



**kecskeméti
TISZK**
Nonprofit Közhasznú Kft.



SZÉCHENYI TERV

TÁMOP-2.2.3-09/1-2009-0017
TIOP-3.1.1-09/1-2009-0019

Nyilvántartásba vételi szám: 03-0046-07
Felnőttképzési nyilvántartási szám: RT04-004/2008
Intézmény-akkreditációs lajstromszám: AL-2040

Ikt. sz.:

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2013.

**Kecskeméti Térségi Integrált Szakképző Központ Nonprofit Közhasznú Korlátolt
Felelősségű Társaság**

Tel: 76/507-458
Fax: 76/507-459
E-mail: info@ketiszk.hu
Web: www.ketiszk.hu
Cím: 6000 Kecskemét, Szolnoki út 31.

Nemzeti Fejlesztési Ügynökség
www.ujszechenyiterv.gov.hu
06 40 638 638



MAGYARORSZÁG MEGÚJUL



A projekt az Európai Unió támogatásával, az Európai Szociális Alap társfinanszírozásával valósul meg.

1. A közhasznú szervezet azonosító adatai:

1. A vállalkozás rövid bemutatása

- 1.1.1. A társaság neve: Kecskeméti TISZK Térségi Integrált Szakképző
Központ Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság
- 1.1.2. A vállalkozás székhelye és levelezési címe: 6000 Kecskemét, Szolnoki út 31.
Internetes honlapja: www.ketiszk.hu
- 1.1.3. A létesítő okirat kelte: 2008. augusztus 22.
- 1.1.4. A cég adószáma: 22157382-2-03
- 1.1.5. A társaság cégjegyzékszáma: 03-09-116639
- 1.1.6. A társaság főtevékenysége: 8532 szakmai közép fokú oktatás
- 1.1.7. A vállalkozás alapítói és tulajdonosai:

adatok ezer forintban, illetve százalékban

Megnevezés	Jegyzett tőke összetétele 2011. és 2012. december 31-én	Jegyzett tőke összetétele 2013. május 8-tól	Jegyzett tőke megoszlása (2013. május 8.) %
Jegyzett tőke			
Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata	43 000	43 100	98,52%
Pest Megye Önkormányzata (Magyar Állam)	150	150	0,34%
Tiszaújváros Város Önkormányzata	110	110	0,25%
Kiskunfélegyházi PG Alapítvány	290	290	0,66%
Kecskeméti Főiskola	100	100	0,23%
Kecskemét és Térsége Többcélú Társulás	100	0	0,00%
Összesen	43 750	43 750	100,00%

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata
Székhely: 6000 Kecskemét, Kossuth tér 1.
Képviselő: Dr. Zombor Gábor

Pest Megye Önkormányzata, 2012.01.01-től a Magyar Állam
székhely: 1133 Budapest, Pozsonyi út 56.
képviseli: Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodó Zrt. Dr. Fördös Géza, Dr. Csernus Mónika Katalin

Tiszaújváros Város Önkormányzata
Székhely: 6060 Tiszaújváros, Kőrösi u. 2.
Képviselő: Kovács Ernő

Kiskunfélegyházi PG Alapítvány
Székhely: 6100 Kiskunfélegyháza, Kossuth u. 24.
Képviselő: Pintér Csaba

Kecskeméti Főiskola
Székhely: 6000 Kecskemét, Izsáki út 10.
Képviselő: Dr. Ailer Pirooska

A vállalkozás képviselője

A társaság ügyvezetője: Pósfainé Dr. Bakota Éva
Az ügyvezető a társaság képviseletét 2008. július 15-2011.11.30-ig megbízási jogviszony,
2011.12.01-től határozatlan idejű munkaviszony keretében látja el.

A további adatokat a társaság cégkivonata tartalmazza.

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása:

A Kecskeméti TISZK azzal a céllal jött létre, hogy korszerű technikai eszközökön való gyakorlati képzéssel segítse az iskolarendszerű szakképzésben, és a felnőttképzésben érintett tanulók, felnőttek elhelyezkedését a munkaerő-piacon. Ennek érdekében a Kecskeméti TISZK szolgáltatásaival, az alkalmazott taneszközeivel (korszerű gépek, felújított környezet, modern tananyagok) arra törekszik, hogy leendő tanulóink, partnerintézményeink tanulói sikerrel találjanak maguknak szakmát és olyan oktató- és képzőközpontként működünk, mely megfelel a mai modern kor munka-erőpiaci elvárásainak.

A Társaság az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény alapján közhasznú tevékenységet végez, melynek kiemelt területei a következők:

A Társaság tevékenységének területei:

- Iskola rendszerű tanműhelyi gyakorlati oktatás közös feladatellátásban az állami intézmény fenntartóval (Kecskeméti KLIK)
- Nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés
- Kulturális tevékenység
- Környezetvédelem
- Gyermek- és ifjúságvédelem, gyermek- és ifjúsági érdekképviselő
- Hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése
- Munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése és a kapcsolódó szolgáltatások
- Közhasznú szervezetek számára biztosított – csak közhasznú szervezetek által igénybe vehető – szolgáltatások.

A Társaság vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végezhet.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

A Kecskeméti TISZK Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság az alábbi jogszabályok alapján tevékenykedik:

- ♦ 2011.évi CXC törvény a nemzeti köznevelésről
- ♦ 2013. évi LXXVII. törvény a felnőttképzésről
- ♦ 2011. évi CLXXV. törvény a közhasznú jogállásról
- ♦ 2011. évi CLXXXVII törvény a szakképzésről
- ♦ 2013. évi LXV. törvény a szakképzésről szóló 2011. évi CLXXXVII. törvény módosításáról
- ♦ 2011.évi CLV törvény a szakképzési hozzájárulásról és végrehajtási rendeleteik szerint látta el feladatát.

A Társaság a célok megvalósítása érdekében a 2013. évben az alábbi fő tevékenységeket végezte:

Elsődleges feladatunk a TISZK műhelyeiben gyakorlatukat teljesítő fiatalok gyakorlati oktatásában való közreműködés. Ennek keretében a TISZK 20 műhelyét használták a fiatalok.

A tanévkezdéskor teremigényként leadott tantárgyfelosztás szerint 933 tanuló szakmai gyakorlati képzése történt társaságunknál.

Ennek keretében 15.676 tanórát vettek igénybe a diákok. A különböző műhelyek kihasználtsága a küldő iskolák igényéhez igazodik.

Társaságunk mindent megelőző feladatának tekinti a fiatalok képzésében való közreműködést ám ezen túlmenően további feladataink is merültek fel, amik a következők:

- ♦ TÁMOP 2.2.3-09/1-2009-0017 és
- ♦ TIOP 3.1.1-09/1-2009-0019 pályázatok lezárását követően a fenntarthatóság biztosítása
- ♦ a nyilvánosság biztosításával kapcsolatos előírt feladatok végzése
- ♦ A „Mi a pálya” Iroda működtetése

A Kecskeméti TISZK Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság „Mi a pálya?” Iroda szolgáltatásainak célcsoportjai:

- elsősorban tagintézményeink tanulói és tanárai
- pályaválasztás előtt álló általános iskolai tanulók, szüleik és pedagógusai
- tovább tanulni vagy szakmát választani készülő középiskolás tanulók, szüleik, pedagógusai
- munkát kereső, újabb szakmát szerezni kívánó felnőttek.

A **„Mi a pálya?”** Iroda 2013. éves tevékenysége:

A **„Mi a pálya?”** Iroda ingyenesen igénybe vehető életpálya-tervezési programot hirdetett a 2013. évben: olyan foglalkozásokat, amelyek támogatják a fiatalokat abban, hogy képessé váljanak a célorientált döntésre, sikeres életvezetésre, a munkaerő-piacon történő elhelyezkedésre – azaz tudatos életpálya-tervezésre.

A munkaerő-piac nem kizárólag a szakmai-, hanem a személyes- és szociális kompetenciák meglétét is elvárja a munkavállalótól. Többek között ilyenek a szövegértési, kommunikációs, egészség megőrzési, vagy probléma megoldási képességek.

Ezek fejlesztése a cél, melyhez az alábbi módszereket használjuk:

- ♦ információnyújtás, felvilágosítás (szakmaismertetés)
- ♦ személyes találkozás egy-egy szakma sikeres képviselőjével, szakmabemutató
- ♦ a Nemzeti Pályaorientációs Portál bemutatása és használata
- ♦ tulajdonságlista és a szakmákhoz szükséges képességek
- ♦ papír alapú és számítógépes kérdőívek kitöltésével a jobb önértékelés segítése
- ♦ a kérdőívek eredményeinek értékelése után pályaválasztási konzultációs lehetőség biztosítása
- ♦ kommunikációs gyakorlatok (bemutatkozás, megjelenés, viselkedés, illem)
- ♦ hatékony álláskeresési technikák megismertetése
- ♦ önéletrajz és motivációs levél írása
- ♦ telefonos és személyes állásinterjúra, felvételi elbeszélgetésre való felkészülés
- ♦ „Tanulni tudni kell” - tanulási módszerek alkalmazása

- ♦ ötletpályázat hirdetése pályaválasztási honlap tervezésére, fejlesztésére ÚTJELZŐ A JÖVŐ FELÉ címmel 13-18 éves fiatalok számára
- ♦ egyénre szabott szaktanácsadással, beszélgetésekkel a fiatalok ismereteinek bővítése az életkezdés problémáinak megoldása érdekében
- ♦ megfigyelőképesség, pontosság, rendszeret, igényesség, csoportos munkavégzés gyakorlása: szakkör működtetése (általános iskolák 6-7-8. osztályosainak)
- ♦ kézügyesség, térbeli gondolkodás, számolási képesség fejlesztése: műszaki előkészítő (7.-8. osztályosoknak). A foglalkozásokon a felvételi vizsgákra való felkészüléshez adtunk segítséget, illetve igyekeztünk elmélyíteni a műszaki szakmák elsajátításához nélkülözhetetlen képességeket, készségeket
- ♦ a Pályaválasztási Körút keretein belül a Kecskeméti Műszaki Szakképző Iskola, Speciális Szakiskola és Kollégium Gáspár András Szakközépiskola és Szakiskola Sportcsarnokába vártuk a műszaki érdeklődésű tanulókat és szüleiket, hogy megismerjék azokat a gépipari, fémipari és közlekedési szakmacsoportba tartozó szakmákat, amelyek munkaerő-piaci igényként jelennek meg Bács-Kiskun megyében. A rendezvényen a tanulók részletes információt kaptak ezekről a szakmákról, játékokban vettek részt. Láthattak és hallhattak rövid szakma- és pályabemutató előadásokat, a tanulószervezés intézményrendszeréről tartottunk tájékoztatást.
- ♦ a Pályaválasztási Kiállításon a 2013/2014. tanévben végző általános és középfokú oktatási intézmények tanulói, a pályakezdő és a pályakorrekciót tervező felnőtt állásukra részére mutattuk be szolgáltatásainkat, segítettük őket a szakmacsoportok megismerésében.
- ♦ a nyolcadik osztályosok iskolaválasztásának segítése érdekében a Nyársapát Általános Iskola tanulói részére csoportos foglalkozást tartottunk. Ennek keretében pályaaorientációs beszélgetést szerveztünk számukra, illetve szakmai és önismereti kérdőívekkel segítettük elő tájékozódásukat. Csokorba kötöttük a legfontosabb tudnivalókat a középiskolai felvétellel kapcsolatban, amelyet nyomtatott formában a tanulók rendelkezésére bocsátottunk
- ♦ a Kecskeméti TISZK Nonprofit Közhasznú Kft. partnerintézményei által rendezett szakmai versenyek megrendezéséhez helyszínt biztosítottunk
- ♦ A TIOP 3.1.1-09/1-2009-0019 projekt keretében kialakított CNC forgácsoló tanműhely, szimulációs labor, a fémipari alapképzést nyújtó műhelyek, valamint autóelektronikai rendszer oktatópadok megismertetéséhez műszaki szakmai tréningeket szerveztünk.
- ♦ tanulószervezéssel rendelkező hallgatók részére a szintvizsgákhoz valamint a gyakorlati vizsgákhoz és a nyári gyakorlat lebonyolításához helyszínt biztosítottunk
- ♦ részt vettünk Kecskemét Megyei jogú Város Önkormányzata által készített Ifjúsági Cselekvési Terv készítésében.
- ♦ a hozzánk levélben, telefonon, e-mailben forduló érdeklődőknek minden esetben tájékoztatást nyújtottunk az őket érdeklő szakmákkal, képzési lehetőségekkel kapcsolatosan
- ♦ 2013. novemberében részt vettünk az Erasmus+ információs napon, mely az új programról a szakképzés és a felnőttoktatás szereplőinek adott új információkat (Leonardo és Grundtvig). A hallottakat beépítettük szolgáltatásainkba, hogy naprakész információkkal láthassuk el a hozzánk fordulókat.

- **a közhasznú tevékenység célcsoportja:**
 - o tagintézményeink tanulói és tanárai
 - o pályaválasztás előtt álló általános iskolák tanulói, szüleik és pedagógusai,
 - o munkát kereső, vagy egyéb okból újabb szakmát szerezni kívánó felnőttek.
- **a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:**

adatok főben

Megnevezés	Projektek megvalósítása 2011. év	Projektek fenntartása 2012. év	2013. évi adatok
Társaságunk tagintézményeinél képzésben résztvevő tanulói létszáma	7 106	7347	7670
TISZK közösségi funkcióit igénybe vevő, vagy azok szolgáltatásaiban részt vett	2 470	1100	825
TÁMOP pályázat megvalósítása keretében a			
"TÉR" programon résztvevők létszáma	320		
Pályaválasztási BÖRZE résztvevőinek létszáma	1 110	1000	
Nyári "TÉR" tábor résztvevőinek létszáma	22		
Pályaválasztási tanácsadást igénybe vevők száma	437	380	
Tanártovábbképzésben résztvevők létszáma	288	30	
A munkaügyi központon keresztül és saját szervezésben végzett felnőttképzésben résztvevő személyek száma	70		
Műszaki előkészítő szakkörön résztvevők száma		68	41
Pályaaorientációs foglalkozáson résztvevők száma		116	59
Vizsgatevékenység (szintvizsga, gyakorlati vizsga) résztvevők száma		128	167

- **A közhasznú tevékenység főbb eredményei:**
 - o A közhasznú tevékenység forintban nem mérhető eredményeit, azaz a végzett tevékenységeket az előzőekben részleteztük.
 - o A közhasznú tevékenység forintban mérhető eredményének számszerű, társasági szintű bemutatása:

adatok ezer forintban				
Sorsz.	A tétel megnevezése	2012.	Előző év(ek) helyesbítései	2013.
a.	b.	c.	d.	e.
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	303 406	0	279 291
1.	Közhasznú működésre kapott támogatás	60 986	0	74 101
a/1	alapító Kmét Mjv-től	49 800	0	57 570
a/2	alapító Tiszakécske Önk-től	1 805	0	531
a/3	alapító Km.Kistérségi Többcélú Társulástól	1 728	0	0
a/4	alapító Pest m.Intézményfenntartótól	7 653		0
	alapító Kiskunfélegyházi PG Alapítvány helyett Bencés Kong.			16 000
b.	központi költségvetésétől	0	0	
c.	nem tag önkormányzat(ok)tól	0	0	
2.	Pályázati úton elnyert támogatás együtt (2/a és 2/b. melléleteken részletezve):	237 003	0	177 196
	HEFOP bevétel elhatárolás feloldott része	46 116	0	45 744
	TÁMOP-ra a tárgyévben elszámolt működési és fejlesztési támogatás együtt	23 997	0	2 738
	TIOP-ra a tárgyévben elszámolt működési és fejlesztési támogatás együtt	116 640	0	93 710
	NSZFI-MPA dec.pály.	2 309	0	2 290
	Fogadott szakképzési hozzájárulásból elszámolt fejlesztési támogatás együtt:	47 941	0	32 714
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	0	0	25
4.	Tagdíjból származó bevételek	0	0	
5.	Egyéb bevételek	20	0	1 423
6.	Pénzügyi műveletek bevételei	5 397	0	4 063
7.	Rendkívüli bevételek (fejlesztési támogatáson felüli rész)	0	0	36
8.	Aktivált saját teljesítmény értéke	0	0	22 447
B.	Vállalkozási tevékenység bevétele	0	0	3 307
1.	Árbevételek	0	0	3 255
2.	Egyéb bevételek		0	0
3.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	52
4.	Rendkívüli bevételek	0	0	0
C.	Összes bevétel (A+B)	303 406	0	282 598
D.	Közhasznú tevékenység költségei	299 089	0	275 263
1.	Anyagjellegű ráfordítások	66 863	0	23 764
2.	Személyi jellegű ráfordítások	49 796	0	54 706
3.	Értékcsökkenés	175 114	0	183 709
4.	Egyéb ráfordítások	1	0	11 255
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	7 315	0	1 829
6.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
E	Vállalkozási tevékenység költségei	0	0	737
1.	Anyagjellegű ráfordítások		0	737
2.	Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0
3.	Értékcsökkenés	0	0	0
4.	Egyéb ráfordítások	0	0	0
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
6.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
7.	Aktivált saját teljesítmény értéke	0	0	
F	Összes tevékenység költségei (D+E)	299 089	0	276 000
	Adózás előtti eredmény együtt:	4 317	0	6 598
	ebből:		0	
G	Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	0	0	2 570
H	Adófizetési kötelezettség	0	0	9
I	Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	0	0	2 561
J	Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	4 317	0	4 028
	Adózott eredmény I+J	4 317	0	6 589

• **A közhasznú tevékenység forintban mérhető eredményének számlacsoportonkénti bemutatása:**

Megnevezés	A társaság valamennyi tevékenysége összesen			adatok ezer forintban	
	2011.12.31	2012.12.31	2013.12.31	összes tevékenységből közhasznú tevékenységek 2013.12.31	összes tevékenységből vállalkozási tevékenységek 2013.12.31
Anyag jellegű ráfordítások (anyagköltség+igénybevett szolgáltatások+egyéb szolgáltatások)	202 320	66 863	24 501	23 764	737
Személyi jellegű ráfordítások (bérköltség+személyi jellegű egyéb kifizetések+bérfelrakások)	97 959	49 796	54 706	54 706	
Értécsökkenési leírás	97 722	175 114	183 709	183 709	
Egyéb ráfordítások	591	1	11 255	11 255	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai (fizetendő kamat, kamatjellegű kiadások)	2 280	7 315	1 829	1 829	0
Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	0	0
RAFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	400 872	299 089	276 000	275 263	737
Értékesítés nettó árbevétele (értékesített szolgáltatások árbevétele)	18 497	0	3 280	25	3 255
Aktivált saját teljesítmények értéke (+/-)			22 447	22 447	
Egyéb bevételek (működési költségek fedezetére visszafizet.köt.nélküli tulajdonosi hozzájárulás + szakképzési hj. működésre fordított része + pályázatból működésre kapott támogatás)	303 768	129 383	75 524	75 524	0
pénzügyi műveletek bevételei (kapott, járó kamat, kamatjellegű bevétel)	6 035	5 397	4 115	4 063	52
Rendkívüli bevételek (fejlesztési célra kapott vissza nem fizetendő támogatás, illetve ezek elhatárolásának visszaírt része)	93 908	168 626	177 232	177 232	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN + Aktivált saját teljesítmények együttes összege	422 208	303 406	282 598	279 291	3 307
Előző sorból bevételek értéke az aktivált saját teljesítmény figyelembe vétele nélkül			260 151		
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	21 336	4 317	6 598	4 028	2 570
Adófizetési kötelezettség (társasági adó) CSAK akkor, ha a összevetéskor nézve van pozitív adóalap	1	0	9	0	9
ADÓZOTT EREDMÉNY	21 335	4 317	6 589	4 028	2 561

A 2013. évi 6.598 e. Ft adózás előtti eredmény megítélésénél figyelembe kell venni a következő tényeket:

A szakképzési és a köznevelési törvények változásai következtében a korábbi években megszokottól eltérően kellett tevékenykednünk.

Továbbra is elsődleges feladatunknak tartottuk, és tartjuk a fiatalok gyakorlati képzésében való közreműködésünket, ám a feladatellátás finanszírozásának kérdése az év egésze alatt problematikus volt.

Nem sikerült kialakítani a KLIK –kel az együttműködés szabályait. Társaságunk mindent megtett a tanulók képzésében ránk tartozó feladat ellátása érdekében, azonban a Klebelsberg Intézményfenntartó nem működött közre a feladat anyagi finanszírozásában.

Bár a diákok a tanév teljes tartalmában megkapták a legmagasabb színvonalú ellátást, de a szolgáltatásunk ellenértékét a KLIK nem térítette meg. Ezért a társaság finanszírozása egyre nehezebbé vált.

Ahogy a fenti táblázat is szemlélteti, társaságunkat 2013. évben 276.000 e Ft ráfordítás terhelte.

Ezzel szemben 260.151 e. Ft bevételt realizáltunk, melyből 16.237 e. Ft az előző években meg nem fizetett tulajdonosi hozzájárulás volt, melynek pénzügyi rendezése 2013-ban történt meg. Ezért a számviteli törvény előírása szerint ez a tétel a 2013. évi bevételeket növeli.

A 2013. évi bevételt összetevőire bontva az alábbi táblázatban szereplő összegeket látjuk.

Megnevezés	2013. évet megelőző évekre vonatkozó bevételek (Kiskunfélegyházi PG Alapítvány+Tiszakécske előző éveket terhelő tulajdonosi hozzájárulása)	2013. évi bevétel, illetve ráfordítás megtisztítva az előző évi bevételtől aktivált saját teljesítmények nélkül	2013. évi aktivált saját teljesítmények hatása	Bevételek, illetve ráfordítások és az eredmény a 2013. évi eredménykimutatással egyezően
Bevételek fenti évek közötti megoszlás szerint	16 237	243 914	22 447	282 598
ráfordítások a fenti évek között megoszlás szerint	0	266 984	9 016	276 000
Adózás előtti eredmény az adott év viszonylatában	16 237	-23 070	13 431	6 598

Látható a táblázatból, hogy amennyiben nem kapjuk meg az előző évekre vonatkozó tulajdonosi hozzájárulást, több, mint 23 millió forint veszteséggel zártuk volna az évet, annak ellenére, hogy mind bérleti bevételből, mind pénzügyi bevételből igyekeztünk a finanszírozásunkat megoldani. Ha ezek a bevételek nem érkeztek volna be, igen nehéz helyzetet okozott volna a KLIK magatartása, mint kötelező állami feladatot ellátónak a fedezet rendelkezésére állt a közös feladat megoldásában egyértelműen támaszkodott a TISZK-re, de az iskolai tanműhelyben gyakorlatukat teljesítő diákok gyakorlati képzési költségeinek megtérítéséhez egyetlen fillérrel sem járult hozzá.

A társasági adó alapot módosító tételek levezetése, a társasági adó és a mérleg szerinti eredmény számítása:

adatok ezer forintban

Megnevezés:	2011.12.31.	2012.12.31.	2013.12.31.
Adózás előtti eredmény	21 336	4 317	6 598
Előző év/ek önr. miatti eredmény változás	0		
Önrevízióval módosított eredmény:	21 336	4 317	6 598
Adóalap növelő tételek:			
Értékcsökkenési leírás Sztv. szerint	97 722	175 114	183 719
Bírság jogerős hat.alapj.	9		
Önrevízió miatti tétel			
Nem a vállalkozás érdekében felmerülő költség (eltárhány)	115		605
Adott támogatás			
Atl. Hitelállomány kamatai miatti korr. És Tulajdonosi kölcsön	0	0	0
Adóalap növelő tételek összesen:	97 846	175 114	184 324
Adóalap csökkentő tételek:			
Előző évi elhatárolt veszteségből az elszámolt rész			
Értékcsökk. és eszközök áll-ból történő kivezetéskori értéke			
Adótv.szerinti écs tárgyévi összege:	97 722	175 114	183 719
Eladott,kivezetett eszk. T.adó tv. könyv.szer.értéke:			
Előző évi önell.alapj.tárgyévi bevételként elszámolt összeg:			
Helyi adó 100%-a miatti kedvezmény			
Adóalap csökkentő tételek összesen:	97 722	175 114	183 719
Társasági adó alapja	21 460	4 317	7 203
Számított tárgyévi társasági adó	2 146	432	720
Már bevallott t.adó			
Még fizetendő előző év/ek miatti társasági adó	0	0	0
Adókedvezmény a közhasznú tevékenység alapján:	2 145	432	711
Társas vállalkozások KÜLÖNADÓJA:	0	0	0
Fizetendő társasági adó	1	0	9
Adózott eredmény:	21 335	4 317	6 589
Eredm.tart.ig.vétele osztalékra, részesedésre			
Fizetett (jóváhagyott) osztalék és részesedés	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény:	21 335	4 317	6 589
Következő év/ek/ben adóalap csökkentésként figyelembe vehető göngyölített adóalap csökkentő tétel:	7 793	7 793	7 793

A társasági adó megállapításához szükséges arányosítás, azaz a közhasznú és nem közhasznú tevékenység megoszlását a következő táblázatban mutatjuk be:

Megnevezés	2011.		2011. évi társasági adó megoszlása		2012.		2012. évi társasági adó megoszlása		2013.		2013. évi társasági adó megoszlása	
	2 013		2 013		2 013		2 013		2 013		2 013	
	eFt	Megoszlás	Fizetendő adó	Közhasznú tev. adókedvezménye	eFt	Megoszlás	Fizetendő adó	Közhasznú tev. adókedvezménye	eFt	Megoszlás %	Fizetendő adó	Közhasznú tev. adókedvezménye
Közhasznú tevékenység bevétele(a tevékenység bevétele és a kapott kamat tevékenységgel arányosan megosztott része együtt)	422 017	99,955		2 145	303 406	100,000		432	256 844	98,729		711
Vállalkozási tevékenység bevétele (tevékenység bevétele és a kapott kamat tevékenység arányosan megosztott része együtt)	191	0,045	1		0	0,000	0		3 307	1,271	9	
Összes eredm.kimutatás szerinti bevétel (aktívált saját teljesítmény figyelembe vétele nélkül)	422 208	100,000		2 146	303 406	100,000		432	260 151	100,000		720

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

- A társaság vagyona összesítetten az alábbi mérlegadatokban szerepel:

adatok ezer forintban					
Sorsz.	Tétel megnevezése	2011.év	2012.év	Önrevízió	2013.év
a	b	e	e	d	e
A	Befektetett eszközök	963 870	1 101 309	-	919 326
I.	Immateriális javak	842	214		0
II.	Tárgyi eszközök	963 028	1 101 095		919 326
III.	Befektetett pénzügyi eszközök		-		0
IV.	Befektetett eszközök értékhelyesbítése		-		0
B	Forgóeszközök	424 990	80 506	-	95 245
I.	Készletek				13 431
II.	Követelések	-	206		1 548
III.	Értékpapírok				0
IV.	Pénzeszközök	424 990	80 300		80 266
C	Aktív időbeli elhatárolások	54 767	-		656
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		1 443 627	1 181 815	-	1 015 227
D	Saját tőke	82 297	86 614	-	93 203
I.	Jegyzett tőke	43 750	43 750		43 750
II.	Tőketartalék	-	-	-	0
III.	Lekötött tartalék				0
IV.	Eredménytartalék	17 212	38 547		42 864
V.	Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	21 333	4 317	-	4 028
VI.	Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	2	-		2 561
E	Céltartalékok				
F	Kötelezettségek	570 196	43 616	-	44 903
I.	Hátrasorolt kötelezettségek				0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	38 387	40 436		39 265
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	531 809	3 180		5 638
G	Passzív időbeli elhatárolások, halasztott bevételek	791 134	1 051 585	-	877 121
FORRÁSOK ÖSSZESEN:		1 443 627	1 181 815	-	1 015 227

•

- A vagyonelemek tételeiről részletesebben az alábbiakban szólunk, illetve adatait az alábbiakban részletezzük:

ESZKÖZÖK:

A. Befektetett eszközök :

- Az eszközcsoporthoz eszközeit tényleges beszerzési áron illetve előállítási értéken állítjuk be a mérlegbe.

I-II-III. Immateriális javak és tárgyi eszközök a számviteli törvény alapján elszámolva:

Az immateriális javak és tárgyi eszközök főkönyvi csoportok szerinti alakulása

									adatok forintban
Megnevezés	változás	Az immateriális javak és tárgyi eszközök főkönyvi csoportok szerinti értéke						Együtt	2013. évi terv
		11	12	13	14	15	16		
		Immateriális javak	Ingatlanok és kapcs.vagyoni értékű jogok	Oktatást szolgáló gépek, berendezések	Egyéb gépek, berendezések	Érték-helyesbítés	Beruházások		
BRUTTÓ ÉRTÉK									
Nyitó érték	+	67 618 609	603 437 920	511 479 182	552 696 064	0	0	1 735 231 775	1 741 804 000
Beszerzések	+			2 244 759	59 663			2 304 422	
leltártöbblet	+			3 990	32 840			36 830	
Selejtezés	-	124 016		378 266	6 060 252			6 562 534	
Hiány	-			1 318 602	172 207			1 490 809	
egyéb csökkenés	-				1 715 120			1 715 120	
Bruttó érték összesen		67 494 593	603 437 920	512 031 063	544 840 988	0	0	1 727 804 564	1 741 804 000
ÉRTÉKCSÖKKENÉS									
Nyitó érték		67 404 211	48 275 380	333 545 433	184 697 639	0	0	633 922 663	611 087 000
Tárgyévi elszámolt és	+	214 398	12 731 019	58 649 787	112 113 929			183 709 133	154 470 000
Selejtezés	-	124 016		378 266	6 050 211			6 552 493	
Hiány	-			1 292 308	126 080			1 418 388	
egyéb csökkenés	-				1 182 822			1 182 822	
Elszámolt értékcsökkenés összesen		67 494 593	61 006 399	390 524 646	289 452 455	0	0	808 478 093	765 557 000
NETTÓ ÉRTÉK									
Nyitó érték	+	214 398	555 162 540	177 933 749	367 998 425	0	0	1 101 309 112	1 130 717 000
Beszerzések	+	0	0	2 244 759	59 663	0	0	2 304 422	
leltártöbblet	+	0	0	3 990	32 840	0	0	36 830	
Selejtezés	-	0	0	0	10 041	0	0	10 041	
Hiány	-	0	0	26 294	46 127	0	0	72 421	
egyéb csökkenés	-	0	0	0	532 298	0	0	532 298	
Elszámolt értékcsökkenés	-	214 398	12 731 019	58 649 787	112 113 929	0	0	183 709 133	154 470 000
Nettó érték összesen		0	542 431 521	121 506 417	255 388 533	0	0	919 326 471	976 247 000

A társaság tárgyi eszközeiben beruházás miatti **növekedés** az oktatáshoz vásárolt csiszolástechnikai rádiusz sablon, valamint Protostim osztókészülék, és egyéb beszerzés miatt történt 2.305 e Ft értékben. 36,8 e Ft-tal nőtt továbbá leltár többlet miatt a tárgyi eszközök bruttó értéke.

A társaság tárgyi eszközeinek állománya nettó értéken számolva az éves értékcsökkenésre tekintettel folyamatosan csökken. A társaság vezetése árképzésekor azonban arra törekszik, hogy fedezetet teremtsen az eszközök visszaforgatása érdekében felhalmozódó fedezet megteremtésére.

III. Befektetett pénzügyi eszközök részletezése :

E jogcímen nyilvántartandó tétel a társaságnál nem keletkezett.

B. FORGÓESZKÖZÖK:

I. 1. Készletek, áruk :

- Az anyagok elszámolása mennyiségi nyilvántartás nélkül, közvetlenül kerül elszámolásra az 5-ös számlaosztályban. A tárgyidőszakban nem maradt év közben vásárolt anyag, és nincs készletekre adott előleg sem.

I.2. Befejezetlen termelés:

A társaság tevékenységére tekintettel befejezetlen termelés (szolgáltatás) állomány általában nem keletkezik, ám a Klebelsberg Intézményfenntartónak kiszámlázott, majd el nem fogadott teljesítményt a számviteli törvény értelmében a befejezetlen, számlázásra váró szolgáltatások között kell kimutatnunk. Intézkedni kellett a számla érvénytelenítéséről is.

A befejezetlen szolgáltatással kapcsolatosan értékvesztés elszámolásra is sor kell, hogy kerüljön, mert a KLIK nem volt hajlandó az elmúlt évben a számára elvégzett szolgáltatásunk ellenértékét rendezni, sőt a szerződéskötés tényét is csak a ráutaló magatartás, illetve a ténylegesen írásban megrendelt tantárgyi óraigény alapozza meg.

A társaság a számviteli törvény értelmében önköltség számítási szabályzat készítésére nem kötelezett.

A jelen körülmény miatt azonban meg kellett határozni a **szolgáltatás tényleges közvetlen önköltségét**, a következők szerint:

- **Közvetlenül** a szolgáltatás érdekében felmerülő és azzal szoros kapcsolatban lévő költségek közé soroltuk a kizárólag e tevékenység érdekében merülő kiadásokat pl. palackbérlet, szakmai anyagok, szakmai gépek biztonság védelmi vizsgálati stb.
- A szolgáltatásra **mutatók, jellemzők alapján felosztható** kiadások között azokat a költségeket vettük figyelembe, amelyek a feladatellátással szoros kapcsolatban vannak, de csak felosztás alapján határozható meg ezek értéke pl. víz, gáz, villany, takarítási kiadások, őrzés védelem, szakmai feladatot ellátók bére, járulékai stb.) A felosztásnál a használt **terület aránya**, valamint az **igénybevett órák száma** képezte a mutatószám meghatározásának alapját. Az informatikai kiadásoknál diktált kulcsot használtunk. (50 %)

A tevékenységgel csak közvetett kapcsolatban álló kiadások nem képezik részét a közvetlen önköltségnek, így ezek a tételek a fenti adatokban nem szerepelnek

Befejezetlen termelés, még ki nem számlázott szolgáltatás nyilvántartása				
Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	adatok ezer forintban	
			2013.12.31	2013. évi terv
Befejezetlen termelés, még ki nem számlázott szolgáltatás nyilvántartása			22 447	
Befejezetlen termelés, még ki nem számlázott szolgáltatás) értékvesztés elszámolása			-9 016	
Befejezetlen termelés mérleg szerinti összege			13 431	

Értékvesztés elszámolására azért kényszerültünk, mert tartósan (2013. január- december) fennáll az a helyzet, hogy szerződés hiánya miatt számlakibocsátásban akadályozva vagyunk. Mivel a mérlegkészítést követően sem sikerült a szerződést megkötni, számolni kell annak további tartós elhúzóásával.

Az értékvesztés mértékének meghatározásakor a piaci érték figyelembe vétele szerint kell eljárni, melynek összegét a kialakult helyzet sajátosságára való tekintettel azzal az értékkel vettük számításba, melynek megfizetésére már a KLIK hajlandóságot mutat. Az értékvesztés elszámolásakor az óvatosság számviteli alapelvét kellett alkalmaznunk.

II. Követelések:

A társaság követeléseinek alakulása

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	adatok ezer forintban	
			2013.12.31	2013. évi terv
Követelések áruszállításból szolgáltatásból (vevők)				
Kész Kft-vel szembeni vevőkövetelés			274	
Agrikon Kft-vel szembeni vevőkövetelés			1 068	
Egyéb követelések:				
helyi adóhatósággal szembeni adó túlfizetés		206	206	0
Követelés együtt Mérleg 35 sor	0	206	1 548	0

A társaságnak **elismert** vevő követelése két szervezettel kapcsolatban állt fenn, mely követelések a mérlegkészítésig rendezésre kerültek.

A számviteli szabályok miatt nem mutathatjuk ki a vevő követelések között a Klebelsberg Intézményfenntartóval kapcsolatos 32.206 e Ft követelésünket, mert azt a KLIK a szerződés hiányára hivatkozva nem ismerte el.

Bár minden erőfeszítést megtettünk azért, hogy szerződésben rögzítsük a közösen ellátott feladattal kapcsolatos együttműködésünk szabályait, illetve ebből eredően a társaságot megillető juttatás mértékét, a KLIK azt megakadályozta.

Társaságunkat illeti ugyanis a **szolgáltatás tényleges teljes önköltségen** számított értéke, vagyis a közvetlen költségeken kívül meg kell kapnunk a feladatellátáshoz kötődő közvetett költségeket, ráfordításokat is.

Ezek együttes értékét az előbbieken írtak szerint a beszámolónkba a követelések között kimutatni nem lehetséges. Azonban további - akár jogi útra terelt- lépéseket teszünk a jogos járandóságunk érvényesítése érdekében.

III. Értékpapírok

A társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

IV. Pénzeszközök:

A bankszámla állománya a tárgyidőszak utolsó napján kiadott bankszámlakivonatokon szereplő összegekkel azonos értékben került kimutatásra a mérlegben:

Megnevezés	adatok ezer forintban			
	2011.12.31	2012.12.31	2013.12.31	2013. évi terv
Pénztár	213	137	229	200
OTP folyószámla	3 626	40 762	58	2 784
Orgoványi Takarékszövetkezetről vezetett főszámla	55 578	39 401	79 979	0
TÁMOP pályázat elszámolási számla	49 855	0	0	0
TIOP pályázat elszámolási számla	159 342	0	0	0
TIOP alszámla számla	43 459	0	0	0
Szakképzési hozzájárulás elkülönített számla	112 917	0	0	0
Összesen	424 990	80 300	80 266	2 984

C. Aktív időbeli elhatárolások:

□ Bevételek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása:

Megnevezés	adatok ezer forintban			
	2011.12.31	2012.12.31	2013.12.31	2013. évi terv
Lekötött betétre időarányosan jutó járó kamat	45	0	111	0
Terembérleti bevétel 2013. évre járó része Türr István Képző és Kutató Intézet (2 db szerződés)			204	
Pályázathoz nem köthető költségek aktív időbeli elhatárolása (szaklap- és újság előfizetés, parkolási bérlet, biztosítási díj)			341	
TÁMOP pályázathoz kapcsolódóan bevétel elhatárolásként előírva. Az ESZA által a 6.sz. pénzhívásra 2011-ben megvalósítási költség ellentételezéseként elfogadott, és a beszámoló készítéséig, 2012-ben a már folyósított előlegből ellentételezett rész	35 027	0	0	0
TIOP pályázathoz kapcsolódóan bevétel elhatárolásként 2011-ben előírva. Az ESZA által csak 2012-ben elfogadott, és a beszámoló készítéséig, 2012-ben kiutalt működési költségek	13 455	0		0
TIOP pályázathoz kapcsolódóan bevétel elhatárolásként 2011-ben előírva. Az ESZA által csak 2012-ben elfogadott, és a beszámoló készítéséig, 2012-ben a már folyósított előlegből ellentételezett működési költségek	6 240	0		0
Aktív időbeli elhatárolások összesen	54 767	0	656	0

2013. évben bevételekkel kapcsolatos aktív időbeli elhatárolást a fenti két címen (járó kamat és terembérleti díjbevétel) vettünk figyelembe.

Ráfordítások aktív időbeli elhatárolásaként újság- és szaklap előfizetéssel, biztosítással kapcsolatos elhatárolást könyveltünk.

5. Cél szerinti juttatások bemutatása

• 5/a. Működési költségek ellentételezésére kapott támogatások és azok felhasználása:

adatok ezer forintban						
Működési támogatások részletezése:	2011.évben befolyt illetve működési bevételeként elszámolt támogatás eFt	2011.évben felhasznált működési támogatás eFt	2012.évben befolyt illetve működési bevételeként elszámolt támogatás eFt	2012.évben felhasznált működési támogatás eFt	2013.évben befolyt illetve működési bevételeként elszámolt támogatás eFt	2013.évben felhasznált működési támogatás eFt
Működési költségek fedezetére visszafizetési kötelezettség nélküli tulajdonosi támogatás:	49 800	49 800	60 986	60 986	74 101	74 101
Kecskeméti Önkormányzattól	49 800	49 800	49 800	49 800	57 570	57 570
Tiszaakécske Önkormányzatától (tartalmaz előző évi támogatási összeget is)	-	-	1 805	1 805	531	531
Pest M. Intézményfenntartótól			7 653	7 653	-	0
Km. és Térsége Többcélú Társulástól	-	-	1 728	1 728	-	0
Kiskunfélegyházi PG Alapítvány helyett Bencés Kong. Előző évek rendezetlen támogatását 2013. évben rendezte					16 000	16 000
Pályázatok megvalósítási költségeinek ellentételezésére fogadott vissza nem térítendő támogatások:	253 966	253 966	48 071	48 071	0	0
TÁMOP ESZA által A TÁRGYÉV költségeinek ellentételezéseként elfogadott és folyósított támogatás	142 345	142 345	19 954	19 954		
TÁMOP ESZA által elfogadott, a megvalósítás előző évi költségeinek ellentételezésére kiutalt támogatás	35 026	35 026	88	88		
TIOP ESZA által az előző év költségeinek ellentételezésére elfogadott és kiutalt, megvalósítás támogatás	56 899	56 899	-			
TIOP ESZA által a TÁRGYÉV költségeinek ellentételezésére elfogadott és kiutalt, megvalósítás támogatás	19 696	19 696	28 029	28 029		
Szakképzési hozzájárulás fogadására jogosult társaságként a hozzájárulás fogadásával, nyilvántartásával elszámolásával kapcsolatban a költségek fedezetére a 2003. évi LXXXVI. Tv. 4.§. (6) bek. alapján elszámolható	-	-	20 306	20 306		
Összesen:	303 766	303 766	129 363	129 363	74 101	74 101

A tulajdonosoktól kapott támogatást a 2013. évi működési költségeink fedezetére fordítottuk. Erre a célra kellett felhasználni a Kiskunfélegyházi PG Alapítvány nevében a Magyar Bencés Kongregációtól, és a Tiszaakécske Önkormányzattól 2013 évben megkapott, de az előző évekre vonatkozó támogatást is, mivel a KLIK számára teljesített oktatási szolgáltatás kiadásainkat a rendszeres igénybevétel ellenére nem térítette meg az állami intézményfenntartó.

• **5/b. Fejlesztési támogatások fogadása és felhasználása:**

adatok ezer forintban

Fejlesztési támogatások részletezése:	A 2011.12.31-én HALASZTOTT BEVÉTEL KÉNT nyilvántartott összeg a 2011-ben és a korábbi években fejlesztési támogatásként kapott összegekből 2012.évi NYITÓ	2012.évben fogadott, felhasznált, illetve elköltött összeg	A befolyt illetve elszámolt összegből a tárgyévben a pályázatból beszerzett tárgyi eszközök értékcsökkenésének ellentételezésére elszámolható rendkívüli bevétel 2012.	Következő év/ekre átvitt halasztott bevétel 2013. nyitó	A befolyt illetve elszámolt összegből a tárgyévben a pályázatból beszerzett tárgyi eszközök értékcsökkenésének ellentételezésére elszámolható rendkívüli bevétel 2013	Következő év/ekre átvitt halasztott bevétel
NSZFI-MPA dec.pályázatra	14 281	-	2 645	11 636	2 624	9 012
NSZFI-től befolyt összeg	12 439	-	2 309	10 130	2 290	7 840
Önerőként felhasznált szakképzési hozzájárulás	1 842	-	336	1 506	334	1 172
TIOP pályázatból megvalósuló fejlesztésekhez:	258 129	391 674	105 669	544 134	110 375	433 759
szakképzési hozzájárulás felhasználása önerőként	75 492	-	17 058	58 434	16 665	41 769
ESZA által a beszámló készítéséig elfogadott és kiutalt összeg	182 637	391 674	88 611	485 700	93 710	391 990
TÁMOP pályázatból megvalósuló fejlesztésekhez:	8 569	-	3 955	4 614	2 738	1 876
ESZA által elfogadott, kiutalt támogatás	8 569	-	3 955	4 614	2 738	1 876
Fogadott szakképzési hozzájárulásból a TISZK keretében végzett oktatáshoz beszerzett tárgyi eszközök	49 366	49 734	10 241	88 859	15 715	73 144
TÁMOP, TIOP, szakképzési beszerzések összesen	245 142	441 408	122 510	564 040	131 452	432 588
A 2008-ban lezárt HEFOP pályázatok halasztott bevételéből a tárgyévi értékcsökkenés ellentételezésére elszámolt tételek:						-
HEFOP 3.2.2. halasztott bevétel elszámolása rendkívüli bevételként, mint fejlesztési támogatás	21 828	-	6 979	14 849	6 616	8 233
HEFOP 4.141. halasztott bevétel elszámolása rendkívüli bevételként, mint fejlesztési támogatás	425 574	-	39 137	386 437	39 128	347 309
Lezárt HEFOP pályázatokkal kapcsolatos támogatás elszámolás együtt:	447 402	-	46 116	401 286	45 744	355 542
MINDÖSSZESEN :	777 747	441 408	168 626	1 050 529	177 196	873 333

Fejlesztési támogatást a korábbi években elszámolt halasztott bevétel feloldása miatt tudunk elszámolni. Ennek alakulását mutatja a fenti táblázat.

5/c. Hozzájárulás fizetésére kötelezettektől fogadott szakképzési hozzájárulás és felhasználása:

2011 volt az utolsó év amikor szakképzési hozzájárulás átvételére még volt lehetőség. Az addig átvett pénzzel 2012-ben el kellett számolni. Ezeket az adatokat tartalmazza az alábbi táblázat. Az adatok forintban értendők.

2013-ban adatot nem tüntetünk fel, mert nem történt szakképzési célú felhasználás.

adatok forintban

Fogadott TÁMOGATÁS időszaka	2011.évről áthozott együttes összeg	2012. évi beszámolóra vonatkozó adtok				
		Beszámolási időszakban felhasználható tételek együttes összege	Felhasználás módja	Felhasználás összege		2012-ben felhasználható, vagy 2012.12.31- után az NSZFI-nek visszaautalandó fel nem használt összeg
				előző évből	tárgyévből	
2012.01.05-ig beérkezett, 2011. évet illető összeg	-	445 000	Iskoláknak tovább adva 2012. évben	445 000	0	
2011.évben fogadott szakképzési hozzájárulásból 2012. december 31-ig felhasználhatóan áthozott összeg a főkönyvben	109 014 545		Iskoláknak tovább adva 2012. évben	38 974 809		-
			TISZK okt.anyag felhasználás	1 523 996		
			TISZK műk. ktg. ellentételezésére felhasználva	18 781 689		
			Saját nyilvántartásba vett tárgyi eszköz beszerzés 2012. évben	49 734 051		
A 2011. évre fogadott SZHJ-ból felhasználható illetve továbbadható egyenleg	109 014 545	109 459 545		109 459 545	0	0

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

adatok ezer forintban

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	2013.12.31	2013. évi terv
Pósfainé Dr.Bakota Éva ügyvezető megbízási díja	5 346	0		0
Pósfainé Dr. Bakota Éva ügyvezető munkabére	486	5 832	5 837	5 832
Pósfainé Dr. Bakota Éva ügyvezető prémiuma	2 916	0	2 333	2 916
Pósfainé Dr.Bakota Éva ügyvezető Étkezési utalványa (Erzsébet utalvány)			60	
Pintye Imre László Felügyelő Bizottság elnök tiszteletdíja	77	0		0
Király István Felügyelő Bizottsági tag tiszteletdíja	77	0		0
Bösze Árpád Felügyelő Bizottsági tag tiszteletdíja	76	240	240	240
Király István Felügyelő Bizottság elnök tiszteletdíja	0	346	360	360
Földi Jánosné Felügyelő Bizottsági tag tiszteletdíja		214	240	240
Utazási költségterítés Pósfainé Dr.Bakota Éva	172	124	136	120

Közhasznú jogállás megítéléséhez szükséges mutatók:

		adatok ezer forintban	
		Előző év 2012	Tárgyév 2013.
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:		5 922	8 230
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók			
Alapadatok			
B. Éves összes bevétel Aktivált saját teljesítménnyel együtt		303 406	282 598
ebből:		0	0
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		0	0
D. közszolgáltatási bevétel		303 406	282 598
E. normatív támogatás		0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]		0	0
H. Összes ráfordítás (kiadás)		299 089	276 000
I. ebből személyi jellegű ráfordítás		49 796	54 706
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		299 089	275 263
K. Adózott eredmény		4 317	6 589
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		0	0
Erőforrás-ellátottság mutatói		Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]B=Éves össz.bev		293 002	igen
Ectv. 32. § (4) b) [(K1+K2)>0] K= Adózott eredmény		10 906	igen
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>0,25] I=szem.jell.ráf. A=Vez.tisztségv.jutt. H=Összes ráford.		15,71%	nem
Társadalmi támogatottság mutatói		Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)>0,02] C=kapott szja G= korrigált bevétel			nem releváns
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>0,5] J=Közh.tev.ráford. H= összes ráford.		99,87%	igen
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>10 fő] L=önkéntesek létszáma			nem

A vagyoni és pénzügyi helyzet bemutatásához kiegészítő információk:

Megnevezés		Bázis időszak (2011.12.31.)		Bázisidőszak (2012.12.31.)		2013.12.31	
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow 1-14. sorok)			513 595		- 202 812		3 478
1. Adózás előtti eredmény (önrevízióval módosított)	±	21 336		4 317		6 598	
2. Amortizáció	+	97 722		175 114		183 709	
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás terven felüli és káresemény kapcsán	±	-		-		615	
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	±	-		-			
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredm. (önrev.módosítva)	±	-		-			
6. Szállítói kötelezettség változása (hosszú lej. és kapcs.váll.kiszűrésével!)	±	51 490		- 54 575		253	
7. Egy év rövidlejáratú kötelezettség változása (Mérl.95.sor)	±	267 028		- 474 054		2 205	
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	±	184 560		260 451		-174 464	
9. Vevőkövetelés változása (értékvesztés nélkül)	±	-		-		-1 342	
10. Forgóeszk. (vevőköv.és pénzeszköz nélkül) változása (Eszköz, ezért előjelet vált!)	±	83		- 206		-13 431	
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	±	- 14 715		54 767		-656	
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (önrevízióval módosított)	-	- 1		-		-9	
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-	-		-			
14. Fejlesztési támogatás miatti korrekciós tétel	-	- 93 908		- 168 626		0	
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás			- 381 169		- 312 553		-2341
14. Befektetett eszközök beszerzése	-	381 169		312 553		2341	
15. Befektetett eszközök eladása	+	-		-			
16. Kapott osztalék, részesedés	+	-		-			
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow 17-22. sorok)			- 180 012		170 675		- 1 171
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (Jegyz.t.befiz.része)	+	40 000					
18. Kötvény, hitelv. megtest. ért. pap. kibocs. bev.	+	-		-			
19. Hitel és kölcsön felvétele	+	-		-			
20. H.lej.nyújtott kölcs.bankbet.tör.l.megszűn.bevált.	+	-		-			
21. Véglegesen kapott pénzeszköz (fejlesztési támogatás)	+	93 908		168 626		0	
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-	-		-			
23. Kötvényt és hitelviszonyt megtest.ért.p.visszafiz.	-	-		-			
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (A változás indoklása a kieg.mell.)	-	-		-			
25. Hosszú lej.nyújtott kölcs.elh.bankbetétek	-	-		-			
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-	-		-			
27. Alapítókkal szembeni kötelezettség változása, továbbá egyéb hosszú lej.köt.változása (Részletek az F. fejezet KÖTELEZETTSÉGEK táblázatban)	±	- 313 920		2 049		-1 171	
IV. Pénzeszközök változása +I. +II. +III. sorok			- 47 586		- 344 690		34

A társaság működésére jellemző mutatószámok az alábbiak:

adatok ezer forintban illetve százalékban

Mutatók	számítás módja	2011. év		2012. év		2013.12.31		2013. év terv	
		2011.12.31	Arány	2012.12.31	Arány	2013.12.31	Arány	2013.12.31	Arány
Tőkeellátottsági mutató:	Saját tőke	82 297	5,70	86 614	7,33	93 203	9,18	82 297	8,40
	Mérleg főösszeg	1 443 627		1 181 815		1 015 227		979 231	
Tőkeszerkezeti mutató:	Kötelezettségek	570 196	692,85	43 616	50,36	44 903	48,18	40 518	49,23
	Saját tőke	82 297		86 614		93 203		82 297	
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	82 297	8,54	86 614	7,86	93 203	10,14	82 297	8,43
	Befekt.eszk.	963 870		1 101 309		919 326		976 247	
Likviditási mutató I.	Forgóeszközök	424 990	79,91	80 506	2531,64	95 245	1689,34	2 984	36,70
	Rövid. Lej. Kötel.	531 809		3 180		5 638		8 131	
Likviditási mutató II.	forgóeszk .	424 990	74,53	80 506	184,58	95 245	212,11	2 984	7,36
	Kötelezettségek	570 196		43 616		44 903		40 518	
ROA (Eszközarányos nyereség)	Adózott eredmény	21 335	1,48	4 317	0,37	6 589	0,65	0	0,00
	Összes eszköz	1 443 627		1 181 815		1 015 227		979 231	
ROE (Saját tőke megtérülése)	Adózott eredmény	21 335	25,92	4 317	4,98	6 589	7,07	0	0,00
	Saját tőke	82 297		86 614		93 203		82 297	
EBITDA	Üzemi eredmény + Amortizáció	21 395	1,86	12 723	59,47%	10 789	84,80%	3 972	31,22%

Kecskemét, 2014. május 26.

Pósfainé Bakota Éva
ügyvezető