

Felnőttképzési nyilvántartási szám: 21357-2007 Intézmény - akkreditációs szám: AL-1927

Az Egri TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ KKN Kft. beszámolója

a 2011. I.-III. n.éves tevékenységről

2011. október 17.

TARTALOMJEGYZÉK

TARTALOMJEGYZÉK.....	2
I. AZ EGRI TISZK KFT 2011. I.-III. N.ÉVI SZAKMAI TEVÉKENYSÉGE.....	2
II. A PÉNZÜGYI HELYZET 2011. I.-III. N.ÉVI ALAKULÁSA.....	4
III. A CSATOLT MELLÉKLETEK FELSOROLÁSA.....	5

I. AZ EGRI TISZK KFT 2011. I.-III. N. ÉVI SZAKMAI TEVÉKENYSÉGE

Nagyon fontos tény volt az év eddigi időszakában mindvégig 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 félévkor is megalapozottan állíthattuk, 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 még negatívak voltak, mely negatív eredményre a társaság félévkor megfelelő magyarázattal szolgált. Szerencsére sikeresen lezárultak és elszámolásra kerültek azok a külső pályázatok, melyeket követően a várt pályázati támogatások a III. negyedévben meg is érkeztek számlánkra. Így gazdálkodásunkban a várt és ígért fordulat bekövetkezett, melynek eredményeképpen a 2011. I.-III. negyedévet a kft már pozitív eredménnyel zárta.

Az I.-III- negyedév szakmai szempontból lényeges mozzanatait az alábbiak voltak:

Lezárult az a tavalyról áthúzódó nyertes 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 jelentős összegű árbevételt** realizáltunk 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 számolhattunk. Ez azt jelentette, hogy **a projekt sikeres lezárása ellenére az I. félévben a társaságnak számvitelileg jelentős veszteséggel zárt**, 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 csak átmeneti volt, a projektet eredményesen lezártuk, a közreműködő szervezet a pályázat szerint támogatás kifizetését 100%-ban jóváhagyta, a támogatás időközben meg is érkezett, így a tervezett árbevételt realizálni tudtuk!

A **felnőtteképzés területén** az I. félévben is folyt a tavalyról áthúzódó és időközben a szakmai vizsgához érő 2 db szociális gondozó-ápoló tanfolyam, jelenleg is tart az áprilisban indult CNC forgácsoló tanfolyam, és időközben le is zárult egy virágkötő felnőtteképzési tanfolyamunk. Ezekből a III. negyedévben számottevő bevételeink realizálódtak.

A **2011. I. féléves** 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, melyet partneriskoláinkkal közösen megszervezve és lebonyolítva, a munkaügyi központ finanszírozásában terveztük megvalósítani.** A tanfolyamok közül első körben **egy 480 órás virágkötő és egy 960 órás CNC forgácsoló tanfolyam indult el,** melyet szerencsére még egy követett, és időközben elindult **egy 1350 órás központi fűtés és csőhálózat szerelő tanfolyam is.**

Az I. félévben újabb pályázatokat nyújtottunk be szintén az Észak-magyarországi Regionális Munkaügyi Központhoz (ÉMRMK), melyek közül nyertes pályázóként április 1-én **megkezdhattunk és szeptember 30.-val be is fejeztünk egy 6 hónapos projektet,** melynek keretében 6 hónapra 4 fő külső mentort alkalmazhatunk megbízási szerződéssel, akik a TISZK iránytatása és koordinációja alapján **mentori szolgáltatásokat nyújtottak** a hozzájuk irányított munkanélküliek számára. A mentorok közül 3 fő Egerben, 1 fő Pétervásárán végezte tevékenységét. A pályázat keretében minden hónapban minden mentori csoportnak a TISZK saját munkatársai munkaerőpiaci tréningeket - is tartottak, egy szakpszichológus pedig havonta szupervíziós foglalkozásokat tartott a mentorok számára az időközben felmerült problémák szakszerű kezelése céljából. Ezen túl szintén sikerült **egy 80 órás kompetenciafejlesztő képzést is megszervezni és lebonyolítani Gyöngyösön 14 fő megváltozott munkaképességű ember részére.** Ugyancsak nyertes lett az a pályázat is, melynek keretében **képzésbe vonást és elhelyezkedést szolgáló segítő munkaerőpiaci szolgáltatásokat nyújtanak** jelenleg is munkatársaink Pétervásárán és Mezőkövesden. Ezen projektek, képzések, tanfolyamok árbevétele szintén lényeges eleme a **2011. I-III. n.évi eredményességünknek.**

Az I. negyedéves jelentésünkben szintén szerepelt már, 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 ezzel a a HEFOP-projekt utófinanszírozása miatt 2008. februárjában felvett **200 mFt-os devizahitelt az Egri TISZK maradéktalanul visszafizette!**

A 2010/2011-es tanév egyik folyamatos és fontos feladata továbbra is a meglévő **szaktantermeink és kabinetjeink rendeltetésszerű működtetése.** Ezen a területen is **sikerült valamelyest előrelépni,** így kabinet-kihasználtsági mutatóink megfelelőek, elfogadhatóak voltak az elmúlt (2010/2011) tanév II. félévében. A most szeptemberben induló 2011/2012. tanév kabinet-kihasználtsági mutatóiról majd az éves jelentésünkben tudunk beszámolni.

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 továbbra is kissé visszafogott volt, ennek ellenére finanszírozni tudtuk mintegy 6 rádiós, és két városi TV-s hirdetés megjelenését, megjelentettük a legnagyobb projekt, a TÁMOP-6.2.2 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 tudtuk finanszírozni, ez a szakmai gyakorlat így nem valósult meg.

Beszerzéseink csak az amortizálódó eszközparkunk állagmegóvására, illetve a képzésekhez, vállalkozási tevékenységünkhöz nélkülözhetetlen eszközök, anyagok beszerzésére, karbantartására koncentráltak. A szakképzési fejlesztési támogatás terhére történő beszerzésekre az idén is a IV. n.évben kerül majd sor.

Korábban nem volt arra lehetősége arra a TISZK-eknek, hogy partneriskolák tanulóinak a Központi Képzőhely kabinetjeiben megszervezett gyakorlati képzése után **gyakorlati képzési normatívát** igényeljenek. Ezért a fenntartónak sem állt igazából érdekében az, hogy minél több, normatívát érintő gyakorlati órát hozzanak be partneriskoláink a KK épületébe. A jogszabály-értelmezésben bekövetkezett pozitív változás után, egy dunántúli „elsőkörös” TISZK eredményre vezető példája és a fenntartóval történt egyeztetés alapján idén először 2011. szeptember 30-án benyújthattuk normatíva igénylésünket az Államkincstárhoz, melyre pár nap állt rendelkezésre. A normatíva összege **éves szinten** most nem sok, ~1.300 eFt-ra adódott, de ha ennek folyósítása megkezdődik, akkor már át lehet és kell gondolni-értékelni a KK kihasználtsággal kapcsolatos fenntartói és partneriskolai elvárásokat, melyre ebben a félévben sor kerülhet.

2011. I.-III. n. évében is arra törekedtünk, hogy a TISZK fenntartással kapcsolatos költségeit csökkentjük, gazdálkodásunkat továbbra is a takarékoság jellemzi. Így sikerült működési költségeinket és gazdálkodásunkat továbbra is a tervezett keretek között tartani. Fentiek is hozzájárultak ahhoz, hogy a 2011. I.-III. n. éves pozitív üzleti eredményünk **4.148 eFt**. A szakmailag felkészült menedzsment tevékenysége révén évvégére várhatóan túlteljesítjük mind külső árbevételeinket, ezzel együtt üzleti tervünket is.

IV. A PÉNZÜGYI HELYZET 2011. I.-III. NEGYEDÉVI ALAKULÁSA

A társaság pénzügyi helyzete alakulásának szemléltetéséhez mellékeljük az Egri TISZK Kft. 2011. I.-III. n. évi mérlegadatait, eredmény-kimutatását, bevételeit és költségárfordításait, likviditását, pénzeszközök bementő táblázatokat. Az eredmény kimutatás adatai alapján az Egri TISZK Kft.-nek a **2011. I.-III. n. évében** külső pályázati forrásokból, támogatásokból **72.768 eFt**, a társaság vállalkozási tevékenységéből **3.508 eFt**, a városi önkormányzat és a konzorciumi partnerek által fizetett, működésre adott támogatásokból pedig **28.795 eFt** bevétele volt. Az előző évről elhatárolt szakképzési támogatásokból feloldásra került a társiskolák részére átadott **26.932 eFt** összeg, a kerekítési különbözet **33 eFt** volt, így a közhasznú bevételek **128.528 eFt**-ot tettek ki. Ezeken túl a közhasznú pénzügyi bevétel **4.490 eFt** volt, míg közhasznú rendkívüli bevételekből **50.246 eFt** bevétel származott, így összesen a **2011. I.-III. n. évi összes bevétel 186.772 eFt**-ra adódott, ezzel áll szemben áll a költségek és ráfordítások **182.624 eFt** összege.

Így a társaság a **2011. I.-III. n. évet** végül **4.148 eFt** pozitív eredménnyel zárta.

A társaság éves likviditását szemléltető táblázat azt mutatja, hogy a kérdéses I.-III. n. évben **126.648 eFt** pénzbevétel és **168.035 eFt** pénzkiadás mellett a kft záró pénzeszközei **2011. szeptember 30-án 68.295 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.-III. n.évi

- 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 bérjell. ktg.-ek (6. sz. melléklet, 1 oldal)

Eger, 2011. október 19.



Takács Zoltán
ügyvezető igazgató

**EGRI TISZK Kiem. Közh. Nonprofit Kft. 2011. I.-III. negyedévi telj. mérleg
adatai**

1. sz. melléklet

1. oldal
ezer Ft

	Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi terv	2011. I.-III. negyedévi tény
1. A	Befektetett eszközök	563 997	548 200	513 751
2. I.	Immateriális javak	25 550	30 900	20 155
3.	Vagyoni értékű jogok	21 567	26 000	14 978
4.	Szellemi termékek	3 983	4 900	5 177
5.	Immat. javakra adott előlegek			
6. II.	Tárgyi eszközök	538 447	517 300	493 596
7.	Ingatlanok és kapcs. vagyoni jogok	302 995	295 300	289 701
8.	Műszaki eszközök	92 406		
9.	Egyéb eszközök	143 046	222 000	203 895
10.	Befejezetlen beruházások			
11.	Beruházásra adott előlegek			
12. IV.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	
13. B	Forgóeszközök	127 175	43 538	79 813
14. I.	Készletek	13 388	13 388	6 966
15. II.	Követelések	4 105	0	4 552
16.	Vevőkkel szembeni követelések			4 552
17.	Követelések tulajd. Önkorm.sz.	4 105		
18.	Egyéb követelések			
19. III.	Értékpapírok	0	0	0
20. IV.	Pénzeszközök	109 682	30 150	68 295
21.	Pénztár	340	150	285
22.	Bankbetétek	109 342	30 000	68 010
23. C	Aktív időbeli elhatárolások	11 127		
24.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	702 299	591 738	593 564

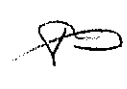
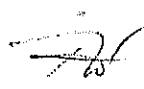
		Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi terv	2011. I.-III. negyedévi tény
24.	D	Saját tőke	38 373	25 443	42 520
25.	I.	Induló tőke (Jegyzett tőke)	3 100	3 100	3 100
26.	II.	Tőkeváltozás	33 536	22 343	35 272
27.		Tőkeváltozás (Eredm.tart.)	25 636	14 443	27 372
28.		Tőkeváltozás (Tőketartalék)	7 900	7 900	7 900
29.	III.	Lekötött tartalék			
30.	IV.	Értékelési tartalék			
31.	V.	Tárgyévi közhasznú eredmény	-7 454	-11 723	4 075
32.	VI.	Tárgyévi vállalkozási eredmény	9 191	11 723	73
33.	E	Céltartalék	0	0	0
34.	F	Kötelezettségek	61 442	2 100	5 228
35.	I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
36.	II.	Rövid lejáratú kötelezettségek	61 442	2 100	5 228
37.		Rövid lejáratú kölcsönök			
38.		Röv. lejáratú hitelek	44 093	0	0
39.		Vevőktől kapott előlegek			
40.		Egyéb kapott előlegek	15 184		
41.		Szállítókkal szembeni köt.	88	1 000	1 268
42.		Kötelezettségek tulajd. önkorm.sz.			
43.		Egyéb kötelezettségek	2 077	1 100	3 960
44.	G	Passzív időbeli elhatárolások	602 484	564 195	545 816
45.		FORRÁSOK ÖSSZESEN	702 299	591 738	593 564

Eger, 2011.10.17.

**Az Egri TISZK Kiem. Közh. Nonpr. Kft 2011. I.-III.
negyedévi eredmény terv telj.**

**Adatok ezer
Ft-ban**

	Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi terv	2011. I.-III. n.évi telj.
1	ÖSSZES BEVÉTEL	229 346	233 254	186 772
2	Tevékenységek bevétele együtt	147 973	155 154	132 036
3	Közhasznú tevékenység bevétele	123 522	130 621	128 528
4	Közhasznú célra alapítótól	42 959	40 621	28 795
5	SZKHJ	43 765	60 000	26 932
6	Egyéb közhasznú tevékenység bev.	36 798	30 000	72 768
7	Kerekítési különb.			33
8	Vállalkozási tevékenység bevétele	24 451	24 533	3 508
9	Vállalkozási bevétel	24 451	24 533	3 508
10	Egyéb gazdasági bevétel			
11	Egyéb bevételek	0	0	0
12	Közhasznú egyéb bevétel			
13	Vállalkozási egyéb bevétel			
14	Pénzügyi bevételek	8 730	3 100	4 490
15	Közhasznú pénzügyi bevétel	8 730	3 100	4 490
16	Vállalkozási pénzügyi bevétel			
17	Rendkívüli bevételek	72 643	75 000	50 246
18	Közhasznú rendkív. bevételek	72 643	75 000	50 246
19	Vállalkozási rendkív. bevételek			

	Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi terv	2011. I. III. n. évi telj.
19	ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (20+32+36+39)	227 609	233 254	182 624
20	Közhasznú tev.költségei (21+25+29)	162 727	157 444	151 699
21	Anyagjellegű ráfordítás	48 008	39 777	59 461
22	Anyagköltség	826	3 225	8 799
23	Igénybevett szolgáltatások	39 638	29 902	47 451
24	Egyéb szolgáltatások	7 544	6 650	3 211
25	Személyi jellegű ráfordítások	42 076	41 167	41 981
26	Bérek	31 238	29 899	31 718
27	Személyi jellegű kifizetések	2 511	3 128	1 953
28	Bérfizetések	8 327	8 140	8 310
29	Értékcsökkenési leírás	72 643	76 500	50 257
30	Értékcsökkenési leírás	71 663	75 000	50 246
31	Kisértékű eszköz leírása	980	1 500	11
32	Vállalkozási tevékenység költségei (33+34+35)	15 260	12 810	3 435
33	Anyagjellegű ráfordítás	9 696	9 000	1 059
34	Személyi jellegű ráfordítások	5 564	3 000	1 871
35	Járulékok		810	505
36	Egyéb ráfordítások	43 766	60 000	26 932
37	Közhasznú egyéb ráfordítások	43 766	60 000	26 932
38	Vállalkozási egyéb ráfordítások			
39	Pü-i műveletek ráfordításai	5 856	3 000	558
40	Közhasznú pü-i ráfordítások	5 856	3 000	558
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	-50 103
46	Közhasznú pénzügyi eredmény (14-40)	2 874	100	3 932
47	Közhasznú rendkívüli eredmény (17-43)	72 643	75 000	50 246
48	Tárgyévi közhasznú eredmény	-7 454	-11 723	4 075
49	Vállalkozási üzemi eredmény (7+12-32-38)	9 191	11 723	73
50	Vállalkozási pénzügyi eredmény	0	0	
51	Vállalkozási rendkívüli eredmény	0	0	
52	Tárgyévi adózás előtti vállalkozási eredmény	9 191	11 723	73
53	Adófizetési kötelezettség			
54	Tárgyévi váll-i mérleg szerinti eredmény	9 191	11 723	73
55	Ellenőrző szám: összesített eredmény	1 737	0	4 148

Eger, 2011.10.17.

3. sz. melléklet
Az Egri TISZK Kiem. Közh. Nonpr. Kft költségei és ráfordításai, valamint bevételei 2011. I.-III.
negyedévi telj.

		ezer Ft-ban		
	Megnevezés	2010.évi tény	2011.évi terv	2011. I.-III. negyedévi telj.
51	Anyagköltségek:			
511-514	Vás. ag.-ok,irodaszer, nyomtatvány,tiszt.szer	439	225	6 896
517-518	Karbantartási anyagok, egyéb anyagok	321	400	97
515,52	Képzéshez szüks.anyagok,szerszám,tankönyv	3 318	2 600	1 806
5199	Váll.jell.ag.ktg.	595	1 500	160
51	Összes anyagköltség	4 673	4 725	8 959
52	Igénybevett anyagjellegű szolg.			
521	Posta, telefonktg.,internet	1 135	1 100	1 079
522-523	Bérleti díj, tagsági díj	1 494	500	589
525	Idegen javítás, karbantartás	1 226	900	560
526	Hírdetés, reklám, propaganda ktg.	452	800	1 378
5272	Tovább képz.,tanf.részv.díj	884	420	234
5273,74	Oktatás(tanf.okt.váll.díja)	11 971	13 000	11 241
5275	Oktatási szaktanácsad., szakértés	14 686	5 000	18 576
5276	Szakm.tanf.-ok szervezése, képz.-i felt.bízt.	0	0	1 454
528	Kiküldetési ktg.	3 843	4 120	462
5291	Könyvvizsgálat	563	600	422
529	Vill.energia, vízdíj, fűtés	1 625	3 332	1 427
5294	Veszélyes hulladék ártalmatlanítás			31
5295	Szállítási ktg.-ek	1 300	780	2
5296	Szakmai szolgáltatás	0	250	121
5297	Porta, takarítás, udvar karb.t.	4 871	4 980	3 585
52971	Üzemorvosi szolg.	255	210	275
52972	Egyéb nyomdai szolgáltatás	6	120	5 004
52991	Szakértői díj(ISO audit)	235	330	838
52992	Bízt.techn., munkavéd.-i szolg.	375	380	250
52993	Jogi szolg., ügyvédi díj	563	580	822
52999	Közhasznú pr.ktg.-e	3	0	0
52	Igénybevett szolgáltatások össz.	45 487	37 402	48 350
53	Egyéb szolgáltatás			
531	Hatósági igazg.szolg.díja	260	90	898
532	Bankktg.	171	180	62
533	Biztosítási díjak	946	880	346
534	Egyéb szolg.(film,média,programszerv.)	6 167	5 500	1 725
536	Üzemeltetési díjak, jogdíjak	0	0	180
53	Egyéb szolg.összesen	7 544	6 650	3 211
54	Bérköltség			
541	Teljes munkaidős mbér	31 238	29 899	24 810
542	Megbízási díjak	3 978	3 000	8 594
543	Külföldi napidíj	403		185
	Összesen	35 619	32 899	33 589
55	Személyi jellegű kifizetések			
5512	Betegszabadság	28	250	67
5516	Béren kívüli juttatások	1 071	1 460	911
5517	Munkaruha	0	60	0
5518	Munkabajárás térítése	601	720	594
5514-29	Egyéb személyi jellegű kifizetés	811	638	381
	Összesen	2 511	3 128	1 953
54-55	Összes személyi jellegű kifizetés	38 130	36 027	35 542
56	Járulékok			
56	Bérbírálatok	9 510	8 950	8 815
	Összes bérbírálat	9 510	8 950	8 815
57	Értékcsökkenés			

571	Terv szerinti értékcsökkenés	71 663	75 000	50 246
572	Használatbavételkor elszámolt	980	1 500	11
	Összesen	72 643	76 500	50 257
	KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	177 987	170 254	155 134
8	Ráfordítás és önkgt.			
8636	SZKHJ átadása társiskoláknak	43 765	46 000	26 932
86	Egyéb ráfordítások	1	14 000	
	Összesen	43 766	60 000	26 932
87	Pénzügyi műv. ráfordításai			
8722	Kölcsön, hitel kamata	3 697	2 000	363
876	Egyéb pügyi ráfordítások (árf.különb.)	2 159	1 000	195
	Összesen	5 856	3 000	558
88	Rendkívüli ráfordítás (tartalékból)			
8895	Nem fejlesztési célra pénzáadás			
	Összesen			
	RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	49 622	63 000	27 490
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	182 624
	PÉNZKIADÁSOK ÖSSZESEN	183 380	172 254	132 378
91	Árbevételek			
912-916	képzési és egyéb bevételek	24 451	24 533	3 508
	Összesen	24 451	24 533	3 508
96	Támogatások			
967	Tulajdonosi műk.-i támogatás	42 959	40 621	28 795
9636	SZKHJ. támogatás	43 765	60 000	26 932
962	Egyéb közhasznú bev. (pályázatok)	36 757	30 000	72 768
9694	Kerekítési különb.	41		33
	Támogatások együtt	123 522	130 621	128 528
	Egyéb bevételek			
	Összesen			
97	Pénzügyi műv.bevétele			
9721	Kamatbevétel	7 858	3 100	2 338
976	Árfolyamnyereség	872		2 152
	Összesen	8 730	3 100	4 490
98	Rendkívüli bevételek			
989	Fejlesztési célra tér. nélkül átvett	72 643	75 000	50 246
	Összesen	72 643	75 000	50 246
	Bevételek összesen	229 346	233 254	186 772
	EREDMÉNY	1 737	0	4 148

Eger, 2011.10.17.

+ 6093

40

98

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	109 682	85 225	67 889		
1	Alapítói működési támogatás	805	20 493	7 497		28 795
2	Államháztartás más alrendsz.					0
3	1/c Más adományozótól					0
4	2 Szakképzési hozzájárulás	450	15 228	5 924		21 602
5	3 Vállalkozási bevétel	1 254	1 112	1 142		3 508
6	4 Egyéb cél szerinti bevétel(pályázat)	18 866	5 220	33 679		57 765
7	5 Egyéb bevétel		10 488			10 488
8	6 ÁFA bevétel					0
9	7 Pénzügyi tev. bevétel	1 277	2 804	409		4 490
10	8 Jegyzett tőke változás					0
11	9 Hitel felvétel					0
12	Összes bevétel	22 652	55 345	48 651	0	126 648
13						
14	IV Anyagiellegű ráfordítás	32 824	12 192	9 081		54 097
15	V Személyi jell. ráfordítás	11 616	14 591	18 150		44 357
16	VIII/1 Egyéb ráfordítások	2 355	3 800	20 778		26 933
17	XIV ÁFA befiz. kötelezettség	9	100	29		138
18	XV/1 Beruházás					0
19	XV/2 Kisértékű tárgyi eszköz leírása			11		11
20	XVI Hitel tőke törlesztés		41 941			41 941
21	XVII Pénzügyi ráfordítások	305	57	196		558
22	XIX Tartalék terhére ráfordítások					0
23	XX Egyéb ráfordítás					0
24	Összes kiadás	47 109	72 681	48 245	0	168 035
		85 225	67 889	68 295	0	68 295


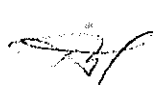
Eger, 2011.10.17.

Egri TISZK Kiem. Közh. Nonpr. Kft.
Eger, Kertész u.128.

5. sz. melléklet

Központi Képzőhely üzemeltetési, fenntartási, egyéb szolgáltatási költségei
2011. I.-III. negyedévi telj. (Ft)

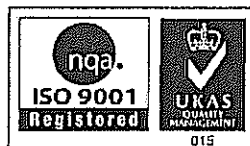
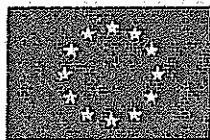
Megnevezés	Fők.szla.	2011.évi terv	2011. I.- III.n.éves telj.
Anyagköltség	51		
Vás.ag.-ok társ.műk.-hez	511-514	225 000	6 895 806
Karbantartási anyagok, egyéb ag.	517-518	400 000	96 695
Képz.anyagok,szerszám,tankönyv,folyóí.,szakk.	515,5197	2 600 000	1 806 214
Váll.-i jell.ag.ktg.	5199	1 500 000	160 210
Anyagköltség összesen	51	4 725 000	8 958 925
Igénybevett szolg.	52		
Posta,telefon,internet előfiz.	521	1 100 000	1 078 832
Bérleti díj, tagsági díj	522-523	500 000	588 500
Idegen jav.,karb.t. (klíma, másoló,felvonó,)stb	525	900 000	559 565
Hírdetés, reklám, propaganda	526	800 000	1 377 940
Tov.képz.,tanf.részv.díja	5272	420 000	234 225
Okt.-vizsg.díjak(tanf.okt.váll.díja)	5273-74	13 000 000	11 241 341
Oktatási szaktanácsa., szakértés	5275	5 000 000	18 576 000
Szakhm.tanf.-ok szervezése, képz.-i felt.bizt.	5276		1 454 300
Kiküldetési költség, szakmai tanulmányutak	5281-83	4 120 000	462 093
Könyvvizsgálat	5291	600 000	421 875
Energiaktg.-vill.energ.,vízdíj,fűtés	5293	3 332 000	1 426 805
Veszélyes hulladék ártalmatlanítás	5294		31 250
Szakmai.szakképz.ktg.-ek, akkreditáció	5296	250 000	121 470
Porta, takarítás, udvar karb.t.	5297	4 980 000	3 585 255
Üzemorvosi szolg.	52971	210 000	275 000
Egyéb nyomdai, száll.szolg.	52972	900 000	5 005 875
Szakértői díj (ISO audit)	52991	330 000	837 500
Bizt.techn., munkavéd.-i szolg.	52992	380 000	250 000
Jogi szolg.,ügyvédi díj	52993	580 000	821 875
Igénybevett szolg. összesen	52	37 402 000	48 349 701
Egyéb szolgáltatás költségei			
Hatósági lg.szolg.díj (pl.közzétételi díj, stb)	531	90 000	898 020
Egyéb szolg.(bankktg)	532	180 000	61 734
Vagyonbizt.(ingó-ingatlan)	533	880 000	346 273
Egyéb szolg.(média,komm.kiad,prog.szerv.)	534	5 500 000	1 725 125
Üzemeltetési díjak, jogdíjak	536		180 000
Egyéb szolg.-i ktg.-ek össz.	53	6 650 000	3 211 152
Egyéb igénybevett szolg.-ok kiadásai	52-53	44 052 000	51 560 853
Épület fenntartás, üzemelt.össz.	51-52-53	48 777 000	60 519 778

2011. I.-III. negyedévi telj. bér-és bérjell. ktg.

MEGNEVEZÉS	Főkösz. száma megtérítendő év.	Bruttó bér (Ft/hó)	létszám m	hónap (fő)	Bér- és bérjell.költségek 2011. évi terv összesen (Ft)	2011. 3. negyedévi telj. (Ft)
Menedzsment bére	541	2 491 600	9	12	29 899 200	24 810 436
Teljes m. idősz. bérek össz.	541	2 491 600		12	29 899 200	24 810 436
Megbízási díjak	542				3 000 000	8 594 114
Napidíjak	543					184 800
Összes bér					32 899 200	33 589 350
Betegszab-táppénz- hozzáj.	5512			12	250 000	66 894
Munkaruha	5517				60 000	0
Munkabajárási költségtérítés	5518	44 000	3	12	720 000	594 305
Béren kívüli juttatások	551	10 660	9	12	1 460 000	910 735
Egyéb személyi jell.	559	2 665	9	12	638 000	380 591
Személyi jellegű jutt.össz.					3 128 000	1 952 525
Személyi juttatások összesen:	55				36 027 200	35 541 875
TB járulék 27%	561- 566			12	8 950 284	8 815 303
Munkaadót terhelő járulékok:	56				8 950 284	8 815 303
Bér+szem. jell. +járulékok összesen					44 977 484	44 357 178

Eger, 2011. 10. 17.



Felnőttképzési nyilvántartási szám: 21357-2007

Intézmény-akkreditációs szám: AL-1927

Kiegészítés az Egri TISZK Kft. 2011. I-III. negyedéves beszámolójához

1. Mérleghez kapcsolódó információk:

A befektetett eszközök állománya a 2010. évi záróhoz képest 8,9 %-kal csökkent, mert 2011. évben még nem történtek fejlesztések. A szakképzési támogatásokat jellemzően a IV. negyedévben fogjuk felhasználni. Csak kisértékű tárgyi eszközt szereztünk be 11 eFt értékben a III. n.évben, az I.-III. negyedéves értéksökkenés (ÉCS) összege 50 257 eFt.

A készletek értéke 6 422 eFt- tal csökkent, mert a betárolt anyagok, nyers munkadarabok felhasználásra kerültek. Ezeket a készleteket még az EU-s projekt keretén belül vásároltuk, többek között a CNC forgácsoló gépekhez, valamint a közösségi szolgáltatások biztosítása céljából foglalkoztatott fejlesztő-pedagógus és pszichológus feladatainak színvonalas ellátása érdekében (könyvek, tesztek, fejlesztő eszközök, pszichológiai vizsgáló eszközök, stb).

Társaságunk követelése 4 552 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 66 010 eFt, a készpénzállomány 285 eFt. Az összes pénzeszköz 68 295 eFt. A kft. összes vagyona 595 568 eFt. Ennek fedezete főként kötelezettségből, és halasztott bevételekből áll.

A kötelezettségeink állománya 5 228 eFt. Ez jelentősen (91,5%-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. év decemberében a hitel egy részének visszafizetése után 707 000 EUR-ról 474 180 EUR-ra (127 792 eFt-ra) csökkent a hitelállomány, majd 2010. év 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 III. negyedévben el tudunk számolni, azaz beszámították a jóváhagyott támogatás összegébe.

A szállítói kötelezettségek összege 1 268 eFt, ebből lejárt kötelezettség nincs.

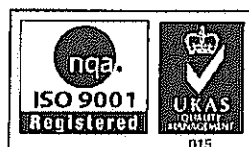
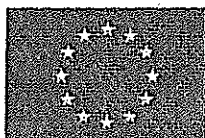
Egyéb kötelezettségek összege 3 960 eFt, a munkavállalókkal és költségvetéssel szembeni kötelezettség.

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 passzív időbeli elhatárolások értéke 545 816 eFt, amelyet a fejlesztési célú halasztott bevételek tesznek ki az alábbi táblázat szerint részletezve.

A halasztott bevételek részletezése 2011. I.-III. negyedévében

Számlaszám	Megnevezés	Összeg (eFt)
48331	Haszonélvezeti jog bev. elhatárolása	63 897
48332	HEFOP-4.1.1. projekt fejl. célú tám.-ból elhat.összeg	351 822
48333	HEFOP-3.2.2 projekt fejl. célú tám.-ból elhat. összeg	49 332
48334	Ajándékba kapott tárgyi eszk.elhatárolása	89
48335	Szakképzési fejl.célú tám. elhat.összeg	69 478
4832	MPA Képzési Alaprész decentr. keretéből kapott pályázati tám. elhat. összeg	11 198
	Összesen	545 816

2. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó információk:

A közhasznú tevékenység + 4 075 eFt eredménnyel, a vállalkozási tevékenység átmenetileg + 73 eFt eredménnyel zárult. A társaság összesített eredménye + 4 148 eFt. A közhasznú bevételek alapítói támogatásból, valamint nagyobb részt pályázati-tanfolyami pénzbevételekből kerültek a társasághoz.

Az alapítóktól kapott működési támogatás összege a 2011. I.-III. n. évében összesen 28 795 eFt volt.

A működésre felhasználható külső pályázati és tanfolyami bevétel összege pedig 72 768 eFt.

A felhalmozási célú fejlesztési pénzbevételeket Együttműködési Megállapodások alapján szakképzési fejlesztési támogatás címen tudjuk realizálni. A TISZK és a partneriskolák részére 21 602 eFt összegű szakképzési támogatást vettünk át a 2011. I.-III. n. évében szerződések alapján. Ezek a bevételek időbeli elhatárolásra kerültek, mert felhasználásuk, illetve egy részük továbbadása csak 2012-ben fog megtörténni, az együttműködési szerződések partneriskolákkal történt megkötése után.

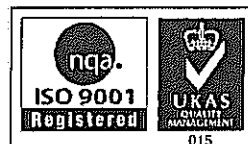
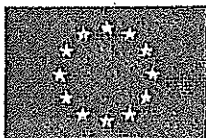
A vállalkozási tevékenység bevétele 2011. I.-III. n. évében 3 508 eFt volt. Ebből tanfolyami bevétel 1 936 eFt, kiadványok, nyomdai szolgáltatások bevétele 140 eFt, egyéb árbevételek 1 432 eFt- ot tettek ki.

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 rendkívüli bevétel a halasztott bevételből feloldásra került összeg, a jelenleg realizált érték az elszámolt értécsökkenés összegével egyezik (50 246 eFt).

A **pénzügyi bevételeket** a lekötött pénzeszközök kamatai teszik ki, összegük 2 338 eFt, valamint a visszafizetett devizahittel kapcsolatos, a 2010. december 31.-i árfolyamhoz képest bekövetkezett árfolyam javulásból adódott árfolyamnyereség 2 152 eFt, összesen 4 490 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** (51 561 eFt), az **értécsökkenési leírás** (50 257 eFt), valamint a **személyi jellegű ráfordítás** (35 542 eFt) teszik ki.

Az **anyagköltség** 8 959 eFt volt, melynek nagyobb részét képezik a tanfolyami képzésekhez felhasznált készletek (6 422 eFt), a többi pedig szintén a képzésekhez vásárolt anyag, illetve társasági működéshez szükséges anyagköltség. A dologi kiadások teljesítése már a III. negyedévben meghaladta az éves terv szintjét, mert az egyik pályázatunk (TÁMOP-6.2.2) módosítása folytán előre nem tervezhető összegek kerültek ide átcsoportosításra, valamint a felhasznált 6 422 eFt értékű készlet szintén jelentősen emeli a dologi kiadások szintjét, azonban ez a készlet még az EU-s projekt idején (2008. I. félév) került beszerzésre, csak a felhasználására került most sor.

A személyi ráfordításokból a **bérköltség** 33 589 eFt. Ebből a menedzsment bére 24 810 eFt, tanfolyami külsős oktatók megbízási díja 8 594 eFt, napidíjak összege 185 eFt. Személyi jellegű egyéb kifizetések összege 1 953 eFt, a járulékok összege 8 815 eFt.

Közhasznú egyéb ráfordításokat az előző évről áthozott szakképzési hozzájárulásokról a társiskolák részére átadott összeg, 26 932 eFt teszi ki.

A **pénzügyi ráfordításokat** főként a devizahitel-kamatok teszik ki, összegük 363 eFt volt. Ez a 2010. évihez képest 98,2%-os csökkenést jelent, ugyanis a deviza hitelünket sikerült teljes mértékben visszafizetni. A pénzügyi ráfordítások kisebb részét teszi ki az árfolyamvesztés (195 eFt).

4. Társaságunk vagyoni helyzete:

A társaság vagyoni helyzete stabil, a saját tőke 44 524 eFt. Ebből a tulajdonosok által rendelkezésre bocsátott jegyzett tőke és tőketartalék összege **11 000 eFt**, az **összevont eredmény** (az I.-III. negyedévi eredmény és az eredmény tartalék) **31 520 eFt**.

Eger, 2011. október 17.

Takács Zoltán
ügyvezető igazgató

Póthné Nagy Marianna
pénzügyi-gazdasági vezető

EGER 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

22189343-8532-599-10

Statisztikai számjel

10-09-028934

Cégjegyzék száma

Egri TISZK KKN Kft.

3300 Eger, Kertész út 128.

36/516-092


2011. 3. negyedévi beszámoló

2011. szeptember 30.

Keltezés: 2011.október 17.



a vállalkozás vezetője (képviselője)



22189343-8532-599-10
Statistikai számjel

10-09-028934
Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)
2011.szeptember 30.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2010.évi tény	2011.évi üzleti terv	2011. I.-III. n.évi tény
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	24451	24533	3508
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	123522	130621	128528
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	57704	48777	60520
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	47640	44977	44357
6	VI. Értékcsökkenési leírás	72643	76500	50257
7	VII. Egyéb ráfordítások	43766	60000	26932
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-73780	-75100	-50030
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	8730	3100	4490
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	5856	3000	558
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII- IX)	2874	100	3932
12	C. SZOKÁSOS VALLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-70906	-75000	-46098
13	X. Rendkívüli bevételek	72643	75000	50246
14	XI. Rendkívüli ráfordítások			
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	72643	75000	50246
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	1737	0	4148
17	XII. Adófizetési kötelezettség			
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	1737	0	4148
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1737	0	4148

Keltezés: 2011.október 17.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel

11

Cégjegyzék száma

2011.szeptember 30.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2010.évi tény	2011.évi üzleti terv	2011. I.-III. n.évi tény
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	563997	548200	513751
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	25550	30900	20155
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	538447	517300	493596
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	127175	43538	79813
6	I. KÉSZLETEK	13388	13388	6966
7	II. KÖVETELÉSEK	4105	0	4552
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	109682	30150	68295
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	11127	0	

11	Eszközök összesen	702299	591738	593564
----	--------------------------	--------	--------	--------

a vállalkozás vezetője (képviselője)



22189343-8532-599-10

Statisztikai számjel

10-09-028934

12

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2011.szeptember 30.

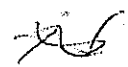
adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2010.évi tény	2011.évi üzleti terv	2011. I.-III. n.évi tény
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	38373	25443	42520
13	I. JEGYZETT TŐKE	3100	3100	3100
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK	7900	7900	7900
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	25636	14443	27372
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1737	0	4148
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	61442	2100	5228
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	61442	2100	5228
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	602484	564195	545816
26	Források összesen	702299	591738	593564

Keltezés: 2011.október 17.



a vállalkozás vezetője (képviselője)



EGER-AUDIT KÖNYVSZAKÉRTŐ ÉS TANÁCSADÓ KFT.
3300 Eger, Trinitárius u. 2. Telefon: 36/411-210, Fax: 36/518-167
E-mail: titkarsag@eger-audit.t-online.hu
MKVK nyilvántartási szám: 000558

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**AZ EGRI TISZK
TÉRSÉGI INTEGRÁLT SZAKKÉPZŐ KÖZPONT
KIEMELKEDŐEN KÖZHASZNÚ NONPROFIT
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
(3300 Eger, Kertész út 128.)**

TAGJAI ÉS ÜGYVEZETŐ IGAZGATÓJA RÉSZÉRE

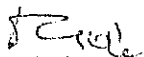
**A TÁRSASÁG
2011. SZEPTEMBER 30-I ÉVKÖZI
KÖZBENSŐ BESZÁMOLÓJÁNAK**

VIZSGÁLATÁRÓL

Eger, 2011. november 10.

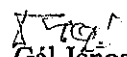
EGER-AUDIT

Könyvszakértő és Tanácsadó Kft.
EGER


Dr. Gál János
ügyvezető

EGER-AUDIT Kft.

3300 Eger, Trinitárius u. 2.
MKVK nyilvántartási szám: 000558


Dr. Gál János
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagszám: 000029

EGER-AUDIT KÖNYVSZAKÉRTŐ ÉS TANÁCSADÓ KFT.
 3300 EGER, Trinitárius u. 2. Telefon: 36/411-210, Fax: 36/518-167
 E-mail: titkarsag@eger-audit.t-online.hu
 MKVK nyilvántartási szám: 000558

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
 az Egri TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ
 Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
 a társaság tagjai és ügyvezető igazgatója részére
 a társaság 2011. szeptember 30-i évközi közbenső beszámolójáról

Elvégeztük az Egri TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. (3300 Eger, Kertész út 128.) 2011. szeptember 30-i évközi közbenső beszámolójának (továbbiakban: közbenső beszámoló) a könyvvizsgálatát, amely közbenső beszámoló a 2011. szeptember 30-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 593 564 eFt, a tárgyidőszaki eredmény 4 148 eFt nyereség – és az ezen időponttal végződő időszakra vonatkozó eredménykimutatásból, továbbá szöveges kiegészítésből áll.

I. KÖNYVVIZSGÁLÓI MEGBÍZÁS ÉS ANNAK TELJESÍTÉSE

Megbízási szerződés szerint az Eger-Audit Kft. (3300 Eger, Trinitárius u. 2.) van bejegyezve a cégbíróságnál könyvvizsgáló társaságként.

A könyvvizsgálatért felelős személy Dr. Gál János (3300 Eger, Eötvös u. 8.).

A jogviszony kezdete 2009.06.02., a jogviszony vége 2014.06.02.

II. A VIZSGÁLATNÁL ALKALMAZOTT JOGSZABÁLYOK

- 2000. évi C. törvény a számvitelről,
- 2006. évi IV. törvény a gazdasági társaságokról,
- 1959. évi IV. törvény a polgári törvénykönyvről,
- 1997. évi CLVI. törvény a közhasznú társaságokról,
- 214/2000.(XII.24.) kormányrendelet a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámolóképzési és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól.

III. A KÖZBENSŐ BESZÁMOLÓ ELLENŐRZÉSE

1. Eszközök alakulása

eFt-ban					
Ssz.	Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi terv	2011.06.30.	2011.09.30.
1.	Befektetett eszközök	563 997	548 200	529 689	513 751
2.	Immateriális javak	25 550	30 900	21 558	20 155
3.	Tárgyi eszközök	538 447	517 300	508 131	493 596
4.	Forgóeszközök	127 175	43 538	85 395	79 813
5.	Készletek	13 388	13 388	13 388	6 966
6.	Követelések	4 105	0	4 118	4 552
7.	Pénzeszközök	109 682	30 150	67 889	68 295
8.	Aktív időbeli elhatárolások	11 127	0	4 233	0
9.	Eszközök összesen	702 299	591 738	619 317	593 564

A befektetett eszközökön belül az immateriális javak 20 155 eFt-tal szerepelnek a mérlegben, az ingatlanok értéke 289 701 eFt, a gépek, berendezések értéke pedig 203 895 eFt.

A pénzeszközök állománya 68 295 eFt, melynek összetétele:

- házipénztár készpénzállománya 285 eFt
- bankszámlák egyenlege 68 010 eFt

A készletek egyenlege 6 422 eFt-tal csökkent anyagfelhasználás miatt.

A követelések egyenlege 4 552 eFt, amely teljes egészében vevőkövetelés (lejárt követelés 133 eFt).

Aktív időbeli elhatárolás I-III. negyedév végén nincs.

2. Források alakulása

eFt-ban					
Ssz.	Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi terv	2011.06.30.	2011.09.30.
1.	Saját tőke	38 373	25 443	22 927	42 520
2.	Induló tőke/Jegyzett tőke	3 100	3 100	3 100	3 100
3.	Tőkeváltozás	33 536	22 343	35 272	35 272
4.	Tárgyévi eredmény	1 737	0	-15 445	4 148
5.	Kötelezettségek	61 442	2 100	18 826	5 228
6.	Passzív időbeli elhatárolások	602 484	564 195	577 564	545 816
7.	Források összesen	702 299	591 738	619 317	593 564

Kötelezettségek részletezése:

- szállítókkal szembeni tartozások 1 268 eFt
- adók, járulékok, munkabér 3 390 eFt
- munkabér 570 eFt
- Összesen: 5 228 eFt**

A passzív időbeli elhatárolások értéke 545 816 eFt, amely halasztott bevételként tartalmazza a térítés nélkül átvett eszközök értékének, fejlesztési célú támogatások és szakképzési hozzájárulások elhatárolását.

A tárgyévi közhasznú eredmény az I. félévi -15 374 eFt-hoz viszonyítva pozitív irányba fordult, 4 075 eFt lett, a vállalkozási eredmény pedig szintén nyereség, 73 eFt.

IV. KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA

eFt-ban

Ssz.	Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi terv	2011.06.30	2011.09.30
1.	Anyagjellegű ráfordítások	48 008	39 777	45 751	59 461
2.	Személyi jell. ráfordítások	42 076	41 167	26 649	41 981
3.	Értékcsökkenési leírás	72 643	76 500	34 308	50 257
4.	Vállalkozási tevékenység ktg-ei	15 260	12 810	2 437	3 435
5.	Egyéb ráfordítások	43 766	60 000	4 794	26 932
6.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 856	3 000	556	558
7.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	0
8.	Összesen	227 609	233 254	114 495	182 624

V. BEVÉTELEK ALAKULÁSA

eFt-ban

Ssz.	Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi terv	2011.06.30	2011.09.30
1.	Alapítótól	42 959	40 621	21 298	28 795
2.	Szakképzési hozzájárulás bevétele	43 765	60 000	4 749	26 932
3.	Egyéb közhasznú tevékenység bevétele	36 798	30 000	32 437	72 768
4.	Kerekítés	0	0	0	33
5.	Vállalkozási bevétel	24 451	24 533	2 366	3 508
6.	Pénzügyi bevétel	8 730	3 100	3 892	4 490
7.	Rendkívüli bevétel	72 643	75 000	34 308	50 246
8.	Összesen	229 346	233 254	99 050	186 772
Költségek, ráfordítások össz.		227 609	233 254	114 495	182 624
Eredmény		1 737	0	-15 445	4 148

A társaság 2011. I-III. negyedévi eredménye 4 148 eFt nyereség.

VI. ÖSSZEFOGLALÓ

Véleményünk szerint a 2011. I-III. negyedévi évközi beszámoló az Egri TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2011. szeptember 30-án fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Eger, 2011. november 10.

EGER-AUDIT

Könyvszakértő és Tanácsadó Kft.
EGER

Dr. Gál János
Dr. Gál János

kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagszám: 000029