

Felnőttképzési nyilvántartási szám: 21357-2007

Intézmény - akkreditációs szám: AL-1927

Az Egri TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ KKN Kft. beszámolója

a 2011. I. féléves tevékenységről

2011. július 11.

TARTALOMJEGYZÉK

TARTALOMJEGYZÉK.....	2
I. AZ EGRI TISZK KFT 2011. I. FÉLÉVI SZAKMAI TEVÉKENYSÉGE.....	2
II. A PÉNZÜGYI HELYZET 2011. I. FÉLÉVI ALAKULÁSA.....	5
III. A CSATOLT MELLÉKLETEK FELSOROLÁSA.....	5

I. AZ EGRI TISZK KFT 2011. I. FÉLÉVI SZAKMAI TEVÉKENYSÉGE

Mint Önök előtt is ismert, a társaság üzleti tervét a Felügyelő Bizottság 2010. december 6-án, ezt követően a városi önkormányzat közgyűlése 2010. december 15-én megtárgyalta, és elfogadta. Ezt követte 2011. január 20-án a társaság taggyűlése, ahol a testület megtárgyalta és jóváhagyta az Egri TISZK 2011. évi üzleti tervét. Már 2010-ben döntés született arról, hogy minden negyedévet követően **30 napon belül** az ügyvezető készítsen negyedéves jelentéseket a tulajdonosok részére. A féléves zárás megtörtént, és az évet érintő néhány fontos információ is rendelkezésre áll.

A társaság 2011. évre jóváhagyott 0-szaldós üzleti tervében rögzítésre került, hogy a tulajdonosi támogatások összege 2010. évi 42.918 eFt-tal szemben 2011. évben 40.621 eFt lesz. Eger Megyei Jogú Város elvárásainak megfelelően betervezésre került továbbá, hogy a TISZK fizesse vissza a még fennálló, kb. 42.000 eFt összegű (158.180 EUR) devizahitelt az aktuális árfolyamon 2011. december 31-ig. Annak érdekében, hogy a „0” szaldós működés biztosítható legyen, 54.533 eFt összegű külső pályázati-tanfolyami bevételt terveztünk megfelelő nyereséggel, mert legalább ekkora külső bevételre van szükség ahhoz, hogy ez teljesüljön. Tudjuk, minden évben a korai tervezési miatt az üzleti tervek tárgyalásakor még sok a bizonytalanság, így volt ez az idei tervünkkel is.

Fontosnak számunkra, hogy az elmúlt év végén, illetve 2011. elején végzett pályázati/szakmai tevékenységünk az idén is eredményes volt. Az első negyedév végére elbírálásra kerültek benyújtott pályázataink, melynek eredményeképpen az idén is megalapozottan mondhatjuk, jó esély van arra, hogy az év egészére tervezett külső (pályázati-tanfolyami) bevételt elérjük és ezzel a társaság eredményes működését 2011. évben is biztosítsuk. Ettől függetlenül 2010. I. félévében azonban a gazdálkodás számai az I. negyedévéhez hasonlóan jelenleg is negatívak, mely negatív eredményre az alábbiak adnak magyarázatot.

- 2011. I. negyedéves jelentésünkben is beszámoltunk már arról, hogy tavaly szintén nyertes lett az a pályázat, melyet a **TÁMOP-6.2.2.** keretében nyújtottunk be az ESZA Kft-hez egészségügyi képzésre, digitális tananyagfejlesztésre a Kossuth Zsuzsa Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégiummal és a Markhot Ferenc Kórházzal együttműködve. Ezen 1 éves időtartamú, erre az évre átnyúló, az indokolt projekt hosszabbítással végül is **2011. május 15-ig tartó pályázatból** és a kapcsolódó szakmai tevékenységekből **2011. évben, az I. félévet követően várhatóan még ~ 25.000 eFt összegű árbevételt** realizálunk a projekttel kapcsolatban. A projekt ütemezése alapján 2011. I. negyedévben, döntően március hónapban befejeztük a szakmai munkát a projektben, a szakértők, tananyagfejlesztők, közreműködők, a kommunikációval, sokszorosítással, záró konferenciával kapcsolatos számlákat mind befogadtuk, azokat kiegyenlítettük. Megtartottuk a projektzáró rendezvényt 2011. március 25.-én, és az elszámolás, valamint a **zárójelentés elkészült és június hónapban benyújtásra is került az ESZA Kft felé.** A projekt utófinanszírozása és a késedelmes kifizetések miatt azonban a fent megjelölt árbevétellel várakozásaink ellenére a félévi záraskor sajnos még nem számolhatunk. Ez azt jelenti, hogy **a projekt sikeres lezárása ellenére az I. félévben a társaságnak számvitelileg ~25.000 eFt-os veszteséget jelent,** mert a projekt

költségvetés szerinti tervezett jelentős költségeink (a közreműködő tananyagfejlesztők, digitalizáló szakértők, nyelvi és tördelőlektorok, stb szakértői díjai, nyomdai sokszorosítás díja) már mind felmerültek, de a várható összes bevételt ebben az időszakban még nem tudtuk realizálni. **A probléma továbbra is csak átmeneti, a projekt szerinti támogatás beérkezését követően az árbevételt realizálni tudjuk!**

A **felnőtteképzés területén** most is folynak a tavalyról áthúzódó, lassan a szakmai vizsgához érő 2 db **szociális gondozó-ápoló tanfolyamok**, és az **áprilisban indult CNC forgácsoló**, valamint **virágkötő** felnőttképzési tanfolyamaink, melyekből várhatóan az I. félévet követően **bevételeink az idén még ~ 7.165 eFt-ot tesznek ki.**

A **2010. I. negyedéves** jelentésünkben már beszámoltunk arról, hogy az Észak-magyarországi Regionális Munkaügyi Központ által kiírt, **szakmai tanfolyamok megszervezésére** szóló pályázati felhívásra a partneriskolákkal együtt elkészített, és az előírások szerint 2011. januárjában benyújtott 23 pályázatából **7 db lett nyertes. Leírtuk akkor**, hogy a tanfolyamok megszervezése, lebonyolítása az Egri TISZK számára jövőre áthúzódóan összesen ~ 40-42.000 eFt, **ebben az évben várhatóan 20-22.000 eFt-os árbevételt hozhatnak.** Szintén leírtuk, hogy a nyertes pályázatok révén CNC forgácsoló, szerkezetlakatos, központi-fűtés és csőhálózat szerelő, villanyszerelő, általános asszisztens, virágkötő és ECDL felnőttképzési tanfolyamok indítására nyílhat lehetőség a partneriskoláinkkal (Bornemissza Gergely Szakközép-, Szakiskola és Kollégium, Egri Kereskedelmi, Mezőgazdasági, Vendéglátóipari Szakközép-, Szakiskola és Kollégium, Kossuth Zsuzsa Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium) közösen megszervezve és lebonyolítva, a munkaügyi központ finanszírozásában. A tanfolyamok közül azonban **csak egy 480 órás virágkötő és egy 960 órás CNC forgácsoló tanfolyam indult el**, a többi 5 megnyert, nagy óraszámú (1500-1800 óra) tanfolyam indításához szükséges **forrásokat a Munkaügyi Központoknál sajnos kormányzati szinten befagyasztották**, így egyelőre bizonytalan, hogy ezek elindulhatnak, vagy sem, illetve a források átcsoportosításra kerülnek-e más célokra. Erre a befagyasztásra az **1600 órás általános asszisztens képzés indulása előtt** néhány nappal került sor, akkor, amikor a tanfolyamra már lezajlottak az üzemorvosi alkalmassági vizsgálatok is, megrendelésre és leszállításra kerültek a tankönyvek, sőt már a tanfolyamra kiválasztott 16 fő részére már a védőoltások beadására is sor került.

Fenti okok miatt a kiesett, vagy várhatóan kieső képzések helyett, **azok pótlására** más irányban **azonnali lépéseket tettünk**, és újabb pályázatokat nyújtottunk be szintén az Észak-magyarországi Regionális Munkaügyi Központhoz, melyek közül nyertes pályázóként **megkezdhattunk egy 6 hónapos projektet**, melynek keretében 6 hónapra 4 fő külső mentort alkalmazhatunk megbízási szerződéssel, akik a TISZK iránymutatása és koordinációja alapján **mentori szolgáltatásokat nyújtanak** a hozzájuk irányított munkanélküliek számára. A mentorok közül 3 fő Egerben, 1 fő Pétervásárán végzi tevékenységét. A pályázat keretében minden hónapban minden mentori csoportnak a TISZK saját munkatársai emellett munkaerőpiaci tréningeket is tartanak. Ezen túl szintén sikerült egy **80 órás kompetenciafejlesztő képzést** megszervezni Gyöngyösön 14 fő megváltozott munkaképességű ember részére. Ugyancsak nyertes az a pályázat is, melynek keretében **képzésbe vonást és elhelyezkedést szolgáló segítő munkaerőpiaci szolgáltatásokat nyújtanak** majd munkatársaink Pétervásárán és Mezőkövesden. Ezen projektek, képzések összes árbevétele **2011. évben várhatóan összesen 13.103 eFt összegű lesz.**

A korábbi tapasztalatok alapján további erőfeszítéseket tettünk annak érdekében, hogy 2011. évben is a korábbi szinten maradjon, vagy növekedjen a kapott **szakképzési fejlesztési támogatás** is, mely támogatás jelenti a forrását az Egri TISZK-hez tartozó városi, megyei, alapítványi fenntartású társiskolák eszközfejlesztéseinek is. 2011. I. félévében a kapott

szakképzési fejlesztési támogatás összege **16.331 eFt volt**, mely valamivel kevesebb, mint a tavalyi félévkor 20.127 eFt. Reméljük azonban, hogy évvégéig még pótolható a kismértékű lemaradás.

Ezzel kapcsolatban még egy fontos információt osztottunk meg az I. negyedéves jelentésünkben ezzel kapcsolatban a T. Tulajdonosokkal. A szakképzési hozzájárulásról és a képzés fejlesztésének támogatásáról szóló **2003. évi LXXXVI. törvény 2009. július 1-jétől hatályos módosításainak alkalmazása értelmében a törvény** megteremtette a lehetőséget a TISZK, mint kiemelkedően közhasznú nonprofit gazdasági társaság esetében a fejlesztési támogatás fogadásával kapcsolatos többletműködtetési költség finanszírozásának. Időközben a **2010. évi CLIII. törvény** 43. § (1). bek. alapján ugyanezen 2003. évi LXXXVI. törvény (Szht.) 4. § (6). bekezdése helyébe lépett rendelkezés szerint a TISZK a hozzájárulásra kötelezett által nyújtott fejlesztési támogatásból a fejlesztési támogatás fogadásával, nyilvántartásával és elszámolásával kapcsolatosan a külön jogszabályban meghatározott feladatok elvégzésének működtetési költségeire, nappali rendszerű iskolai oktatáshoz kapcsolódó szakképzési feladatainak térségi integrált szakképző központ keretében történő megszervezésével összefüggő működtetési költségeire az átvett fejlesztési támogatásnak a **tavalyi 3 % helyett legfeljebb 35 %-át használhatja fel.** A támogatásból fennmaradó rész pedig továbbra is a TISZK részét képező központi képzőhelyen, szakképző iskolákban, illetve felsőfokú szakképzésben szervezett gyakorlati oktatás és gyakorlati képzés fejlesztését kell, hogy szolgálja a törvényben meghatározott módon és keretek között. Ezen törvénymódosítás alapján **még július hónapban a TISZK javaslatot tesz a T. Tulajdonosok felé a fogadott szakképzési fejlesztési támogatás felosztására a TISZK és partnerintézményei között.** Lényeges tehát, hogy a törvénymódosítás lehetővé teszi a fogadott fejlesztési támogatás korábbinál nagyobb arányú felhasználását a TISZK működési költségei között, azaz **csökkenthető a TISZK működéséhez biztosított éves tulajdonosi támogatás**, de amennyivel a szakképzési fejlesztési támogatásból felhasznált ilyen célú rész nő, annyival csökken a partneriskoláknak továbbadott, azok tanműhelyeiben, kabinetjeiben fejlesztésekre felhasználható forrás. Ezért ez megfontolt tulajdonosi döntést igényel. Mivel ezen hányad csak az idei évben – túlnyomórészt december végén - érkező fejlesztési támogatások után vehető igénybe, illetve számolható el a működési költségek között, így ez elsősorban a 2012. évi tulajdonosi támogatásokat fogja érinteni.

Az I. negyedéves jelentésünkben már szerepelt, hogy az idei évre betervezésre került a még fennálló **devizahitel visszafizetése** az aktuális árfolyamon. A viszonylag kedvező árfolyamnak köszönhetően ez a visszafizetés **2011. április 11-én megtörtént**, azaz visszafizettük a kölcsönből még fennálló **158.180 EUR-t (~42.000 eFt)**, így a TISZK ezzel a 2008. évben a HEFOP-projekt utófinanszírozása miatt felvett **200 mFt-os devizahitelt maradéktalanul visszafizette!**

A 2010/2011-es tanév egyik folyamatos és fontos feladata a meglévő **szaktantermeink és kabinetjeink** rendeltetésszerű **működtetése**. Ezen a **területen is sikerült valamelyest előrelépni**, így kabinet-kihasználtsági mutatóink megfelelőek. **Tananyagfejlesztéseink** a TÁMOP-6.2.2 pályázathoz kapcsolódtak. Ennek keretein belül a projektben vállalt összesen 120 órányi, az egészségügyben jól használható digitális tananyagból az évvégéig elkészült 2x40 órányi, azaz 80 órányi anyag mellé 2011. I. negyedév végére elkészült a még szükséges 40 órányi digitális tananyag is a legkorszerűbb Scorm 1.2 szabvány szerinti keretrendszerben, mely a távtanulásban is eredményesen használható.

A **kommunikációs** tevékenységünk most is a kissé visszafogott volt, ennek ellenére finanszírozni tudtuk mintegy 5 rádiós, és egy városi TV-s hirdetés megjelenését, megjelentettük a projekt eredményeit a Heves Megyei Hírlapban Heves és Nógrád megyében is. Az Egri TISZK honlapját is folyamatosan frissítjük, mely az érdeklődők, hozzánk fordulók számára hasznos információforrás.

Nemzetközi kapcsolataink építésében az I. negyedévben is tettünk lépéseket. Elkészítettük és beadtuk ismét pályázatunkat a TEMPUS Közalapítványhoz Romániába, Erdélybe, a magyar ajkú Kovászna megyei Sepsiszentgyörgyre, a Leonardo Mobilitás projektre. Sajnos azonban az idén forráshiány miatt a pályázat nem lett nyertes, így a partneriskoláinkból különböző szakmákban az idén is kiutaztatásra tervezett 38 fő diák és 5 fő kísérőtanár egy hónapos nyári szakmai gyakorlatát nem tudjuk finanszírozni, ez a szakmai gyakorlat így nem valósul meg.

Beszerzéseink csak az amortizálódó eszközparkunk állagmegóvására, illetve a képzésekhez, vállalkozási tevékenységünkhöz nélkülözhetetlen eszközök, anyagok beszerzésére koncentráltak.

Mindent megtettünk 2011. I. félévében is annak érdekében, hogy a TISZK fenntartással kapcsolatos költségét visszaszorítsuk, gazdálkodásunkat továbbra is a takarékoság jellemzi. Ezen törekvéssel sikerült költségeinket és gazdálkodásunkat továbbra is a tervezett keretek között tartani. Fentiek alapján az első féléves üzleti eredményünk, azaz veszteségünk **-15.445 eFt. Negatív félévi üzleti eredményünk, és elég jelentős szakmai tanfolyamok leállítása ellenére** továbbra is állítható, hogy a szakmailag felkészült menedzsment tevékenysége révén évvégére várhatóan a felsorolt nehézségek ellenére is teljesítjük nullszaldós üzleti tervünket.

IV. A PÉNZÜGYI HELYZET 2011. I. FÉLÉVI ALAKULÁSA

A társaság pénzügyi helyzete alakulásának szemléltetéséhez mellékeljük az Egri TISZK Kft. 2011. I. félévi mérlegadatait, eredmény-kimutatását, bevételeit és költségráfordításait, likviditását, pénzeszközeit bemutató táblázatokat. A mérlegadatok alapján az Egri TISZK Kft.-nek a **2011. I. félévében** külső pályázati forrásokból, támogatásokból **32.437 eFt**, a társaság vállalkozási tevékenységéből **2.366 eFt**, a városi önkormányzat és a konzorciumi partnerek által fizetett, működésre adott támogatásokból pedig **21.298 eFt** bevétele volt. Az előző évről elhatárolt szakképzési támogatásokból feloldásra került a társiskolák részére átadott **4.749 eFt** összeg. Ezeken túl a közhasznú pénzügyi bevétel **3.892 eFt** volt, míg közhasznú rendkívüli bevételekből **34.308 eFt** bevétele származott, így összesen a **2011. I. félévi árbevétele 94.301 eFt**-ra adódott, ezzel áll szemben áll a költségek és ráfordítások **114.495 eFt** összege.

Így a társaság a **2011. I. félévet** végül **- 15.445 eFt** eredménnyel zárta.

A társaság éves likviditását szemléltető táblázat azt mutatja, hogy a kérdéses félévben **77.997 eFt pénzbevétel és 119.790 eFt pénzkiadás mellett** a kft záró **pénzeszközei 2011. június 30-án 67.889 eFt**-ot tettek ki.

A társaság pénzügyi helyzetével, gazdálkodásával kapcsolatban a csatolt mellékletek szolgálnak megfelelő információkkal.

V. A CSATOLT MELLÉKLETEK FELSOROLÁSA:

Az Egri TISZK Kft. 2011. I. félévi

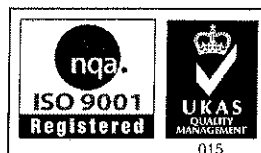
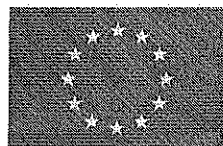
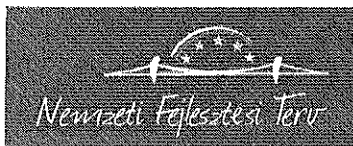
- mérlege (1. sz. melléklet, 2 oldal),
- eredmény kimutatása (2. sz. melléklet, 2 oldal),
- költségei és ráfordításai, valamint bevételei (3. sz. melléklet, 2 oldal)
- likviditási táblája (4. sz. melléklet, 1 oldal)
- üzemeltetési, fenntartási, egyéb szolg. ktg.-ek (5. sz. melléklet, 1 oldal)
- bér- és bérjuttatási ktg.-ek (6. sz. melléklet, 1 oldal)

Eger, 2011. július 12.



Takács Zoltán

ügyvezető igazgató



Felnőttképzési nyilvántartási szám: **21357-2007**

Intézmény-akkreditációs szám: **AL-1927**

Kiegészítés az Egri TISZK Kft 2011. I. félévi beszámolójához

1. Mérleghez kapcsolódó információk:

A **befektetett eszközök** állománya a 2010. évi záróhoz képest 6,1%-kal csökkent, mert 2011. I. félévében még nem történtek fejlesztések. A szakképzési támogatásokat a II. félévben fogjuk felhasználni. A beszerzett tárgyi eszközök értéke 0 Ft volt, az értékcsökkenés (ÉCS) összege 34 308 eFt.

A **készletek** értéke 2010. december 31. óta változatlan, mert a betárolt anyagok, eszközök még nem kerültek, illetve nem kerülnek felhasználásra. Ezeket a készleteket még az EU-s projekt keretén belül vásároltuk többek között a közösségi szolgáltatások biztosítása céljából foglalkoztatott fejlesztő-pedagógus és pszichológus feladatainak színvonalas ellátása érdekében (könyvek, tesztek, fejlesztő eszközök, pszichológiai vizsgáló eszközök, stb).

Társaságunk **követelései** 4 118 eFt-ot tesznek ki. Ez az összeg teljes mértékben a vevőkkel szemben fennálló követelés, ebből lejárt követelés mindössze 133 eFt. Ez két éve behajthatatlan követelés. Már megtettük a megfelelő lépéseket a fizetéseképtelen cég felszámoló biztosánál, hogy igazolja a behajthatatlanság tényét és mértékét, hogy legalább így kivezethessük azt a könyvelésünkben is.

A **pénzeszközök** állománya a bankszámlakivonatok alapján 67 473 eFt, a készpénzállomány 416 eFt. Az összes pénzeszköz 67 889 eFt. A kft. összes vagyona 619 317 eFt. Ennek fedezete főként kötelezettségből, és halasztott bevételekből áll.

A **kötelezettségeink** állománya 18 826 eFt. Ez jelentősen (69,4%-kal) csökkent a 2010. évi tényhez képest. Az indokolja ezt a csökkenést, hogy a bankhitelünk állománya 0-ra csökkent. Azaz az összes, még 2008-ban CHF-ben felvett, később a kölcsönszerződés-hosszabbítás során EUR-ra váltott, 200 mFt összegű hitelünket teljes egészében vissza tudtuk fizetni. A jelentős árfolyam veszteséget okozó hitelszerződés keretében 2009. decemberében a hitel egy részének visszafizetése után 707 000 EUR-ról 474 180 EUR-ra (127 792 eFt-ra) csökkent a hitelállomány, majd 2010. márciusában ismét visszafizetésre került 158 000 EUR, így a hitelállomány 316 180 EUR-ra, (~ 85 211 eFt-ra) csökkent. Ezt követően 2010. II. félévében további 158 000 EUR visszafizetése történt meg, így a 2010. év végi záró hitelállomány 158 180 EUR (~ 44 093 eFt) volt. Ezen összeg törlesztésére 2011. április 11-én került sor, az adott körülmények között viszonylag kedvező árfolyamon. Pályázati előlegként kaptunk az ESZA Társ. Szolg. Nonprofit Kft-től 15 184 eFt-ot, amelyet a II. félévben tudunk majd elszámolni. A szállítói kötelezettségek összege 796 eFt, ebből lejárt kötelezettség nincs.

Munkavállalókkal és költségvetéssel szembeni kötelezettség 2 846 eFt.

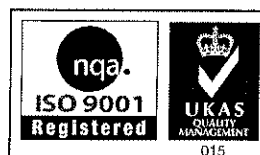
A **passzív időbeli elhatárolások** értéke **577 564 eFt**, amelyet a fejlesztési célú halasztott bevételek tesznek ki az alábbi táblázat szerint részletezve.

EGRI TISZK KIEMELKEDŐEN KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

3300 Eger, Kertész út 122-128.

Tel. / Fax: 36 / 516 092, 36 / 516 093

E-mail: info@egertiszk.hu Web: www.egertiszk.hu



Felnőttképzési nyilvántartási szám: **21357-2007**

Intézmény-akkreditációs szám: **AL-1927**

A halasztott bevételek részletezése 2011. I. félévében

Számlaszám	Megnevezés	Összeg (eFt)
48331	Haszonélvezeti jog bev. elhatárolása	64 983
48332	HEFOP-4.1.1. projekt fejl. célú tám.-ból elhat.összeg	363 450
48333	HEFOP-3.2.2 projekt fejl. célú tám.-ból elhat. összeg	51 012
48334	Ajándékba kapott tárgyi eszk.elhatárolása	200
48335	Szakképzési fejl.célú tám.elhat.összeg	85 919
4832	MPA Képzési Alaprész decentr. keretéből kapott pályázati tám. elhat. összeg	12 000
	Összesen	577 564

2. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó információk:

A **közhasznú tevékenység** -15 374 eFt eredménnyel, a **vállalkozási tevékenység** átmenetileg -71 eFt eredménnyel zárult. A társaság **összesített eredménye -15 445 eFt**. A közhasznú bevételek alapítói támogatásból, valamint **nagyobb részt pályázati pénzbevételekből** kerültek a társasághoz.

Az **alapítótól kapott működési támogatás** összege a 2011. I. félévben összesen **21 298 eFt** volt.

A működésre felhasználható **külső pályázati és tanfolyami bevétel** összege **32 437 eFt**.

A felhalmozási célú fejlesztési pénzbevételeket Együttműködési Megállapodások alapján szakképzési fejlesztési támogatás címén tudjuk realizálni. A TISZK és a partneriskolák részére 16 331 eFt összegű szakképzési támogatást vettünk át a 2011. 1. féléves szerződések alapján, ebből 2011.06.30- ig beérkezett 15 228 eFt. Ezek a bevételek időbeli elhatárolásra kerültek, mert felhasználásuk, illetve egy részük továbbadása csak 2012-ben fog megtörténni, az együttműködési szerződések partneriskolákkal történt megkötése után.

A **vállalkozási tevékenység bevétele** 2011. I. félévében 2 366 eFt volt.

Ebből tanfolyami bevétel 1 806 eFt, kiadványok, nyomdai szolgáltatások bevétele 140 eFt, egyéb árbevételek 420 eFt-ot tettek ki.

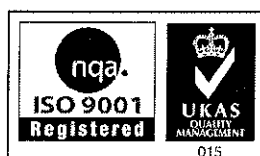
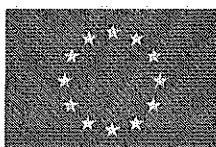
A rendkívüli bevétel a halasztott bevételből feloldásra került összeg, a jelenleg realizált érték az elszámolt értékcsökkenés összegével egyezik (34 308 eFt).

EGRI TISZK KIEMELKEDŐEN KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

3300 Eger, Kertész út 122-128.

Tel. / Fax: 36 / 516 092, 36 / 516 093

E-mail: info@egertisk.hu Web: www.egertisk.hu



Felnőttképzési nyilvántartási szám: **21357-2007**

Intézmény-akkreditációs szám: **AL-1927**

A **pénzügyi bevételeket** a lekötött pénzeszközök kamatai teszik ki, összegük 1 740 eFt, valamint a bekövetkező árfolyam javulásból adódó árfolyamnyereség 2 152 eFt.

Az eredmény kimutatásban (2. sz. melléklet) szereplő költségek, ráfordítások megegyeznek ugyan a 3. sz. mellékletben feltüntetett költségekkel, ráfordításokkal, de a 3. sz. mellékletben jogcímenkénti bontásban kerültek feltüntetésre, és nem került megbontásra a közhasznú és a vállalkozási tevékenység!

3. Költségek és ráfordítások:

A kft. ráfordításainak jelentős részét az **igénybevett szolgáltatások** (40 808 eFt), az **értécsökkenési leírás** (34 308 eFt), valamint a **személyi jellegű ráfordítás** (29 025 eFt) teszik ki.

Az **anyagköltség** (2 177 eFt) volt, melynek nagy része képzéshez vásárolt anyag, illetve társasági működéshez szükséges anyagköltség. A dologi kiadások már félévkor majdnem elérték az éves terv szintjét, mert az egyik pályázatunk (TÁMOP-6.2.2) módosítása folytán előre nem tervezhető összegek kerültek ide átcsoportosításra. Ezek az összegek mind az I. félévi kiadásokat terhelik.

A személyi ráfordításokból a **béreköltség** 21 988 eFt. Ebből a menedzsment bére 16 331 eFt, tanfolyami külsős oktatók megbízási díja 5 472 eFt, napidíjak összege 185 eFt.

Személyi jellegű egyéb kifizetések összege 1 277 eFt, a járulékok összege 5 760 eFt.

Közhasznú egyéb ráfordítások között szerepel az előző évről áthozott szakképzési hozzájárulásokból a társiskolák részére átadott összeg, 4 749 eFt.

A **pénzügyi ráfordításokat** főként a devizahitel-kamatok teszik ki, összegük 363 eFt volt. 2010. évihez képest 98,2%-os csökkenést jelent, ugyanis a deviza hitelünket sikerült teljes mértékben visszafizetni.

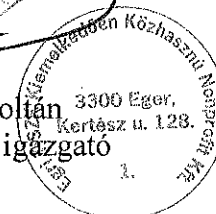

A pénzügyi ráfordítások kisebb részét teszi ki az árfolyamvesztesség (193 eFt).

4. Társaságunk vagyoni helyzete:

A társaság vagyoni helyzete stabil, a saját tőke 22 927 eFt. Ebből a tulajdonosok által rendelkezésre bocsátott jegyzett tőke és tőketartalék összege **11 000 eFt**, az **összevont eredmény** (a félévi eredmény és az eredmény tartalék) **11 927 eFt**. Tehát az előző évekről keletkezett eredmény tartalék miatt, melynek összege 2010. dec. 31.-én 27.372 eFt volt, még az első féléves negatív eredménytől függetlenül, az együttes eredménytartalék továbbra is pozitív.

Eger, 2011. július 11.

Takács Zoltán
ügyvezető igazgató



EGRI TISZK KIEMELKEDŐEN KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

3300 Eger, Kertész út 122-128.

Tel. / Fax: 36 / 516 092, 36 / 516 093


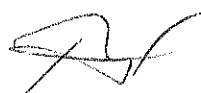
E-mail: info@egertiszk.hu Web: www.egertiszk.hu

EGRI TISZK Kiem. Közh. Nonprofit Kft. 2011.1.félévi telj. mérleg adatai

1. sz. melléklet

1. oldal
ezer Ft

		Megnevezés	2010.évi tény	2011.évi terv	2011.1.félévi tény
1.	A	Befektetett eszközök	563 997	548 200	529 689
2.	I.	Immateriális javak	25 550	30 900	21 558
3.		Vagyoni értékű jogok	21 567	26 000	15 696
4.		Szellemi termékek	3 983	4 900	5 862
5.		Immat. javakra adott előlegek			
6.	II.	Tárgyi eszközök	538 447	517 300	508 131
7.		Ingatlanok és kapcs. vagyoni jogok	302 995	295 300	294 181
8.		Műszaki eszközök	92 406		
9.		Egyéb eszközök	143 046	222 000	213 950
10.		Befejezetlen beruházások			
11.		Beruházásra adott előlegek			
12.	IV.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	
13.	B	Forgóeszközök	127 175	43 538	85 395
14.	I.	Készletek	13 388	13 388	13 388
15.	II.	Követelések	4 105	0	4 118
16.		Vevőkkel szembeni követelések			4 118
17.		Követelések tulajd. Önkorm.sz.	4 105		
18.		Egyéb követelések			
19.	III.	Értékpapírok	0	0	0
20.	IV.	Pénzeszközök	109 682	30 150	67 889
21.		Pénztár	340	150	416
22.		Bankbetétek	109 342	30 000	67 473
23.	C	Aktív időbeli elhatárolások	11 127		4 233
24.		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	702 299	591 738	619 317

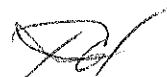



	Megnevezés	2010.évi tény	2011.évi terv	2011.1.félévi telj.
24.	D Saját tőke	38 373	25 443	22 927
25.	I. Induló tőke (Jegyzett tőke)	3 100	3 100	3 100
26.	II. Tőkeváltozás	33 536	22 343	35 272
27.	Tőkeváltozás (Eredm.tart.)	25 636	14 443	27 372
28.	Tőkeváltozás (Tőketartalék)	7 900	7 900	7 900
29.	III. Lekötött tartalék			
30.	IV. Értékelési tartalék			
31.	V. Tárgyévi közhasznú eredmény	-7 454	-11 723	-15 374
32.	VI. Tárgyévi vállalkozási eredmény	9 191	11 723	-71
33.	E Céltartalék	0	0	0
34.	F Kötelezettségek	61 442	2 100	18 826
35.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
36.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	61 442	2 100	18 826
37.	Rövid lejáratú kölcsönök			
38.	Röv. lejáratú hitelek	44 093	0	0
39.	Vevőktől kapott előlegek			
40.	Egyéb kapott előlegek	15 184		15 184
41.	Szállítókkal szembeni köt.	88	1 000	796
42.	Kötelezettségek tulajd. önkorm.sz.			
43.	Egyéb kötelezettségek	2 077	1 100	2 846
44.	G Passzív időbeli elhatárolások	602 484	564 195	577 564
45.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	702 299	591 738	619 317

Eger, 2011.07.08.



Takács Zoltán ügyvezető igazgató



**Az Egri TISZK Kiem. Közh. Nonpr. Kft 2011. 1.félévi
eredmény terv telj.**

**Adatok ezer
Ft-ban**

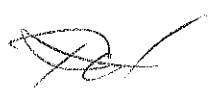
	Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi terv	2011.1.félévi telj.
1	ÖSSZES BEVÉTEL (2+10+13+16)	229 346	233 254	99 050
2	Tevékenységek bevétele együtt (3+7)	147 973	155 154	60 850
3	Közhasznú tevékenység bevétele	123 522	130 621	58 484
4	Közhasznú célra alapítótól	42 959	40 621	21 298
5	SZKHJ	43 765	60 000	4 749
6	Egyéb közhasznú tevékenység bev.	36 798	30 000	32 437
7	Vállalkozási tevékenység bevétele	24 451	24 533	2 366
8	Vállalkozási bevétel	24 451	24 533	2 366
9	Egyéb gazdasági bevétel			
10	Egyéb bevételek	0	0	0
11	Közhasznú egyéb bevétel			
12	Vállalkozási egyéb bevétel			
13	Pénzügyi bevételek	8 730	3 100	3 892
14	Közhasznú pénzügyi bevétel	8 730	3 100	3 892
15	Vállalkozási pénzügyi bevétel			
16	Rendkívüli bevételek	72 643	75 000	34 308
17	Közhasznú rendkív. bevételek	72 643	75 000	34 308
18	Vállalkozási rendkív. bevételek			

	Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi terv	2011.1.félévi telj.
19	ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (20+32+36+39)	227 609	233 254	114 495
20	Közhasznú tev.költségei (21+25+29)	162 727	157 444	106 708
21	Anyagjellegű ráfordítás	48 008	39 777	45 751
22	Anyagköltség	826	3 225	2 116
23	Igénybevett szolgáltatások	39 638	29 902	40 808
24	Egyéb szolgáltatások	7 544	6 650	2 827
25	Személyi jellegű ráfordítások	42 076	41 167	26 649
26	Bérek	31 238	29 899	20 117
27	Személyi jellegű kifizetések	2 511	3 128	1 277
28	Bérfeladások	8 327	8 140	5 255
29	Értékcsökkenési leírás	72 643	76 500	34 308
30	Értékcsökkenési leírás	71 663	75 000	34 308
31	Kisértékű eszköz leírása	980	1 500	0
32	Vállalkozási tevékenység költségei (33+34+35)	15 260	12 810	2 437
33	Anyagjellegű ráfordítás	9 696	9 000	61
34	Személyi jellegű ráfordítások	5 564	3 000	1 871
35	Járulékok		810	505
36	Egyéb ráfordítások	43 766	60 000	4 794
37	Közhasznú egyéb ráfordítások	43 766	60 000	4 794
38	Vállalkozási egyéb ráfordítások			
39	Pü-i műveletek ráfordításai	5 856	3 000	556
40	Közhasznú pü-i ráfordítások	5 856	3 000	556
41	Vállalkozási pü-i ráfordítások			
42	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
43	Közhasznú rendkív. ráfordítások			
44	Vállalkozási rendkív. ráfordítások			
45	Üzemi szintű közhasznú eredmény (3+11-20-37)	-82 971	-86 823	-53 018
46	Közhasznú pénzügyi eredmény (14-40)	2 874	100	3 336
47	Közhasznú rendkívüli eredmény (17-43)	72 643	75 000	34 308
48	Tárgyévi közhasznú eredmény	-7 454	-11 723	-15 374
49	Vállalkozási üzemi eredmény (7+12-32-38)	9 191	11 723	-71
50	Vállalkozási pénzügyi eredmény	0	0	
51	Vállalkozási rendkívüli eredmény	0	0	
52	Tárgyévi adózás előtti vállalkozási eredmény	9 191	11 723	-71
53	Adófizetési kötelezettség			
54	Tárgyévi váll-i mérleg szerinti eredmény	9 191	11 723	-71
55	Ellenőrző szám: összesített eredmény	1 737	0	-15 445

Eger, 2011.07.08.



Takács Zoltán ügyvezető igazgató



3. sz. melléklet

Az Egri TISZK Kiem. Közh. Nonpr. Kft költségei és ráfordításai, valamint bevételei 2011.1.félévi telj.

ezer Ft-ban

	Megnevezés	2010.évi tény	2011.évi terv	2011.1.félév telj.
51	Anyagköltségek:			
511	Vás. ag.-ok,irodaszer, nyomtatvány	406	225	450
514	Tisztítószer, tak.eszk.	33		
515	Folyóirat, szakkönyv	66	500	14
517	Karbantart.ag.	90	200	31
518	Egyéb anyag	231	200	0
5197	Képzéshez vás.anyagok	3 252	2 100	1 621
5199	Váll.jell.ag.ktg.	595	1 500	61
51	Összes anyagköltség	4 673	4 725	2 177
52	Igénybevett anyagjellegű szolg.			
521	Posta, telefonktg.,internet	1 135	1 100	659
522	Bérleti díj	294	500	102
523	Tagsági díjak	1 200		12
525	Idegen javítás, karbantartás	1 226	900	275
526	Hírdetés, reklám, propaganda ktg.	452	800	1 340
5272	Tovább képz.,tanf.részv.díj	884	420	234
5273	Oktatás(tanf.okt.váll.díja)	10 980	11 500	6 139
5274	Vizsgáztatási díj	991	1 500	1 859
5275	Oktatási szaktanácsad., szakértés	14 686	5 000	18 576
5276	Szakmai tanfolyamok szervezése	0	0	1 160
528	Kiküldetési ktg.	937	920	319
5283	Szakmai tanulmányút	2 906	3 200	0
5291	Könyvvizsgálat	563	600	281
5293	Vill.energia	858	2 100	1 059
52931	Vízdíj	114	132	71
52932	Fűtés	653	1 100	0
5295	Szállítási ktg.-ek	1 300	780	2
5296	Szakmai szolgáltatás	0	250	100
5297	Porta, takarítás, udvar karb.t.	4 871	4 980	2 329
52971	Üzemorvosi szolg.	255	210	260
52972	Egyéb nyomdai szolgáltatás	6	120	4 999
52991	Szakértői díj(ISO audit)	235	330	163
52992	Tanácsa.,birt.techn.szolg.,munkavéd.	375	380	188
52993	Jogi szolg., ügyvédi díj	563	580	681
52999	Közhasznú pr.ktg.-e	3	0	0
52	Igénybevett szolgáltatások össz.	45 487	37 402	40 808
53	Egyéb szolgáltatás			
531	Hatósági igazg.szolg.díja	260	90	891
532	Bankktg.	171	180	45
533	Biztosítási díjak	946	880	230
534	Egyéb szolg.(film,média,kommun.kiad.)	153	5 500	341
535	Program-és rendezvényszervezés	6 014	0	1 140
536	Üzemeltetési díjak, jogdíjak	0	0	180
53	Egyéb szolg.összesen	7 544	6 650	2 827
54	Béreköltség			
541	Teljes munkaidős mbér	31 238	29 899	16 331
542	Megbízási díjak	3 978	3 000	5 472
543	Külföldi napidíj	403		185
	Összesen	35 619	32 899	21 988
55	Személyi jellegű kifizetések			
5512	Betegszabadság	28	250	67
5516	Béren kívüli juttatások	1 071	1 460	618
5517	Munkaruha	0	60	0
5518	Munkabajárás térítése	601	720	386

5514-29	Egyéb személyi jellegű kifizetés	811	638	206
	Összesen	2 511	3 128	1 277
54-55	Összes személyi jellegű kifizetés	38 130	36 027	23 265
56	Járulékok			
561	TB járulék 27%	9 510	8 950	5 760
	Összes bérjárulék	9 510	8 950	5 760
57	Értékcsökkenés			
571	Terv szerinti értékcsökkenés	71 663	75 000	34 308
572	Használatbavételkor elszámolt	980	1 500	0
	Összesen	72 643	76 500	34 308
	KÖLTSEGEK ÖSSZESEN	177 987	170 254	109 145
86	Egyéb ráfordítások			
86341	Helyettesítési díj címén átadott			
8636	SZKHJ átadása társiskoláknak	43 765	46 000	4 749
86	Egyéb ráfordítások	1	14 000	45
	Összesen	43 766	60 000	4 794
87	Pénzügyi műv. ráfordításai			
8722	Kölcsön, hitel kamata	3 697	2 000	363
876	Egyéb pügyi ráfordítások(árf.különb.)	2 159	1 000	193
	Összesen	5 856	3 000	556
88	Rendkívüli ráfordítás (tartalékból)			
8895	Nem fejlesztési célra pénzátadás			
	Összesen			
	RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	49 622	63 000	5 350
16	Ráfordításként meg nem jelenő kiadások			
	Építés, felújítás,beruházás	27 434	14 000	
	Kiemelt eszközök beszerzése			
	Hitel törlesztés			
	Összesen	27 434	14 000	0
	Költségek és ráford.-ok összesen	227 609	233 254	114 495
	PÉNZKIADÁSOK ÖSSZESEN	183 380	172 254	80 187
91	Árbevételek			
912	képzési és egyéb bevételek	24 451	24 533	2 366
	Összesen	24 451	24 533	2 366
96	Támogatások			
967	Tulajdonosi támogatás	42 959	40 621	21 298
9636	SZKHJ.támogatás	43 765	60 000	4 749
962	Egyéb közhasznú bev.(pályázatok)	36 757	30 000	32 437
9694	Kerekítési különb.	41		
	Támogatások együtt	123 522	130 621	58 484
	Egyéb bevételek			
	Összesen			
97	Pénzügyi műv.bevétele			
9721	Kamatbevétel	7 858	3 100	1 740
976	Árfolyamnyereség	872		2 152
	Összesen	8 730	3 100	3 892
98	Rendkívüli bevételek			
989	Fejlesztési célra tér. nélkül átvett	72 643	75 000	34 308
	Összesen	72 643	75 000	34 308
	Bevételek összesen	229 346	233 254	99 050
	EREDMÉNY	1 737	0	-15 445

Eger, 2011.07.08.

Takács Zoltán ügyvezető igazgató

4. sz. melléklet

Az Egri TISZK Kiem. Közh. Nonpr. Kft. 2011. évi likviditási terve negyedéves bontásban

Adatok ezer Ft-ban

	MEGNEVEZÉS	I.	II.	III.	IV.	ÖSSZESEN
	Nyitó					
1	1/a Alapítótól működési támogatás	109 682	85 225			
2	1/b Államháztartás más alrendsz.	805	20 493			21 298
3	1/c Más adományozótól					0
4	2 Szakképzési hozzájárulás	450	15 228			0
5	3 Vállalkozási bevétel	1 254	1 112			15 678
6	4 Egyéb cél szerinti bevétel(pályázat)	18 866	5 220			2 366
7	5 Egyéb bevétel		10 488			24 086
8	6 AFA bevétel					10 488
9	7 Pénzügyi tev. bevétele	1 277	2 804			0
10	8 Jegyzett tőke változás					4 081
11	9 Hitel felvétel					0
12	Összes bevétel	22 652	55 345	0	0	77 997
13						
14	IV Anyagjellegű ráfordítás	32 824	12 192			45 016
15	V Személyi jel.ráfordítás	11 616	14 591			26 207
16	VIII/1 Egyéb ráfordítások	949	3 800			4 749
17	XIV AFA befiz. Kötelezettség	9	100			109
18	XV/1 Beruházás					0
19	XV/2 Kisértékű tárgyi eszköz leírása					0
20	XVI Hitel tőke törlesztés		41 941			41 941
21	XVII Pénzügyi ráfordítások	305	57			362
22	XIX Tartalék terhére ráfordítások					0
23	XX Egyéb ráfordítás	1 406				1 406
24	Összes kiadás	47 109	72 681	0	0	119 790
		85 225	67 889			67 889

Eger, 2011.07.08.

Takács Zoltán ügyvezető igazgató

3300 Eger, Kertész u. 128.

Megnevezés	Fők.szla.	2011.évi terv	2011.1.félévi telj.
Anyagköltség	51		
Vás.ag.-ok társ.műk.-hez	511	225 000	450 668
Folyóirat,szakkönyv	515	500 000	13 770
Karbantart.anyag	517	200 000	31 285
Egyéb ag.-ok	518	200 000	0
Képzéshez anyagok	5197	2 100 000	1 620 908
Váll.i jell.ag.ktg.	5199	1 500 000	60 850
Anyagköltség összesen	51	4 725 000	2 177 481
Igénybevett szolg.	52		
Posta,telefon,internet előfiz.	521	1 100 000	659 212
Bérelti díj	522	500 000	102 500
Tagsági díjak	523		12 000
Idegen jav.,karb.t. (klíma, másoló,feivonó,inf.eszk.,ing.)	525	900 000	275 090
Hirdetés, reklám, propaganda	526	800 000	1 339 710
Tov.képz.,tanf.részv.díja	5272	420 000	234 225
Oktatás(tanf.okt.váll.díja)	5273	11 500 000	6 139 030
Vizsgáztatási díj	5274	1 500 000	1 859 096
Oktatási szaktanácsa., szakértés	5275	5 000 000	18 576 000
Szakmai tanfolyamok szervezése	5276		1 160 000
Kiküldetési költség	5281	920 000	319 093
Szakmai tanulmányút	5283	3 200 000	0
Könyvvizsgálat	5291	600 000	281 250
Energiaktg.-vill.energ.	5293	2 100 000	1 059 458
Energiaktg.-vízdíj	52931	132 000	71 125
Energiaktg.-fűtés	52932	1 100 000	0
Szállítási ktg.-ek	5295	780 000	1 500
Szakmai.szakképz.ktg.-ek, akkreditáció	5296	250 000	99 610
Porta, takarítás, udvar karb.t.	5297	4 980 000	2 329 215
Üzemorvosi szolg.	52971	210 000	260 000
Egyéb nyomdai szolg.	52972	120 000	4 998 750
Szakértői díj(ISO audit)	52991	330 000	162 500
Tanácsa.bizt.techn.szolg.m.v.	52992	380 000	187 500
Jogi szolg.,ügyvédi díj	52993	580 000	681 250
Igénybevett szolg. összesen	52	37 402 000	40 808 114
Egyéb szolgáltatás költségei			
Hatósági ig.szolg.díj, megjel.cégbíráson)	531	90 000	890 820
Egyéb szolg.(bankktg)	532	180 000	44 681
Vagyonbirt.(ingó-ingatlan)	533	880 000	230 122
Egyéb szolg. (film,média, kommunik.kiad,program,és rend.szerv.)	534	5 500 000	340 846
Program- és rendezvényszervezés	535		1 140 200
Üzemeltetési díjak, jogdíjak	536		180 000
Egyéb szolg.-i ktg-ek össz.	53	6 650 000	2 826 669
Egyéb igénybevett szolg.-ok kiadása	52-53	44 052 000	43 634 783
Épület fenntartás, üzemelt.össz.	51-52-53	48 777 000	45 812 264


Eger, 2011.07. 08.

Takács Zoltán ügyvezető igazgató

2011. I. félévi telj. bér-és bérjell. ktg.

MEGNEVEZÉS	Fők.s zla magn ev.	Bruttó bér (Ft/hó)	lét- szá m (fő)	Bér- és bérjell.költségek 2011.évi terv		2011.I.félévi telj.
				hő- nap	összesen(Ft)	
Menedzsment bére	541	2 491 600	9	12	29 899 200	16 331 236
Teljes m.idős bérek össz.	541	2 491 600		12	29 899 200	16 331 236
Megbízási díjak	542				3 000 000	5 471 773
Napidíjak	543					184 800
Összes bér					32 899 200	21 987 809
Betegszab-táppénz- hozzáj.	5512			12	250 000	66 894
Munkaruha	5517				60 000	0
Munkabajárási költségtérítés	5518	44 000	3	12	720 000	386 030
Béren kívüli juttatások	551	10 660	9	12	1 460 000	618 302
Egyéb személyi jell.	559	2 665	9	12	638 000	205 736
Személyi jellegű jutt.össz.					3 128 000	1 276 962
Személyi juttatások összesen:	55				36 027 200	23 264 771
TB járulék 27%	561, 562			12	8 950 284	5 760 235
Munkaadót terhelő járulékok:	56				8 950 284	5 760 235
Bér+szem. jell. +járulékok összesen					44 977 484	29 025 006

Eger, 2011. 07. 08.


 Takács Zoltán ügyvezető ig.

