ESZK,AKTÍV IDŐB.ELH	0,00	0,00	0,00	22.023.398,00	
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLL.- SZOLGÁLTATÁSBÓL	0,00	0,00	0,00	2.182.819,00	

Főkönyvi kivonat 2024 0 - 6

Fők.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmazott	
311	Belföldi követelések	23.009.142,00	20.806.323,00	2.202.819,00	2.202.819,00	
315	Belföldi követelések értékvesztése	0,00	20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	
361	Munkavállalókkal szembeni követelés	0,00	0,00	0,00		
3613	Elszámolás előleg	550.000,00	550.000,00	0,00		
362	Egyéb rövid lejáratú követelések	0,00	0,00	0,00		
3624	Közmunkás bértámogatás	816.571,00	816.571,00	0,00		
368	Különféle egyéb követelések	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	
3689	Széchenyi pihenő kártya	440.000,00	540.000,00	-100.000,00		
38	PÉNZESZKÖZÖK	0,00	0,00	0,00	19.940.579,00	
381	Pénztárak	0,00	0,00	0,00	461.000,00	
3811	Pénztár számla	7.777.305,00	7.336.305,00	441.000,00		
3812	Váltópénz	20.000,00	0,00	20.000,00		
384	Elszámolási betétszámla	0,00	0,00	0,00	19.479.579,00	
3845	Elszámolási betétszámla OTP 25514139	79.035.968,00	60.897.796,00	18.138.172,00		
3846	Elszámolási betétszámla OTP 25514153	2.416,00	2.435,00	-19,00		
3847	Elszámolási betétszámla OTP 25514146	6.777.458,00	5.436.032,00	1.341.426,00		
389	Átvezetési számla	0,00	0,00	0,00		
3891	Bank-pénztár forgalom átvezetési számla	1.540.000,00	1.540.000,00	0,00		
3892	Bank-bank forgalom átvezetési számla	2.416,00	2.416,00	0,00		
3 Számlaosztály		Összesen	119.971.276,00	97.947.878,00	22.023.398,00	
4	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	0,00	0,00	0,00	-339.746.581,33	
41	SAJÁT TŐKE	0,00	0,00	0,00	-84.330.552,01	
411	Jegyzett tőke	0,00	72.000.000,00	-72.000.000,00	-72.000.000,00	
413	Eredménytartalék	3.191.274,99	10.139.834,14	-6.948.559,15	-9.467.127,01	
4132	1995. és későbbi évek eredménytartaléka	0,00	2.518.567,86	-2.518.567,86		
414	Lekötött tartalék	0,00	0,00	0,00	-2.863.425,00	
4142	Lekötött tartalék 2021.Fejlesztési	0,00	2.863.425,00	-2.863.425,00		
44	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	-219.449.392,00	
449	Egyéb hosszú lej. kötelezettségek	6.001.851,00	225.451.243,00	-219.449.392,00	-219.449.392,00	
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	106.992,00	
453	Kapott előlegek	741.240,00	741.240,00	0,00		
454	Szállítók	48.702.867,00	48.595.875,00	106.992,00	106.992,00	
46	EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	-2.403.240,32	
461	Társasági adó és osztalékadó elszámolás	30.503,00	0,00	30.503,00	-3.497,00	
4611	Társasági adó tárgyév	0,00	85.000,00	-85.000,00		
4612	Társasági adó előző évek	51.000,00	0,00	51.000,00		
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	0,00	0,00	0,00	-473.796,00	
4621	Munkáltatói levont szja	0,00	4.286.550,00	-4.286.550,00		
4622	Kifizetői szja	0,00	341.246,00	-341.246,00		
46291	Munkáltatói levont szja befizetés	3.871.000,00	0,00	3.871.000,00		
46292	Kifizetői szja befizetés	283.000,00	0,00	283.000,00		
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	0,00	0,00	0,00	-12.268.026,00	
4632	TB járulék 18,5% kötelezettség	0,00	7.656.015,00	-7.656.015,00		
4637	Közteher alkalmi foglalkoztatás köteleze	0,00	323.700,00	-323.700,00		
46394	Szociális hozzájárulási adó kötelezettség	0,00	4.288.311,00	-4.288.311,00		
464	Költségvetési befizetési köt.teljesítése	0,00	0,00	0,00	10.533.100,00	
4647	Közteher alkalmi foglalkoztatás teljesít	302.100,00	0,00	302.100,00		
4648	TB járulék befizetés	6.634.000,00	0,00	6.634.000,00		
46494	Szociális hozzájárulási adó teljesítése	3.597.000,00	0,00	3.597.000,00		
466	Előzetesen felszámított ált.forgalmi adó	0,00	0,00	0,00	1.292.986,68	
4661	Előzetesen felszámított áfa	1.292.986,68	0,00	1.292.986,68		
467	Fizetendő általános forgalmi adó	0,00	4.465.174,00	-4.465.174,00	-4.465.174,00	
468	Áfa pénzügyi elszámolási számla	5.276.000,00	2.294.834,00	2.981.166,00	2.981.166,00	
47	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	-2.847.957,00	

Főkönyvi kivonat 2024 0 - 6

Fők.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmozott
471	Jövedelem elszámolási számla	15.735.535,00	18.220.527,00	-2.484.992,00	-2.484.992,00
476	EGYÉB rövid lej.kötelezettség munkaváll.	0,00	0,00	0,00	-104.570,00
4762	Letiltások	201.488,00	306.058,00	-104.570,00	
479		0,00	0,00	0,00	-258.395,00
4796	Visszafizetendő TAO	0,00	145.071,00	-145.071,00	
4797	Eltérő időszaki áfa	0,00	-26.676,00	26.676,00	
4799	Egyéb kötelezettség(kaució)	0,00	140.000,00	-140.000,00	
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	0,00	0,00	0,00	-30.822.432,00
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	78.740,00	78.740,00	0,00	
482	Költségek,ráford. passzív időbeli elhat.	1.487.614,00	1.487.614,00	0,00	
483	Halasztott bevételek	0,00	0,00	0,00	-18.936.682,00
4831	Gál Gy. Sportcs. villamos főelosztócsere	63.318,00	19.000.000,00	-18.936.682,00	
484	Működési támogatásból beruházás	0,00	11.885.750,00	-11.885.750,00	-11.885.750,00
49	ÉVI MÉRLEG SZÁMLÁK	0,00	0,00	0,00	
491	Nyitómérleg számla	3.191.274,99	3.191.274,99	0,00	
493	Adózott eredmény elszámolása	3.191.274,99	3.191.274,99	0,00	
4 Számlaosztály		Összesen	103.924.067,65	443.670.648,98	-339.746.581,33
5	KÖLTSÉGNEMEK	0,00	0,00	0,00	44.220.880,33
51	ANYAGKÖLTSÉG	0,00	0,00	0,00	8.302.018,41
511	Vásárolt anyagok költségei	0,00	0,00	0,00	8.030.400,41
51113	Kisgépek anyagköltsége	91.181,00	0,00	91.181,00	
51114	Tisztítószeres anyagköltsége	388.482,00	579,00	387.903,00	
511151	Egyéb anyagköltség	125.138,00	0,00	125.138,00	
511153	Anyagköltség - tábor	372.929,00	0,00	372.929,00	
51116	Versenyekre vásárolt serlegek	39.756,00	0,00	39.756,00	
51117	Karbantartási anyagok költsége	3.635.815,41	0,00	3.635.815,41	
51121	Nyomtatóanyagok, irodaszerek költsége	11.796,00	0,00	11.796,00	
51122	Fénymásolópapír költsége	6.369,00	0,00	6.369,00	
511231	Irodaszerek költsége	15.657,00	0,00	15.657,00	
51131	Viziközmű-szolgáltatás költsége	476.564,00	0,00	476.564,00	
51132	Villamos energia szolgáltatás költsége	2.364.198,00	0,00	2.364.198,00	
51141	Gázolaj költsége	5.005,00	0,00	5.005,00	
51142	Benzin költsége	290.177,00	0,00	290.177,00	
5118	Védőital	27.600,00	0,00	27.600,00	
5119	Munkaruha védőfelszerelés költsége	180.312,00	0,00	180.312,00	
512	Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök	261.381,00	0,00	261.381,00	261.381,00
513	Egyéb anyagköltség	0,00	0,00	0,00	10.237,00
5131	Egyéb anyagköltség	10.237,00	0,00	10.237,00	
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	0,00	0,00	0,00	10.766.052,92
521	Szállítási, rakodási költség	0,00	0,00	0,00	24.000,00
5211	Szállítás költség	24.000,00	0,00	24.000,00	
522	Bérleti díjak	97.605,00	0,00	97.605,00	97.605,00
523	Javítási, karbantartási költségek	0,00	0,00	0,00	400.559,00
5232	Tárgyi eszköz javítási költsége	41.259,00	0,00	41.259,00	
5233	Egyéb karbantartási költség	359.300,00	0,00	359.300,00	
526	Utazási- és kiküldetési költségek	28.575,00	0,00	28.575,00	28.575,00
529	Egyéb igénybevett szolgáltatások ktg-ei	0,00	0,00	0,00	10.215.313,92
52911	Telefon, internet szolgáltatás költsége	59.414,00	0,00	59.414,00	
52912	Posta költség	10.155,00	0,00	10.155,00	
52927	Könyvvizsgálat, számviteli szolgáltatás	994.010,00	0,00	994.010,00	
529291	Egyéb igénybevett szolg. költsége	2.733.057,00	0,00	2.733.057,00	
529294	Egyéb igénybe vett szolg. - tábor	245.355,00	0,00	245.355,00	
52931	Távhő szolgáltatás	5.342.492,00	0,00	5.342.492,00	
52932	Hulladékiszállítási szolgáltatás	208.574,00	0,00	208.574,00	
52933	Elvezetett szennyvíz díja	562.257,00	0,08	562.256,92	

Főkönyvi kivonat 2024 0 - 6

Fők.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmozott	
5294	Munkavédelemi tevékenység	60.000,00	0,00	60.000,00		
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	0,00	0,00	0,00	503.723,00	
531	Hatósági igazgatási díjak (illetékek)	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	
532	Pénzügyi szolg-i díjak, bankköltségek	229.103,00	0,00	229.103,00	229.103,00	
533	Biztosítási díjak	269.620,00	0,00	269.620,00	269.620,00	
54	BÉRKÖLTSÉG	0,00	0,00	0,00	17.896.177,00	
541	Munkavállalók munkabér költsége	0,00	0,00	0,00	17.762.177,00	
5411	Alapbérek, törzsbérek, alkalmi munkav.	13.225.986,00	0,00	13.225.986,00		
5412	Kiegészítő fizetések munkav.	517.384,00	0,00	517.384,00		
5413	Bérpótlékok	153.632,00	0,00	153.632,00		
5417	Közfoglalkoztatottak bére	3.865.175,00	0,00	3.865.175,00		
542	Megbízási díjak bérköltség terhére	134.000,00	0,00	134.000,00	134.000,00	
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	0,00	0,00	0,00	1.095.768,00	
551	Személyi jellegű kifizetések	0,00	0,00	0,00	292.362,00	
5511	Betegszabadság	292.362,00	0,00	292.362,00		
552	Jóléti és kulturális költségek	0,00	0,00	0,00	571.980,00	
5522	SZÉP kártya	540.000,00	0,00	540.000,00		
55235	Munkába járáshoz költségtérítés	31.980,00	0,00	31.980,00		
553	Természetbeni juttatások	0,00	0,00	0,00	104.140,00	
5531	Reprezentációs költségek	44.140,00	0,00	44.140,00		
5532	Üzleti ajándékozás költségei	60.000,00	0,00	60.000,00		
556	Foglalkoztatót terhelő táppénz hjárulás	27.040,00	0,00	27.040,00	27.040,00	
557	Kifizetót terhelő személyi jövedelemadó	0,00	0,00	0,00	100.246,00	
5571	Természetbeni juttatások szja	100.246,00	0,00	100.246,00		
56	BÉRJÁRULÉKOK	0,00	0,00	0,00	1.818.611,00	
561	Szocho adó	0,00	0,00	0,00	1.713.311,00	
5611	Szocho adó munkavállalók	1.446.449,00	0,00	1.446.449,00		
5612	Szocho adó közcélú foglalkoztatás	266.862,00	0,00	266.862,00		
567	Egyszerűsített fogl.nem mnyp.tagközteher	105.300,00	0,00	105.300,00	105.300,00	
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0,00	0,00	0,00	3.838.530,00	
571	Terv szerinti értékcsökkenés lineáris	3.705.140,00	0,00	3.705.140,00	3.705.140,00	
572	Terv szerinti egyösszegű (kisértékűek)	133.390,00	0,00	133.390,00	133.390,00	
5 Számlaosztály		Összesen	44.221.459,41	579,08	44.220.880,33	
8	AZ ÉRTÉKESÍTÉS ÖNKÖLTS. ÉS RÁFORDÍTÁSOK	0,00	0,00	0,00	2.276.606,41	
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0,00	0,00	0,00	2.275.137,41	
863	Az üzleti évhez kapcs. ráfordítások	0,00	0,00	0,00	121.095,00	
86321	Önellenzőrzési pótlék	104.000,00	0,00	104.000,00		
86324	Késedelmi kamatok	1.821,00	0,00	1.821,00		
86327	Behajtási költségátalány	15.274,00	0,00	15.274,00		
864	Le nem vonható áfa	0,00	-2.178.926,33	2.178.926,33	2.178.926,33	
869	Különféle egyéb ráfordítások	0,00	0,00	0,00	-24.883,92	
8694	Kerekítési különbözet egyéb ráfordítás	2.951,08	27.835,00	-24.883,92		
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0,00	0,00	0,00	1.469,00	
872	Fizetendő kamatok, kamatjell. ráford.	0,00	0,00	0,00	1.469,00	
8722	Fizetendő kamatok, kamatjell. ráford.	1.469,00	0,00	1.469,00		
8 Számlaosztály		Összesen	125.515,08	-2.151.091,33	2.276.606,41	
9	AZ ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE, BEVÉTELEK	0,00	0,00	0,00	-51.154.919,01	
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE EGYÉB TE	0,00	0,00	0,00	-7.864.800,00	
911	Belföldi értékesítés árbevétele	0,00	0,00	0,00	-7.864.800,00	
9111	Ingatlan bérbeadás árbevétele	0,00	5.214.045,00	-5.214.045,00		
9113	Tábor rendezés árbevétele	0,00	789.757,00	-789.757,00		
9114	Verseny rendezés árbevétele	0,00	61.418,00	-61.418,00		
9115	Ingatlan bérbeadás rezszielszámolása	0,00	1.273.596,00	-1.273.596,00		

Főkönyvi kivonat 2024 0 - 6

Fők.szám	Megnevezés	Tartozik érték	Követel érték	Egyenlege	Halmozott	
91162	Egyéb bevétel	0,00	525.984,00	-525.984,00		
92	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE KÖZHASZN	0,00	0,00	0,00	-8.172.426,00	
921	Belföldi értékesítés árbevétele	0,00	0,00	0,00	-8.172.426,00	
9211	Ingatlan bérbeadás árbevétele	0,00	8.154.001,00	-8.154.001,00		
9213	Tábor rendezés árbevétele	0,00	18.425,00	-18.425,00		
96	EGYÉB BEVÉTELEK	0,00	0,00	0,00	-34.684.260,01	
963	Az üzleti évhez kapcs. egyéb bevételek	0,00	0,00	0,00	-0,41	
9636		0,00	0,41	-0,41		
966	Értékvesztések visszairása, tervenf.écs.	0,00	0,00	0,00	-24.000,00	
9662	Követelések visszairt értékvesztése	0,00	24.000,00	-24.000,00		
967	Visszafiz. köt. nélkül kapott támogatás	0,00	0,00	0,00	-28.592.250,00	
96712	Közmunkás bértámogatás	0,00	4.744.250,00	-4.744.250,00		
9672	Önkormányzattól kapott működési tám.	0,00	23.848.000,00	-23.848.000,00		
969	Különféle egyéb bevételek	0,00	0,00	0,00	-6.068.009,60	
9691	Villamos fővezeték écs. elszámolás	0,00	63.318,00	-63.318,00		
9694	Kerekítési különbözet egyéb bevételként	3,00	2.843,60	-2.840,60		
9698	Écs visszapótlási kötelezettség eleng	0,00	6.001.851,00	-6.001.851,00		
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0,00	0,00	0,00	-433.433,00	
974	Egyéb kapott kamatok,kamatjell.bevételek	0,00	0,00	0,00	-433.433,00	
9744	Kamatbevétel pénzügyintézetektől	0,00	433.433,00	-433.433,00		
9 Számlaosztály		Összesen	3,00	51.154.922,01	-51.154.919,01	
		Összesen	743.257.545,74	743.257.545,74	0,00	
Mérleg számlaosztály		Összesen	4.657.432,27			
Eredmény számlaosztály		Összesen	-4.657.432,27			

