



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

---

# Az Egri TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ KKN Kft. beszámolója

a 2010. évi tevékenységéről

2011. március 30.

## TARTALOMJEGYZÉK

TARTALOMJEGYZÉK.....	2
I. AZ EGRI TISZK KFT 2010. ÉVI SZAKMAI TEVÉKENYSÉGE.....	2
II. A PÉNZÜGYI HELYZET 2010. ÉVI ALAKULÁSA.....	5
III. A CSATOLT MELLÉKLETEK FELSOROLÁSA.....	5

## II. AZ EGRI TISZK KFT 2010. ÉVI SZAKMAI TEVÉKENYSÉGE

Mint Önök előtt is ismert, a társaság üzleti tervét a városi önkormányzat 2010. január végén megtárgyalta, és elfogadta. Ezt megelőzően foglalt állást a Felügyelő Bizottság, majd ezt követően döntött úgy a társaság taggyűlése, hogy minden negyedévet követően **30 napon belül** az ügyvezető készítsen negyedéves jelentéseket. A társaság 2010. évre jóváhagyott „0”-szaldós üzleti tervében rögzítésre került, hogy a tulajdonosi támogatás összege 2010. évben 42.918 eFt lesz. Eger Megyei Jogú Város elvárásainak megfelelően betervezésre került továbbá, hogy a még fennálló, kb. 107 millió Ft összegű (474 eEUR) devizahitel legalább egyharmadát az aktuális árfolyamvesztéssel (~ 6.800 eFt) együtt a TISZK-nek kell visszafizetnie. Annak érdekében, hogy a 0 szaldós működés biztosítható legyen, 58.009 eFt összegű külső pályázati-tanfolyami bevételt terveztünk, ~ 17.000 eFt-os eredménnyel, mert legalább ekkora külső bevételre és eredményre volt szükség ahhoz, hogy ez az összességében „0”-szaldós üzleti terv teljesüljön.

Az első negyedév végére elbírálásra került szinte valamennyi eddig benyújtott pályázatunk, melynek eredményeképpen megalapozottan mondhattuk, jó esély van arra, hogy az év egészére tervezett bruttó 58.009 e Ft összegű külső (pályázati-tanfolyami) bevételt elérjük és ezzel a társaság eredményes működését 2010. évben biztosítsuk az alábbiak alapján:

Az I. negyedéves és az I. féléves beszámolóban is megemlítsük, hogy az elmúlt év végén, illetve ez év elején végzett intenzív, célirányos és eredményes szakmai tevékenységünknek már mutatkoznak a pozitív jelei.

- Az alábbiakban a **pályázati tevékenységünkkel** kapcsolatos felnőttképzési tanfolyamainkról adunk tájékoztatást. Az Észak-magyarországi Regionális Munkaügyi Központ által kiírt pályázati felhívásra a partneriskolákkal együtt elkészített, és az előírások szerint januárban benyújtott, 11 pályázatából 3 db (bútorasztalos, pék, szociális gondozó-ápoló) nyert, melyek később még 2 tanfolyammal bővültek, mert a szociális gondozó-ápoló tanfolyamból 3 db indulhatott. Ezen tanfolyamok 2011-re is áthúzódóan összesen ~30.000 eFt bevételt jelentenek, melyből 2010-ben **17.288 eFt** bevételt realizáltunk. A pályázat keretében **bútorasztalos, pék, valamint szociális gondozó** felnőttképzési tanfolyamok indítására nyílt lehetőség a partneriskoláinkkal (Bornemissza Gergely Szakközép-, Szakiskola és Kollégium, Egri Kereskedelmi, Mezőgazdasági, Vendéglátóipari Szakközép-, Szakiskola és Kollégium, Kossuth Zsuzsa Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégium) közösen megszervezve és lebonyolítva, a munkaügyi központ finanszírozásában. Mindhárom tanfolyam elindult, egy már befejeződött, a többi jelenleg is folyik, a munkaügyi központ az indításhoz szükséges tanfolyami létszámot biztosítani tudta. A tavalyi évről áthúzódó OFA-projektből annak március végi sikeres lezárását követően **8.686 eFt** bevételünk származott.

- Szintén elnyertük a regionális munkaügyi központnál a régió 4 városában egy ~ 1,2 mFt árbevételt jelentő munkaerőpiaci elhelyezkedést elősegítő, reintegrációs foglalkozásokat, szolgáltatást, tanácsadást is magában foglaló képzést a „Vissza a munkába az Egri TISZK-vel – Munkaerő-piaci és pszichológiai szolgáltatások regisztrált álláskeresői részére” címmel benyújtott pályázatunkkal. A pályázat keretében jelenleg is egyéni és csoportos munkaerő-piaci szolgáltatásokat nyújtanak ütemterv szerint munkatársaink Füzesabonyban, Mezőcsáton, Mezőkövesden és Pétervásárán. Az elvégzett tevékenységeinkről benyújtott elszámolásaink alapján 2010. évben **1.200 eFt** bevételt realizáltunk.
- **Nemzetközi kapcsolataink** építésében is előreléptünk. A finn kapcsolat helyett most Bulgária, Lengyelország, Románia (a magyar ajkú Kovászna megye) felé fordultunk. Kidolgoztunk és beadtunk pályázatunkat a TEMPUS Közalapítványhoz, a Leonardo Mobilitás projektre. A pályázattal a társaságunk ~ **42 eEUR-t** nyert, így a partneriskoláinkból különböző szakmákban 38 fő diák és 7 fő kísérőtanár egy hónapos külföldi nyári szakmai gyakorlatát tudtuk megszervezni és finanszírozni Kovászna megyébe, a többségében magyar ajkú Sepsiszentgyörgyre. A pályázatot február hónapban adtuk be, elbírálása május elejére megtörtént. A külföldi szakmai gyakorlat sikeresen lebonyolódott, melyre 2010. június 13. és 2010. július 11. között került sor. A projekt záró rendezvényének megtartására 2010. október 19.-én került sor partneriskolánkban, az az Egri Kereskedelmi, Mezőgazdasági, Vendéglátóipari Szakközép-, Szakiskola és Kollégiumban. A pályázati bevételünk 2010. évben ebből a projektből **9.583 eFt** volt.
- Így összességében a **2010. éves pályázatokkal összefüggő, közhasznú bevételeink 36.757 eFt-ot tettek ki.**
- A **vállalkozási** – nem pályázattal összefüggő – **tevékenységünkről** is álljon itt néhány információ. Az év során időközben befejeződött **bolti eladó (OBI), CNC forgácsoló**, a tavalyról áthúzódott **1800 órás géplakatos** felnőttképzési tanfolyamainkból, a folyamatosan zajló CISCO és az esetenkénti ECDL tanfolyamokból, valamint az egyéb (nyomdai, szakértői, stb) vállalkozói tevékenységekből **bevételeink összességében a 2010. évben 24.451 eFt-ot tettek ki.**

**Fentiek (közhasznú + vállalkozási bevételek) összességében 61.208 eFt árbevételt jelentettek 2010. évben,** azaz kevéssel meghaladták az 58.009 eFt-os tervezett külső árbevételt. Ez azt jelenti, hogy kisebb csúszások ellenére 2010. évben is realizálódott a **2009. évi árbevétel dupláját is meghaladó terv teljesítése** a menedzsment munkája révén.

- Két partneriskolánkkal, a (Bornemissza Gergely Szakközép-, Szakiskola és Kollégium és az Egri Kereskedelmi Mezőgazdasági, Vendéglátóipari Szakközép-, Szakiskola és Kollégium) együttműködve március végén pályázatot nyújtottunk be az Oktatási Hivatalhoz is. Az Észak-magyarországi Regionális Fejlesztési és Képzési Bizottság (RFKB) nyílt pályázatot írt ki a **munkaerő-piaci alap képzési alaprész 2010. évi decentralizált regionális keretének felhasználására**, a szakképzés tárgyi feltételeinek fejlesztésére irányuló beruházások támogatására. A pályázati kiírás szerinti szakmák alapján csak ezen két intézményünk eszközfejlesztésére nyújthattunk be pályázatot. A 22.241 eFt összegű tervezett beruházásból egyik intézményben egy 17.241 eFt összegben **pék tanműhely eszközbeszerzése** valósult meg, míg a másik intézményben 5.100 eFt összegben vízvezeték szerelők, központi fűtés szerelők, kőművesek, és festő mázoló tanulók részére történt **eszközbeszerzés**. A pályázati támogatás max. összege **14.040 eFt** lehetett (amit el is nyertünk), a vállalt iskolánkénti önerő 10 %-os mértékű volt, melyet a

TISZK Központi Képzőhelye a maga által gyűjtött szakképzési fejlesztési támogatásból még további **6.641 eFt**-tal egészített ki, valamint **további 4.359 eFt** összegű fejlesztési támogatást biztosított az építészeti kialakításhoz, azaz az Egri TISZK összesen **11.000 eFt-tal** járult hozzá a beruházás partneriskolai megvalósításához. Tény, hogy a TISZK által vállalt további jelentős önrész is hozzájárult a maximális pályázati támogatás elnyeréséhez, a partneriskolai fejlesztések megvalósításához. A beruházások 2010. november 30-ra, a szerződés szerinti határidőre befejeződtek.

Szintén nyertes lett az a pályázat, melyet a **TÁMOP-6.2.2** keretében nyújtottunk be az ESZA Kft-hez egészségügyi képzésre, digitális tananyagfejlesztésre a Kossuth Zsuzsa Gimnázium, Szakképző Iskola és Kollégiummal és Markhot Ferenc Kórházzal együttműködve. Ezen az időközben, 2011. március 31-re befejeződött 1 éves időtartamú pályázatból és a kapcsolódó szakmai tevékenységekből **2010. évben 15.184 eFt összegű előleg** érkezett. A Támogatási szerződés és módosítása aláírásra került. A projekt elszámolásra a közeljövőben kerülhet sor.

A tavalyi tapasztalatok alapján további erőfeszítéseket tettünk annak érdekében, hogy 2010.-ben tovább növekedjen a kapott szakképzési fejlesztési támogatás is, mely támogatás jelenti a forrását az Egri TISZK-hez tartozó városi fenntartású társiskolák eszközfejlesztéseinek is. **2010. tavaszán 290 cégnek juttattuk el bemutatkozó, támogatást kérő levelünket, pályázatainkat és szerződéseinket.** Ezek eredményeképpen 2010. évben a TISZK és partneriskolái révén gyűjtött szakképzési fejlesztési támogatás összege **68.338 eFt** volt, ami egy kevéssel (1.897 eFt-tal) magasabb az egy évvel korábbi támogatáshoz viszonyítva.

Szintén itt említjük meg, hogy a partneriskoláink pályázatot nyújthattak be a TISZK-hez a Központi Képzőhely által 2009. évben gyűjtött ~ 24.700 eFt összegű szakképzési fejlesztési támogatás 20 %-ának megfelelő összegű támogatásra (**4.950 eFt**). Ezen fejlesztési támogatás odaítéléséről a **Tanácsadó Testület döntött**, mely alapján ezen forrás 2010. évben egyik partnerintézményünkben, a **Bornemissza Gergely Szakközép-, Szakiskola és Kollégiumban** tette lehetővé egy koncentrált fejlesztés megvalósítását autószerelő és autóelektronikai műszerész gyakorlati képzés korszerűsítése céljából.

A bevezetőben említésre került, hogy az idei évre betervezésre került a még fennálló **devizahitel 1/3 részének visszafizetése az árfolyamvesztéssel együtt.** Ez már **2010. március hónapjában megtörtént**, tekintettel a korábbinál kicsit kedvezőbb Ft/EUR árfolyamra, visszafizettünk **158.000 EUR-t.** 2010. november hónapban újabb 158.000 EUR került visszafizetésre, így az évre tervezettnél nagyobb összegű devizahitel-rész került visszafizetésre.

Fentiek alapján azt mondhatjuk, hogy továbbra is jó úton haladunk, a menedzsment szakmailag felkészült, teszi a dolgát. A befektetett szakmai munka gyümölcse kezd beérni, eredményeink legalábbis erre engednek következtetni. A pályázati úton elnyert, vagy más módon szervezett és finanszírozott felnőttképzéseinkkel együtt járó szakmai feladataink – a társaság alapfeladatát jelentő iskolarendszerű szakképzési feladatok ellátásával együtt - lassan eléri azt a szintet, hogy a jelenlegi létszámú menedzsment számára gondot jelenthet azok precíz és színvonalas ellátása.

A 2009/2010-es tanév egyik fő feladata volt a meglévő **szaktantermeink és kabinetjeink** rendeltetésszerű **működtetése.** Ezen a területen **sikerült előrelépni**, így kabinet-kihasználtsági mutatóink pozitív irányban változtak.

Mint már jeleztük a korábbi időszak beszámolóiban, **saját munkatársaink képzései, pedagógus továbbképzésink** a projektidőszakhoz képest lecsendesedtek. Cisco instruktoraik képzése továbbra is folyamatos. A társiskolákra is kiterjesztett központi továbbképzéseket a meglévő források, és felmerülő igények összegyűjtését követően 2010-ben kívántuk ismét aktivizálni.

Ennek első lépéseként megszervezésre került egy képzés „**Szakmai vizsga szervezése az informatika segítségével**” címmel. A képzés áprilisban került lebonyolításra, melyet az NSZFI-től rendeltünk meg. Ezt követően augusztus végén megkezdődött és decemberben befejeződött egy 7 modulból álló, 240 órás, akkreditált pedagógus továbbképzésnek minősülő **ECDL képzés** is, a partneriskolák által küldött, szakmai elméletet illetve gyakorlatot oktató munkatársak részvételével.

**Tananyagfejlesztéseink** az OFA-RETAN, valamint a TÁMOP-6.2.2 pályázatokhoz kapcsolódtak. Ennek keretein belül elvégeztük a hátránnyal élők részére elérhető 8 tanórányi tananyag d-tananyaggá való átdolgozását, 129 órányi tananyag akadálymentesítését, feliratozását, 309 ECDL anyag digitalizálását, valamint megtartottunk 3 csoport (36 fő) részére nyelvtolmács segítségével a vállalt 3 x 1 napos képzést is. Év végéig elkészült ez utóbbi projekt keretében 120 órányi digitális tananyagból 2x40 órányi, azaz 80 órányi anyag is a legkorszerűbb Scorm 1.2 szabvány szerinti keretrendszerben, mely a távtanulásban is használható.

A **kommunikációs** tevékenységünket most kissé visszafogott, ennek ellenére finanszírozni tudtuk mintegy 20 rádiós, és egy városi TV-s hirdetés megjelenését. Az Egri TISZK honlapját is folyamatosan frissítjük, mely az érdeklődők, hozzánk fordulók számára információforrás.

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

Mindent megtettünk 2010. évben is annak érdekében, hogy a TISZK valamennyi fenntartással, működéssel kapcsolatos költségét visszaszorítsuk, gazdálkodásunkat továbbra is a takarékoság jellemezte. Ezen törekvéssel sikerült költségeinket és gazdálkodásunkat is a tervezett keretek között tartani. Információink szerint az alapító konzorciumnak a 16 elsőkörös TISZK közül a 2. legkevesebb működési támogatást kellett illetve kell nyújtania az év során az Egri TISZK számára.

#### **IV. A PÉNZÜGYI HELYZET 2010. ÉVI ALAKULÁSA**

A társaság pénzügyi helyzete alakulásának szemléltetéséhez mellékeljük az Egri TISZK Kft. 2010. évi mérlegadatait, eredmény-kimutatását, bevételeit és költségráfordításait, likviditását, pénzeszközeit bemutató táblázatokat.

Az eredmény kimutatás adatai alapján az Egri TISZK Kft.-nek a **2010. évben** külső pályázati forrásokból, támogatásokból **36.757 eFt**, a társaság vállalkozási tevékenységéből **24.451 eFt**, a városi önkormányzat és a konzorciumi partnerek által fizetett, működésre adott támogatásokból pedig **42.959 eFt**, a szakképzési fejlesztési támogatásból **43.765 eFt** bevétele volt. Ezeken túl a közhasznú pénzügyi bevétel **8.730 eFt** volt, míg közhasznú rendkívüli bevételekből a társaságnak **72.643 eFt** bevétele származott, az egyéb közhasznú bevételek nagysága (kerekítés) **41 eFt** volt, így összesen a társaságnál a **2010. évi összes bevétele 229.346 eFt-ra** adódott, ezzel áll szemben a költségek és ráfordítások **227.609 eFt** összege.

Így a társaság a **2010. évet** végül a tervezett null-szaldó közelében, **1.737 eFt pozitív** eredménnyel zárta.

A társaság éves likviditását szemléltető táblázat azt mutatja, hogy a kérdéses év zárásakor **195.547 eFt pénzbevétel**, és **266.305 eFt pénzkidadás mellett** a kft záró pénzeszközei **2010. december 31.-én 109.682 eFt-ot** tettek ki.

A társaság pénzügyi helyzetével, gazdálkodásával kapcsolatban a csatolt mellékletek mindenben kielégítő, kiegészítő információkkal szolgálnak.

## V. A CSATOLT MELLÉKLETEK FELSOROLÁSA:

Az Egri TISZK Kft. 2010. évi

- Egyszerűsített éves beszámolója
- Egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő melléklete, melyek az alábbi táblákat tartalmazzák:

- mérleg (1. sz. tábla, 2 oldal),
- eredménykim. közh. szerv.-re jell. bontásban (2. sz. tábla, 2 oldal),
- eredménykim. a számviteli tv. szerinti bontásban (3. sz. tábla, 1 old.)
- költségek, ráfordítások, bevételek részletezése (4. sz. tábla, 2 oldal)
- likviditási táblája (5. sz. tábla, 1 oldal)
- befektetett eszközök (6. sz. tábla, A és B melléklet, 2 oldal)

Eger, 2011. március 30.

  
Takács Zoltán  
ügyvezető igazgató



22189343-8532-599-10

Statisztikai számjel

10-09-028934

Cégjegyzék száma

**Egri TISZK KKN Kft.**

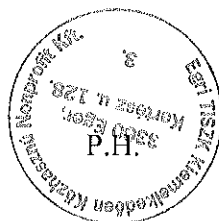
**3300 Eger, Kertész út 128.**

**36/516-092**

## **Egyszerűsített éves beszámoló**

**2010**

Keltezés: 2011. március 22.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

22189343-8532-599-10

Statisztikai számjel

10-09-028934

Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	608226	0	563997
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	32789		25550
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	575437		538447
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	<b>B. Forgóeszközök</b>	194120	0	127175
6	I. KÉSZLETEK	13388		13388
7	II. KÖVETELÉSEK	292		4105
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	180440		109682
10	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	2960		11127
11	<b>Eszközök összesen</b>	<b>805306</b>	<b>0</b>	<b>702299</b>

Keltezés: 2011. március 22.



a vállalkozás vezetője (képviselője)



22189343-8532-599-10

Statistikai számjel

10-09-028934

Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	<b>D. Saját tőke</b>	36636	0	38373
13	I. JEGYZETT TŐKE	3100		3100
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK	7900		7900
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	13621		25636
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	12015		1737
20	<b>E. Céltartalékok</b>			
21	<b>F. Kötelezettségek</b>	129857	0	61442
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	129857		61442
25	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	638813		602484
26	<b>Források összesen</b>	805306	0	702299

Keltezés: 2011. március 22.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

22189343-8532-599-10  
Statistikai számjel

10-09-028934  
Cégjegyzék száma

21

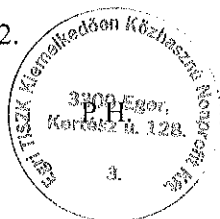
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	12341		24451
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	92347		123522
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	26639		57704
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	42792		47640
6	VI. Értéksökkenési leírás	73518		72643
7	VII. Egyéb ráfordítások	22739		43766
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-61000	0	-73780
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	42082		8730
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	39016		5856
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	3066	0	2874
12	C. SZOKASOS VALLALKOZASI EREDMÉNY (±A±B)	-57934	0	-70906
13	X. Rendkívüli bevételek	69949		72643
14	XI. Rendkívüli ráfordítások			
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	69949	0	72643
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	12015	0	1737
17	XII. Adófizetési kötelezettség			
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	12015	0	1737
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	12015		1737

Keltezés: 2011. március 22.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

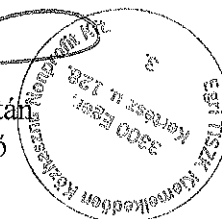
Egri TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.

**Cégjegyzékszám: 10-09-028934**

**2010. évi  
egyszerűsített éves beszámoló  
kiegészítő melléklete**

Eger, 2011. március 22.

Takács Zoltán  
ügyvezető



**Kiegészítő melléklet a 2010. 01. 01. - 2010. 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:** 22189343-8532-599-10

**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  
11600006-00000000-38722886

**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.

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 költségmenekénti 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 tárgyévét 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 eszközhöz egyedileg hozzákapszolható. 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. október 4-én került sor. A HEFOP-projektek támogatási szerződésai 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. 2009. és 2010. 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 7,27 %-kal csökkent, értéke a mérleg fordulónapján 563.997 ezer Ft, ami a társaság vagyonának 80,3 %-át teszi ki.

A HEFOP-3.2.2, és a HEFOP-4.1.1 projekt is lezárult a 2008-as gazdasági évben.

Így is jelentős a szakképzési hozzájárulásból megvalósított fejlesztések értéke, amelyek a gépek, berendezések csoportját érintették leginkább, 26.468 ezer Ft értékben. Az immateriális javak pedig 1.946 ezer Ft értékben kerültek beszerzésre.

A befektetett eszközök bekerülési áron kimutatott értéke 28.414 ezer Ft-tal növekedett. Ez a növekedés szinte alig befolyásolta az értékcsökkenést, ami 1,19 %-kal csökkent az előző évihez képest.

A tárgyévi összes értékcsökkenési leírás 72.643 ezer Ft, amiből 980 ezer Ft a kisértékű eszközök leírásával kapcsolatos költség, 71.663 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 társaság **követelései** 4.105 ezer Ft-ot tesznek ki.

A követelésből teljes összege a vevőkkel szembeni követelés.

A **pénzeszközök** állománya a fordulónapon a bankszámlakivonatok szerint: 109.342 ezer Ft, a készpénzállomány 340 ezer Ft, összesen 109.682 ezer Ft.

A kft. eszközeinek összértéke 702.299 ezer Ft. Ennek fedezetét a kötelezettségek és a halasztott bevételek teremtik meg.

A társaság kötelezettsége 61.442 ezer Ft, ami 52,7 % kötelezettség csökkenést jelent.

Ennek nagyobb részét a bankhitel teszi ki, annak állománya is 65,5 %-kal csökkent, mert 2010-ben összesen 316 ezer EUR visszafizetésre került.

A társaság **kötelezettsége** a fordulónapon 61.442 ezer Ft, melynek összetétele az alábbi:

Tétel neve	Összeg E Ft
Banki hitel állománya	44.093
December havi adók, járulékok	2.077
Szállítókkal szembeni tartozások	88
Egyéb kapott előlegek	15.184
<b>Együttesen</b>	<b>61.442</b>

A **passzív időbeli elhatárolások** értéke 602.484 ezer Ft, összetétele az alábbi:

Tétel neve	Összeg E Ft
Ingatlan haszonélvezeti jog halasztott bevétele	67.120
Fejlesztési célú HEFOP-4.1.1 halasztott bevétele	389.085
Fejlesztési célú HEFOP-3.2.2 halasztott bevétele	54.540
Ajándékba kapott tárgyi eszköz halasztott bevétele	421
Szakképzési hozzájárulás halasztott bevétele	76.647
NSZFI fejl.célú halasztott bevétele	13.579
Mérlegford.előtti időszakot terhelő költség, ráford.	1.092
<b>Együttesen</b>	<b>602.484</b>

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

40

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

A közhasznú tevékenység és a vállalkozási célú tevékenység eredményét az eredmény kimutatás részletezi. A társaság 2010. évben is folytatott vállalkozási tevékenységet, vállalkozási célú eredménye 9.191 ezer Ft volt.

A közhasznú tevékenység - 7.454 ezer Ft eredménnyel zárult.

Tehát a társaság összesített eredménye 1.737 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. Ez utóbbi oszlopban jelenik meg a fejlesztési célú támogatások átvezetése a rendkívüli bevételek közé, ami a 96. támogatások összegének csökkentése és a 98. rendkívüli bevételek összegének egyidejű növelése alapján történt. 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 az adományozó személye és a támogatás célja szerinti bontásban tartalmazzák a bevételeket, melyek az alábbiak szerint alakultak 2010. évben:

#### **Támogatások (működési)**

<b>Tétel neve</b>	<b>Összeg E Ft</b>
1. Pályázati támogatás 2010.évre (2009.évben befolyt)	0
2. Pályázati támogatás 2010.évre	36.757
3. Kerekítési különbözet	41
<b>4. Összes elszámolható bevétel</b>	<b>36.798</b>
5. Következő évre járó támogatás átvezetése	0
<b>96. Működési támogatások címén elszámolt összeg</b>	<b>36.798</b>

#### **Támogatások (fejlesztési)**

<b>Tétel neve</b>	<b>Összeg E Ft</b>
1. Pályázati támogatás 2010.évre (2009.évben befolyt)	0
2. Pályázati támogatás 2010.évre	0
3. Pénzügyileg rendezett szakképzési támogatás	68.338
4. Ebből 2009. évet érintő (2010. évben befolyt)	-2.838
5. Előző évről elhatárolt szhj. feloldása	43.765
<b>6. Összes elszámolható fejlesztési bevétel</b>	<b>109.265</b>
7. Következő évre járó támogatás átvezetése	-65.500
<b>96. Fejlesztési támogatások címén elszámolt összeg</b>	<b>43.765</b>



### Tulajdonosi támogatás

Tétel neve	Összeg E Ft
1. Pénzügyileg rendezett támogatás 2010-ben	42.959
2. Előző évre járó beérkezett támogatás	0
3. Tárgyévben igényelt be nem folyt összeg	0
<b>4. Összes elszámolható bevétel</b>	<b>42.959</b>
5. Fejlesztési célra átvezetett összeg	0
<b>96. Működési támogatások címén elszámolt összeg</b>	<b>42.959</b>

A fentiek alapján a **közhasznú tevékenység bevételeként** 2010. évben együttesen **123.522 ezer Ft** jelenik meg a beszámolóban.

A **fejlesztési célra kapott** támogatásokból a társasági működés megkezdése óta az elmúlt évi beszerzésekkel együtt 634.069 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 2010-ben a szakképzési hozzájárulásokból 65.500 ezer Ft, valamint az NSZFI MPA Képzési alaprész 2010. évi decentralizált Észak-magyarországi regionális keretéből nyert fejlesztési támogatásából 13.998 ezer Ft elhatárolt összeg. Az együttesen kimutatott 800.604 ezer Ft támogatási bevételből 601.392 ezer Ft a passzív időbeli elhatárolások között kimutatott halasztott bevétel, míg a maradék 199.212 ezer Ft a 2005-2009. évi értékcsökkenések elszámolásával egyezően feloldásra kerültek. Ebből a 2010. évi feloldás értéke **72.643** ezer Ft. Ez megfelel a tárgyévi rendkívüli bevétel értékének.

Szakképzési hozzájárulás címén 65.500 ezer Ft támogatást realizáltunk 2010-ben. Ebből elhatárolásra került 2009. évre 2.838 ezer Ft, valamint 2011-ben a társiskolák részére átadandó összeg, és a TISZK által felhasználandó összeg, összesen 62.662 ezer Ft.

Feloldásra került a halasztott bevételekből a 2009. évről elhatárolt azon összeg, amely a társiskolák részére 2010. évben került átadásra. Ennek összege megegyezik 2. sz táblában szereplő szakképzési hozzájárulás értékével: **43.765** ezer Ft.

### Vállalkozási tevékenység bevétele

Tétel neve	Összeg E Ft
1. Gazdasági szolgáltatás árbevétele	26
2. Tanfolyami bevétel	21.509
3. Kiadványok bevétele	581
4. Egyéb árbevételek	2.335
<b>91. Belföldi értékesítés árbevétele</b>	<b>24.451</b>

A fentiek alapján a társaság tevékenységének bevétele **147.973** ezer Ft.

Egyéb jogcímen 7.858 ezer Ft kamatbevételt, 872 ezer Ft árfolyamnyereséget, együttesen **8.730** ezer Ft pénzügyi bevételt ért el a társaság.

Az összes kimutatott bevétel tehát **229.346** ezer Ft.

A költségek és ráfordítások alakulása a tárgy időszakban:

A társaság ráfordításait döntően a bérek és járulékai, az értéksökkenési leírások, valamint a pénzügyi ráfordítások teszik ki. A személyi jellegű ráfordítások megoszlása közel az előző évinek felel meg. Az értéksökkenési leírás kismértékű növekedése a befektetett eszközök állományának bővüléséből következik. Ennek mértéke a következő években már jelentősen nem fog változni.

A pénzügyi kiadások a kamat és az árfolyamveszteség miatt merültek fel.

A költségek és ráfordítások, valamint összetételük alakulása:

Megnevezés	Előző évi ráfordítások (E Ft)	Tárgyévi ráfordítások (E Ft)	Előző évi megoszlás (%)	Tárgyévi megoszlás (%)
Anyagjellegű ráfordítások	26.639	57.704	13,02	25,35
Személyi jellegű ráfordítás	42.792	47.640	20,90	20,93
Értéksökkenési leírás	73.518	72.643	35,91	31,92
Pénzügyi ráfordítások	39.016	5.856	19,06	2,57
Egyéb ráfordítások	22.739	43.766	11,11	19,23
<b>Összesen</b>	<b>204.704</b>	<b>227.609</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 38.373 ezer Ft. Ebből a tulajdonosok által rendelkezésre bocsátott tőke és tőketartalék 11.000 ezer Ft, a működés alatt elért eredmény összevontan **27.373 ezer Ft**.

A pénzeszközök állománya az előző évihez képest jelentősen csökkent, mert nagyobb összegű, 316.000 ezer EUR hiteltőke törlesztést hajtottunk végre, ezzel párhuzamosan csökkent 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 biztosítják. A kft. vállalkozási tevékenységet is folytat a finanszírozási források bővítése végett. A tárgyévi pénzbevételek kisebb összegűek a pénzkidadásoknál, ezért a pénzkészlet 70.758 ezer Ft-tal csökkent.

A 2010. 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 2010. 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 2010. évben a társaság 3.600 ezer Ft-ot fordított.

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

A közhasznú társaságnál az ügyvezető által foglalkoztatott dolgozók száma 2010. december 31-én az alábbi 8 fő volt:

Munkakörük:

- 1 fő adminisztrátor
- 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

A munkavállalók 2010-ben fejenként havi 6.000 Ft/fő étkezési utalványt kaptak. Betegszabadságra tekintettel 28 ezer Ft, telefonhasználat címén 81 ezer Ft költség merült fel, utazási költségtérítésre 933 ezer Ft költségtérítést kaptak a dolgozók.

A felügyelő bizottság tagjai jövedelmet nem vettek fel.

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

**EGRI TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2010. évi mérlegadatai**


**Adatok ezer Ft-ban**

		Megnevezés	2009. év	2010.év	Változás (%)
1	<b>A</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>608 226</b>	<b>563 997</b>	<b>92,73</b>
2	<b>I.</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>32 789</b>	<b>25 550</b>	<b>77,92</b>
3		Vagyoni értékű jogok	27 674	21 567	77,93
4		Szellemi termékek	5 115	3 983	77,87
5		Immat. javakra adott előlegek	0	0	
6	<b>II.</b>	<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>575 437</b>	<b>538 447</b>	<b>93,57</b>
7		Ingatlanok és kapcs. vagyoni jogok	320 769	302 995	94,46
8		Műszaki eszközök	75 971	92 406	121,63
9		Egyéb eszközök	178 697	143 046	80,05
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>194 120</b>	<b>127 175</b>	<b>65,51</b>
14	<b>I.</b>	<b>Készletek</b>	<b>13 388</b>	<b>13 388</b>	<b>100,00</b>
15	<b>II.</b>	<b>Követelések</b>	<b>292</b>	<b>4 105</b>	<b>1 405,82</b>
16		Vevőkkel szembeni követelések	133	4 105	3 086,47
17		Követelések tulajd. önkormányzattal			
18		Egyéb követelések	159		0,00
19	<b>III.</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
20	<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök</b>	<b>180 440</b>	<b>109 682</b>	<b>60,79</b>
21		Pénztár	2 045	340	16,63
22		Bankbetétek	178 395	109 342	61,29
23	<b>C</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>2 960</b>	<b>11 127</b>	<b>375,91</b>
24		Bevételek aktív elhatárolása	2 960	11 127	375,91
25		Költségek, ráfordítások elhatárolása	0	0	
26		<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>805 306</b>	<b>702 299</b>	<b>87,21</b>

**EGRI TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2010. évi mérlegadatai**

**Adatok ezer Ft-ban**

		Megnevezés	2009. év	2010.év	Változás (%)
27	<b>D</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>36 636</b>	<b>38 373</b>	<b>104,74</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>21 521</b>	<b>33 536</b>	<b>155,83</b>
30		Tőkeváltozás (Eredm.tart.)	13 621	25 636	188,21
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>12 015</b>	<b>1 737</b>	<b>14,46</b>
35		Tárgyévi közhasznú eredmény	8 537	-7 454	-87,31
36		Tárgyévi vállalkozási eredmény	3 478	9 191	264,26
37	<b>E</b>	<b>Céltartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
38	<b>F</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>129 857</b>	<b>61 442</b>	<b>47,32</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>129 857</b>	<b>61 442</b>	<b>47,32</b>
41		Rövid lejáratú kölcsönök			
42		Röv. lejáratú hitelek	127 792	44 093	34,50
43		Vevőktől kapott előlegek			
44		3.2.2. projektre kapott előleg	0	0	
45		4.1.1. projektre kapott előleg	0	0	
46		Egyéb kapott előleg	0	15 184	
47		Szállítókkal szembeni kötelezettségek	73	88	120,55
48		Kötelezettségek tulajd. önkormányz. sz.			
49		Egyéb kötelezettségek	1 992	2 077	104,27
50	<b>G</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>638 813</b>	<b>602 484</b>	<b>94,31</b>
51		Bevételek elhatárolása			
52		Költségek, ráfordítások elhatárolása	961	1 092	113,63
53		Halasztott bevételek	637 852	601 392	94,28
54		<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>805 306</b>	<b>702 299</b>	<b>87,21</b>



**EGRI TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2010. évi eredményének  
alakulása a közhasznú szervezetekre jellemző bontásban**

Adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	2009. év	2010. év	Változás (%)
1	<b>ÖSSZES BEVÉTEL (2+12+15+18)</b>	<b>216 719</b>	<b>229 346</b>	<b>105,83</b>
2	<b>Tevékenységek bevétele együtt (3+9)</b>	<b>104 688</b>	<b>147 973</b>	<b>141,35</b>
3	<i>Közhasznú tevékenység bevétele</i>	<i>92 347</i>	<i>123 522</i>	<i>133,76</i>
4	Közhasznú célra alapítótól	54 744	42 959	78,47
5	Pályázati úton kapott támogatás 3.2			
6	Pályázati úton kapott támogatás 4.1			
7	Egyéb pályázati pénzbevételek	14 900	36 757	246,69
8	Más adományozótól (szkhj)	22 680	43 765	0,00
9	Egyéb közhasznú tevékenység bev.	23	41	178,26
10	<i>Vállalkozási tevékenység bevétele</i>	<i>12 341</i>	<i>24 451</i>	<i>0,00</i>
11	Vállalkozási bevétel	12 341	24 451	
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>42 082</b>	<b>8 730</b>	<b>20,75</b>
17	Közhasznú pénzügyi bevétel	42 082	8 730	20,75
18	Vállalkozási pénzügyi bevétel			
19	<b>Rendkívüli bevételek</b>	<b>69 949</b>	<b>72 643</b>	<b>103,85</b>
20	Közhasznú rendkív. bevételek	69 949	72 643	103,85
21	Vállalkozási rendkív. bevételek			

**EGRI TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2010. évi eredményének  
alakulása a közhasznú szervezetekre jellemző bontásban**

**Adatok ezer Ft-ban**

	<b>Megnevezés</b>	<b>2009. év</b>	<b>2010. év</b>	<b>Változás (%)</b>
21	<b>ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (22+35+39+42)</b>	<b>204 704</b>	<b>227 609</b>	<b>111,19</b>
22	<b>Közhasznú tev.költségei (23+28+32)</b>	<b>134 086</b>	<b>162 727</b>	<b>121,36</b>
23	<i>Anyagjellegű ráfordítás</i>	<i>20 111</i>	<i>48 008</i>	<i>238,72</i>
24	Anyagköltség	4 832	826	17,09
25	Igénybevett szolgáltatások	14 602	39 638	271,46
26	Egyéb szolgáltatások	677	7 544	1 114,33
27	Közvetített szolgáltatások	0	0	
28	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>40 457</b>	<b>42 076</b>	<b>104,00</b>
29	Béreköltség	28 890	31 238	108,13
30	Személyi jellegű kifizetések	2 251	2 511	111,55
31	Bérjárulékok	9 316	8 327	89,38
32	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>73 518</b>	<b>72 643</b>	<b>98,81</b>
33	Értécsökkenési leírás	70 061	71 663	102,29
34	Kisértékű eszköz leírása	3 457	980	28,35
35	<b>Vállalkozási tev. költségei (36+37+38)</b>	<b>8 863</b>	<b>15 260</b>	<b>0,00</b>
36	Anyagjellegű ráfordítás	6 528	9 696	0,00
37	Személyi jellegű ráfordítások	2 335	5 564	0,00
38	Értécsökkenési leírás			
39	<b>Egyéb ráfordítások (40+41)</b>	<b>22 739</b>	<b>43 766</b>	<b>192,47</b>
40	Közhasznú egyéb ráfordítások	22 739	43 766	192,47
41	Vállalkozási egyéb ráfordítások			
42	<b>Pü-i műveletek ráfordításai (43+44)</b>	<b>39 016</b>	<b>5 856</b>	<b>0,00</b>
43	Közhasznú pü-i ráfordítások	39 016	5 856	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	Üzemi szintű közhasznú eredmény (3+14-22-40)	-64 478	-82 971	128,68
49	Közhasznú pénzügyi eredmény (17-42)	3 066	2 874	93,74
50	Közhasznú rendkívüli eredmény (20-46)	69 949	72 643	103,85
51	<b>Tárgyévi közhasznú eredmény</b>	<b>8 537</b>	<b>-7 454</b>	<b>-87,31</b>
52	Vállalkozási üzemi eredmény (10+15-35-41)	3 478	9 191	264,26
53	Vállalkozási pénzügyi eredmény	0	0	
54	Vállalkozási rendkívüli eredmény	0	0	
55	<b>Tárgyévi adózás előtti vállalkozási eredmény</b>	<b>3 478</b>	<b>9 191</b>	<b>0,00</b>
56	Adófizetési kötelezettség			
57	<b>Tárgyévi váll-i mérleg szerinti eredmény</b>	<b>3 478</b>	<b>9 191</b>	<b>0,00</b>
58	<b>Ellenőrző szám: összesített eredmény</b>	<b>12 015</b>	<b>1 737</b>	<b>14,46</b>

**EGRI TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2010. évi  
eredményének alakulása a számviteli törvény szerinti bontásban**

**Adatok ezer Ft-ban**

	<b>Megnevezés</b>	<b>2009. év</b>	<b>2010. év</b>	<b>Változás (%)</b>
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	12 341	24 451	198,13
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>12 341</b>	<b>24 451</b>	<b>198,13</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>92 347</b>	<b>123 522</b>	<b>133,76</b>
8	05. Anyagköltség	5 406	4 673	86,44
9	06. Igénybevelt szolgáltatások	20 557	45 487	221,27
10	07. Egyéb szolgáltatások értéke	676	7 544	1 115,98
11	08. Eladott áruk besz. értéke			
12	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
13	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>26 639</b>	<b>57 704</b>	<b>216,61</b>
14	10. Bérköltség	30 659	35 619	116,18
15	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 251	2 511	111,55
16	12. Bérjárulékok	9 882	9 510	96,24
17	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>42 792</b>	<b>47 640</b>	<b>111,33</b>
18	<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>	<b>73 518</b>	<b>72 643</b>	<b>98,81</b>
19	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>22 739</b>	<b>43 766</b>	<b>192,47</b>
20	<b>A. ÜZEMI EREDMÉNY</b>	<b>-61 000</b>	<b>-73 780</b>	<b>120,95</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.	14 301	7 858	54,95
25	17. Pénzügyi műv. egyéb bevételei	27 781	872	0,00
26	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>42 082</b>	<b>8 730</b>	<b>20,75</b>
27	18. Befekt. pü-i eszk. árf. vesztesége			
28	19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráford.	7 839	3 697	0,00
29	20. Részes., ért.papírok, bankbetétek. leírása			
30	21. Pénzügyi műv. egyéb ráfordításai	31 177	2 159	0,00
31	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>39 016</b>	<b>5 856</b>	<b>0,00</b>
32	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>3 066</b>	<b>2 874</b>	<b>93,74</b>
33	<b>C. SZOKÁSOS EREDMÉNY</b>	<b>-57 934</b>	<b>-70 906</b>	<b>122,39</b>
34	X. Rendkívüli bevételek	69 949	72 643	103,85
35	XI. Rendkívüli ráfordítások			
36	<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>69 949</b>	<b>72 643</b>	<b>103,85</b>
37	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>12 015</b>	<b>1 737</b>	<b>14,46</b>
38	XIII. Adófizetési kötelezettség	0	0	0,00
39	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>12 015</b>	<b>1 737</b>	<b>14,46</b>
40	22. Eredménytartalék igénybevétele o. kieg.			
41	23. Jávahagyott osztalék			
42	<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>12 015</b>	<b>1 737</b>	<b>14,46</b>



**Az EGRI TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. költségei és ráfordításai, valamint bevételei 2010. évben**

Adatok ezer Ft-ban		
	Megnevezés	2010.évi telj.
<b>51</b>	<b>Anyagköltségek:</b>	
511	Vás.ag.társ műk.-hez	406
514	Tisztítószer, tak.eszk.	33
515	Folyóirat, szakkönyv	66
517	Karbantar.ag.	90
518	Egyéb anyag	231
5197	Képzéshez ag.-ok	3 252
5199	Váll.jell.ag.ktg.	595
<b>51</b>	<b>Összes anyagköltség</b>	<b>4 673</b>
<b>52</b>	<b>Igénybevett anyagjellegű szolg.</b>	
521	Posta, telefonktg.,internet	1 135
522	Béreti díj	294
523	Tagsági díjak	1 200
525	Idegen jav., karb.tart.	1 226
526	Hirdetés, reklám, propaganda	452
5272	Továbbképzés, tanfolyam	884
5273	Tanf. oktatók váll.díja	10 980
5274	Vizsgáztatási díj	991
5275	Oktatási szaktanácsadás	14 686
5281	Kiküldetés	937
5283	Szakmai tanulmányút	2 906
5291	Könyvvezetés, könyvvizsgálat	563
5293	Energiaktg.vill.energ.	858
52931	Energiaktg.vízdíj	114
52932	Fűtés	653
5295	Szállítási ktg.-ek	1 300
5297	Porta, takarítás	4 871
52971	Üzemorvosi szolg.	255
52972	Egyéb nyomdai szolg.	6
52991	Szakértői díj(ISO audit)	235
52992	Tanácsa.,birt.techn.szolg.,m.véd.	375
52993	Jogi szolgáltatás, ügyvédi díj	563
52999	Közhasznú pr.ktg.e	3
<b>52</b>	<b>Igénybevett szolgáltatások össz.</b>	<b>45 487</b>
<b>53</b>	<b>Egyéb szolgáltatás</b>	
531	Hat.ig.szolg.díja	260
532	Egyéb szolg.(bankktg.	171
532	Biztosítási díjak	946
534	Egyéb szolg.,film, média,kommunikációs kiad.,stb.	153
535	Program-és rendezvényszervezés	6 014
<b>53</b>	<b>Egyéb szolg.összesen</b>	<b>7 544</b>
<b>54</b>	<b>Béreköltség</b>	
541	Teljes munkaidős mbér	31 238
542, 546	Megbízási díjak	4 381
	<b>Összesen</b>	<b>35 619</b>
<b>55</b>	<b>Személyi jellegű kifizetések</b>	
5512	Betegszabadság	28
5514	Telefonhasználat	81
5516	25% adóterhet viselő járandóságok	990
5518	Munkabajárás térítése	601
552	Egyéb személyi jellegű kifizetés	521

559	Váll.terh.szja.	290
	<b>Összesen</b>	<b>2 511</b>
<b>54-55</b>	<b>Összes személyi jellegű kifizetés</b>	<b>38 130</b>
56	Járulékok	
561	Nyugdíjbiztosítási járulék	8 401
562	Egészségbiztosítási járulék	700
563	Eü.hozzájárulás	48
565	Start kártyaa járulék	13
564	Munkaerőpiaci járulék	348
	<b>Összes bérjárulék</b>	<b>9 510</b>
57	Értékcsökkenés	
<b>571</b>	<b>Terv szerinti értékcsökkenés</b>	<b>71 663</b>
<b>572</b>	<b>Használatbavételkor elszámolt</b>	<b>980</b>
	<b>Összesen</b>	<b>72 643</b>
	<b>KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>177 987</b>
<b>81</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	
<b>86</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	
8636	Szakképzési tám.átadása	43 765
869	Egyéb ráfordítások	1
	<b>Összesen</b>	<b>43 766</b>
<b>87</b>	<b>Pénzügyi műv. ráfordításai</b>	
8722	Kölcsön, hitel kamata	3 697
876	Egyéb pügyi ráfordítások	2 159
	<b>Összesen</b>	<b>5 856</b>
88	Rendkívüli ráfordítás (tartalékból)	
8895	Nem fejlesztési célra pénzáadás	
	Tartalékból ráfordítások	
	<b>Összesen</b>	<b>0</b>
	<b>RAFORDITASOK ÖSSZESEN</b>	<b>49 622</b>
<b>16</b>	<b>Ráfordításként meg nem jelenő kiadások</b>	
11-13-14	Tárgyi eszközök beszerzése	27 434
	Hitel törlesztés	
	<b>Összesen</b>	<b>27 434</b>
	<b>Költségek és ráford.-ok összesen</b>	<b>227 609</b>
	<b>PÉNZKIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>183 380</b>
<b>91</b>	<b>Árbevételek</b>	
911	képzési és egyéb bevételek	24 451
	<b>Összesen</b>	<b>24 451</b>
96	Támogatások	
967	Alapítóktól kapott támogatás	42 959
9636	SZKHJ.támogatás	43 765
964	Utólag kapott eng.	
969	Kerekítési különb.	41
	<b>Támogatások együtt</b>	<b>86 765</b>
962	Egyéb bevételek(pályázat)	36 757
	<b>Összesen</b>	<b>36 757</b>
<b>97</b>	<b>Pénzügyi műv.bevétele</b>	
9721	Kamatbevétel	7 858
976	Árfolyamnyereség	872
	<b>Összesen</b>	<b>8 730</b>
<b>98</b>	<b>Rendkívüli bevételek</b>	
989	Fejlesztési célra tér. nélkül átvett	72 643
	<b>Összesen</b>	<b>72 643</b>
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>229 346</b>
	<b>PÉNZBEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>224 117</b>
	<b>EREDMÉNY</b>	<b>1 737</b>

Az Egri TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. likviditása 2010. évben negyedéves bontásban

	MEGNEVEZÉS	Adatok eFt-ban				
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen
	Nyitó pénzeszközök	180 440	135 116	165 729	172 394	
1.	Alapítótól működési támogatás	1 733	22 152	5 648	13 426	42 959
2.	Államháztartás más alrendsz.					0
3.	Más adományozótól					0
4.	Szakképzési hozzájárulás		20 127	4 191	44 020	68 338
5.	Vállalkozási bevétel	9 185	5 651	2 883	6 732	24 451
6.	Egyéb cél szerinti bevétel	6 572	10 534	13 522	6 129	36 757
7.	Egyéb bevétel			15 184		15 184
8.	ÁFA bevétel					0
9.	Pénzügyi tev. bevétele	1 966	2 886	2 055	951	7 858
10.	Jegyzett tőke változás					0
11.	Hitel felvétel					0
	Összes bevétel	19 456	61 350	43 483	71 258	195 547
1.	Anyagjellegű ráfordítás	10 454	11 306	15 953	19 991	57 704
2.	Személyi jell. ráfordítás	9 733	13 660	10 837	13 410	47 640
3.	Egyéb ráfordítások	100	3 195	6 080	34 391	43 766
4.	ÁFA befiz. kötelezettség		28	28	583	639
5.	Beruházás	330	1 424	2 908	22 772	27 434
6.	Kisértékű tárgyi eszköz leírása		94	44	842	980
7.	Hitel tőke törlesztés	42 930			41 515	84 445
8.	Pénzügyi ráfordítások	1 233	1 030	968	466	3 697
9.	Tartalék terhére ráfordítások					0
10.	Rendkívüli ráfordítás					0
	Összes kiadás	64 780	30 737	36 818	133 970	266 305
	Záró pénzeszközök	135 116	165 729	172 394	109 682	109 682

TR

22

Megnevezés	Átadott immat. javak	Egyéb immat. javak	Átadott ingatlan	Egyéb ingatlanok	Átadott gépek, berend.	Egyéb gépek, berend.	Aktívált eszközök összesen	Foly-ban lévő beruházás	Összesen
Nyitó bruttó	7 537 180	48 210 402	-	355 476 000	73 677 868	295 143 211	780 044 661		780 044 661
Beszerezés (kisért. is)		1 945 625				26 468 326	28 413 951		28 413 951
Átsorolás							-		-
Aktíválás beruházásból							-		-
Értékesítés							-		-
Selejt. átvezetés, kapott							-		-
Egyéb csökkenés							-		-
Záró bruttó	7 537 180	50 156 027	-	355 476 000	73 677 868	321 611 537	808 458 612		808 458 612
Nyitó értékcsökkenés	2 983 258	19 975 648	-	34 707 077	24 535 076	89 617 899	171 818 958		171 818 958
Tárgyevi leírás	1 105 723	8 079 213		17 773 806	6 092 841	39 591 010	72 642 593		72 642 593
Terven felüli levisssza							-		-
Ért. értékcs. kivezetés							-		-
Egyéb értékcs. kivez.							-		-
Egyéb változás							-		-
Záró értékcsökkenés	4 088 981	28 054 861	-	52 480 883	30 627 917	129 208 909	244 461 551		244 461 551
Nyitó nettó érték	4 553 922	28 234 754	-	320 768 923	49 142 792	205 525 312	608 225 703		608 225 703
Záró nettó érték	3 448 199	22 101 166	-	302 995 117	43 049 951	192 402 628	563 997 061		563 997 061

Egri TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. befektetett eszközei (Ft) 2010. 12. 31.

Megnevezés	Immat.	Kisértékű immat. javak	Ingatlan	Műszaki gépek, berend	Kisértékű műszaki eszközök	Egyéb gépek, berend.	Kisértékű eszközök	Aktívált eszközök összesen	Foly-ban lévő beruh.	Összesen
Nyitó bruttó	50 065 000	5 682 582	355 476 000	84 690 942	11 054 626	245 278 000	27 797 511	780 044 661		780 044 661
Beszerezés	1 748 750	196 875		25 685 365	782 961			28 413 951		28 413 951
Átörölés								-		-
Aktiválás								-		-
Értékesítés								-		-
Selejt, átvezetés								-		-
Egyéb csökkenés								-		-
Záró 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
Nyitó értékcsökkenés	17 276 324	5 682 582	34 707 077	8 719 976	11 054 626	66 580 862	27 797 511	171 818 958		171 818 958
Tárgyévi leírás	8 988 061	196 875	17 773 806	9 249 814	782 961	35 651 076		72 642 593		72 642 593
Terven felüli leírás								-		-
Ért.értékc. kivezetés								-		-
Egyéb értékc. kivez.								-		-
Egyéb változás								-		-
Záró 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
Nyitó nettó érték	32 788 676	-	320 768 923	75 970 966	-	178 697 138	-	608 225 703		608 225 703
Záró nettó érték	25 549 365	-	302 995 117	92 406 517	-	143 046 062	-	563 997 061		563 997 061

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

# Egri TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2010. 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. évben is, valamint a 2010. évben szintén folytatott 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 történik. 2010. évben az előző évi szakképzési fejlesztési támogatások felhasználása megtörtént, melyből az alábbi eszközbeszerzések valósultak meg:

Összes eszközbeszerzés 2010-ben:	28.414 ezer Ft
----------------------------------	----------------

Kisértékű beszerzések	980 ezer Ft
Beruházások	27.434 ezer Ft

A befektetett eszközök nettó értéke a fordulónapon 563.997 ezer Ft.

### **3. A jóváírt költségvetési támogatások kimutatása**

Támogatás címén tárgyévi pénzbevételként 111.297 ezer Ft érkezett a társaság számlájára. Ebből 42.959 ezer Ft-ot a tulajdonosok, 68.338 ezer Ft-ot a vállalkozások szakképzési fejlesztési támogatás címén utaltak át. További támogatást jelent a kapott bankkamat, 7.858 ezer Ft.

Pályázati bevételből, és egyéb cél szerinti bevételből befolyt 36.757 ezer Ft. A vállalkozási bevétel 24.451 ezer Ft volt. Pályázati célokra kapott előlegek összege 15.184 ezer Ft. Együttes pénzbevétel 195.547 ezer Ft.

A kapott támogatásokból fejlesztési célokra, és kisértékű eszközbeszerzésekre 28.414 ezer Ft-ot fordított a társaság, anyagijellegű ráfordításokra 57.704 ezer Ft-ot, személyi jellegű kifizetésekre 47.640 ezer Ft-ot. Egyéb ráfordítások címén számolta el a szakképzési hozzájárulások iskolák részére átadott összegét, 43.766 ezer Ft-ot. ÁFA befizetési kötelezettség címén 639 ezer Ft-ot fizetett ki a kft. Kamat címén 3.697 ezer Ft kifizetésére került sor. 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 tudunk visszafizetni. Jelenleg még 158 ezer EUR rövid lejáratú hiteltőke kötelezettséggel rendelkezünk.

A számviteli beszámolóban együttesen 229.346 ezer Ft bevétel került kimutatásra. Ezek a következő tételekből tevődnek össze: A támogatási bevételek értéke 123.522 ezer Ft, amiből 42.959 ezer Ft a tulajdonosoktól származik, 36.757 ezer Ft pályázati bevétel, 43.765 ezer Ft a vállalkozásoktól kapott szakképzési fejlesztési támogatás, az egyéb közhasznú bevétel pedig 41 ezer Ft, mely kerekítésből adódik.

8.730 ezer Ft kamat és árfolyam nyereség, 72.643 ezer Ft a befektetett eszközök értéksökkenésének összegével feloldott halasztott bevétel, 24.451 ezer Ft pedig vállalkozási bevételből valósult meg.

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

#### **2010. évi támogatási bevételek**

<b>Megnevezés</b>	<b>Szakképzési fejl.támogatás</b>	<b>Pályázati tám.</b>	<b>Tulajdonosi támogat.</b>	<b>Együttesen</b>
	ezer Ft-ban	ezer Ft-ban	ezer Ft-ban	ezer Ft-ban
Tárgyévben befolyt támogatás	68.338	36.757	42.959	148.054
Előző évre elhatárolt bevétel	-2.838	0	0	- 2.838
Előző évről elhatárolt összeg	+ 43.765	0	0	+ 43.765
Következő évre átvitt, elhatárolt összeg	- 65.500	0	0	- 65.500
Tárgyévre járó, következő évben befolyó összeg	0	0	0	0
<b>Együtt:Tárgyévi számviteli támogatás</b>	<b>43.765</b>	<b>36.757</b>	<b>42.959</b>	<b>123.481</b>

A táblázat első sorában szereplő értékek a kiegészítő melléklet likviditási táblájában szereplő támogatási pénzbevételekkel egyezők. 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
Együttes eredmény	(+)	27.373



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 38.373 ezer Ft-ra növekedett.

**A tőke összetétele:**

Megnevezés	2005.12.31.	2006.12.31.	2007.12.31.	2008.12.31.	2009.12.31.	2010.12.31.
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
<b>Saját tőke</b>	<b>- 9.199</b>	<b>16.008</b>	<b>241</b>	<b>24.621</b>	<b>36.636</b>	<b>38.373</b>
Induló/Jegyzett tőke	3.000	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
Tőkeváltozás/ Eredménytartalék	-5.266	- 12.199	5.008	- 10.759	13.621	25.636
Tőkeváltozás/ Tőketartalék		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
Tárgyévi vállalkozási eredmény	0	0	0	0	3.478	9.191

**5. Célszerű juttatások kimutatása**

A társaság a szakképzési hozzájárulás címén befolyt összegből a támogatott iskolák (társiskolák) részére 43.765 ezer Ft-ot utalt át.

2010-ben fentiek alapján az összes átadott támogatás 43.765 ezer Ft.

**6. Kimutatás a vezető tisztségviselőnek nyújtott juttatásokról**

Juttatás megnevezése	Juttatás összege E Ft
Bér	5.933
Taggyűlés által jóváhagyott prémium	2.880
Természetbeni juttatás (étkezési utalvány)	72
Összesen	8.885

Eger, 2011. március 22.

Takács Zoltán  
ügyvezető

