

Előterjesztés

A Bicskei Üdülőtábor és Uszodaüzemeltető Nonprofit Kft. 2016. évi beszámolójának elfogadásáról

1. előterjesztés száma: 150/2017
2. előterjesztést készítő személy neve: Setéth-Fazekas Hajnalka
3. előterjesztést készítésében közreműködő személy neve:
4. előterjesztés mellékleteinek felsorolása:
 - 1. melléklet – határozati javaslat
 - 2. melléklet – egyszerűsített éves beszámoló mérlege „A” változat
 - 3. melléklet – egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatása
 - 4. melléklet – kiegészítő melléklet
 - 5. melléklet – független könyvvizsgálói jelentés
 - 6. melléklet – beszámoló a Kft. ügyvezetéséről, vagyoni-, és pénzügyi helyzetéről és az üzletpolitikai feladatok teljesítéséről
5. előterjesztést tárgyaló bizottságok felsorolása:
 - Gazdálkodási Bizottság
6. előterjesztés nyílt vagy zárt ülésen való tárgyalása: nyílt
7. előterjesztésről való döntés formája: egyszerű többség
8. előterjesztéshez felhasznált jogszabályok felsorolása:
 - Magyarországi helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
 - Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
 - Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet.
 - A számvitelről szóló 2000. évi C törvény

Tisztelt Képviselő-testület!
Tisztelt Gazdálkodási Bizottság!

A Bicske Város Önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságokat az önkormányzat képviselő-testülete ellenőrzi.

A fentiekre tekintettel Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testülete által alapított Bicskei Üdülőtábor és Uszodaüzemeltető Nonprofit Kft. megbízott vezetőjét kértük, hogy beszámolási kötelezettségének tegyen eleget.

A 100%-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság benyújtotta a 2016. évi beszámolóját, amely az alábbiakat tartalmazza:

- Egyszerűsített éves beszámoló mérlegét és eredménykimutatását
- Független könyvvizsgálói jelentést
- Beszámolót a Kft. ügyvezetéséről, vagyoni-, és pénzügyi helyzetéről és üzletpolitikai feladatok teljesítéséről

A kimutatások alapján a mérlegfőösszeg 30 072 eFt, az előző évhez képest 1,37%-os növekedést eredményez, a saját tőke mértéke a mérlegfőösszeg 59,64%-a, az előző évhez képest 232,72%-os növekedést mutat.

Bicske, 2017. május 12.

Tisztelettel:

Pálffy Károly
polgármester

1. melléklet a 150/2017. számú előterjesztéshez

HATÁROZATI JAVASLAT

Tárgy: A Bicskei Üdülőtábor és Uszodaüzemeltető Nonprofit Kft. 2016. évi beszámolójának elfogadásáról

Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Bicskei üdülőtábor és Uszodaüzemeltető Nonprofit Kft. 2016. évi beszámolóját 30 072,- eFt mérlegfőösszeggel és 10 229,- eFt adózott eredménnyel elfogadja.

Határidő: 2017. május 31.

Felelős: polgármester

Statisztikai számjel: 21409088-5520-599-07
Cégjegyzék szám: 07-09-016665

Bicskei Üdülőtábor és Uszodaüzemeltető Nonpr

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	7 349	0	7 718
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	7 349	0	7 718
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	14 621	0	22 354
6.	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7.	II. KÖVETELÉSEK	350	0	8 286
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	4 581	0	4 622
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	9 690	0	9 446
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	21 970	0	30 072

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	7 707	0	17 936
13.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	4 707
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 295	0	0
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 412	0	10 229
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	6 105	0	5 396
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6 105	0	5 396
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	8 158	0	6 740
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	21 970	0	30 072

Statistikai számjel: 21409088-5520-599-07
Cégjegyzék szám: 07-09-016665

Bicskei Üdülőtábor és Uszodaüzemeltető Nonpr

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	23 267	0	60 967
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	1 266	0	2 920
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	9 725	0	21 915
V.	Személyi jellegű ráfordítások	10 223	0	30 597
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 170	0	1 116
VII.	Egyéb ráfordítások	1	0	1
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	3 414	0	10 258
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	39	0	24
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	36	0	24
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	3 450	0	10 282
X.	Adófizetési kötelezettség	38	0	53
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	3 412	0	10 229

Bicske, 2017.05.03

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

A Bicskei Üdülőtábor Nonprofit Kft 2016 évi tevékenységről szóló számszaki beszámoló kiegészítő melléklete

I. Általános adatok:

A vállalkozás bemutatása

1. A cég elnevezése: **Bicskei Üdülőtábor Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**
2. A cég rövidített elnevezése: **Bicskei Üdülőtábor Nonprofit Kft**
3. A cég székhelye: **2060 Bicske Hősök tere 4.**
4. A cég telephelye: **2060 Bicske Nagy Károly utca 5.**
5. A cég fióktelepe: **8251 Zánka Újhegyi út 21**
6. A cég alapításának éve: **2002**
7. A cég főtevékenysége: **Ifjúsági turisztaszállítás-szolgáltatás**
8. A cég jegyzett tőkéje: **3 000 000,- Ft**
9. A társaság tagja:
- Cég név: Bicske Város Önkormányzata**
MINŐSÍTETT TÖBBSÉGI BEFOLYÁSSAL RENDELKEZŐ TAG.
10. A társaság tagjainak törzsbetétei: **Pénzneme: HUF**
Bicske Város Önkormányzata 3 000 000,- Ft
11. A társaság fő tevékenységi köre: **Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely szolgáltatás**
A társaság a fenti tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.
12. A Társaság ügyvezetése, képviselése és cégjegyzésre:
- Az ügyvezető jogosult**
A Társaság ügyvezetője: Nagyné Szita Erzsébet
Nagy Attila
13. A társaság legfőbb szerve: **Taggyűlés**
A taggyűlés a Társaság minden ügyében jogosult dönteni.
14. A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója.
Nagyné Szita Erzsébet (üdülőtábor)
Nagy Attila (uszoda)
15. A Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.
16. Az alább felsorolt esetekben az „Alapító okirat” szerint kell eljárni:
- A társaság szervezete**
Az Ügyvezető igazgató feladatai és hatásköre
A Társaságot érintő pénzügyi rendelkezések
A Társaság megszűnése és végelszámolása /felszámolása

Számviteli politika:

A számviteli törvény alapvető rendelkező elvek és szabályok meghatározásával az társaság döntési jogosultsággal is felruházta, melynek figyelembevételével az társaság saját körülményeire igazítva szerkesztette meg a számviteli politikát. A számviteli politika, a számlarend kialakítása során figyelembe kellett venni a közhasznú szervezetekre vonatkozó sajátos előírásokat is.

A számviteli politika meghatározott keretek közötti számlarendje átfogja a társaság teljes tevékenységét, az eszközök és források nyilvántartási rendjét, a bevételek, a költségek és ráfordítások teljes körű adatszámbevételét, adatfeldolgozási rendszerét, az

2016. december 31-én az alábbi záró egyenlegekkel rendelkezett a Társaság:

Pénztár (üdülőtábor) : 55.745,- Ft

Pénztár (uszoda): 23.645,-Ft

Elszámolási betétszámla (üdülőtábor): 1.035.018,- Ft

Elszámolási betétszámla (uszoda): 8.331.513,- Ft

Aktív időbeli elhatárolások: 0

FORRÁSOK

Saját tőke: 17.936 ezer Ft

Induló tőke:

Induló vagyonként az Alapító 3.000.000,-Ft, azaz Három-millió forintot bocsátott az Társaság rendelkezésére.

Eredménytartalék: korábbi évek eredménye 4.707 ezer Ft

Tárgyévi eredmény: a társaság tárgyévi eredménye 10.229 ezer Ft

Ebből vállalkozási tevékenység eredménye: 533 ezer Ft.

Céltartalékok:

A társaság 2016. évben céltartalékot nem képzett, nem minősítette kétesnek a kintlévőségeit.

Kötelezettségek:

A társaságnak a mérleg-fordulónapon csak rövid lejáratú kötelezettsége volt 5.396 ezer Ft amely a következőkből állt:

- Szállítók: 1.225 ezer Ft
- Társasági adó: 53 ezer Ft
- Személyi jöved.adó: 296 ezer Ft
- Eho.: 15 ezer Ft
- Áfa: 540 ezer Ft
- Következő időszaki áfa: 1.066 ezer Ft
- Munkabér, megbízási díj: 1.317 ezer Ft
- Szochó, nyj, eho: 854 ezer Ft
- Szakképzési : 30 ezer Ft

Passzív időbeli elhatárolások: 6.740ezer Ft

Melyből a befolyt elszámolt költségek időbeli elhatárolása 1 ezer Ft, a fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása 6.739 ezer Ft.

E R E D M É N Y K I M U T A T Á S

A Bicskei Üdülőtábor Nonprofit Kft „A” típusú, összköltség eljárású eredmény-kimutatást készít, a felmerült költségeit költségnemenként számolja el.

Szolgáltatás nyújtás bevétele: 13.591 ezer Ft

Ebből alap tevékenység bevétele: 8.764 ezer Ft (64,48%), vállalkozási tevékenység bevétele 4.827 ezer Ft(35,52%).

Uszoda üzemeltetés bevétele: 47.376 ezer Ft

Bicskei Üdülőtábor és Uszodaüzemeltető Nonprofit Kft
 Üzleti év: 2016.év

Költségek és ráfordítások alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	2 896	5 783	199,69
Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 825	7 656	131,43
Egyéb szolgáltatások értéke	1 004	1 166	116,14
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	7 310	0,00
Anyagjellegű ráfordítások összesen	9 725	21 915	225,35
Béreköltség	7 512	22 014	293,05
Személyi jellegű egyéb kifizetések	350	1 995	570,00
Bérfelárulások	2 361	6 588	279,03
Személyi jellegű ráfordítások összesen	10 223	30 597	299,30
Értékcsökkenési leírás	1 170	1 116	95,38
Egyéb ráfordítások	1	1	100,00
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	21 119	53 629	253,94
Pénzügyi műveletek ráfordításai	3	0	0,00
Költségek és ráfordítások	21 122	53 629	253,90

Bicskei Üdülőtábor és Uszodaüzemeltető Nonprofit Kft

Üzleti év: 2016.év

A költségszerkezet alakulása
Eredménykimutatás összköltség eljárás alapján

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	23 267	94,84	60 967	95,43
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00	0	0,00
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0,00	0	0,00
Bruttó árbevétel	23 267	94,84	60 967	95,43
Egyéb bevétel	1 266	5,16	2 920	4,57
Összes bevétel	24 533	100,00	63 887	100,00
Anyagköltség	2 896	11,80	5 783	9,05
Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 825	23,74	7 656	11,98
Egyéb szolgáltatások értéke	1 004	4,09	1 166	1,83
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,00	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0,00	7 310	11,44
Anyagjellegű ráfordítások	9 725	39,64	21 915	34,30
Béreköltség	7 512	30,62	22 014	34,46
Személyi jellegű egyéb kifizetések	350	1,43	1 995	3,12
Bérfelárulások	2 361	9,62	6 588	10,31
Személyi jellegű ráfordítások	10 223	41,67	30 597	47,89
Értékcsökkenési leírás	1 170	4,77	1 116	1,75
Egyéb ráfordítások	1	0,00	1	0,00
Összes költség és ráfordítás	21 119	86,08	53 629	83,94
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	3 414	13,92	10 258	16,06

Bicskei Üdülőtábor és Uszodaüzemeltető Nonprofit Kft

Üzleti év: 2016.év

Mérlegadatok változása

adatok E Ft-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
01.	A. Befektetett eszközök	7 349	7 718	369	105,02
02.	I. Immateriális javak	0	0	0	0,00
03.	II. Tárgyi eszközök	7 349	7 718	369	105,02
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0,00
05.	B. Forgóeszközök	14 621	22 354	7 733	152,89
06.	I. Készletek	0	0	0	0,00
07.	II. Követelések	350	8 286	7 936	2 367,43
08.	III. Értékpapírok	4 581	4 622	41	100,90
09.	IV. Pénzeszközök	9 690	9 446	-244	97,48
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0	0,00
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	21 970	30 072	8 102	136,88
12.	D. Saját tőke	7 707	17 936	10 229	232,72
13.	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	100,00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00
15.	III. Tőketartalék	0	4 707	4 707	0,00
16.	IV. Eredménytartalék	1 295	0	-1 295	0,00
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0	0,00
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	3 412	10 229	6 817	299,79
20.	E. Céltartalékok	0	0	0	0,00
21.	F. Kötelezettségek	6 105	5 396	-709	88,39
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0,00
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	6 105	5 396	-709	88,39
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	8 158	6 740	-1 418	82,62
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK)	21 970	30 072	8 102	136,88

Mutatók

adatok E Ft-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	7 349 21 970	33,45	7 718 30 072	25,67	76,73
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u> Eszközök összesen	14 621 21 970	66,55	22 354 30 072	74,33	111,70
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	7 707 21 970	35,08	17 936 30 072	59,64	170,02
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Összes forrás	6 105 21 970	27,79	5 396 30 072	17,94	64,57
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u> Saját tőke	21 970 7 707	285,07	30 072 17 936	167,66	58,82
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	23 267 7 707	301,89	60 967 17 936	339,91	112,59
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	14 621 6 105	239,49	22 354 5 396	414,27	172,98
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	14 621 6 105	239,49	22 354 5 396	414,27	172,98
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	14 271 6 105	233,76	14 068 5 396	260,71	111,53
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	9 690 6 105	158,72	9 446 5 396	175,06	110,29
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	3 412 7 707	44,27	10 229 17 936	57,03	128,82
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	3 414 23 267	14,67	10 258 60 967	16,83	114,67
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	3 414 7 707	44,30	10 258 17 936	57,19	129,11
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	3 414 21 970	15,54	10 258 30 072	34,11	219,52

Bicskei Üdülőtábor és Uszodaüzemeltető Nonprofit Kft
Üzleti év: 2016.év

Jövedelmezőség alakulása

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Sajáttőke arányos adózott eredmény (ROE)	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	<u>3 412</u> 7 707	<u>10 229</u> 17 936	44,27	57,03	128,82
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	<u>Adózott eredmény</u> Árbevétel	<u>3 412</u> 23 267	<u>10 229</u> 60 967	14,66	16,78	114,41
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	<u>Adózott eredmény</u> Összes eszköz	<u>3 412</u> 21 970	<u>10 229</u> 30 072	15,53	34,02	219,02
Adózott eredmény/Működő tőke	<u>Adózott eredmény</u> Forgóeszk-rövid lejár. köl	<u>3 412</u> 8 516	<u>10 229</u> 16 958	40,07	60,32	150,55

Bicskei Üdülőtábor és Uszodaüzemeltető Nonprofit Kft
Üzleti év: 2016.év

Eredménykategóriák arányai

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	3 414	100,00	10 258	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	36	1,05	24	0,23
Adózás előtti eredmény	3 450	101,05	10 282	100,23
Adófizetési kötelezettség	38	1,11	53	0,52
Adózott eredmény	3 412	99,94	10 229	99,72

Bicskei Üdülőtábor és Uszodaüzemeltető Nonprofit Kft
 Üzleti év: 2016.év

Eredménykategóriák

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	3 414	100,00	10 258	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	36	1,05	24	0,23
Adózás előtti eredmény	3 450	101,05	10 282	100,23
Adófizetési kötelezettség	38	1,11	53	0,52
Adózott eredmény	3 412	99,94	10 229	99,72

A jövedelmezőség alakulása

Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	3 414	14,67	10 258	16,83
	Nettó árbevétel	23 267		60 967	
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	3 414	44,30	10 258	57,19
	Saját tőke	7 707		17 936	
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	3 414	15,54	10 258	34,11
	Összes eszköz	21 970		30 072	

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Bicskei Üdülőtábor és Uszoda üzemeltető Nonprofit Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a BICSKEI ÜDÜLŐTÁBOR ÉS USZODA ÜZEMELTETŐ NONPROFIT KFT („a Társaság”) 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 30.072 E Ft, az adózott eredmény 10.229 E Ft nyereség-, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személy felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

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

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvétele a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során céltom kellő bizonyosságot szerezeni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett

könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítom és felbecsülöm az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem társának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálok az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Bicske, 2017.05.03.

*Börcs Krisztina
Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 005923*

Beszámoló

2016.

**Bicskei Üdülőtábor és Uszodaüzemeltető
Nonprofit Kft.**

A Bicskei Tanuszoda

Ügyvezetéséről, vagyoni-, pénzügyi helyzetéről és az
üzletpolitikai feladatok teljesítéséről

2016. január 01 - 2016. december 31.

Bicske, 2017. április 30.

Nagy Attila
ügyvezető

1. Összefoglaló

1.1. Főbb események

1995. szeptember 1 óta üzemeltetjük a Bicskei uszodát. A napi műszaki üzemeltetés mellett nagy gondot fordítunk az iskolai oktatások megszervezésére és a nagyközönség szabadidejének az uszodában történő zavartalan eltöltésére. A takarékos gazdálkodásunknak köszönhetően sikeres szezont zártunk. A munkavállalóink részére bérfejlesztést hajtottunk végre. Az éves nagy takarítást minden évben, az augusztus hónapban végezzük ill. végeztük el. Az iskolai szünetekben az őszi, téli, tavaszi és a nyári szünetekben egész napos nyitva tartással várjuk a nagyközönséget. Az iskolai oktatások idejében a medencék szabad kapacitása terhére fogadjuk az érdeklődő vendégeket. Az oktatást végző szakembereink június közepétől augusztus közepéig úszótáborozással használják uszodánk szolgáltatásait. Minden évben egyre nagyobb az érdeklődés az úszótáborozások iránt. A táborok átlagos létszáma hetente 35-40 fő.

Az uszoda kihasználtságát 2016. évben alábbi táblázat mutatja be. Az előző évekhez viszonyítva a statisztikai adatokban szignifikáns változások nem érzékelhetők.

Bicskei Uszoda 2016 évi létszám jelentése. Készült az uszodát használók összes létszáma alapján.

Hónap	Összes létszám	2016-ban:		
Január		4867		
Február		5011		
Március		3189		
Április		5070		
Május		5957		
Június		4345		
Július		4171		
Augusztus		2973		
Szeptember		6504		
Október		6145		
November		6395		
December		6051		
Összesen:	Átlag: 5 056 fő /hó	Összesen: 60 678		

A Bicskei Uszoda belépő jegy árai 2012. óta változatlanok, megfizethetőek, áremelkedésre nem került sor az elmúlt évek során.

Működési szabályok

A Bicskei Uszoda működését az üzemeltetési szabályzata és a házirendje állapítja meg. A házirend olyan jogforrás, mely az uszoda mindennapi működését, az uszodát használó vendégek viselkedését és az ebből adódó mindennapi uszodai normatívákat szabályozza. A házirend elősegíti uszodánk feladatainak széleskörű ellátását, ezért betartása kötelező minden uszodát használó részére. Az uszoda üzemeltetési szabályzatát a képviselő-testület 2015-ben tárgyalta és annak változtatását nem javasolta. Az uszoda ellenőrzése minden évben szűrőpróbaszerűen történik az ÁNTSZ és a Munkaügy részéről egyaránt. Eddig kirívó szabálytalanságot egyszer sem találtak. Kisebb hiányosságokat tapasztaltak, de azokat azonnal elhárítottuk.

Célunk továbbra is az hogy ideális és tiszta körülmények között tanuljanak meg úszni a gyerekek, és hogy minél több bicskei gyermeknek és fiatalnak nyíljon lehetősége szervezett úszótáborozásokon részt venni. Az oktatások és a táborozások lebonyolításában nagy segítséget nyújtanak a külsős úszó szakembereink: Vakán Gyula, Agyagási Ákos, Sárköziné Csetnek Mónika, Rehák Zsoltné, Németh Richárd Krúdyné Kaposvári Ágnes, Gasparovszky Tímea, és azok a képesítéssel rendelkező oktatók, akik saját intézményük megbízásából oktatnak.

1.2 Az eredményességre ható legfontosabb tényezők

Az Uszoda működése Bicske Város Önkormányzat stabil pénzügyi támogatásával működik. Az uszoda rezsi költségek kifizetését is Önkormányzatunk biztosítja. A Kft. naprakészen fizeti adó- és járulék kötelezettségeit, tartozása nincs. A Bicske Város Önkormányzat tulajdonában lévő uszodát 2015. szeptember 1. óta a Bicskei Üdülőtábor és Uszodaüzemeltető Nonprofit Kft üzemelteti. Bicske Város Önkormányzatával kötött szerződésben foglaltaknak megfelelően láttuk el feladatainkat, amelyből az alábbi szakmai feladatok teljesítését tűztük ki célul.

-A pénzügyi feladatok előkészítését az uszoda vezetője, annak engedélyezését az Üdülőtábor ügyvezetője látja el továbbra is. Jelenleg az üzemeltető részéről a naponta adódó üzemeltetési munkákhoz, ügyvitelhez szükséges pénzügyi kiadások/bevételét rendezi az uszoda vezetője.

Az uszoda készletnyilvántartását év-végi leltár alkalmával naprakészen tartjuk.

Fontosnak tartjuk az uszoda kihasználtságának a növelését és ezzel összefüggésben az árbevétel emelkedését. Ehhez a ki nem használt úszó és tanmedencei időszakok értékesítése érdekében felkerestük azokat az intézményeket, melyek korábban az uszodánk szolgáltatásait használták, és elmentek más uszodába, illetve Bicskén lévő vállalatoknak,

Egyesületeknek és városunk vonzáskörzetében lévő Önkormányzatoknak a meglévő árjegyzékből ajánlatot tettünk uszodánk igénybevételére.

- A vendégek uszodahasználataival kapcsolatban a szolgáltatásaink könnyebb megkülönböztetése /úszómedence, a Wellness és a kombinált szolgáltatást használók/ miatt, 3 színű csuklószalag használatát vezettük be, amelyet ebben az évben is tartani fogunk. Ezzel szeretnénk a szolgáltatások egyértelműsítését megoldani.
- Az uszoda területén lévő meghibásodott alkatrészek cseréjére, vásárlására, a legmegfelelőbb árajánlat elfogadásával kerítünk sort.
- Az idei évben a nyári igénybevételnél az uszoda zöldterületének jobb kihasználása érdekében (több napozóágy beiktatásával, a zöldfelület felújításával, külső zuhany felszerelésével kívánjuk a hasznosítást növelni. Önkormányzatunkkal közösen szeretnénk javítani az uszoda marketing tevékenységét. Szeretnénk a közönség igényeit nagymértékben kielégíteni. Úgy a szabadidőben, mint a törzsidőben emelni az uszoda látogatottságát.
- Műszaki szempontból a folyamatos üzem feltételéhez szükséges forrást Bicske Város Önkormányzata biztosította.

Nagyon fontosnak tartjuk a szakszerű, biztonságos és takarékos gazdálkodás feltételeinek a megteremtését, a szigorú gazdálkodás-nyilvántartás feltételeinek a megteremtése mellett az önkormányzati támogatás lehető legkisebb értéken tartását és a bevételek növelését.

- Az elmúlt időszak sikereire való tekintettel országos úszóverseny (Bicskei Napokon) a városi diákolimpia megszervezésében és lebonyolításában is részt vettünk.

- Az emeleti helyiségek bérbeadásával a bevételek növelését és az uszoda kihasználtság növelését tervezzük.

Az uszoda valamennyi dolgozója azon munkálkodik, hogy a bicskei uszoda szolgáltatásai minden igényt kielégítően működjön az elkövetkezendő időszakban is.

-A célkitűzésünk az iskolai oktatás zökkenőmentes megrendezése mellett, lehetőség kínálkozik a nagyközönség részére, hogy az uszoda különböző szolgáltatásait használja. Eddig is igyekeztünk és a jövőben is azon leszünk, hogy az uszoda szolgáltatásait igénybe vevő vendégeknek magas színvonalú szolgáltatást nyújtsunk. Az Önkormányzattal szoros együttműködésben mindent meg kívánunk tenni, hogy uszodánkban széles teret biztosítsunk a sport és a szabadidős sporttevékenységek nyugodt és kulturált megrendezésére.

Az emeleten lévő fitness és a konditerem adta lehetőségek kihasználására, működtetésére várjuk a magánvállalkozók jelentkezéseit.

1.3. Hosszú távú finanszírozhatóság biztosításának feltételei

Az Uszoda működése hosszútávon Bicske Város Önkormányzattal kötött szerződés/megállapodás alapján biztosított. A hosszú távú finanszírozás feltétele lehet a belépőárak emelése.

2. A Társasági bevételek, ráfordítások, eredmény alakulása

A 2016-os évre vonatkozóan a társaság tervezett adatokkal nem rendelkezik.

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2015. 12.31. TÉNY	2016. 12.31 TERV	2016. 12.31 TÉNY	Index 2016/20 15 %
I	Értékesítés nettó árbevétele	15792		52643	333,35
II	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0	0,00
III	Egyéb bevételek	300		0	,000
IV	Anyagjellegű ráfordítások	4249		14378	338,39
V	Személyi jellegű ráfordítások	9468		29344	309,93
VI	Értékcsökkenési leírás	0		0	0,00
VII	Egyéb ráfordítások	0		0	0,00
A	Üzemi tevékenység eredménye	2375		8921	375,62
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	0		3	0,00
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0	0,00
B	Pénzügyi műveletek eredménye	0		3	0,00
E	Adózás előtti eredmény	2375		8924	375,75
XI	Adófizetési kötelezettség	0		0	0,00
F	Adózott eredmény	2375		8924	375,75

Értékesítés nettó árbevétele: Üzemeltetési díjból származó bevétel 47.376.000,- Ft. A tárgyévben a Bicske Város Önkormányzat részére továbbszámlázott szolgáltatás (nyári karbantartási kltg.) 2.854.250,- Ft, továbbszámlázott tárgyi eszközök értéke 2.412.368,- Ft.

Anyagjellegű ráfordítások:

Megnevezés	Összeg
Anyagköltség (nyomtatvány,irodaszer, tisztítószer, üzemanyag,alkatrészek)	4 271 634
Igénybe vett szolgáltatások (szemétszállítás,karbantartás,szállítás,bérleti díj, kiküldetés,oktatás,telefon,internet,posta,számviteli szolg, vízminta vétel,egyéb.)	6 418 067
Egyéb szolgáltatások (hatósági díjak, bank ktg,reprezentáció,cafetéria szja)	640 247
Közvetített szolgáltatások (nyári karbantartás továbbszámlázás)	3 047 882
Összesen:	14 377 830

Személyi jellegű ráfordítások:

Béreköltség: 21.036.669,- Ft. Az ügyvezető megbízási díja és az alkalmazottak és az egyszerűsített foglalkoztatottak munkadíja. Személyi jellegű egyéb kifizetés a(telefon magáncélú használata, munkába járás költsége, SZÉP kártya, Erzsébet utalvány,

betegszabadságra jutó díjazás) 1.988.021,- Ft. Bérjárulékok 6.319.151,- Ft (szociális hozzájárulási adó, szakképzési hozzájárulás, egyszerűsített foglalkoztatás közteher).

Pénzügyi műveletek bevételei: bank kamat, közösségi beszerzés árfolyam különbözete 3.194,- Ft

3. Pénzeszközök és kinnlevőségek

3.1. Pénz és hitelforgalom alakulása

A bankszámlákon és a pénztárban rendelkezésre álló összeg fedeztet nyújt a kiadásokra. A 2016-os évben külső forrás igénybevételére nem került sor.

3.2. Számlázás, beszedés, kintlévőség

Az uszoda bevétele Önkormányzat számlájára folyik be. Az Uszoda vállalkozási tevékenységet a 2016-os évben nem folytatott. Az üzemeltetés zavartalan biztosításához a Bicske Város Önkormányzata havi üzemeltetési díjat biztosított melyről havonta számlát és teljesítés igazolást állítottunk ki.

3.3. Kockázatok és bizonytalanságok a Társaság működésével kapcsolatban

Az Uszoda jelenlegi keretek között biztonsággal működik, köszönhetően Bicske Város Önkormányzat anyagi finanszírozásának és az üzemeltető Bicskei Üdültábor és Uszodaüzemeltető Nonprofit kft vezetőségének és dolgozóinak. A külső kamerák felszerelésével sikerült biztonságosabb területté nyilvánítani az uszodát és annak a környékét. A belső kamerák beszerelésével is fegyelmezettebb vendégeket láthatunk uszodánkban.

3.4. A Társaság likviditása

Az Uszoda zavartalan üzemeltetéséhez szükséges anyagi forrással rendelkezett, likviditása biztosított volt.

4. Humánpolitika

Az uszoda egy fő uszodavezető közvetlen irányításával tíz fő munkaviszonyban álló dolgozóval látja el feladatát. Ebből öt fő úszómester/gépész, 3 fő pénztáros, egy takarító. Az uszoda dolgozói mellett egy fő ügyvezető, egy fő könyvelő és egy fő könyvvizsgáló munkája segíti a Kft működését. Az uszodában dolgozók 80 %-a több mint 6 éve az üzemeltető cég dolgozója. A felsorolt dolgozók mellett 1 fő köz-foglalkoztatású kertész és kettő fő takarító segít abban, hogy az uszoda belül és kívül is a követelményeknek megfelelő színvonalú tisztasággal rendelkezzen. Az ügyvezetést megbízási jogviszonyban látja el az ügyvezető. A könyvviteli szolgáltatást külső könyvelő látja el.

5. Üzemeltetés

A Bicskei Üdülőtábor és Uszodaüzemeltető Nonprofit KFT - Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdése alapján közfeladatot lát el, egyben segíti az alapító önkormányzat által ellátandó, kötelező önkormányzati feladatnak minősülő ügyek (4. pont: az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások; 7. pont: kulturális szolgáltatás; 8. pont: szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások; 15. pont: sport, ifjúsági ügyek) megvalósítását.

Az Uszoda üzemeltetését nem lehet a szerencsére bízni, gondos, alapos szervezést igényel. A napi úszások órarendjét, a délutáni szabadidő programokat és a nyári táborozásokat óramű pontossággal az oktatók megjelölésével szervezzük és bonyolítjuk le. Az üzemeltetési és karbantartási feladatokat szorosan összefüggenek, ezért ezt a továbbiakban, a következő pontban fejtem ki.

6. Karbantartás, beruházás

Az üzemeltetés, a karbantartás egy tudatos, alaposan megtervezett, ütemezett feladatsor, amely a várható problémákat, meghibásodásokat megpróbálja megelőzni. Ugyanakkor a kilencedik évében járó uszodában a gépipari motorok napi 24 órás üzemelése mellett a meghibásodások gyakoriak és sokszor nem megelőzhetők.

A folyamatos karbantartás végett azokkal a karbantartó szakszervezetekkel kötöttünk megállapodást, amelyekkel az előző üzemeltető is együttműködésben állt.

Gépállományunk szakszerű karbantartása érdekében, a tavalyi évben sikerült realizálnunk minden olyan szerződést, amelyek jogszabályhoz kötöttek.

A javítások, állagmegóvások rendszerezsek, melyek egy részét saját erőből valósítjuk meg. Vannak azonban olyan szakértelmet igénylő munkák vagy a munkavédelmi előírások miatt olyan feladatok, melyeket csak külső vállalkozó segítségével tudunk megoldani (pld. villanyszerelés). Ezekre a munkákra alkalmanként kötöttünk szerződést.

7. Vagyonalakulás

A vagyon alakulásának bemutatása: Az Uszoda vagyonnal nem rendelkezik. Az ingatlan és a benne található tárgyi eszközök Bicske Város Önkormányzatának tulajdona.

Mellékletek

1. számú melléklet – Eredménykimutatás
2. számú melléklet – Mérleg
3. Főkönyvi kivonat

Beszámoló

2016.

**Bicskei Üdülőtábor és Uszodaüzemeltető
Nonprofit Kft.
Zánkai tábor**

Ügyvezetéséről, vagyoni-, pénzügyi helyzetéről és az
üzletpolitikai feladatok teljesítéséről

2016. január 01 - 2016. december 31.

Bicske, 2017. április 11.

Nagyné Szita Erzsébet
ügyvezető

1. Összefoglaló

1.1. Főbb események

Minden évben nagy kihívás a tábor üzemeltetése, a zánkai táboroztatás megszervezése, zökkenőmentes lebonyolítása, hiszen számos más feladat mellett működtetjük a tábort. Úgy gondolom, hogy sikeres szezont zártunk tavaly is, ami köszönhető azoknak az önkéntes segítőknek, akik lelkesen, önzetlenül vállaltak feladatokat a táborban. Zánkai táborunk június 1. és augusztus 31. között tart nyitva. Június első felében (még a tanév ideje alatt) kicsi az érdeklődés a tábor iránt, s ugyanez mondható el augusztus utolsó hetéről is. Június végétől augusztus közepéig tart az igazi táborozási szezon. Az elmúlt évben ebben az időszakban csak egy olyan táborunk volt, ahol a táborozók létszáma nagyon alacsony volt. A táborok átlagos létszáma 40-50 fő, hiszen a szervező pedagógusok alkalmazkodnak az autóbuszok férőhelyeihez. Az alábbi táblázat mutatja be a tavalyi vendégforgalmat. Az előző évekhez viszonyítva a statisztikai adatokban szignifikáns változások nem érzékelhetők.

2016. évi statisztikai adatok

Vendégforgalom (nem üzleti célú forgalom)					
Hónap	Érkezett vendégek száma	Eltöltött vendégéjszakák száma	Kihasználtság	Turnusok telítettsége	Pedagógus faházak telítettsége
Június	190	535	50 %	70 %	50 %
Július	525	1940	95 %	60 %	100 %
Augusztus	199	700	90 %	75 %	100 %
Összesen/átlag:	914	3175	78 %	68 %	83 %

Kapacitásadatok		
	db	Férőhely
Kiadható gyermek faházak száma/férőhely	10	70
Táborvezetői faház	1	3
Egészségügyi faház	1	4
Kísérő nevelői faház	2	6
Személyzeti (konyhások) faház	1	4
Gondnoki szoba	1	4
Ügyvezetői iroda+szoba (konténer)	2	6
Pedagógus faházak	2	10
Játszóház, klubszoba	1	
Ebédlő, terasz	1	

Áraink

A Bicskei Üdülőtábor árai 2012. óta változatlanok, megfizethetőek, áremelkedésre nem került sor az elmúlt évek során.

Étkezés

Táborozóink, vendégeink részére napi háromszori étkezést tudunk biztosítani. A Városi Konyha szakszerűen, az előírásokat betartva, a megfelelő személyzetet biztosítva működött. Az ételek minősége és mennyisége megfelelt az elvárásoknak.

Köszönet a konyha munkatársainak a gondos, lelkiismeretes hozzáállásukért.

Működési szabályok

A Bicskei Üdülőtábor táborozási szabályzata és a házirendje alapítja meg a táborban a táborozói jogok és kötelességek gyakorlását, és a tábor működésével kapcsolatos rendelkezéseket. A házirend olyan jogforrás, mely az üdülőtábor mindennapi működését, a tábori életviszonyokat és az ebből fakadó mindennapi élethelyzeteket szabályozza.

A házirend elősegíti táborunk feladatainak ellátását, ezért betartása kötelező minden résztvevő tanuló, nevelő, pedagógus és a tábor működését biztosító személyzet számára. A táborozási szabályzatot a képviselő-testület 2014-ben tárgyalta, változtatása nem indokolt. A tábor (engedélyek, szálláshelyek, vizesblokk, egészségügyi faház, konyha ...stb) az ÁNTSZ és a NÉBIH többször is ellenőrizte, s szabálytalanságot nem talált. Kisebbségi hiányosságok előfordultak pl: konyhában külön kézmosó kiépítése, melyet néhány napon belül megoldottunk.

A pedagógus faházakban a nyaralást a Csokonai Vitéz Mihály Általános Iskola szakszervezete koordinálja.

A Bicskei Üdülőtábor célja, hogy minél több bicskei gyermeknek és fiatalnak nyíljon lehetősége szervezett üdültetésre a Balatonnál. Ezt az alapvető célt a pedagógusok önzetlen, áldozatos munkája nélkül nem lehetne megvalósítani, hiszen nagyon sok plusz munkát és nagyon nagy felelősséget vállalnak fel azok a pedagógusok, akik részt vesznek a nyári táboroztatásban.

Szeretném kiemelni – a teljesség igénye nélkül - a Csokonai Vitéz Mihály Általános Iskolából Ágoston László, Szécsi Ervinné, Végh Rozália, Schulman Tiborné, Németh Éva, Unyiné Nagy Éva, Pethőné Ötvös Edina, Glückné Buzás Ildikó, Tima Gabriella, a zeneiskolából Sulyokné Guba Judit és művésztanár kollégái, a Roma Tanodából Németh Nikolett, Bálint Istvánné, Horváth Zsanett, Bogdán Csabáné nevét, akik évről-évre vállalják a bicskei és testvérvárosi gyermekek táboroztatását. Köszönet és hála érte.

A bicskei gyerekek mellett más településről is érkeztek (Felcsút, Vác, Érd, Martonvásár, Sümeg, Budapest) táborozók. Testvérvárosi kapcsolatoknak köszönhetően Kárpátaljáról és Altshausenből is érkeztek gyermekek táborunkba.

1.2. Az eredményességre ható legfontosabb tényezők

A zánkai tábor önfenntartó, továbbra is rendezett körülmények között, stabil pénzügyi alapokon működik. Ennek alapvető oka, hogy a működés legfontosabb forrásának számító bevételek teljesültek, ami a tábor fenntartásához, a rezszi költségek kifizetéséhez

elégendő a jelenlegi formában. A Kft. naprakészen fizeti adó- és járulék kötelezettségeit, tartozása nincs. A tábor nem rendelkezik személyzettel, alkalmanként idénymunkások segítik a működést. Jelentős az önkéntes munka. Az előző évekhez hasonlóan 2016-ban is Végh Rozália, Schulman Tiborné, Lajtai Béla, Nagy Zsanett, Gergő Gézáné, Bukó Borbála, Kun Zoltán, Balázs Miklós, Dravetz Lászlóné, Kiss Irén, Lévai Imre vállaltak önkéntes munkát. Mindezek mellett fontos a barter együttműködés is (tisztasági meszelések, vízszerelek, festés, TV szerelés, varrás, mosás, szállítás, marketing tevékenység, honlap karbantartás, reklám ... stb). A szezon előtti két nagytakarítást a Barátság Nyugdíjas Klub segíti, alkalmanként 13-15 fővel. Említést érdemelnek a támogatások is: függönyöket, televíziót, képeslapokat, okleveleket, molinót, ágyakat kaptunk támogatóinktól. Bicske Város Önkormányzata, mint tulajdonos hathatós segítséget nyújt a tábor komfortosításához, melyről már részletesen beszámoltam. Segítőinknek, a szabad kapacitás terhére és igény esetén lehetőséget biztosítunk arra, hogy néhány kellemes napot töltsenek el a táborban.

1.3. Hosszú távú finanszírozhatóság biztosításának feltételei

A zánkai tábor önfenntartó. Az előjegyzések, valamint a tartalékok és az önkéntes segítők száma alapján a tábor működtetése biztosított. A hosszú távú finanszírozás feltétele lehet az árak emelése (bár ebben a szegmensben nagy mozgáslehetőség nincs) és/vagy a működési támogatás biztosítása.

2. A Társasági bevételek, ráfordítások, eredmény alakulása

A 2016-os évre vonatkozóan a társaság tervezett adatokkal nem rendelkezik.

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2015. 12.31. TÉNY	2016. TERV	2016. 12.31. TÉNY	Index 2016/20 15 %
I	Értékesítés nettó árbevétele	7475		8325	111,37
II	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0	0
III	Egyéb bevételek	965		2920	302,59
IV	Anyagjellegű ráfordítások	5475		7538	137,68
V	Személyi jellegű ráfordítások	755		1253	165,96
VI	Értékcsökkenési leírás	1170		1116	95,38
VII	Egyéb ráfordítások	1		1	100,00
A	Üzemi tevékenység eredménye	1039		1337	128,68
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	39		21	53,85
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3		0	0,00
B	Pénzügyi műveletek eredménye	36		21	58,33
E	Adózás előtti eredmény	1075		1358	126,33
XI	Adófizetési kötelezettség	38		53	139,47
F	Adózott eredmény	1037		1305	125,84

Értékesítés nettó árbevétele: a szállásslolgáltatásból és a hozzá kapcsolódó étkezési szolgáltatás bevételeiből származik. A bicskei illetőségű bevételek a társaság alaptevékenységének bevétele (2.096.665,- Ft), az azon kívüli bevételek a vállalkozásból származó bevétele (4.504.349,- Ft)

Egyéb bevételek: Önkormányzattól kapott támogatás 1.768.595,- Ft (erről 2017.04.30-án az Üdülőtábor tételesen elszámolt). Korábbi évben ki nem utalt támogatás összege 350.000,- Ft, véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás (korábbi évek fejlesztési támogatásának elhatárolt része) 799.790,- Ft, kerekítési különbözet 1.604,- Ft.

Anyagjellegű ráfordítások:

Megnevezés	Összeg
Anyagköltség (energia víz,csatorna,áram, tisztítószer, üzemanyag,egyéb)	1 511 574
Igénybe vett szolgáltatások (szemétszállítás,karbantartás, kiküldetés,telefon,internet,számviteli szolg.)	1 591 556
Egyéb szolgáltatások (hatósági díjak, bank ktg)	172 399
Közvetített szolgáltatások (étkezés)	4 261 967
Összesen:	7 537 496

Személyi jellegű ráfordítások:

Béreköltség: 977.015,- Ft. Az ügyvezető megbízási díja és az alkalmazott egyszerűsített foglalkoztatottak munkadíja. Személyi jellegű egyéb kifizetés a telefon magáncélú használata 6.950,- Ft. Bérjárulékok 268.900,- Ft (szociális hozzájárulási adó, szakképzési hozzájárulás, egyszerűsített foglalkoztatás közteher).

Értékcsökkenési leírás: A tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenése 1.116.201,- Ft. Részletesen lásd csatolt mellékletben.

Egyéb ráfordítások: fizetett kamatok, kerekítési különbözet 1.174,- Ft.

Pénzügyi műveletek bevételei: a diszkont értékpapír árfolyam nyeresége 21.305,- Ft

Adófizetési kötelezettség: a tárgyévi vállalkozási eredmény után fizetendő társasági adó 53.000,- Ft.

3. Pénzeszközök és kinnlevőségek

3.1. Pénz és hitelforgalom alakulása

A bankszámlákon és a pénztárban rendelkezésre álló összeg fedezte a kiadásokat, hiszen csak olyan kötelezettséget vállalunk, amire fedezet is van. A tábornak hitele nincs.

3.2. Számlázás, beszedés, kintlévőség

A Bicskei Üdülőtábornak kintlévősége, követelése nincs. A bevételek befolytak. Előfordult, hogy egy-két partnerünknek fizetési nehézségei adódtak (betegség, haláleset, külföldi kiküldetés), amit minden esetben egyeztettem velem. Egy, esetleg két hónap csúszással, de minden esetben kiegyenlítésre került a táborozás díja.

3.3. Kockázatok és bizonytalanságok a Társaság működésével kapcsolatosan

A zánkai tábor a jelenlegi keretek között biztonsággal működik, köszönhetően a társadalmi összefogásnak, az önkéntes segítők közreműködésének, a Művelődési Központ és a Csokonai Vitéz Mihály Általános Iskola munkatársainak. Kockázatot és bizonytalanságot a korszerűtlen elektromos- és vízhálózat, a régi berendezések, a váratlan meghibásodások és végül, de nem utolsósorban kedvezőtlen időjárás okozhat. Sajnos továbbra sem sikerült olyan biztosítót találni, amelyik vállalná a tábor biztosítását. Csak abban az esetben vállalnák, ha egész évben biztosított lenne a tábor őrzése. Ez viszont komoly plusz kiadást jelentene. A tábort holt időben is rendszeresen ellenőrzöm.

3.4. A Társaság likviditása

A tábor gazdálkodását a takarékoság jellemzi. Nagyon sok mindent saját erőből, önkéntesek segítségével és támogatók megnyerésével oldunk meg, ezért likviditási gondjaink nem voltak. Az üdülőtábor bevételei nagy részt a második félévben realizálódnak. Az első féléves kiadások fedezésére elegendő tartalékkal rendelkezünk, nyár végére, ősz elejére pedig befolytak a bevételek, ami a következő holt időny tartalékát képezi.

4. Humánpolitika

Az üdülőtábornak főállású alkalmazottja nincs. Az ügyvezetést megbízási jogviszonyban látja el az ügyvezető. A könyvviteli szolgáltatást külső könyvelő látja el.

A nyári szezonban alkalmanként időnymunkában üdülővezetőt/gondnokot alkalmazunk, azokban az időszakokban, amikor az önkéntesek szabadideje nem engedi, hogy a táborban vállaljanak feladatot.

5. Üzemeltetés

A Kft. olyan ifjúsági tábort működtet, amelynek keretében megvalósítja a bicskei fiatalok üdültetését, táboroztatását. A bicskei gyermekeket megismerteti a Balatonnal és a környékbeli természeti értékekkel. Olyan körülményeket biztosít, amely lehetővé teszi azt, hogy a kisebb jövedelmű családok és gyermekeik részére lehetővé váljon a balatoni nyaralás. Ez a gyakorlatban azt jelenti, hogy 2012 óta nem történt áremelkedés, sőt előfoglalási kedvezmény esetén még csökkent is a szállás díja.

A táborozások során oktatási, nevelési, művészeti, nyelvi, sportolási és környezetvédelmi feladatokat lát el és hozzásegíti a fiatalokat az egészséges életmód megszerettetéséhez és elsajátításához.

A Bicskei Üdülőtábor - Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdése alapján közfeladatot lát el, egyben segíti az alapító önkormányzat által ellátandó, kötelező önkormányzati feladatnak minősülő ügyek (4. pont: az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások; 7. pont: kulturális szolgáltatás; 8. pont: szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások; 15. pont: sport, ifjúsági ügyek) megvalósítását.

A tábor üzemeltetését nem lehet a szerencsére bízni, gondos, alapos szervezést igényel. A nyári szezonban idénymunkások és önkéntesek látják el az üdülővezetői, gondnoki, takarítási és alkalmanként a karbantartási feladatokat. Az üzemeltetési és karbantartási feladatokat szorosan összefüggenek, ezért ezt a továbbiakban a következő pontban fejtem ki.

6. Karbantartás, beruházás

Az üzemeltetés, a karbantartás egy tudatos, alaposan megtervezett, ütemezett feladatsor, ami a problémákat megpróbálja megelőzni. Ugyanakkor egy ilyen régi építésű ingatlannál a meghibásodások gyakoriak és sokszor nem megelőzhetők. A tábor karbantartása folyamatos, bár állandó karbantartási szerződéssel nem rendelkezünk. A javítások, állagmegóvások rendszeresek, melyek egy részét saját erőből valósítjuk meg. Vannak azonban olyan szakértelmet igénylő munkák vagy a munkavédelmi előírások miatt olyan feladatok, melyeket csak külső vállalkozó segítségével tudunk megoldani. Ezekre a munkákra alkalmanként kötünk szerződést. 2016-ban két ilyen alkalom volt. Az egyik a téli időjárás okozta károk helyreállítása, a másik a melegvíz tartály cseréje. Hosszú távon állandó karbantartási szerződés megkötése lenne a célszerű. Beruházásra, felújításra az önkormányzat támogatásával került sor, melyről egy másik beszámolóban már beszámoltam.

7. Vagyonalakulás

A vagyon alakulásának bemutatása

A befektetett eszközök összetétele:			
Megnevezés	Bruttó érték	2016. évi écs.	Nettó érték
Pályázati támogatásból besz 123	12 264 667	694 882	6 038 075
Önkorm.támogat.megv.beruh 124	1 857 356	54 542	1 138 031
Önkorm.támogat.besz.eszköz 126	1 650 048	199 835	245 541
Termelő tárgyi eszközök 131	768 789	56 155	296 668
Kisértékű tárgyi eszközök 145	326 460	110 787	0
Összesen:	16 867 320	1 116 201	7 718 315

A tárgyi eszközök éves alakulása részletes kimutatása mellékletként csatolva.

Mellékletek

1. számú melléklet – Eredménykimutatás
2. számú melléklet – Mérleg
3. Főkönyvi kivonat
4. Tárgyi eszközök éves alakulása