MAGYAR MOTORSPORT SZÖVETSÉG

ELŐTERJESZTÉS

A KÖZGYŰLÉS részére

A KÖZGYŰLÉS hatáskörébe tartozó, gazdálkodást érintő kérdésekről

2011. FEBRUÁR 22.

TARTALOM

1. A 2010. évi gazdálkodásról szóló beszámolók

1.1 Közhasznú jelentés

1.1.1 Számviteli beszámoló (azonos a mérlegbeszámolóval)

a.) Közhasznú Mérleg és Eredménykimutatás

b.) Egyszerűsített éves beszámoló

c.) Kiegészítő melléklet

1.1.2 Kimutatás az államháztartás alrendszereiből származó támogatások felhasználásáról

1.1.3 Kimutatás a Szövetség által a Szövetség tagjai részére biztosított, cél szerinti juttatásokról

1.2. Költségvetési beszámoló

1.2.1 A költségvetés végrehajtása (összefoglaló adatok, a terv és a megvalósulás bemutatása)

1.2.2 A költségvetés végrehajtásának szöveges indoklása

1.2.3 A szakágak bevételeinek és kiadásainak bemutatása

2. Javaslat a Szövetség 2011. évi költségvetési tervére

2.1 Javaslat a költségvetés főbb bevételi és kiadási adatainak elfogadására

2.2 A szakágak tervezett bevételeinek és kiadásainak bemutatása

1. A 2010. évi gazdálkodásról szóló beszámolók

1.1 Közhasznú jelentés

1.1.1 Számviteli beszámoló (azonos a mérlegbeszámolóval)

a) Mérleg és eredménykimutatás (összefoglaló adatok)

A Szövetség 2010. évi mérlegét és eredménykimutatását az 1.sz. melléklet A és B táblázata tartalmazza.

MÉRLEG

A befektetett eszközök állománya 396eFt.
A pénzeszközök állománya 26.292eFt, mely az előző évhez képest 4.206eFt-tal csökkent.
A forrás oldalon a saját tőke -5.311eFt-tal 22.817eFt-ra csökkent, amely lényegében a szövetség tárgyévi vesztesége.
Jelentős mértékben nem csökkent a kötelezettségek állománya: 942eFt-ról 808eFt-ra.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

A Szövetség vállalkozási tevékenységéből 6.249eFt bevételt realizált, amellyel szemben 6.841eFt költséget számoltunk el. A közhasznú tevékenységből származó bevétel 49.845eFt, a ráfordítás pedig 54.564eFt.
A számviteli törvény és a vonatkozó jogszabályok alapján összeállított eredménykimutatás összességében -5.311eFt veszteséget mutat.
A tárgyévi veszteség csökkent az előző évi 8.014eFt-os nyereséghez képest.
Az anyagjellegű ráfordítások az egyéb szolgáltatások költségei között a szállítási költséget, karbantartási, hirdetési, illetéket és rendezési költségeket mutatjuk ki.

1.1.2 Kimutatás az államháztartás alrendszereiből származó támogatások felhasználásáról

A támogatások értéke:

- A Nemzeti Sporthivataltól	6.335 eFt
- Pályázati úton elnyert támogatás	1.800 eFt
Összesen:	8.135 eFt

A támogatások döntő részét a Szövetség működési kiadásai finanszírozására fordította:

- Bérleti díj	2.139 eFt
- Működési ráfordítások	1.725 eFt
- Alkalmazottak bérköltsége	7.917 eFt
- Megbízási díj	3.369 eFt

A fentiekből látható, hogy az állami támogatások csak részben fedezik a Szövetség legalapvetőbb működési kiadásait.

1.1.3. Kimutatás a Szövetség által a Szövetség tagjai részére biztosított, cél szerinti juttatásokról

A Szövetség 250 eFt támogatásban részesítette Papp Zsoltot egészségügyi és szociális problémáinak enyhítése céljából.
Szervezet által nyújtott támogatások szakági költségvetésből 17.212eFt.

1.2. Költségvetési beszámoló

A melléklet „B" része tartalmazza a (pénzforgalmi) költségvetés végrehajtását bemutató táblázatot.

1.2.2 A költségvetés végrehajtásának szöveges indoklása

A közhasznú tevékenység bevételeinél a bevételi többletet a versenyzői licencek többletbevétele mellett a rendezési jogok és a versenynaptár bejelentési díjak magasabb összege eredményezte.
Az egyéb bevételeknél a növekedést a biztosítási jutalék és az egyéb szolgáltatások növekedései adják, a névhasználat és promóciós jogok bevétele megmaradtak a tervezetthez képest.
A személyi jellegű ráfordításoknál a költségtöbbletet az okozta, hogy a tervhez képest a központi iroda költség csökkent, de a versenybírók, ellenőrök stb. bérei és útiköltségei jelentősen növekedtek.
A szakági gazdálkodási keretek felhasználását részletesen a melléklet tartalmazza.

2. Javaslat a Szövetség 2011. évi költségvetési tervére

2.1 Javaslat a költségvetés főbb bevételi és kiadási adatainak elfogadására

A javasolt költségvetés főbb számait a melléklet tartalmazza.

2.2 A szakágak tervezett bevételeinek és kiadásainak bemutatása

A szakágak a 2010 évi beszámolót alapul véve 2011 évben is 8.000eFt-os összkerettel gazdálkodhatnak, amiből 7.748eFt-ot már felhasználtak a szakágak és a többi 252eFt-ról még a szakág vezető tanács dönthet. Az óvatosság elve alapján összeállított költségvetési tervnél akkor érvényesülhet az 50%-os szabály, ha a költségvetés tényadatainál a bevételi oldalon túlteljesítjük a tervet.