

Az Elnökség 2019. évre vonatkozó szakmai beszámolója

1. sz. melléklet GAZDÁLKODÁS

A következő táblázatokban a 2019. évre a közgyűlés által jóváhagyott költségvetés tervezet számai (bal oldali oszlop) mellett a 2019. évi gazdálkodás tényszámai (jobb oldali oszlop) találhatóak az alábbi sorrendben és tagolásban: bevételek, működési kiadások, sportszakmai kiadások. A táblázatokban szereplő számok nettó összegek és az adatokat ezer forintban tartalmazzák.

2019. évi költségvetés			
a táblázatban szereplő nettó összegek ezer forintban értendők			
Bevételek		terv	tény
1.	Cél szerinti tevékenység bevételei	84 666	93 724
1.1.	EMMI alaptámogatás	22 342	32 789
1.1.1.	EMMI Működési támogatás 2019	10 000	15 453
1.1.2.	EMMI-Világjátékok felkészülés	3 500	3 000
1.1.3.	EMMI-Felzárkóztatási támogatás	5 500	10 994
1.1.4.	Kiemelt Edző Program	3 342	3 342
1.2.	Tagdíj	4 550	5 320
1.3.	Versenykönyv értékesítésből befolyó bevétel	3 228	2 757
1.4.	Versenyengedély értékesítésből befolyó bevétel	19 310	17 248
1.5.	Partnercsere, átigazolás, regisztrációs bevétel	1 139	1 025
1.5.1.	Partnercsere regisztráció	750	628
1.5.2.	Átigazolási díj	389	221
1.5.3.	sürgősségi ügyintézés		176
1.6.	Pontozói, számlálói, döntnöki és edzői licence díj	2 434	2 395
1.6.1.	pontozóbírói licence	1 074	1 083
1.6.2.	számlálói licence	126	220
1.6.3.	döntnöki, versenyfelügyelői licence	289	322
1.6.4.	edzői licence	945	770
1.7.	Versenyrendezés pályázati díja	3 060	3 362
1.7.1.	Versenytánc, diákolimpia	2 180	2 315
1.7.2.	akrobatikus rock'n'roll	800	987
1.7.3.	szabadidősport	80	60
1.8.	Egyéb támogatás	4 118	7 206
1.8.1.	SZJA 1%	100	6
1.8.2.	Egyéb támogatás	1 018	0
1.8.3.	MTáSZ alapítvány	3 000	0
1.8.4.	EMMI General Meeting támogatás		4 000

1.8.5.	Magánszemélytől kapott támogatás		3 200
1.9.	Szakmai programok bevétele	4 285	4 452
1.9.1.	versenytánc szakág képzései, továbbképzései, vizsgái	2 375	2 175
1.9.2.	versenytánc válogatott bevétel	630	1 192
1.9.3.	akrobatikus rock'n'roll szakág képzései, továbbképzései, vizsgái	1 185	956
1.9.4.	akrobatikus rock'n'roll válogatott bevétel	95	129
1.10.	Saját versenyrendezés bevételei	20 200	17 170
1.10.1	MB-HDO jegybevétel, nevezési díj, regisztrációs díj	13 500	9 720
1.10.2.	MB-HDO szponzoráció, reklámhirdetés, támogatás, pályázat	6 700	7 450
2	Egyéb bevételek	400	11 917
2.1	Reklám, hirdetés*	100	0
2.2.	Egyéb bevételek	300	11 917
2.2.1.	WRRC pontozóbírói licence		80
2.2.2.	WDSF versenyrendezési díj		7 881
2.2.3.	WRRC útiköltség támogatás		130
2.2.4.	WRRC sportolói regisztrációs díj		1 567
2.2.5.	WDSF General Meeting továbbszámlázás		1 475
2.2.6.	Figurakatalógus DVD értékesítése		43
2.2.7.	támogatás visszafizetése		233
2.2.8.	Továbbszámlázott Diákolimpiai költségek		366
2.2.9.	Egyéb bevételek		142
ÖSSZESEN:		85 066	105 641
Kiadások			
1.	Anyagköltség, szolgáltatások	16 577	15 044
1.1.	Anyagköltség	1 895	1 976
1.1.1.	versenykönyv	495	526
1.1.2.	nyomtatvány, irodaszer	500	400
1.1.3.	serleg, érem, minősítések*	800	1 015
1.1.4.	egyéb anyagköltség	100	35
1.2.	Tárgyi eszköz beszerzés	200	419
1.2.1.	Irodai tárgyi eszköz beszerzés	200	203
1.2.2.	Egyéb beszerzés	0	216
1.3.	Irodabérlet	1 506	1 506
1.4.	Regisztrációs díj	3 638	3 270
1.4.1.	versenyengedély	3 500	3 140
1.4.2.	pontozói, számlálói licence	138	130
1.5.	Telefon és posta költség	1 000	948
1.5.1.	telefonköltség	650	520
1.5.2.	postaköltség	350	278
1.6.	Utazási költségtérítés	2 500	1 269
1.6.1.	elnökség	600	413

1.6.2.	VT szakági bizottság	300	74
1.6.3.	akrobatikus rock'n'roll szakági bizottság	300	137
1.6.4.	szabadidősport, kerekesszékes táncsport bizottság	50	0
1.6.5.	Ellenőrző Testület	100	85
1.6.6.	Fegyelmi Bizottság	50	0
1.6.7.	belföldi kiküldetések (versenyfelügyelők, egyéb)	500	560
1.6.8.	külföldi kiküldetések	600	0
1.6.8.1.	WDSF General Meeting	250	0
1.6.8.2.	WRRC General Meeting	250	0
1.6.8.3.	egyéb külföldi kiküldetések	100	0
1.7.	Szolgáltatások, szakértői díjak	2 838	2 392
1.7.1.	könyvelőiroda	1 560	1 350
1.7.2.	könyvvizsgálat	150	150
1.7.3.	nyomdai munkák	100	0
1.7.4.	rendszerfelügyelet, webhosting szolgáltatások	198	361
1.7.5.	szállásköltség	350	0
1.7.6.	kommunikációs költség	300	321
1.7.7.	számlázóprogram, office terméktámogatás	50	190
1.7.8.	üzemorvos	30	20
1.7.9.	javítás, karbantartás, mosatás	100	0
1.8.	Hazai és nemzetközi tagdíjak	2 000	1 731
1.8.1.	NVESZ	850	507
1.8.2.	MPB	200	300
1.8.3.	WDSF	360	342
1.8.4.	WRRC	250	255
1.8.5.	WDSF PD	210	200
1.8.6.	WDSF Europa	130	127
1.9.	Egyéb költségek	1 000	1 533
1.9.1.	bankköltségek, árfolyamveszteségek, átváltásból veszteség	750	952
1.9.2.	reprezentáció	150	121
1.9.3.	közgyűlés	50	233
1.9.4.	egyéb kiadások	50	227
2.	Béreköltségek, járulékok	15 806	14 836
2.1.	Alkalmazottak béreköltsége	10 530	10 456
2.2.	Egyéb béreköltségek (megbízási díjak)	1 640	1 765
2.2.1.	elnökség	1 080	695
2.2.2.	ellenőrző testület	240	165
2.2.3.	fegyelmi bizottság elnöke	120	45
2.2.4.	jogi tanácsadó, ügyvédi díj	200	860
2.3.	Béren kívüli juttatások	440	0
2.4.	Közterhek	3 196	2 615
3.	Szakmai programok, szakmai tevékenységek	32 650	36 694
3.1.	Válogatott keretek működtetése	6 200	7 332
3.2.1.	versenytánc válogatott	4 200	5 475

3.2.1.	akrobatikus rock'n'roll válogatott	2 000	1 857
3.2.	Szakmai képzések, konferenciák, programok	5 250	4 586
3.2.1.	versenytánc szakág képzései, vizsgái	2 300	2 145
3.2.2.	akrobatikus rock'n'roll szakág képzései, vizsgái	1 300	1 918
3.2.3.	antidopping tevékenység	120	0
3.2.4.	kerekesszékes programok	100	0
3.2.5.	szabadidősport	100	0
3.2.6.	VT nemzetközi szerepvállalás	400	0
3.2.7.	sportágnépszerűsítés, Diákolimpia	330	523
3.2.8.	WDSF pontozóbírói továbbképzés	600	0
3.3.	Online adminisztrációs program	1 000	0
3.4.	Saját versenyrendezéssel kapcsolatos kiadások (MB, HDO)	20 200	24 776
3.4.1.	anyagköltség, térítés nélkül átadott eszközök		74
3.4.2.	bérleti díjak		5 470
3.4.3.	utazási költségek (repülőjegy, kiküldetési)		1 802
3.4.4.	WDSF versenyrendezési díj		1 686
3.4.5.	pontozóbírók		2 661
3.4.6.	egyéb szolgáltatások		8 711
3.4.7.	pénzdíjak, járulékaik		537
3.4.8.	reprezentáció, szállás, étkezés		3 835
4.	Támogatások	18 943	8 256
4.1.	Versenytánc utazási költség támogatások	5 800	965
4.2.	Akrobatikus Rock'n'Roll útiköltség támogatás	3 500	386
4.3.	VT szakág sportosztálydíj	2 500	1 298
4.4.	VT formációs pályázat	300	0
4.5.	Világjátékok támogatás	3 500	2 171
4.6.	Kiemelt Edzői Program	3 343	3 436
5.	Egyéb kiadások (Tartalék)	1 090	30 806
5.1.	WDSF versenyrendezési díjak (kivéve HDO)		7 700
5.2.	WRRC sportolói, pontozói licenck		1 364
5.3.	WDSF General Meeting költségei		19 677
5.4.	RNR programfejlesztés		350
5.5.	Behajthatatlan követelés elengedése		19
5.6.	Arányosítás miatt vissza nem igényelhető ÁFA		1 696
ÖSSZESEN:		85 066	105 635

Követeléseink és kötelezettségeink 2019. december 31-i fordulónappal

Követelések:	598 011
311. "T" egyenlegű vevők	472 808
BNK Tánc Sportegyesület	6 000
Claudius TSE	59 300

Danza Táncsport Egyesület	40 000
Dudance Tánc Egyesület	5 000
Emotion Táncstúdió	10 100
Fortuna A.Rock and Roll Tánc-Sportegyesület	38 200
Games Part Kft.	14 000
Kenguru Tánc SE	400
Kovács Franciska	5 000
Kovács Gergely	6 000
Óze László	2 000
Papiron Szeged Verseny táncklub Egyesület	58 400
Péterfalvi Zoltán	20 000
Platina Tánc Sportegyesület	68 500
Rock and Magic SE	64 000
Soproni Torna Club	2 408
Szabolcs Diáksport Egyesület	30 500
Tóth Mónika Éva	8 000
X-Treme Hip-Hop Dance School SE	35 000
317. "T" egyenlegű devizás vevők	0
354. Egyéb adott előlegek	0
3683. Egyéb ÁFA elszámolás	5 816
3684. Bérleti díj kaució	119 387
Kötelezettségek	5 623 832
311. "K" egyenlegű vevők	132 800
Déliab Diáksport Egyesület	31 800
Dudley Katalin	5 500
Horváth Patrik	3 000
Kapronczai Alapfokú Művészeti Iskola	6 000
Novák Tamás	15 000
SZIGO Kulturális Táncsport Egyesület	71 500
4512. Egyéb rövid lejáratú kölcsönök	0
454. "K" egyenlegű belföldi szállítók	2 515 355
Balu 2001 Kft.	232 403
BMSK Zrt.	8 182
Forma Táncsport Közhasznú Egyesület	45 000
Fresh-Aqua Kft.	9 081
Jet Travel Kft.	1 095 800
Juhász Ágnes	92 857
Magyar Diáksport Szövetség	306 423
Magyar Divattánc Egyesület	92 857
MUSZTÁNG Sportegyesület	92 857
Rock'n Roll Club Veszprém	495 000
Vodafone Magyarország Zrt.	44 895

455. "K" egyenlegű külföldi szállítók	0
4621. Személyi jövedelemadó levont	246 000
4622. Személyi jövedelemadó kifizetői	1 000
4631. Szociális hozzájárulási adó	231 000
4634. Szociális hozzájárulási adó (személyhez nem köthető)	2 000
4636. Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci alap	65 000
4637. Nyugdíjbiztosítási alap	76 000
468. Általános forgalmi adó elszámolási számla	30 000
471. Jövedelem elszámolási számla	1 249 677
4793. Magánszeméllyel szembeni egyéb rövidlejáratú kötelezettség	1 075 000

Szöveges gazdasági összefoglaló

A Magyar TáncSport Szakszövetség 2019. évi gazdálkodását a közgyűlés által jóváhagyott költségvetési keretek között folytatta.

A számviteli előírásoknak megfelelően összeállított egyszerűsített éves beszámoló, eredmény-kimutatás és közhasznúsági jelentés adatai szerint a szakszövetség összes bevétele 105 641 eFt volt, mely összeg teljes egészében közhasznú tevékenységből származott.

Az eredmény-kimutatásban szereplő összes költség és ráfordítás 105 636 eFt volt.

A fenti adatokat figyelembe véve látható, hogy a tárgyévi eredmény 5 eFt.

A terven felüli szakmai programokhoz, illetve beszerzésekhez kapcsolódó, valamint az előzetesen kalkulált összegekhez képest magasabb összegű kiadások fedezetét elsősorban a terven felüli bevételek (elsősorban különböző támogatások) biztosították. A tervezetthez képest elmaradt bevételek kiesését szintén nagyrészt a terven felüli támogatások kompenzálták.

Év közben történtek célszerű átcsoportosítások annak érdekében, hogy a tervezetthez képest alacsonyabb összegű kiadásokat szakmai programokra (pl. válogatott keret edzésre) tudjuk fordítani.

A tervezettnél magasabb összegű jelentősebb bevételek a következőknél jelentek meg:

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a 2019. évi működési és eredményességi támogatásaként a tervezettnél több, mint 5 millió Ft-tal többet biztosított a Magyar TáncSport Szakszövetség részére.

A Sportágfejlesztési támogatás összege is meghaladta a vártakat, illetve előzetesen nem számoltunk a 3,2 millió Ft-os magánszemély részéről érkező

támogatással, valamint az EMMI által a jelentős sportdiplomáciai esemény, a WDSF General Meeting megrendezésére biztosított 4 millió Ft-os támogatással.

Kisebb mértékben magasabb volt a tervezettnél a bevétel a tagdíjak, a versenyrendezési díjak és a szakmai programok tekintetében is.

A bevételek a következő területeken maradtak el a várttól:

A Világjátékok felkészülési támogatása, versenyengedélyekből, versenykönyvek értékesítéséből befolyó összeg, tisztségviselői licencek, SZJA 1%, Alapítványi támogatás, valamint a saját versenyrendezés kapcsán a szponzori és reklámbevételek.

A tervezettnél kisebbek voltak a kiadások a következő területeken:

Anyagköltség, regisztrációs díj, telefon- és postaköltség, tisztségviselők utazási költségei, bérköltségek, tisztségviselők tiszteletdíjai, közterhek, szakmai képzések, sportosztöndíjak, útiköltség támogatások, világjátékok támogatások, online adminisztrációs program.

A kiadások a következő területeken meghaladták a vártakat:

Bankköltségek, közgyűlések, jogi tanácsadó, ügyvédi díjak, válogatott keretek működtetése, saját versenyrendezés költségei, egyéb kiadások, arányosítás miatt vissza nem igényelhető áfa, WDSF General Meeting szervezési költségei.

A tervezett és tényleges kiadások adatai a fenti táblázatban találhatóak, a 2019. évi pályázatok felhasználására vonatkozó információk az éves egyszerűsített beszámolóban olvashatóak.