

Egri TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.
2011. évi közhasznúsági jelentése

1. Általános tájékoztató

A társaság Egri TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ Kht. néven alakult 2005. június 1-jén, és működött 2008. december 10-ig.

A törvényi előírásoknak megfelelően a társaságnak legkésőbb 2009. június 30-ig a Gt. szerinti gazdasági társasággá kellett átalakulnia.

Ezért döntöttek úgy a társaság tulajdonosai, hogy a közhasznú társaságot a legegyszerűbb módon, jogutódlással kiemelkedően közhasznú nonprofit korlátolt felelősségű társasággá alakítják.

A társaság célja, hogy a szakképző központ szakképzés szervezési társaságként működjön, annak érdekében, hogy megfeleljen az új TISZK-ek szerinti szervezeti követelményeknek, és ezzel a társaság jogosulttá váljon egyúttal a szakképzési célú fejlesztési támogatások fogadására, valamint azoknak a partneriskolák felé történő továbbítására. Az átalakulás során megőrizte kiemelkedően közhasznú besorolását, melyre tekintettel a cégbíróság 2008. december 10-én bejegyezte Cg.10-09-028934 számon a társaságot Egri TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. néven.

A társaság a számviteli törvény alapján egyszerűsített éves beszámolót készít.

A társaság a bevételeit és ráfordításait a gazdasági események alapján vállalkozási és közhasznú tevékenységként osztja meg. A kft. 2010. évben főként közhasznú, de vállalkozási tevékenységet is folytatott.

Az Egri TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit 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. Tekintettel arra, hogy a közhasznú nonprofit kft.-nek közhasznúsági jelentést is kell készítenie, ennek keretében a társaság elkészíti a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatását is, a 224/2000. (XII.19.) Korm. rendelet 6. számú melléklete alapján.

2. A közhasznú tevékenység értékelése

A társaság 2005. 06. 01-én nyújtotta be létesítő okiratát a cégbíróságra, bejegyzése 2005. 10. 04.-én megtörtént. A tulajdonosok a Foglalkoztatáspolitikai és Munkaügyi Minisztérium által kiírt A tulajdonosok a Humán-erőforrás Fejlesztési Operatív Program HEFOP/2004/3.2, valamint a HEFOP/2004/4.1 fejlesztési programokban foglalt pályázati támogatások elnyeréséhez szükséges jogi és szervezeti keretek megvalósítására alapították a közhasznú társaságot.

A társaság célja a pályázati projekt célirányának megfelelően szakképzéssel kapcsolatos, tudományos, kulturális tevékenység végzése, valamint a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése.

A társaság már 2009-től folytat vállalkozási tevékenységet is, a működés zavartalanságának biztosítására, valamint finanszírozási forrásainak bővítésére.

A kitűzött célok megvalósítására a Foglalkoztatáspolitikai és Munkaügyi Minisztériummal kötött Támogatási Szerződések alapján megvalósított beruházások és beszerzések nyújtanak lehetőséget. Az épület-beruházás és az eszközök beszerzése 2006-ban kezdődött, a projektek befejezésekor 2008. december 31-én lezárultak. Ezt követően a társaság fejlesztései döntően a szakképzési fejlesztési támogatásokból történnek. 2011. évben az előző évi szakképzési fejlesztési támogatások felhasználása megtörtént, melyből az alábbi eszközbeszerzések valósultak meg:

Összes eszközbeszerzés 2011-ben: 22.658 ezer Ft

Kisértékű beszerzések	2.661 ezer Ft
Beruházások	19.997 ezer Ft

A befektetett eszközök nettó értéke a fordulónapon 518.366 ezer Ft.

3. A jóváírt költségvetési támogatások kimutatása

A számviteli beszámolóban együttesen **258.622 ezer Ft** bevétel került kimutatásra. Ezek a következő tételekből tevődnek össze:

A támogatási bevételek összege 97.687 ezer Ft.

Ebből 38.603 ezer Ft a tulajdonosoktól kapott működési támogatás, 432 ezer Ft a Kincstártól kapott normatív működési támogatás, 58.652 ezer Ft pedig a vállalkozásoktól kapott szakképzési fejlesztési támogatás.

A társaság összes bevétele pályázati bevételből, és egyéb cél szerinti bevételből 84.557 ezer Ft, egyéb közhasznú bevétel pedig 3 ezer Ft, mely kerekítésből adódik.

Fentiek alapján összes közhasznú tevékenység bevétele **182.247 ezer Ft**.

Pénzügyi bevételeink 2.884 ezer Ft kamatbevételből, valamint 2.716 ezer Ft árfolyam nyereségből tevődnek össze, összesen **5.600 ezer Ft** bevételt eredményeznek.

A rendkívüli bevételek összege **65.629 ezer Ft**: a befektetett eszközök értékcsökkenésének összegével feloldott halasztott bevételből, **5.146 ezer Ft** pedig vállalkozási bevételből valósult meg.

A kapott támogatásokból fejlesztési célokra, és kisértékű eszközbeszerzésekre **22.658 ezer Ft**-ot fordított a társaság, anyagjellegű ráfordításokra **75.854 ezer Ft**-ot, személyi jellegű kifizetésekre **54.896 ezer Ft**-ot. Egyéb ráfordítások címén **52.235 ezer Ft**-ot számoltunk el, ezek jelentős részét a szakképzési hozzájárulások iskolák részére átadott összege, 46.301 ezer Ft teszi ki, itt jelenik meg a képzett céltartalék 5.800 ezer Ft összeggel, valamint a behajthatatlan követelés 134 ezer Ft-tal leírt összege.

2008. évben 1.053 ezer CHF hitel felvétele vált szükségessé a projektek utófinanszírozása miatt. 2009-ben a bank már csak EUR devizanemben biztosította a hitel meghosszabbítását, 707 ezer EUR összegben. 2009. év során 233 ezer EUR hiteltőke visszafizetésre került. 2010.

évben 316 ezer EUR hiteltőkét tudtunk visszafizetni. 2011-ben a fennmaradó 158 ezer EUR rövid lejáratú hiteltőkét is sikerült kedvező árfolyamon visszafizetnünk.

A számviteli és a pénzügyi bevétel kapcsolatát az alábbi táblázatok szemléltetik:

2011. évi támogatási bevételek

Megnevezés	Szakképzési fejl.támogatás	Pályázati tám.	Tulajdonosi támogat.	Normatív működési támogatás	Együttesen
	ezer Ft-ban	ezer Ft-ban	ezer Ft-ban	ezer Ft-ban	ezer Ft-ban
Tárgyévben befolyt támogatás	74.323	69.373	38.603	432	182.731
Előző évre elhatárolt bevétel		0	0	0	0
Előző évről elhatárolt összeg	+ 65.950	15.184	0	0	+ 81.134
Következő évre átvitt, elhatárolt összeg	- 81.621	0	0	0	- 81.621
Tárgyévre járó, következő évben befolyó összeg	0	0	0	0	0
Együtt: Tárgyévi számviteli támogatás	58.652	84.557	38.603	432	182.244

A pénzbevételeket módosítani kellett az előző évi, és következő évi időbeli elhatárolások összegével. Az utolsó sorban megjelenő adatok a beszámoló eredménykimutatásának adataival egyezők.

4. A vagyon felhasználás kimutatása

A kiemelkedően közhasznú nonprofit társaság tényleges vagyonát a saját tőke értéke mutatja.

A kft. évenkénti eredményei az alábbiak szerint alakultak:

Előtársaság és első működési év	(-)	12.199
2006. üzleti év	(+)	17.207
2007. üzleti év	(-)	15.767
2008. üzleti év	(+)	24.380
2009. üzleti év	(+)	12.015
2010. üzleti év	(+)	1.737
2011. üzleti év	(+)	6.789
Együttes eredmény	(+)	34.162

Össességében a társaság ilyen mértékű vagyonnövekedést ért el, ami által a jegyzett tőke és a tőketartalék címén rendelkezésre bocsátott 11.000 ezer Ft értékű tőke 45.161 ezer Ft-ra növekedett.

A tőke összetétele:

Megnev.	2005.12.31	2006.12.31	2007.12.31	2008.12.31	2009.12.31.	2010.12.31	2011.12.31
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
Saját tőke	- 9.199	16.008	241	24.621	36.636	38.373	45.161
Induló/ Jegyzett tőke	3.000	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
Tőkevált./ Eredmény- tartalék	-5.266	- 12.199	5.008	- 10.759	13.621	25.636	27.372
Tőkevált./ Tőketart.		7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
Tárgyévi közhasznú eredmény	- 6.933	17.207	- 15.767	24.380	8.537	-7.454	6.028
Tárgyévi vállalkozás i eredmény	0	0	0	0	3.478	9.191	761

5. Célszerű juttatások kimutatása

A társaság a szakképzési hozzájárulás címén befolyt összegből a támogatott iskolák (társiskolák) részére 46.301 ezer Ft-ot utalt át.

2011-ben fentiek alapján az összes átadott támogatás 46.301 ezer Ft.

6. Kimutatás a vezető tisztségviselőnek nyújtott juttatásokról

Juttatás megnevezése	Juttatás összege E Ft
Bér	5.933
Taggyűlés által jóváhagyott prémium	2.966
Külföldi napi díj	118
Természetbeni juttatás (étkezési utalvány)	72
Összesen	9.089

Eger, 2012. március 19.

Takács Zoltán
ügyvezető

