

Balatonfüredi Yacht Club Szervezeti és Működési Szabályzat 3. számú Melléklet: A Club éves pénzügyi tervének összeállítására irányadó szempontok

2009. évi	Január		Február		Március		Április		Május		Június		Július	
	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény
<b>911. Közhatalmi tevékenység nettó árbevétele</b>														
Társadalmi tevékenység egyéb bevételei/daruzás,hajókarb.sport	253 824	133 176	274 000	638 246	315 968	350 000	1 000 000	1 564 750	750 000	365 087	980 000	1 420 655	2 380 000	2 253 933
Kikötői, tárolási díj bevétele	1 976 000		1 962 000	2 570 000	614 000	823 334	3 500 000	1 620 835	1 920 000	1 028 334	1 000 000	1 142 418	0	1 716 867
Parkolási díj bevétele	0		70 000	354 167	595 000	58 334	1 500 000	1 020 836	700 000	1 400 000	150 000	272 501	0	56 000
Nevezések bevételei	0		0	0	0	0	0	0	300 000	384 000	2 500 000	910 581	1 200 000	2 044 688
Tagdíjbevételek	27 500		264 000	1 176 520	901 000	254 400	4 200 000	3 268 800	7 750 000	3 537 160	1 000 000	1 781 831	0	1 172 764
<b>912. Vállalkozási tevékenység nettó árbevétele</b>														
Bérbeadási tevékenység bevétele	0		0	0	0	411 667	0	0	500 000	500 000	0	500 000	500 000	634 890
Egyéb vállalkozási tev.bevétele	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 118 333
Továbbszámlázott költségek bevétele	179 411	2 530	161 273	124 405	63 227	0	40 000	8 333	40 000	250 933	640 000	1 118 979	640 000	265 505
<b>96. Egyéb bevételek</b>														
961.Ért.immat.javak, tárgyi eszk. bevétele	0		0	0	0	0	0	0	750 000	1 694 960	0	0	0	0
963.Egyéb bevételek	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
964.Pályázatok bevételei	0		0	0	0	0	0	0	3 400 000	0	0	0	0	0
<b>967.Visszafiz.köt.nélkül kapott támogatások</b>														
-Önkormányzat támogatása	0		0	0	0	0	1 800 000	1 800 000	0	0	0	0	1 800 000	0
-Magánszemélyektől kapott támogatás	6 000 000	5 000 000	0	0	0	0	0	2 500 000	0	2 500 000	0	0	0	0
-Vállalkozásoktól kapott támogatás	6 000 000	6 000 000	0	0	10 000 000	10 000 000	0	4 000 000	7 400 000	1 800 000	6 000 000	700 000	0	600 000
-Egyéb támogatás, APEH 1%	0		172 000	172 000	0	0	250 000	0	200 000	2 843 098	0	148 675	0	0
<b>97.Pénzügyi Műveletek bevételei</b>		14				17 000		2 988		7		7 631		4
<b>98.Rendkívüli Bevételek</b>														
<b>Bevételek összesen</b>	<b>14 436 735</b>	<b>11 135 720</b>	<b>2 903 273</b>	<b>5 035 338</b>	<b>12 489 195</b>	<b>11 914 735</b>	<b>12 290 000</b>	<b>15 786 542</b>	<b>23 710 000</b>	<b>16 303 579</b>	<b>12 270 000</b>	<b>8 003 271</b>	<b>6 520 000</b>	<b>12 862 984</b>

<b>51. Anyagköltségek</b>														
Anyag és felszerelés költsége	159 830	180 575	14 000	125 550	286 087	144 584	100 000	494 105	100 000	621 044	200 000	197 487	200 000	626 183
Egyéb anyagköltségek	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzemenyanyagköltségek	132 969		98 729	128 383	301 815	126 190	50 000	152 169	100 000	197 403	400 000	104 050	200 000	301 461
Víz és csatorna díj	96 474		43 404	55 340	55 154	0	92 968	9 278	152 732	153 108	171 248	0	116 904	216 430
Elektromos áram díja	290 382	8 448	470 343	536 552	259 910	72 465	265 000	23 512	0	139 731	155 000	394 388	160 000	597 622
Gázdíj	0	27 627	34 698	24 958	29 950	0	32 000	224 173	37 700	244 456	52 000	0	0	0
Nyomatvány, irodaszer	350 000	2 081	300 000	67 168	160 766	142 064	180 000	437 490	50 000	184 030	210 000	3 788	0	27 264
Versenyrendezés,bonyolítás költségei 514	0	19 810	0	821 033	0	0	0	831 121	1 050 000	1 025 590	1 100 000	214 086	550 000	772 528
Külföldi versenyek költsége	0		470 533	0	1 043 308	0	608 000	781 621	300 000	446 740	550 000	292 329	1 000 000	209 408
<b>52. Igénybevett szolgáltatások költsége</b>														
Szállítás,daruzás,egyéb	0		0	12 000	0	0	0	90 000	0	7 000	0	0	0	0
Bérleti díjak	60 000	60 000	346 000	207 200	808 440	60 000	1 750 000	1 709 271	0	568 040	800 000	732 000	0	330 990
Versenybonyolítással kapcsolatos költségek 523	578 180		845 870	0	691 670	0	0	0	200 000	0	400 000	0	300 000	0
Hirdetés, reklám	0	4 557	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70 000
Oktatás, továbbképzés	0		0	45 000	0	0	0	22 000	0	0	0	0	0	0
Utazási, kiküldetési költségek	0		0	1 320	0	0	0	37 200	0	5 295	0	6 060	0	0
Könyviteli szolgáltatás	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Szemétszállítás	0		385 000	23 345	180 000	0	0	53 227	380 000	103 360	120 000	73 370	0	70 035
Őrzés, védelem ktsge	386 960		359 040	746 000	386 960	0	386 960	386 960	485 000	376 940	485 000	547 300	485 000	1 158 200
Posta, távközlés,kommunikációs ktsge	280 276	73 247	171 059	265 853	158 957	29 442	153 100	127 533	138 100	253 745	143 100	26 806	143 100	189 291
Fenntartási,javítási,karbantartási ktsgek	74 954	25 033	27 975	11 667	145 796	296 525	400 000	108 132	200 000	639 808	210 000	331 847	300 000	219 442
Sporttal kapcsolatos szolgáltatások	1 382 456	12 380	0	1 260 286	0	89 287	300 000	144 770	300 000	482 500	1 250 000	803 141	1 250 000	322 660
Egyéb tanácsadás	1 000 000	659 664	1 000 000	60 000	1 000 000	0	1 000 000	1 360 857	1 000 000	612 782	1 000 000	277 116	1 000 000	388 000
<b>53. Egyéb szolgáltatások költségei</b>														
Fizetett illetékek, hatósági díjak	0	4 200	12 298	16 850	36 575	48 873	10 000	37 744	10 000	58 652	10 000	171 401	10 000	41 495
Biztosítási díj	51 766	102 808	52 001	76 948	17 483	36 518	50 000	31 961	360 000	303 900	60 000	93 087	100 000	87 098
Nevezési díjak	0		0	0	0	0	137 000	27 000	499 000	759 470	574 000	329 283	1 223 200	1 184 819
Egyéb tagdíjak, igazolások	90 000	100 000	0	161 500	200 000	219 220	700 000	594 300	500 000	0	0	0	0	0
Bankköltség	25 000	20 723	25 000	11 880	25 000	38 727	25 000	23 660	25 000	24 875	25 000	19 420	25 000	26 035
<b>54. Bérköltségek</b>	1 108 110	1 108 110	1 284 300	1 284 300	1 582 952	1 582 952	1 582 952	1 277 300	1 277 300	1 314 000	1 350 000	1 327 112	1 350 000	1 264 431
<b>55. Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	443 832	191 697	106 060	98 707	106 060	217 303	106 060	5 050	106 060	5 050	106 060	0	453 832	6 060
<b>56. Bérjárulékok</b>	515 825	371 235	597 842	428 527	736 864	525 070	736 864	425 312	594 583	435 995	628 425	439 072	628 425	368 419
<b>57. Egyéb</b>														
<b>Közvetlen költségek összesen</b>	<b>7 127 014</b>	<b>3 072 195</b>	<b>6 744 152</b>	<b>6 570 367</b>	<b>8 313 747</b>	<b>3 729 220</b>	<b>8 765 904</b>	<b>9 515 746</b>	<b>7 965 475</b>	<b>9 063 514</b>	<b>10 099 833</b>	<b>6 483 143</b>	<b>9 595 461</b>	<b>8 577 871</b>
Egyéb ráfordítások/ adók, illetékek, kamatok/Értékesített eszközök kivezetése	0	17 399	0	128 976	29 610	131 581	50 000	118 655	1 830 000	112 163	132 000	66 436	50 000	85 713
Egyéb költségek	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Költségek összesen</b>	<b>7 127 014</b>	<b>3 089 594</b>	<b>6 744 152</b>	<b>6 699 343</b>	<b>8 343 357</b>	<b>3 860 801</b>	<b>8 815 904</b>	<b>9 634 401</b>	<b>9 795 475</b>	<b>9 175 677</b>	<b>10 231 833</b>	<b>6 549 579</b>	<b>9 645 461</b>	<b>8 663 584</b>

Eszköz beszerzések		573 710				1 678 450		2 863 738		8 120 915		276 360		896 224
Felújítások		1 535 000				200 000				157 000		240 000		38 000
Értékcsökkenés														
Áfa fizetés	1 100 000		1 100 000			1 100 000		433 000	1 100 000	129 000	1 100 000	660 000	1 100 000	389 000
Társasági adó befizetés										1 754 000				

