


**Egri TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ Kiemelkedően  
Közhasznú Nonprofit Kft.**

**Cégjegyzékszám: 10-09-028934**

**2011. évi  
egyszerűsített éves beszámoló  
kiegészítő melléklete**

Eger, 2012. március 19.

  
**Takács Zoltán**  
ügyvezető igazgató



**Kiegészítő melléklet a 2011. 01. 01. - 2011. 12. 31. időszaki  
egyszerűsített éves beszámolóhoz**

**I. Általános rész**

**A társaság bemutatása**

**A társaság neve:** Egri TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ Kft.  
**Székhelye:** 3300 Eger, Kertész út 128.  
**Adószáma:** 22189343-2-10  
**Létesítő okirat kelte:** 2005. 06. 01.  
**Cégbejegyzési kérelem benyújtás:** 2005. 07. 01.  
**Bejegyezve:** 2005. 10. 04.  
**Statisztikai számjel:** 22189343-8532-572-10

**A társaság tulajdonosai:**

1. Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata (3300 Eger, Dobó tér 2.) 29 szavazat
2. Heves Megye Önkormányzata (3300 Eger, Kossuth u. 9.) 1 szavazat
3. Egri Számítástechnikai és Rehabilitációs Szakképzésért Alapítvány 1 szavazat  
(3300 Eger, Mátyás király út 165.)

**Cél szerinti közhasznú tevékenység:**  
Szakmai középfokú oktatás

**Üzletszerű gazdasági tevékenység:**  
Kiegészítő jellegű, közhasznú tevékenység elősegítése érdekében

**Bankszámlaszámok:**  
12033007-00120842-00100002  
12033007-00120842-00200009  
12033007-00120842-00300006  
12033007-00120842-00400003  
12033007-00120842-00700004  
12033007-00120842-00600007  
12033007-00120842-00900008

**Ügyvezető:** Takács Zoltán 3300 Eger, Sándor u. 40.

**Könyvvizsgálat:** EGER-AUDIT Kft. 3300 Eger, Trinitárius u. 2.  
Dr. Gál János 3300 Eger, Eötvös u.8.

**Felügyelő bizottsági tagok:** Elek Elemér  
Aranyosi Gábor  
Bossányi László

### A társaság működése

A társaság Egri TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ Kht. néven alakult 2005. június 1.-én és 2008. december 10-ig működött ebben a formában. A törvényi követelményeknek megfelelően a társaságnak legkésőbb 2009. június 30.- ig a Gt. szerinti gazdasági társasággá kellett alakulnia. Ezért döntöttek úgy a társaság tulajdonosai, hogy a közhasznú társaságot a legegyszerűbb módon, jogutódlással kiemelkedően közhasznú nonprofit korlátolt felelősségű társasággá alakítják. A társaság célja, a szakképző központ szakképzés szervezési társaságként működjön, annak érdekében, hogy megfeleljen az új TISZK-ek szerinti szervezeti követelményeknek és ezzel jogosulttá váljon a szakképzési célú fejlesztési támogatások fogadására, valamint azoknak a partneriskolák felé történő továbbítására. Ezzel megőrizte kiemelkedően közhasznú besorolását, melyre tekintettel a cégbíróság 2008. december 10.- én Cg. 10-09-028934 számon bejegyezte a társaságot a következő néven: Egri TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.

Bár 2011. évet nem érintette, de meg kell említeni, hogy a 2011. évi CLIV. törvény rendelkezése értelmében a megyei önkormányzatok tulajdonában lévő jogi személyiséggel rendelkező gazdasági társaság tulajdonrésze (a megyei önkormányzat tulajdoni hányada, esetünkben 1/31 rész) 2012. január 1. napján állami tulajdonba került. A gazdasági társaságok tekintetében a tulajdonosi jogok gyakorlását a 258/2011.(XII.07.) Kormányrendelet által létrehozott megyei intézményfenntartó központ látja el. Az Egri TISZK Kft esetében a tulajdonosi jogok gyakorlását a Heves Megyei Önkormányzat helyett tehát a **Heves Megyei Intézményfenntartó Központ (3300 Eger, Kossuth L. u. 9.)** látja el. A tulajdonosváltás **cégbírósági átvezetése** 2012. január végén, de **2012. január 1-i visszamenőleges hatállyal** megtörtént.

A társaság a számviteli törvény alapján egyszerűsített éves beszámolót készít.

A számviteli politikában rögzített elvek alapján a bevételeket és ráfordításokat a gazdasági események alapján vállalkozási és közhasznú tevékenységként osztja meg.

### A számviteli politika fő vonásai

A számviteli politika kialakításánál a társaság célja a Sztv. előírásaival összhangban megbízható, valós összképet biztosító beszámoló készítése volt a cél.

Az Egri TISZK Kft. működését, beszámolójának elkészítését az alábbi törvények szabályozzák:

- a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. tv.,
- a számvitelről szóló 2000. évi C tv.

A társaság nyilvántartásait a kettős könyvvitel rendszerében vezeti, az üzleti év végén (ami megegyezik a naptári évvel) egyszerűsített éves beszámolót készít.

Ennek keretében mérleget, eredménykimutatást és kiegészítő mellékletet kell összeállítania. A költségelszámolás tekintetében csak az 5. számlaosztály költségnemenkénti számláit alkalmazza, bevételeit a 9. számlaosztályban tevékenységenként, illetve forrásonként elkülönítve mutatja ki. A mérleg és az eredménykimutatás formája, részletezése megfelel a 224/2000. (XII.19.) Korm. rendelet 4. sz. és 6. sz. mellékletében foglaltaknak is.

### Az év végi zárás ütemezése:

- folyamatos könyvelés lezárása: a tárgyévet követő év február 15.

- év végi értékelések határideje: március 20.
- főkönyvi zárás határideje: március 20.
- beszámoló elkészítésének határideje: március 31.
- a beszámoló elfogadásának határideje: április 30.
- közzététel határideje: május 15.

Az éves beszámolóért való felelősség az ügyvezetőt terheli. A saját tőke védelmére vonatkozó törvényi kötelezettség betartása a taggyűlés felelőssége.

#### Értékelési eljárások:

A tárgyi eszközök bekerülési értékébe minden olyan tétel beszámít, ami az érintett eszközhoz egyedileg hozzákapcsolható. A bekerülési érték módosításánál a lényegességi értékhatár a könyv szerinti érték 10 %-át meghaladó érték-különbözet. A kft. az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenését az egyedi értékelés elve alapján, a használat várható idejét figyelembe véve állapítja meg. Az egyedileg kisértékűnek minősülő beszerzéseket egyösszegben azonnal leírja költségként. A maradványérték jelentősnek minősül, ha az a bruttó érték 15 %-át eléri. A terven felüli leírás értéke akkor jelentős, ha annak összege az éves értékcsökkenési leírás 40 %-át eléri.

A kft. a reális eredmény-megállapítás érdekében alkalmazza az időbeli elhatárolás elvét.

Minden bevételét és kiadását arra az időszakra számolja el, amelynek tevékenységével az ténylegesen összefügg. A társaság az üzletmenettel kapcsolatos valamennyi bevételét és kiadását a szokásos tételek között számolja el. Rendkívüli bevételként és ráfordításként a törvényben kötelezően előírt jogcímek alapján kerülnek elszámolásra a tételek.

A vállalkozás jelentős hibának a mérlegfőösszeg 2 %-át meghaladó hibát minősíti. A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának minősül a jelentős hibák összevont értéke, ha az összességében 20 %-kal megváltoztatja a saját tőke értékét.

A kft. céltartalékot képez azokra a múltbéli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre, amelyek várhatóan vagy bizonyosan felmerülnek, de összegük vagy esedékességük időpontja a mérleg készítésekor még bizonytalan. A törvényben kötelezően meghatározott jogcímen túl, egyéb esetekben céltartalék képzés nem történik. A vállalkozás a számviteli alapelvektől nem tér el.

#### II. A beszámoló előző évi és tárgyévi adatainak összehasonlíthatósága

A társaság bejegyzésére 2005. június 1.-én került sor. A HEFOP-projektek támogatási szerződése csak 2006-ban jöttek létre, ezért a projektek megvalósítása is ekkor kezdődött. 2006-ban már megkezdődött a támogatások igénylése, továbbá 2007-ben, és 2008-ban is egész évben zajlott a projekt megvalósítása. Ezek alapján az előző évi és a tárgyévi adatok azonos tartalommal és azonos időszakra vonatkoznak, ezért összehasonlíthatók. 2008. december 31-ig lezárultak a HEFOP projektek. Az ezt követő években a társaság már önállóan gazdálkodott. A tulajdonosok működésre biztosított támogatására, külső tanfolyami és pályázati bevételekre építve, felnőttképzési tanfolyamokat szervezve teremtette meg a gazdálkodás alapjait.

(Kiegészítő melléklet 1. sz. tábla, valamint 2. sz. tábla).

#### III. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A befektetett eszközök állománya 8,1 %-kal csökkent, értéke a mérleg fordulónapján 518.366 ezer Ft, ami a társaság vagyónának 91,9 %-át teszi ki.

A HEFOP-3.2.2, és a HEFOP-4.1.1 projektek beruházásai lezárultak a 2008-as gazdasági évben.

2011-ben szakképzési hozzájárulásból tudtunk megvalósítani jelentősebb fejlesztéseket, amelyek a gépek, berendezések csoportját érintették leginkább, 19.428 ezer Ft értékben. Az immateriális javak pedig 569 ezer Ft értékben kerültek beszerzésre.

A befektetett eszközök bekerülési áron kimutatott értéke 19.997 ezer Ft-tal növekedett.

Az értékcsökkenési leírások összege azonban jóval túlhaladta ezt az értéket, ami a befektetett eszközök mérleg szerinti értékének csökkenését eredményezte.

A tárgyévi összes értékcsökkenési leírás 68.290 ezer Ft, amiből 2.661 ezer Ft a kisértékű eszközök leírásával kapcsolatos költség, 65.629 ezer Ft pedig a támogatásból megvalósított beszerzésekre, illetve az ajándék címén térítésmentesen kapott eszközökre tekintettel a halasztott bevételekből feloldásra került.

A befektetett eszközök értékének alakulását a **Kiegészítő melléklet 6. sz. táblái** tartalmazzák.

A tanfolyamaink, pályázataink 2011. decemberben pénzügyileg is lezárultak, ezért a társaság a mérleg fordulónapján nem rendelkezett követelés állománnyal.

A **pénzeszközök** állománya a fordulónapon a bankszámlakivonatok szerint: 78.874 ezer Ft, a készpénzállomány 236 ezer Ft, összesen 79.110 ezer Ft.

Az aktív időbeli elhatárolások értéke 1.105 ezer Ft. Ezek egy részét a szakképzési hozzájárulások elhatárolása, másik részét a kamatjövőírásokból elhatárolt összegek teszik ki.

A kft. eszközeinek összértéke 605.547 ezer Ft. Fedezetének nagyobb részét a halasztott bevételek teremtik meg.

A **passzív időbeli elhatárolások** értéke 552.647 ezer Ft, ebből a halasztott bevételek összege 551.435 ezer Ft, a költségek, ráfordítások elhatárolt összege 1.212 ezer Ft.

A passzív időbeli elhatárolások összetétele az alábbiak szerint alakult:

| Tétel neve                                           | Összeg E Ft    |
|------------------------------------------------------|----------------|
| Ingatlan haszonélvezeti jog halasztott bevétele      | 62.811         |
| Fejlesztési célú HEFOP-4.1.1 halasztott bevétele     | 340.796        |
| Fejlesztési célú HEFOP-3.2.2 halasztott bevétele     | 47.717         |
| Szakképzési hozzájárulás halasztott bevétele         | 89.718         |
| NSZFI fejl.célú halasztott bevétele                  | 10.393         |
| Mérlegford.előtti időszakot terhelő költség, ráford. | 1.212          |
| <b>Együttesen</b>                                    | <b>552.647</b> |

A fejlesztési célra kapott támogatási bevételek a beruházások költségként történő elszámolásával (értékcsökkenési leírás) azonos ütemben kerülnek feloldásra.

Az **Egri TISZK Kft 2011.évben sikeres, eredményes évet zárt**, így a pozitív mérleg szerinti eredményéből lehetősége adódott céltartalék képzésére. Ennek oka, hogy a 2012. évi szakmai tanfolyamokra benyújtott pályázatok nem voltak eredményesek, csupán egy pályázat nyert, ezzel együtt a társaság taggyűlése által már jóváhagyott 2012. évi üzleti terv teljesítése bizonytalanná vált. Ezért az adózás előtti eredmény terhére **5.800 ezer Ft céltartalékot**

**képeztünk** az alábbiak szerint, mivel 2012. évben számolni kell az alábbi várható, viszonylag jelentős összegű egyszeri költségek, kötelezettségek felmerülésével.

A várhatóan 2012-ben felmerülő okok, feladatok, költségek, kötelezettségek felsorolása:

- Az Egri TISZK a partneriskolák és a fenntartók igényei alapján az eddigi 33 szakképesítésen kívül további 18 szakképesítésére adta be vizsgaközponti akkreditációs anyagát, melyek eljárási illetéke jelentős összeg.
- Korengedményes nyugdíjba vonuláshoz szükséges kötelezettségvállalás a nyugdíjfolyósító által meghatározott összeg erejéig 2012. I. negyedévében
- a TISZK által alkalmazott egykori 4.1.1. szakmai vezető munkajogi pere kimenetele.
- a CISCO Hálózati Akadémiával kötött 3 éves megállapodás lejárt, melynek kapcsán újabb éves akadémiai tagsági díj megfizetése merül fel.
- Lejár 2012-ben az Egri TISZK 2007 óta érvényes intézményakkreditációja, mely a felnőttképzéshez nélkülözhetetlen. A megújítás kapcsán felmerül az akkreditációs díj ismételt megfizetése.
- Lejár az Egri TISZK Központi Képzőhelyén elvégzett, 3 évre szóló érintésvédelmi felülvizsgálatának érvényessége. A kötelező felülvizsgálat vállalkozói díja ismételten felmerül.
- A 2012. év eleji, munkaügyi központos pályázataink nem alakultak megfelelően, ezért nagy erőfeszítéseket szükségesek a tervezett, és üzleti tervünkben jóváhagyott külső árbevétel teljesítésére. Ha ez nem sikerülne, mert nem kerülnek kiírásra újabb szakmai tanfolyamok, vagy nem nyernek a pályázataink, akkor ennek kapcsán a IV. negyedévben akár 1-2 fős létszámleépítésre is sor kerülhet.
- 2011. év végén, illetve 2012-ben lejártak, illetve lejárnak az Egri TISZK által évekkal ezelőtt akkreditáltatott képzési programok érvényessége, mely általában 3 illetve 5 év. Az akkreditáció megújításának költségvonzata jelentős. (12 db a 200 óra alatti képzési programok akkreditációs díja 70.000,- Ft /program, a 4 db 200 órán felüli program akkreditáció megújításának díja 90 eFt/program).

A társaság **kötelezettség** állománya 1.939 ezer Ft.

Ez azt jelenti, hogy a kötelezettségeink az előző évi állomány 3,2 %-ára csökkentek le. Ennek oka, hogy rövid lejáratú deviza hitelünket sikerült teljes mértékben visszafizetni. 2010-ben összesen 316 ezer EUR került visszafizetésre. A fennmaradó 158 ezer EUR visszafizetésére 2011. április 11-én került sor viszonylag kedvező árfolyamon.

A társaság **kötelezettsége** a fordulónapon 1.939 ezer Ft, melynek összetétele az alábbi:

| Tétel neve                       | Összeg E Ft  |
|----------------------------------|--------------|
| December havi adók, járulékok    | 1.778        |
| Szállítókkal szembeni tartozások | 161          |
| <b>Együttesen</b>                | <b>1.939</b> |

#### **IV. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

A közhasznú tevékenység és a vállalkozási célú tevékenység eredményét az eredmény kimutatás részletezi. A társaság 2011. évben is folytatott vállalkozási tevékenységet, vállalkozási célú eredménye 761 ezer Ft volt.

A közhasznú tevékenység 6.028 ezer Ft eredménnyel zárult.

Tehát a társaság összesített eredménye 6.789 ezer Ft.

A társaság eredményét a **Kiegészítő melléklet 2. és 3. sz. tábla** tartalmazza.

A kapott támogatások elsődlegesen a 96. egyéb bevételek között kerültek elszámolásra, illetve az időbeli elhatárolások oszlopban.

A rendkívüli bevétel halasztott bevételként elhatárolásra került.

A **4. sz. tábla** kiegészítésre került a költséget, ráfordítást, bevételt nem jelentő pénzmozgások jogcímenkénti értékével. Ezek figyelembevételével nyomon követhetők a pénzváltozást okozó, de az eredményt nem befolyásoló tételek is.

#### **A támogatások elszámolásának áttekintése:**

A közhasznú tevékenység bevételei elsősorban támogatási bevételként kerültek a társasághoz. Az eredmény kimutatásban ezek közül a működési célra kapott összegek jelennek meg itt, a fejlesztésre érkező összegek a rendkívüli bevételek, illetve a halasztott bevételek között szerepelnek.

Az eredmény kimutatás sorai a támogató megnevezése és a támogatás célja szerinti bontásban tartalmazzák a bevételeket, melyek az alábbiak szerint alakultak 2011. évben:

#### **Támogatások (fejlesztési)**

| <b>Tétel neve</b>                                         | <b>Összeg E Ft</b> |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|
| 1. Szakképzési fejlesztési támogatás (szhj) 2011.évre     | 74.323             |
| 2. Előző évről elhatárolt szhj. feloldása                 | 65.950             |
| <b>3. Összes elszámolható fejlesztési bevétel</b>         | <b>140.273</b>     |
| 4. Tárgyi eszk.vás.szhj.-ből (újra elhatárolva)           | -19.997            |
| 5. Következő évre járó támogatás elhatárolása             | -61.624            |
| <b>96. Fejlesztési támogatások címén elszámolt összeg</b> | <b>58.652</b>      |

#### **Támogatások (működési)**

| <b>Tétel neve</b>                                             | <b>Összeg E Ft</b> |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1. Pályázati támogatás 2011.évre (2010. évben befolyt előleg) | 15.184             |
| 2. Pályázati támogatás 2011.évre (2011.évben befolyt)         | 69.373             |
| 3. Kerekítési különbözet                                      | 3                  |
| <b>4. Összes elszámolható bevétel</b>                         | <b>84.560</b>      |
| 5. Következő évre járó támogatás átvezetése                   | 0                  |
| <b>96. Működési támogatások címén elszámolt összeg</b>        | <b>84.560</b>      |

### Tulajdonosi támogatás

| Tétel neve                                             | Összeg E Ft   |
|--------------------------------------------------------|---------------|
| 1. Pénzügyileg rendezett támogatás 2011-ben            | 38.603        |
| 2. Előző évre járó beérkezett támogatás                | 0             |
| 3. Tárgyévben igényelt be nem folyt összeg             | 0             |
| <b>4. Összes elszámolható működési bevétel</b>         | <b>38.603</b> |
| 5. Fejlesztési célra átvezetett összeg                 | 0             |
| <b>96. Működési támogatások címén elszámolt összeg</b> | <b>38.603</b> |

### Normatív támogatás

| Tétel neve                                             | Összeg E Ft |
|--------------------------------------------------------|-------------|
| 1. Pénzügyileg rendezett támogatás 2011-ben            | 432         |
| 2. Előző évre járó beérkezett támogatás                | 0           |
| 3. Tárgyévben igényelt be nem folyt összeg             | 0           |
| <b>4. Összes elszámolható működési bevétel</b>         | <b>432</b>  |
| 5. Fejlesztési célra átvezetett összeg                 | 0           |
| <b>96. Működési támogatások címén elszámolt összeg</b> | <b>432</b>  |

A fentiek alapján a **közhasznú tevékenység bevételeként 2011. évben együttesen 182.247 ezer Ft** jelenik meg a beszámolóban.

A **fejlesztési célra kapott** támogatásokból a társasági működés megkezdése óta az elmúlt évi beszerzésekkel együtt 693.624 ezer Ft értékű beruházást valósított meg a kft. Ezen kívül szintén fejlesztési célú rendkívüli bevételként jelent meg a térítés nélkül átvett ingatlan használati jog 86.172 ezer Ft értékben, valamint 865 ezer Ft értékű ajándékba kapott eszköz. Ehhez adódott még 2011-ben a szakképzési hozzájárulásokból beruházásra fordított 19.997 ezer Ft. Az együttesen kimutatott 831.117 ezer Ft támogatási bevételből 552.647 ezer Ft a passzív időbeli elhatárolások között kimutatott halasztott bevétel, míg a maradék 278.470 ezer Ft a 2005-2011. évi értékcsökkenések elszámolásával egyezően feloldásra kerültek. Ebből a 2011. évi feloldás értéke **65.629 ezer Ft**. Ez megfelel a tárgyévi rendkívüli bevétel értékének.

Szakképzési fejlesztési támogatás címén **74.323 ezer Ft** támogatást realizáltunk 2011-ben. Ebből elhatárolásra került 2012-ben a társiskolák részére átadandó összeg, és a TISZK által felhasználandó összeg, összesen 61.624 ezer Ft.

Feloldásra került a halasztott bevételekből a 2010. évről elhatárolt azon összeg, amely a társiskolák részére 2011. évben került átadásra, illetve a TISZK által 2011-ben felhasznált összeg, 65.950 ezer Ft. Újra elhatárolásra került a 2011. évben támogatásból beruházásra fordított 19.997 ezer Ft a halasztott bevételek közé. Ezek majd az értékcsökkenési leírásokkal kerülnek feloldásra negyedévente. Így kapjuk meg a 2. sz. táblában szereplő szakképzési hozzájárulás összegét: **58.652 ezer Ft**-ot.



### Vállalkozási tevékenység bevétele

| Tétel neve                                 | Összeg E Ft  |
|--------------------------------------------|--------------|
| 1. Tanfolyami bevétel                      | 3.543        |
| 2. Kiadványok bevétele                     | 140          |
| 3. Egyéb árbevételek                       | 1.463        |
| <b>91. Belföldi értékesítés árbevétele</b> | <b>5.146</b> |

A fentiek alapján a társaság tevékenységének bevétele **187.393** ezer Ft.

Egyéb jogcímen 2.884 ezer Ft kamatbevételt, 2.716 ezer Ft árfolyamnyereséget, együttesen **5.600** ezer Ft pénzügyi bevételt ért el a társaság.

Az összes kimutatott bevétel tehát **258.622** ezer Ft.

### A költségek és ráfordítások alakulása a tárgy időszakban:

A társaság ráfordításait döntően az anyagjellegű ráfordítások, a bérek és járuléakai, az értékcsökkenési leírások, valamint a pénzügyi- és egyéb ráfordítások teszik ki. A személyi jellegű ráfordítások megoszlása közel az előző évnek felel meg. A növekedés a pályázati tanfolyamok megbízási díj növekményéből adódik. Az anyagjellegű ráfordítások arányaiban is jelentősen növekedtek. Ennek oka szintén a tanfolyamok megnövekedett anyag szükséglete, amit egyébként a bevételek kompenzáltak. Az értékcsökkenési leírás kismértékű csökkenése abból adódik, hogy már jó néhány eszköz leíródott, kifutott az év során.

A pénzügyi ráfordítások mértéke mind volumenben, mind arányaiban jelentősen lecsökkent, mivel a deviza hitelünket 2011. év elején sikerült teljesen visszafizetni.

Az egyéb ráfordítások nagyobb részét az iskolák részére átadott szakképzési hozzájárulások teszik ki, valamint a céltartalék összegét, amit 2011-ben képeztünk.

### A költségek és ráfordítások, valamint összetételük alakulása:

| Megnevezés                  | Előző évi<br>ráfordítások<br>(E Ft) | Tárgyévi<br>ráfordítások<br>(E Ft) | Előző évi<br>megoszlás<br>(%) | Tárgyévi<br>megoszlás<br>(%) |
|-----------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| Anyagjellegű ráfordítások   | 57.704                              | 75.854                             | 25,35                         | 30,12                        |
| Személyi jellegű ráfordítás | 47.640                              | 54.896                             | 20,93                         | 21,80                        |
| Értékcsökkenési leírás      | 72.643                              | 68.290                             | 31,92                         | 27,12                        |
| Pénzügyi ráfordítások       | 5.856                               | 558                                | 2,57                          | 0,22                         |
| Egyéb ráfordítások          | 43.766                              | 52.235                             | 19,23                         | 20,74                        |
| <b>Összesen</b>             | <b>227.609</b>                      | <b>251.833</b>                     | <b>100,00</b>                 | <b>100,00</b>                |

### V. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet bemutatása

A társaság vagyoni, jövedelmi helyzete jelenleg stabil, a saját tőke 45.161 ezer Ft. Ebből a tulajdonosok által rendelkezésre bocsátott tőke és tőketartalék 11.000 ezer Ft, a működés alatt elért eredmény összevontan **34.161** ezer Ft.

A pénzeszközök állománya az előző évihez képest jelentősen csökkent, mert a teljes EUR hiteltőke törlesztést végrehajtottuk, ezzel párhuzamosan megszűnt a rövid lejáratú hitel kötelezettségünk is.

A 4.1.1 és 3.2.2 projektek lezárultak 2008.12.31-én. 2009. évtől a társaság működésének finanszírozása már a tulajdonosok felelőssége. A szükséges pénzüsszeget alapvetően költségvetési forrásból biztosítjuk. A kft. vállalkozási tevékenységet is folytat a finanszírozási források bővítése végett. A tárgyévi pénzbevételek kisebb összegűek a pénzkidadásoknál, ezért a pénzkészlet 30.572 ezer Ft-tal csökkent.

A 2011. évi likviditási helyzetet a Kiegészítő melléklet 5. sz. tábla adatai alapján negyedévenkénti bontásban lehet áttekinteni.

## **VI. Tájékoztató kiegészítések**

A társaság képviselőjére 2006. szeptember 1-jétől Takács Zoltán ügyvezető jogosult, aki munkaviszony keretében látja el feladatait. Az ügyvezető munkabérére a társaság 2011. évben bruttó 5.933 ezer Ft-ot fordított.

A társaság beszámolóját 2008. december 31-ig számviteli szolgáltatásra jogosult vállalkozás készítette el. A 2009. évtől a beszámoló készítése, a könyvelési, adóbevallási, bérszámfejtési feladatok ellátása, kapcsolattartás a hatóságokkal, a kft. munkaviszony keretében foglalkoztatott pénzügyi- gazdasági vezetőjének a feladata, munkabérére 2011. évben a társaság 3.744 ezer Ft-ot fordított.

A társaság beszámolóját az előírások szerint könyvvizsgáló véleményezte, díjazása havi bruttó 47 ezer forint.

A kiemelten közhasznú társaságnál az ügyvezető által foglalkoztatott dolgozók száma 2011. december 31-én az alábbi 8 fő volt:

Munkakörük:

1 fő képzési és szervezetfejlesztési vezető

1 fő pénzügyi- gazdasági vezető

1 fő informatikus rendszergazda

1 fő épületüzemeltetési munkatárs

1 fő felnőttképzési szervező

1 fő pszichológus

1 fő könyvelő

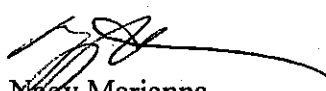
1 fő adminisztrátor

A munkavállalók 2011-ben fejenként havi 6.000 Ft/fő étkezési utalványt kaptak. Betegszabadságra tekintettel 67 ezer Ft, telefonhasználat címén 63 ezer Ft költség merült fel, utazási költségterítésre 1.282 ezer Ft költségterítést kaptak a dolgozók.

A felügyelő bizottság tagjai jövedelmet nem vettek fel.

A társaság beszámolóját a taggyűlés hagyta jóvá. A taggyűlés határozata a beszámolóhoz csatolandó.

Eger, 2012. március 19.

Készítette:   
Nagy Marianna  
Pénzügyi-gazdasági vezető  
Reg. szám: 147873

**EGRI TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2011. évi mérlegadatai**

**Adatok ezer Ft-ban**

|    |             | Megnevezés                           | 2010.év        | 2011.év        | Változás (%) |
|----|-------------|--------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 1  | <b>A</b>    | <b>Befektetett eszközök</b>          | <b>563 997</b> | <b>518 366</b> | <b>91,91</b> |
| 2  | <b>I.</b>   | <b>Immateriális javak</b>            | <b>25 550</b>  | <b>19 391</b>  | <b>75,89</b> |
| 3  |             | Vagyoni értékű jogok                 | 21 567         | 16 603         | 76,98        |
| 4  |             | Szellemi termékek                    | 3 983          | 2 788          | 70,00        |
| 5  |             | Immat. javakra adott előlegek        | 0              | 0              |              |
| 6  | <b>II.</b>  | <b>Tárgyi eszközök</b>               | <b>538 447</b> | <b>498 975</b> | <b>92,67</b> |
| 7  |             | Ingatlanok és kapcs. vagyoni jogok   | 302 995        | 285 221        | 94,13        |
| 8  |             | Műszaki eszközök                     | 92 406         | 96 536         | 104,47       |
| 9  |             | Egyéb eszközök                       | 143 046        | 117 218        | 81,94        |
| 10 |             | Befejezetlen beruházások             | 0              | 0              |              |
| 11 |             | Beruházásra adott előlegek           | 0              | 0              |              |
| 12 | <b>IV.</b>  | <b>Befektetett pénzügyi eszközök</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       |              |
| 13 | <b>B</b>    | <b>Forgóeszközök</b>                 | <b>127 175</b> | <b>86 076</b>  | <b>67,68</b> |
| 14 | <b>I.</b>   | <b>Készletek</b>                     | <b>13 388</b>  | <b>6 966</b>   | <b>52,03</b> |
| 15 | <b>II.</b>  | <b>Követelések</b>                   | <b>4 105</b>   | <b>0</b>       | <b>0,00</b>  |
| 16 |             | Vevőkkel szembeni követelések        | 4 105          | 0              | 0,00         |
| 17 |             | Követelések tulajd. önkormányzattal  | 0              |                |              |
| 18 |             | Egyéb követelések                    | 0              |                |              |
| 19 | <b>III.</b> | <b>Értékpapírok</b>                  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |              |
| 20 | <b>IV.</b>  | <b>Pénzeszközök</b>                  | <b>109 682</b> | <b>79 110</b>  | <b>72,13</b> |
| 21 |             | Pénztár                              | 340            | 236            | 69,41        |
| 22 |             | Bankbetétek                          | 109 342        | 78 874         | 72,14        |
| 23 | <b>C</b>    | <b>Aktív időbeli elhatárolások</b>   | <b>11 127</b>  | <b>1 105</b>   | <b>9,93</b>  |
| 24 |             | Bevételek aktív elhatárolása         | 11 127         | 1 105          | 9,93         |
| 25 |             | Költségek, ráfordítások elhatárolása | 0              | 0              |              |
| 26 |             | <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>             | <b>702 299</b> | <b>605 547</b> | <b>86,22</b> |

**EGRI TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2011. évi mérlegadatai**

**Adatok ezer Ft-ban**

|    |             | Megnevezés                              | 2010.év        | 2011.év        | Változás (%)  |
|----|-------------|-----------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 27 | <b>D</b>    | <b>Saját tőke</b>                       | <b>38 373</b>  | <b>45 161</b>  | <b>117,69</b> |
| 28 | <b>I.</b>   | <b>Induló tőke (Jegyzett tőke)</b>      | <b>3 100</b>   | <b>3 100</b>   | <b>100,00</b> |
| 29 | <b>II.</b>  | <b>Tőkeváltozás</b>                     | <b>33 536</b>  | <b>35 272</b>  | <b>105,18</b> |
| 30 |             | Tőkeváltozás (Eredm.tart.)              | 25 636         | 27 372         | 106,77        |
| 31 |             | Tőkeváltozás ( Tőketartalék)            | 7 900          | 7 900          | 100,00        |
| 32 | <b>III.</b> | <b>Lekötött tartalék</b>                |                |                |               |
| 33 | <b>IV.</b>  | <b>Értékelési tartalék</b>              |                |                |               |
| 34 | <b>V.</b>   | <b>Tárgyévi eredmény</b>                | <b>1 737</b>   | <b>6 789</b>   | <b>390,85</b> |
| 35 |             | Tárgyévi közhasznú eredmény             | -7 454         | 6 028          | -80,87        |
| 36 |             | Tárgyévi vállalkozási eredmény          | 9 191          | 761            | 8,28          |
| 37 | <b>E</b>    | <b>Céltartalék</b>                      | <b>0</b>       | <b>5 800</b>   |               |
| 38 | <b>F</b>    | <b>Kötelezettségek</b>                  | <b>61 442</b>  | <b>1 939</b>   | <b>3,16</b>   |
| 39 | <b>I.</b>   | <b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |               |
| 40 | <b>II.</b>  | <b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>   | <b>61 442</b>  | <b>1 939</b>   | <b>3,16</b>   |
| 41 |             | Rövid lejáratú kölcsönök                | 0              | 0              |               |
| 42 |             | Röv. lejáratú hitelek                   | 44 093         | 0              | 0,00          |
| 43 |             | Vevőktől kapott előlegek                | 0              | 0              |               |
| 46 |             | Egyéb kapott előleg                     | 15 184         | 0              |               |
| 47 |             | Szállítókkal szembeni kötelezettségek   | 88             | 161            | 182,95        |
| 48 |             | Kötelezettségek tulajd. önkormányz. sz. |                |                |               |
| 49 |             | Egyéb kötelezettségek                   | 2 077          | 1 778          | 85,60         |
| 50 | <b>G</b>    | <b>Passzív időbeli elhatárolások</b>    | <b>602 484</b> | <b>552 647</b> | <b>91,73</b>  |
| 51 |             | Bevételek elhatárolása                  |                |                |               |
| 52 |             | Költségek, ráfordítások elhatárolása    | 1 092          | 1 212          | 110,99        |
| 53 |             | Halasztott bevételek                    | 601 392        | 551 435        | 91,69         |
| 54 |             | <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>                | <b>702 299</b> | <b>605 547</b> | <b>86,22</b>  |

**EGRI TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2011. évi eredményének  
alakulása a közhasznú szervezetekre jellemző bontásban**

**Adatok ezer Ft-ban**

|    | <b>Megnevezés</b>                          | <b>2010. év</b> | <b>2011. év</b> | <b>Változás<br/>(%)</b> |
|----|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|
| 1  | <b>ÖSSZES BEVÉTEL (2+12+15+18)</b>         | <b>229 346</b>  | <b>258 622</b>  | <b>112,76</b>           |
| 2  | <b>Tevékenységek bevétele együtt (3+9)</b> | <b>147 973</b>  | <b>187 393</b>  | <b>126,64</b>           |
| 3  | <b>Közhasznú tevékenység bevétele</b>      | <b>123 522</b>  | <b>182 247</b>  | <b>147,54</b>           |
| 4  | Közhasznú célra alapítótól                 | 42 959          | 39 035          | 90,87                   |
| 5  | Pályázati úton kapott támogatás 3.2        |                 |                 |                         |
| 6  | Pályázati úton kapott támogatás 4.1        |                 |                 |                         |
| 7  | Egyéb pályázati pénzbevételek              | 36 757          | 84 557          | 230,04                  |
| 8  | Más adományozótól (szkhj)                  | 43 765          | 58 652          | 0,00                    |
| 9  | Egyéb közhasznú tevékenység bev.           | 41              | 3               | 7,32                    |
| 10 | <b>Vállalkozási tevékenység bevétele</b>   | <b>24 451</b>   | <b>5 146</b>    | <b>0,00</b>             |
| 11 | Vállalkozási bevétel                       | 24 451          | 5 146           |                         |
| 12 | Egyéb gazdasági bevétel                    |                 |                 |                         |
| 13 | <b>Egyéb bevételek</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0,00</b>             |
| 14 | Közhasznú egyéb bevétel                    |                 |                 | 0,00                    |
| 15 | Vállalkozási egyéb bevétel                 |                 |                 |                         |
| 16 | <b>Pénzügyi bevételek</b>                  | <b>8 730</b>    | <b>5 600</b>    | <b>64,15</b>            |
| 17 | Közhasznú pénzügyi bevétel                 | 8 730           | 5 600           | 64,15                   |
| 18 | Vállalkozási pénzügyi bevétel              |                 |                 |                         |
| 19 | <b>Rendkívüli bevételek</b>                | <b>72 643</b>   | <b>65 629</b>   | <b>90,34</b>            |
| 20 | Közhasznú rendkív. bevételek               | 72 643          | 65 629          | 90,34                   |
| 21 | Vállalkozási rendkív. bevételek            |                 |                 |                         |

**EGRI TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2011. évi eredményének  
alakulása a közhasznú szervezetekre jellemző bontásban**

**Adatok ezer Ft-ban**

|    | <b>Megnevezés</b>                                   | <b>2010. év</b> | <b>2011. év</b> | <b>Változás<br/>(%)</b> |
|----|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|
| 21 | <b>ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (22+35+39+42)</b>              | <b>227 609</b>  | <b>251 833</b>  | <b>110,64</b>           |
| 22 | <b>Közhasznú tev.költségei (23+28+32)</b>           | <b>162 727</b>  | <b>194 655</b>  | <b>119,62</b>           |
| 23 | <b>Anyagjellegű ráfordítás</b>                      | <b>48 008</b>   | <b>74 136</b>   | <b>154,42</b>           |
| 24 | Anyagköltség                                        | 826             | 11 264          | 1 363,68                |
| 25 | Igénybevett szolgáltatások                          | 39 638          | 59 503          | 150,12                  |
| 26 | Egyéb szolgáltatások                                | 7 544           | 3 369           | 44,66                   |
| 27 | Közvetített szolgáltatások                          | 0               | 0               |                         |
| 28 | <b>Személyi jellegű ráfordítások</b>                | <b>42 076</b>   | <b>52 229</b>   | <b>124,13</b>           |
| 29 | Bérek                                               | 31 238          | 39 225          | 125,57                  |
| 30 | Személyi jellegű kifizetések                        | 2 511           | 2 686           | 106,97                  |
| 31 | Bérfizetések                                        | 8 327           | 10 318          | 123,91                  |
| 32 | <b>Értékcsökkenési leírás</b>                       | <b>72 643</b>   | <b>68 290</b>   | <b>94,01</b>            |
| 33 | Értékcsökkenési leírás                              | 71 663          | 65 629          | 91,58                   |
| 34 | Kisértékű eszköz leírása                            | 980             | 2 661           | 271,53                  |
| 35 | <b>Vállalkozási tev. költségei (36+37+38)</b>       | <b>15 260</b>   | <b>4 385</b>    | <b>0,00</b>             |
| 36 | Anyagjellegű ráfordítás                             | 9 696           | 1 718           | 0,00                    |
| 37 | Személyi jellegű ráfordítások                       | 5 564           | 2 667           | 0,00                    |
| 38 | Értékcsökkenési leírás                              |                 |                 |                         |
| 39 | <b>Egyéb ráfordítások (40+41)</b>                   | <b>43 766</b>   | <b>52 235</b>   | <b>119,35</b>           |
| 40 | Közhasznú egyéb ráfordítások                        | 43 766          | 52 235          | 119,35                  |
| 41 | Vállalkozási egyéb ráfordítások                     |                 |                 |                         |
| 42 | <b>Pü-i műveletek ráfordításai (43+44)</b>          | <b>5 856</b>    | <b>558</b>      | <b>0,00</b>             |
| 43 | Közhasznú pü-i ráfordítások                         | 5 856           | 558             | 0,00                    |
| 44 | Vállalkozási pü-i ráfordítások                      |                 |                 |                         |
| 45 | <b>Rendkívüli ráfordítások</b>                      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0,00</b>             |
| 46 | Közhasznú rendkív. ráfordítások                     |                 |                 |                         |
| 47 | Vállalkozási rendkív. ráfordítások                  |                 |                 |                         |
| 48 | <b>Üzemi szintű közhasznú eredmény (3+14-22-40)</b> | <b>-82 971</b>  | <b>-64 643</b>  | <b>77,91</b>            |
| 49 | Közhasznú pénzügyi eredmény (17-42)                 | 2 874           | 5 042           | 175,43                  |
| 50 | Közhasznú rendkívüli eredmény (20-46)               | 72 643          | 65 629          | 90,34                   |
| 51 | <b>Tárgyévi közhasznú eredmény</b>                  | <b>-7 454</b>   | <b>6 028</b>    | <b>-80,87</b>           |
| 52 | Vállalkozási üzemi eredmény (10+15-35-41)           | 9 191           | 761             | 8,28                    |
| 53 | Vállalkozási pénzügyi eredmény                      | 0               | 0               |                         |
| 54 | Vállalkozási rendkívüli eredmény                    | 0               | 0               |                         |
| 55 | <b>Tárgyévi adózás előtti vállalkozási eredmény</b> | <b>9 191</b>    | <b>761</b>      | <b>0,00</b>             |
| 56 | Adófizetési kötelezettség                           |                 |                 |                         |
| 57 | <b>Tárgyévi váll-i mérleg szerinti eredmény</b>     | <b>9 191</b>    | <b>761</b>      | <b>0,00</b>             |
| 58 | <b>Ellenőrző szám: összesített eredmény</b>         | <b>1 737</b>    | <b>6 789</b>    | <b>390,85</b>           |

**EGRI TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2011. évi  
eredményének alakulása a számviteli törvény szerinti bontásban**

**Adatok ezer Ft-ban**

|    | <b>Megnevezés</b>                               | <b>2010. év</b> | <b>2011. év</b> | <b>Változás<br/>(%)</b> |
|----|-------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|
| 1  | 01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele       | 24 451          | 5 146           | 21,05                   |
| 2  | 02. Export értékesítés nettó árbevétele         |                 |                 |                         |
| 3  | <b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>          | <b>24 451</b>   | <b>5 146</b>    | <b>21,05</b>            |
| 4  | 03. Saját előáll. eszközök aktívált értéke      |                 |                 |                         |
| 5  | 04. Saját term. készletek állományváltozása     |                 |                 |                         |
| 6  | <b>II. Aktívált saját teljesítmények</b>        |                 |                 |                         |
| 7  | <b>III. Egyéb bevételek</b>                     | <b>123 522</b>  | <b>182 247</b>  | <b>147,54</b>           |
| 8  | 05. Anyagköltség                                | 4 673           | 11 489          | 245,86                  |
| 9  | 06. Igénybevett szolgáltatások                  | 45 487          | 60 996          | 134,10                  |
| 10 | 07. Egyéb szolgáltatások értéke                 | 7 544           | 3 369           | 44,66                   |
| 11 | 08. Eladott áruk besz. értéke                   |                 |                 |                         |
| 12 | 09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke |                 |                 |                         |
| 13 | <b>IV. Anyagjellegű ráfordítások</b>            | <b>57 704</b>   | <b>75 854</b>   | <b>131,45</b>           |
| 14 | 10. Bérköltség                                  | 35 619          | 41 325          | 116,02                  |
| 15 | 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések          | 2 511           | 2 686           | 106,97                  |
| 16 | 12. Bérjárulékok                                | 9 510           | 10 885          | 114,46                  |
| 17 | <b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>         | <b>47 640</b>   | <b>54 896</b>   | <b>115,23</b>           |
| 18 | <b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>               | <b>72 643</b>   | <b>68 290</b>   | <b>94,01</b>            |
| 19 | <b>VII. Egyéb ráfordítások</b>                  | <b>43 766</b>   | <b>52 235</b>   | <b>119,35</b>           |
| 20 | <b>A. ÜZEMI EREDMÉNY</b>                        | <b>-73 780</b>  | <b>-63 882</b>  | <b>86,58</b>            |
| 21 | 13. Kapott osztalék és részesedés               |                 |                 |                         |
| 22 | 14. Részesedések ért. árfolyamnyeresége         |                 |                 |                         |
| 23 | 15. Befekt. pü-i eszk. kamatai, árf.nyeresége   |                 |                 |                         |
| 24 | 16. Egyéb kapott kamatok és kamatjell. bev.     | 7 858           | 2 884           | 36,70                   |
| 25 | 17. Pénzügyi műv. egyéb bevételei               | 872             | 2 716           | 0,00                    |
| 26 | <b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>       | <b>8 730</b>    | <b>5 600</b>    | <b>64,15</b>            |
| 27 | 18. Befekt. pü-i eszk. árf. vesztesége          |                 |                 |                         |
| 28 | 19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráford.   | 3 697           | 363             | 0,00                    |
| 29 | 20. Részes., ért.papírok, bankbetétek. leírása  |                 |                 |                         |
| 30 | 21. Pénzügyi műv. egyéb ráfordításai            | 2 159           | 195             | 0,00                    |
| 31 | <b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>      | <b>5 856</b>    | <b>558</b>      | <b>0,00</b>             |
| 32 | <b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>          | <b>2 874</b>    | <b>5 042</b>    | <b>175,43</b>           |
| 33 | <b>C. SZOKÁSOS EREDMÉNY</b>                     | <b>-70 906</b>  | <b>-58 840</b>  | <b>82,98</b>            |
| 34 | X. Rendkívüli bevételek                         | 72 643          | 65 629          | 90,34                   |
| 35 | XI. Rendkívüli ráfordítások                     |                 |                 |                         |
| 36 | <b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>                   | <b>72 643</b>   | <b>65 629</b>   | <b>90,34</b>            |
| 37 | <b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>                | <b>1 737</b>    | <b>6 789</b>    | <b>390,85</b>           |
| 38 | XIII. Adófizetési kötelezettség                 | 0               | 0               | 0,00                    |
| 39 | <b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>                      | <b>1 737</b>    | <b>6 789</b>    | <b>390,85</b>           |
| 40 | 22. Eredménytartalék igénybevétele o. kieg.     |                 |                 |                         |
| 41 | 23. Jávahagyott osztalék                        |                 |                 |                         |
| 42 | <b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>              | <b>1 737</b>    | <b>6 789</b>    | <b>390,85</b>           |

**Az EGRI TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. költségei és ráfordításai, valamint  
bevételei 2011. évben**  
ezer Ft-ban

|           | Megnevezés                                        | 2010.év       | 2011.év       |
|-----------|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>51</b> | <b>Anyagköltségek:</b>                            |               |               |
| 511       | Vás.ag.társ műk.-hez                              | 406           | 7 090         |
| 514       | Tisztítószer, tak.eszk.                           | 33            | 5             |
| 515       | Folyóirat, szakkönyv                              | 66            | 55            |
| 517       | Karbantar.ag.                                     | 90            | 104           |
| 518       | Egyéb anyag                                       | 231           | 6             |
| 5197      | Képzéshez ag.-ok                                  | 3 252         | 4 004         |
| 5199      | Váll.jell.ag.ktg.                                 | 595           | 225           |
| <b>51</b> | <b>Összes anyagköltség</b>                        | <b>4 673</b>  | <b>11 489</b> |
| <b>52</b> | <b>Igénybevett anyagjellegű szolg.</b>            |               |               |
| 521       | Posta, telefonktg.,internet                       | 1 135         | 1 346         |
| 522       | Bérleti díj                                       | 294           | 150           |
| 523       | Tagsági díjak                                     | 1 200         | 462           |
| 525       | Idegen jav.,karb.tart.                            | 1 226         | 1 228         |
| 526       | Hirdetés, reklám, propaganda                      | 452           | 1 982         |
| 5272      | Továbbképzés, tanfolyam                           | 884           | 258           |
| 5273      | Tanf.oktatók váll.díja                            | 10 980        | 11 310        |
| 5274      | Vizsgáztatási díj                                 | 991           | 3 147         |
| 5275      | Oktatási szakértői díjak                          | 14 686        | 18 576        |
| 5276      | Tanf.szervezése, koordinálása                     |               | 3 099         |
| 5281      | Kiküldetés                                        | 937           | 928           |
| 5283      | Szakmai tanulmányút                               | 2 906         | 57            |
| 5291      | Könyvvezetés, könyvvizsgálat                      | 563           | 563           |
| 5293      | Energiaktg.vill.energ.                            | 858           | 1 851         |
| 52931     | Energiaktg.vízdíj                                 | 114           | 191           |
| 52932     | Fűtés                                             | 653           | 2 288         |
| 5294      | Veszélyes hulladék ártalmatlanítás                |               | 31            |
| 5295      | Szállítási ktg.-ek                                | 1 300         | 143           |
| 5297      | Porta, takarítás                                  | 4 871         | 4 877         |
| 52971     | Üzemorvosi szolg.                                 | 255           | 400           |
| 52972     | Egyéb nyomdai szolg.                              | 6             | 5 534         |
| 52991     | Szakértői díj(ISO audit)                          | 235           | 838           |
| 5298      | Felújításhoz igénybevett szolg.                   |               | 400           |
| 52992     | Tanácsa.,birt.techn.szolg.,m.véd.                 | 375           | 375           |
| 52993     | Jogi szolgáltatás, ügyvédi díj                    | 563           | 962           |
| 52999     | Közhasznú pr.ktg.e                                | 3             | 0             |
| <b>52</b> | <b>Igénybevett szolgáltatások össz.</b>           | <b>45 487</b> | <b>60 996</b> |
| <b>53</b> | <b>Egyéb szolgáltatás</b>                         |               |               |
| 531       | Hat.ig.szolg.díja                                 | 260           | 898           |
| 532       | Egyéb szolg.(bankktg.                             | 171           | 89            |
| 532       | Biztosítási díjak                                 | 946           | 462           |
| 534       | Egyéb szolg.,film, média,kommunikációs kiad.,stb. | 153           | 358           |
| 535       | Program-és rendezvényszervezés                    | 6 014         | 1 382         |
| 536       | Üzemeltetési díjak, kogdíjak                      |               | 180           |
| <b>53</b> | <b>Egyéb szolg.összesen</b>                       | <b>7 544</b>  | <b>3 369</b>  |
| <b>54</b> | <b>Béreköltség</b>                                |               |               |
| 541       | Teljes munkaidős mbér                             | 31 238        | 31 530        |
| 542, 546  | Megbízási díjak                                   | 4 381         | 9 795         |
|           | <b>Összesen</b>                                   | <b>35 619</b> | <b>41 325</b> |
| <b>55</b> | <b>Személyi jellegű kifizetések</b>               |               |               |
| 5512      | Betegszabadság                                    | 28            | 67            |
| 5516      | Béren kívüli juttatások                           | 1 071         | 1 352         |
| 5518      | Munkabajárás térítése                             | 601           | 758           |



|              |                                               |                |                |
|--------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
| 552          | Egyéb személyi jellegű kifizetés              | 811            | 509            |
|              | <b>Összesen</b>                               | <b>2 511</b>   | <b>2 686</b>   |
| <b>54-55</b> | <b>Összes személyi jellegű kifizetés</b>      | <b>38 130</b>  | <b>44 011</b>  |
| 56           | Járulékok                                     |                |                |
| 561          | Nyugdíjbiztosítási járulék                    | 8 401          | 9 513          |
| 562          | Egészségbiztosítási járulék                   | 700            | 793            |
| 563          | Eü.hozzájárulás                               | 48             | 149            |
| 565          | Start kártya járulék                          | 13             | 34             |
| 564          | Munkaerőpiaci járulék                         | 348            | 396            |
|              | <b>Összes bérjárulék</b>                      | <b>9 510</b>   | <b>10 885</b>  |
| 57           | Értékcsökkenés                                |                |                |
| <b>571</b>   | <b>Terv szerinti értékcsökkenés</b>           | <b>71 663</b>  | <b>65 629</b>  |
| <b>572</b>   | <b>Használatbavételkor elszámolt</b>          | <b>980</b>     | <b>2 661</b>   |
|              | <b>Összesen</b>                               | <b>72 643</b>  | <b>68 290</b>  |
|              | <b>KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN</b>                     | <b>177 987</b> | <b>199 040</b> |
| <b>81</b>    | <b>Anyagjellegű ráfordítások</b>              |                |                |
| <b>86</b>    | <b>Egyéb ráfordítások</b>                     |                |                |
| 8636         | Szakképzési tám.átadása                       | 43765          | 46 301         |
| 8651         | Céltartalék képzése                           |                | 5 800          |
| 869          | Egyéb ráfordítások                            | 1              | 134            |
|              | <b>Összesen</b>                               | <b>43 766</b>  | <b>52 235</b>  |
| <b>87</b>    | <b>Pénzügyi műv. ráfordításai</b>             |                |                |
| 8722         | Kölcsön, hitel kamata                         | 3 697          | 363            |
| 876          | Egyéb pügyi ráfordítások                      | 2 159          | 195            |
|              | <b>Összesen</b>                               | <b>5 856</b>   | <b>558</b>     |
| 88           | Rendkívüli ráfordítás (tartalékból)           |                |                |
| 8895         | Nem fejlesztési célra pénzáadás               |                |                |
|              | <b>Összesen</b>                               | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|              | <b>RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>                  | <b>49 622</b>  | <b>52 793</b>  |
| <b>16</b>    | <b>Ráfordításként meg nem jelenő kiadások</b> |                |                |
| 11-13-14     | Tárgyi eszközök beszerzése                    | 27 434         | 19 997         |
|              | <b>Összesen</b>                               | <b>27 434</b>  | <b>19 997</b>  |
|              | <b>Költségek és ráford.-ok összesen</b>       | <b>227 609</b> | <b>251 833</b> |
|              | <b>PÉNZKIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                  | <b>183 380</b> | <b>206 201</b> |
| <b>91</b>    | <b>Arbevételek</b>                            |                |                |
| 911          | képzési és egyéb bevételek                    | 24451          | 5 146          |
|              | <b>Összesen</b>                               | <b>24 451</b>  | <b>5 146</b>   |
| 96           | Támogatások                                   |                |                |
| 967          | Alapítótól kapott támogatás                   | 42 959         | 38 603         |
| 9784         | Normatív támogatás                            |                | 432            |
| 9636         | SZKHJ.támogatás                               | 43 765         | 58 652         |
| 964          | Utólag kapott eng.                            |                |                |
| 969          | Kerekítési különb.                            | 41             | 3              |
|              | <b>Támogatások együtt</b>                     | <b>86 765</b>  | <b>97 690</b>  |
| 962          | Egyéb bevételek(pályázat)                     | 36 757         | 84 557         |
|              | <b>Összesen</b>                               | <b>36 757</b>  | <b>84 557</b>  |
| <b>97</b>    | <b>Pénzügyi műv.bevétele</b>                  |                |                |
| 9721         | Kamatbevétel                                  | 7 858          | 2 884          |
| 976          | Árfolyamnyereség                              | 872            | 2 716          |
|              | <b>Összesen</b>                               | <b>8 730</b>   | <b>5 600</b>   |
| <b>98</b>    | <b>Rendkívüli bevételek</b>                   |                |                |
| 989          | Fejlesztési célra tér. nélkül átvett          | 72 643         | 65 629         |
|              | <b>Összesen</b>                               | <b>72 643</b>  | <b>65 629</b>  |
|              | <b>Bevételek összesen</b>                     | <b>229 346</b> | <b>258 622</b> |
|              | <b>PÉNZBEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                 | <b>224 116</b> | <b>224 117</b> |
|              | <b>EREDMÉNY</b>                               | <b>1 737</b>   | <b>6 789</b>   |

**Az Egri TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. likviditása 2011. évben negyedéves bontásban**

|     | MEGNEVEZÉS                      | Adatok eFt-ban |               |               |                |
|-----|---------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|     |                                 | I. negyedév    | II. negyedév  | III. negyedév | IV. negyedév   |
|     | <b>Nyitó pénzeszközök</b>       | <b>109 682</b> | <b>85 225</b> | <b>67 889</b> | <b>68 295</b>  |
| 1.  | Alapítótól működési támogatás   | 805            | 20 493        | 7 497         | 9 808          |
| 2.  | Államháztartás más alrendszer   |                |               |               | 432            |
| 3.  | Más adományozótól               |                |               |               | 0              |
| 4.  | Szakképzési hozzájárulás        | 450            | 15 228        | 5 924         | 54 291         |
| 5.  | Vállalkozási bevétel            | 1 254          | 1 112         | 1 142         | 1 638          |
| 6.  | Egyéb cél szerinti bevétel      | 18 866         | 15 708        | 33 679        | 18 579         |
| 7.  | Egyéb bevétel                   |                |               |               | 86 832         |
| 8.  | AFA bevétel                     |                |               |               | 3              |
| 9.  | Pénzügyi tev. bevétele          | 1 277          | 2 804         | 409           | 766            |
| 10. | Jegyzett tőke változás          |                |               |               | 5 256          |
| 11. | Hitel felvétel                  |                |               |               | 0              |
|     | <b>Összes bevétel</b>           | <b>22 652</b>  | <b>55 345</b> | <b>48 651</b> | <b>85 517</b>  |
|     |                                 |                |               |               | <b>212 165</b> |
| 1.  | Anyagjellegű ráfordítás         | 32 824         | 12 192        | 9 081         | 21 757         |
| 2.  | Személyi jell. ráfordítás       | 11 616         | 14 591        | 18 150        | 10 539         |
| 3.  | Egyéb ráfordítások              | 2 355          | 3 800         | 20 778        | 19 502         |
| 4.  | AFA befiz. kötelezettség        | 9              | 100           | 29            | 257            |
| 5.  | Beruházás                       |                |               |               | 395            |
| 6.  | Kisértékű tárgyi eszköz leírása |                |               |               | 19 997         |
| 7.  | Hitel tőke törlesztés           |                | 41 941        | 11            | 2 661          |
| 8.  | Pénzügyi ráfordítások           | 305            | 57            | 196           | 41 941         |
| 9.  | Tartalék terhére ráfordítások   |                |               |               | 558            |
| 10. | Rendkívüli ráfordítás           |                |               |               | 0              |
|     | <b>Összes kiadás</b>            | <b>47 109</b>  | <b>72 681</b> | <b>48 245</b> | <b>74 702</b>  |
|     |                                 | <b>85 225</b>  | <b>67 889</b> | <b>68 295</b> | <b>79 110</b>  |
|     | <b>Záró pénzeszközök</b>        |                |               |               | <b>242 737</b> |

Kiegészítő melléklet 5. sz. tábla

Egri TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. befektetett eszközei (Ft) 2011. 12. 31.

| Megnevezés            | Immat.     | Kisértékű<br>immat.<br>javak | Ingatlan    | Műszaki<br>gépek, berend. | Kisértékű<br>műszaki<br>eszközök | Egyéb gépek,<br>berend. | Kisértékű<br>eszközök | Aktívált<br>eszközök<br>összesen | Foly-ban<br>lévő beruh. | Összesen    |
|-----------------------|------------|------------------------------|-------------|---------------------------|----------------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------------------|-------------------------|-------------|
| Vyító bruttó          | 51 813 750 | 5 879 457                    | 355 476 000 | 110 376 307               | 11 837 587                       | 245 278 000             | 27 797 511            | 808 458 612                      |                         | 808 458 612 |
| Beszerzés             | 568 750    |                              |             | 16 569 758                | 1 526 538                        | 2 858 750               | 1 134 319             | 22 658 115                       |                         | 22 658 115  |
| Átsorolás             |            |                              |             |                           |                                  |                         |                       |                                  |                         |             |
| Aktiválás             |            |                              |             |                           |                                  |                         |                       |                                  |                         |             |
| Értékesítés           |            |                              |             |                           |                                  |                         |                       |                                  |                         |             |
| Selejt, átvezetés     |            |                              |             |                           |                                  |                         |                       |                                  |                         |             |
| Egyéb csökkenés       |            |                              |             |                           |                                  |                         |                       |                                  |                         |             |
| Záró bruttó           | 52 382 500 | 5 879 457                    | 355 476 000 | 126 946 065               | 13 364 125                       | 248 136 750             | 28 931 830            | 831 116 727                      |                         | 831 116 727 |
| Vyító értékcsökkenés  | 26 264 385 | 5 879 457                    | 52 480 883  | 17 969 790                | 11 837 587                       | 102 231 938             | 27 797 511            | 244 461 551                      |                         | 244 461 551 |
| Érgeyvi leírás        | 6 726 842  |                              | 17 773 806  | 12 440 940                | 1 526 538                        | 28 686 975              | 1 134 319             | 68 289 420                       |                         | 68 289 420  |
| Éven felüli le/visssa |            |                              |             |                           |                                  |                         |                       |                                  |                         |             |
| Értékes. kivezetés    |            |                              |             |                           |                                  |                         |                       |                                  |                         |             |
| Egyéb értékes. kivez. |            |                              |             |                           |                                  |                         |                       |                                  |                         |             |
| Egyéb változás        |            |                              |             |                           |                                  |                         |                       |                                  |                         |             |
| Záró értékcsökkenés   | 32 991 227 | 5 879 457                    | 70 254 689  | 30 410 730                | 13 364 125                       | 130 918 913             | 28 931 830            | 312 750 971                      |                         | 312 750 971 |
| Vyító nettó érték     | 25 549 365 | -                            | 302 995 117 | 92 406 517                | -                                | 143 046 062             | -                     | 563 997 061                      |                         | 563 997 061 |
| Záró nettó érték      | 19 391 273 | -                            | 285 221 311 | 96 535 335                | -                                | 117 217 837             | -                     | 518 365 756                      |                         | 518 365 756 |

Kiegészítő melléklet 6.sz. tábla A/ Befektetett eszköz jellege szerint

*[Handwritten signature]*

Egri TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. Befektetett eszközei (Ft) 2011. 12. 31.

| Megnevezés                | Átadott<br>immat. javak | Egyéb<br>immat. javak | Átadott<br>ingatlan | Egyéb<br>ingatlanok | Átadott<br>gépek,<br>berend. | Egyéb<br>gépek,<br>berend. | Aktívált<br>eszközök<br>összesen | Foly-ban<br>lévő<br>beruházás | Összesen    |
|---------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------------|-------------------------------|-------------|
| Nyitó bruttó              | 7 537 180               | 50 156 027            | -                   | 355 476 000         | 73 677 868                   | 321 611 537                | 808 458 612                      |                               | 808 458 612 |
| Beszerezés (kisért. is)   |                         | 568 750               |                     |                     |                              | 22 089 365                 | 22 658 115                       |                               | 22 658 115  |
| Átsorolás                 |                         |                       |                     |                     |                              |                            | -                                |                               | -           |
| Aktiválás beruházásból    |                         |                       |                     |                     |                              |                            | -                                |                               | -           |
| Értékesítés               |                         |                       |                     |                     |                              |                            | -                                |                               | -           |
| Selejt, átvezetés, kapott |                         |                       |                     |                     |                              |                            | -                                |                               | -           |
| Egyéb csökkenés           |                         |                       |                     |                     |                              |                            | -                                |                               | -           |
| Záró bruttó               | 7 537 180               | 50 724 777            | -                   | 355 476 000         | 73 677 868                   | 343 700 902                | 831 116 727                      |                               | 831 116 727 |
| Nyitó értékcsökkenés      | 4 088 981               | 28 054 861            | -                   | 52 480 883          | 30 627 917                   | 129 208 909                | 244 461 551                      |                               | 244 461 551 |
| Tárgyévi leírás           | 1 105 723               | 5 621 119             |                     | 17 773 806          | 5 307 123                    | 38 481 649                 | 68 289 420                       |                               | 68 289 420  |
| Terven felüli leírás      |                         |                       |                     |                     |                              |                            | -                                |                               | -           |
| Ért.értécs. kivezetés     |                         |                       |                     |                     |                              |                            | -                                |                               | -           |
| Egyéb értékcs. kivez.     |                         |                       |                     |                     |                              |                            | -                                |                               | -           |
| Egyéb változás            |                         |                       |                     |                     |                              |                            | -                                |                               | -           |
| Záró értékcsökkenés       | 5 194 704               | 33 675 980            | -                   | 70 254 689          | 35 935 040                   | 167 690 558                | 312 750 971                      |                               | 312 750 971 |
| Nyitó nettó érték         | 3 448 199               | 22 101 166            | -                   | 302 995 117         | 43 049 951                   | 192 402 628                | 563 997 061                      |                               | 563 997 061 |
| Záró nettó érték          | 2 342 476               | 17 048 797            | -                   | 285 221 311         | 37 742 828                   | 176 010 344                | 518 365 756                      |                               | 518 365 756 |

Kiegészítő melléklet 6. sz. tábla B/ Átadott és saját eszközök bontása szerint

520