



**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

2012.

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

Tulajdonosi elfogadás kelte: 2013. május 28.

Tulajdonosi elfogadás határozatszáma: 2013/12. (05.28.)

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 Kiemelkedően 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 cégjegyzékszám: 03-09-116639
- 1.1.6. A társaság főtevékenysége: 8532 szakmai középfokú oktatás
- 1.1.7. A vállalkozás alapítói és tulajdonosai:

Tulajdonosok 2012.12.31-én	Jegyzett tőke eFt	Jegyzett tőke megoszlása, szavazati arány
Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata	43 000	98,29%
Pest Megye Önkormányzata, 2012.01.01-től a Magyar Állam	150	0,34%
Tiszaécske Város Önkormányzata	110	0,25%
Kiskunfélegyházi PG Alapítvány	290	0,66%
Kecskeméti Főiskola	100	0,23%
Kecskemét és Térsége Többcélú Társulás	100	0,23%
Összes jegyzett tőke	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: 1052 Budapest, Városház u. 7.
képviseli: Pest Megyei Intézményfenntartó Központ, Horváth Péter intézményvezető

Tiszaécske Város Önkormányzata
Székhely: 6060 Tiszaécske, Körösi 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. Danyi József

Kecskeméti és Térsége Többcélú Társulás
Székhely: 6000 Kecskemét, Kossuth tér 1.
Képviselő: Dr. Zombor Gábor

A vállalkozás képviselője

A társaság ügyvezetője: Pósfayné Bakota Éva
Az ügyvezető a társaság képviseletét 2008. július 15-2011.11.30-ig megbízásos 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 működjünk, mely megfelel a mai modern kor munkaerőpiaci 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:

- Nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés
- Kulturális tevékenység
- Környezetvédelem
- Gyermek- és ifjúságvédelem, gyermek- és ifjúsági érdekképviselés
- 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) közhasznú tevékenység megnevezése:

- közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:
 - a társaság az alábbi jogszabályok alapján tevékenykedik:
 - - 2011.évi CXC törvény a nemzeti köznevelésről
 - 2011.évi CL. Törvény a felnőttképzésről
 - 2011. évi CLXXV . törvény a közhasznú jogállásról
 - 2011. évi CLXXXVII törvény a szakképzésről
 - 2011.évi CLV törvény a szakképzési hozzájárulásról és végrehajtási rendeleteik szerint látta el feladatát.

A Társaság a fenti célok megvalósítása érdekében 2011. és 2012. évben az alábbi fő tevékenységeket végezte:

- o a HEFOP-3.2.2-P.-2004-10-0031/1.0 és a HEFOP-4.1.1-P.-2004-10-0024/1.0 projektek 2009. év eleji lezárultát követő fenntarthatóságának biztosítása, továbbá
- o a TÁMOP 2.2.3-09/1-2009-0017 „Iránytű a jövő szakemberének” – A Kecskeméti TISZK szak- és felnőttképzésének fejlesztése a munkaerőpiaci alkalmazkodás elősegítésére megnevezésű, valamint
- o TIOP 3.1.1-09/1-2009-0019 „Keresetvezérelt szakképzés megteremtése a Kecskeméti TISZK munkaerőpiaci igények alapján történő infrastrukturális fejlesztésével” megnevezésű projektek elszámolási dokumentumainak összeállítása, elszámolások benyújtása és azok rendezése a pályázat elbírálóival,
- o a TÁMOP 2.2.3-09/1-2009-0017 és a TIOP 3.1.1-09/1-2009-0019 pályázatok lezárását követően a fenntarthatóságának biztosítása,
- o a nyilvánosság biztosításával kapcsolatos előírt feladatok elvégzése,
- o „Mi a pálya” iroda működtetése, melynek keretén belül:
 - az iroda mentálhigiénés szakembere által a diákok szakmai segítséget, tájékoztató pontot kaptak az életpálya tervezéséhez, elkészítéséhez.
 - csoportos és egyéni pályaválasztási, önismereti foglalkozások és előadások tartásával segítettük a fiatalokat a pályaválasztásban, illetve a munkahely keresésben.
 - egyénre szabott szaktanácsadással, beszélgetésekkel igyekeztünk a fiatalok ismereteit bővíteni az életkezdés problémáinak megoldása érdekében
 - papír alapú és számítógépes tesztek kitöltésével segítettük jobb önértékelésüket
 - a tesztek eredményeinek értékelése után pályaválasztási tanácsot nyújtottunk
 - lehetőséget biztosítottunk a Kecskeméti Térségi Integrált Szakképző Központ laborjaiban, tanműhelyeiben oktatott szakmák megismeréséhez

- „Te is meg tudod csinálni „elnevezéssel szakkört szerveztünk az általános iskolák 6.-7.-8. osztályos tanulói számára, ahol kipróbálhatták képességeiket, továbbfejleszthették magukat.
- Műszaki előkészítő foglalkozásokat szerveztünk a 7. és 8. évfolyamos diákok részére. Ezeken a foglalkozásokon a felvételi vizsgákra való felkészülésben adtunk segítséget, illetve igyekeztünk elmélyíteni a műszaki szakmák elsajátításához nélkülözhetetlen képességeket, készségeket.
- Pályaválasztási börzén igyekeztünk segítséget nyújtani a fiataloknak érdeklődési körükhöz közel álló szakmaválasztás elősegítése érdekében.
- A középfokú végzettségre épülő szakmai képzés elősegítése érdekében a Református Gimnázium 11. évfolyamos tanulói részére pályaaorientációs foglalkozást tartottunk. Ennek keretében pályaaorientációs börzét szerveztünk számukra, illetve szakmai és önismereti tesztekkel segítettük elő tájékoztatásukat.
- A Bács-Kiskun Megyei Kereskedelmi és Iparkamarával együttműködve részt vettünk a pályaválasztás előtt álló diákok szüleinek rendezett tájékoztató előadásokon.
- A Kecskeméti TISZK Nonprofit Kiemelkedően 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 valamint fémipari alapképzés nyújtó műhelyek, valamint autóelektronikai rendszer oktatópadok megismertetéséhez műszaki-szakmai tréningeket szerveztünk.
- Tanulószerződéssel rendelkező hallgatók részére a szintvizsgákhoz valamint a gyakorlati vizsgákhoz és a nyári gyakorlat lebonyolításához helyszínt biztosítottunk
- FESTO Kft.-vel kötött együttműködési megállapodás keretében jármű-és járműalkatrész gyártó üzemek dolgozói részére tartott továbbképző tanfolyamok rendezésében vettünk részt.
- Részt vettünk Kecskemét Megyei jogú Város Önkormányzata által készített Ifjúsági Cselekvési Terv készítésében.

- **a közhasznú tevékenység célcsoportja:**

- o tagintézményeink tanulói és tanárai
- o pályaválasztás előtt álló általános iskolák tanulói, szüleik és pedagógusaik,
- o munkát kereső, vagy egyéb okból újabb szakmát szerezni kívánó felnőtt korúak.

- **a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:**

Megnevezés	2011. év/fő Projektek megvalósítása	2012. év/fő Projektek fenntartása
Tagintézmények társaságunknál képzésben résztvevő tanulói létszáma	7 106	7347
TISZK közösségi funkcióit igénybe vevő, vagy azok szolgáltatásaiban részt vett tanulók száma	2 470	1100
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
Pályaorientációs foglalkozáson résztvevők száma		116
Vizsgatevékenység (szintvizsga, gyakorlati vizsga) résztvevők száma		128

• **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 eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2011.	Előző év(ek) helyesbítései	2012.
a	b	d	d	d
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	422 017	-	303 406
1.	Közhasznú működésre kapott támogatás	49 800	-	60 986
a.	alapító Kmét Mjv-től	49 800	-	49 800
b.	alapító Tiszakécske Önk-től	-	-	1 805
c.	alapító Km.Kistérségi Többcélú Társulástól	-	-	1 728
d.	alapító Pest m.Intézményfenntartótól	-	-	7 653
e.	központi költségvetésétől	-	-	-
f.	nem tag önkormányzat(ok)tól	-	-	-
2.	Pályázati úton elnyert támogatás együtt (2/a és 2/b. mellékleteken részletezve):	347 874	-	237 003
	HEFOP bevétel elhatárolás feloldott része	61 551	-	46 116
	TÁMOP-ra a tárgyévben elszámolt működési és fejlesztési támogatás együtt	180 417	-	23 997
	TÍOP-ra a tárgyévben elszámolt működési és fejlesztési támogatás együtt	86 761	-	116 640
	NSZFI-MPA dec.pály.	2 309	-	2 309
	Fogadott szakképzési hozzájárulásból elszámolt fejlesztési támogatás együtt:	16 836	-	47 941
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	18 309	-	-
4.	Tagdíjból származó bevételek	-	-	-
5.	Egyéb bevételek	2	-	20
6.	Pénzügyi műveletek bevételei	6 032	-	5 397
7.	Rendkívüli bevételek (fejlesztési támogatáson felüli rész)	-	-	-
8.	Aktivált saját teljesítmény értéke	-	-	-
B	Vállalkozási tevékenység bevétele	191	-	-
1.	Árbevételek	188	-	-
2.	Egyéb bevételek	-	-	-
3.	Pénzügyi műveletek bevételei	3	-	-
4.	Rendkívüli bevételek	-	-	-
C	Összes bevétel (A+B)	422 208	-	303 406
D	Közhasznú tevékenység költségei	400 684	-	299 089
1.	Anyagjellegű ráfordítások	202 132	-	66 863
2.	Személyi jellegű ráfordítások	97 959	-	49 796
3.	Értékcsökkenés	97 722	-	175 114
4.	Egyéb ráfordítások	591	-	1
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 280	-	7 315
6.	Rendkívüli ráfordítások	-	-	-
E	Vállalkozási tevékenység költségei	188	-	-
1.	Anyagjellegű ráfordítások	188	-	-
2.	Személyi jellegű ráfordítások	-	-	-
3.	Értékcsökkenés	-	-	-
4.	Egyéb ráfordítások	-	-	-
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
6.	Rendkívüli ráfordítások	-	-	-
7.	Aktivált saját teljesítmény értéke	-	-	-
F	Összes tevékenység költségei (D+E)	400 872	-	299 089
	Adózás előtti eredmény együtt:	21 336	-	4 317
	ebből:			
G	Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	3	-	-
H	Adófizetési kötelezettség	1	-	-
I	Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	2	-	-
J	Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	21 333	-	4 317
	Adózott eredmény I+J	21 335	-	4 317

- **A közhasznú tevékenység forintban mérhető eredményének tevékenységi csoportok szerinti bemutatása:**

adatok eFt-ban

			2012. év megoszlása				Az mindösszesenből kiemelt vállalkozási tevékenység
Megnevezés	2011.év mind- összesen	2012.év mind- összesen	Mindösszesenből: TÁMOP megvalósításhoz kapcsolódóak	TIOP megvalósításhoz kapcsolódó tételek	Felnőttképz éshez kapcsolódó tételek	HEFOP, TÁMOP, TIOP fenntarthatóság, diák képzés és egyéb KETISZK-et érintő tételek	
Anyagjellegű ráfordítások:	202 320	66 863	12 493	23 109	-	31 261	-
Bér és járulékai, szem.j. ráf.	97 959	49 796	7 408	4 920	-	37 468	-
Értékcsökkenés	97 722	175 114	3 955	87 466	-	83 693	
Pü.műv.ráfordításai	2 280	7 315				7 315	
Egyéb ráfordítás	591	1	-	-	-	1	
Ktg-ek ráfordítások együtt:	400 872	299 089	23 856	115 495	-	159 738	# -
Működési költség ellentételezésére elszámolt bevételek (tulajdonosi hj, szhj.):	303 766	129 363	20 042	28 029	-	81 292	
Egyéb bevételek	2	20				20	
Tevékenységi bevételek	18 497	-	-	-	-	-	-
Pü.műveletek bevételei arányosítva a vállalkozási és közhasznú tevékenység arányában	6 035	5 397	-	-	-	5 397	-
Rendkívüli bevételek (fejlesztési támogatás bevételei, részletezés bemutatva a rk.bev.fejezetben)	93 908	168 626	3 955	88 611	-	76 060	
Bevételek együtt:	422 208	303 406	23 997	116 640	-	162 769	# -
Egyenleg, tárgyévi adózás előtti eredmény összetétele:	21 336	4 317	141	1 145	-	3 031	# -
T.adó a közhasznú eredménykimutatás alapján:	1	-	-	-	-	-	-
Adózott eredmény TÉNY	21 335	4 317	141	1 145	-	3 031	-

Köztudott, hogy a társaságnak uniós pályázatból nyeresége nem származhat, hiszen pályázatból a felmerülő működési és fejlesztési költségek kerülhetnek ellentételezésre. Ezért az itt megjelenő eredmény csak évek között áthúzódó, a pályázatok kezdő- és lezáró éveinek (2009-2012.) összevont eredményét vizsgálva, azok nulla eredménynek felelnek meg.

A számviteli törvény támogatás-elszámolási sajátosságából ered, hogy működési bevételt a számvitel csak akkor enged elhatárolt bevételként kimutatni, ha az annak összegére benyújtott támogatás-lehívást az elbíráló jóváhagyta, és a támogatás átutalása vagy előleg terhére történő elszámolásának engedélyezése a mérlegzárásig megtörtént. A jelen beszámoló „Bevételek aktív időbeli elhatárolása” fejezetnél bemutattuk ennek pályázatonkénti, azon belül évek közötti (2010-2012.) évek eredményének módosító hatását.

A társaság kötelezettsége a HEFOP 3.2.2. és HEFOP 4.1.1. pályázatok fenntarthatóságának biztosítása. Ennek fedezete tevékenységének bevételeiből nem finanszírozható teljeskörűen. Ezen túlmenően a HEFOP 4.1.1. pályázathoz kapcsolódóan beszerzett tárgyi eszközök 2012. évi értékcsökkenéséből az önerőre jutó, ezáltal a Kecskeméti TISZK költségeként jelentkező összeg az értékcsökkenés 7,68 %-a, mely összességében a tárgyévben 3.256 eFt.

A társasági adó alapot módosító tételek levezetése, a társasági adó és a mérleg szerinti eredmény számítása: adatok eFt-ban

Megnevezés:	2011. év részletezése	2011.12.31.	Előző év/ek önrevíziója miatt keletkezett tételek	2012. év részletezése	2012.12.31.
Adózás előtti eredmény	21 336	21 336	-	4 317	4 317
Adóalap növelő tételek:					
Értékcsökkenési leírás Sztv. szerint	97 722		-	175 114	
Értékvesztés (ha van, akkor a tárgyévi ráf. II.Követelések fejezetnél részletezettek alapján)	-		-	-	
Bírság jogerős hat.alapj.	9		-	-	
Önrevízió miatti tétel	-			-	
Nem a vállalkozás érdekében felmerülő költség (eltérési és reprezentáció)	115		-	-	
Att. Hitelállomány kamatai miatti korr. És Tulajdonosi kölcsön kamata	-			-	
Adóalap növelő tételek összesen:	97 846	97 846	-	175 114	175 114
Adóalap csökkentő tételek:					
Előző évi elhatárolt veszteségből az elszámolt rész	-			-	
Adótv.szerinti és tárgyévi összege:	97 722			175 114	
Adóalap csökkentő tételek összesen:	97 722	- 97 722	-	175 114	- 175 114
Társasági adó alapja, vagy elhatárolt veszteség		21 460	-		4 317
Számított tárgyévi társasági adó		2 146			432
Már bevallott t.adó			-		
Még fizetendő előző év/ek miatti társasági adó		-			-
A 2009.év adataiba beépült, előző évi önrevízió miatti t.adó kötelezettség		-			-
Adókedvezmény a közhasznú tevékenység alapján:		2 145			432
Társas vállalkozások KÜLÖNADÓJA:		-			-
Fizetendő társasági adó		1			- 0
Adózott eredmény:		21 335			4 317
Eredm.tart.ig.vétele osztalékra, részesedésre					
Fizetett (jóváhagyott) osztalék és részesedés		-	-		-
Mérleg szerinti eredmény:		21 335			4 317
Következő év/ek/ben adóalap csökkentésként figyelembe vehető göngyöltett adóalap csökkentő tétel:		- 7 793			- 7 793

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

	2 011		2012		2012. évi társasági adó megoszlása	
Megnevezés	eFt	Megoszlás	eFt	Megoszlás	Megfizetendő adó	Adómentes rész
Közhasznú tevékenység bevétele(a tevékenység bevétele és a kapott kamat tevékenységgel arányosan megosztott része együtt)	422 017	99,955	303 406	100,000		432
Vállalkozási tevékenység bevétele (tevékenység bevétele és a kapott kamat tevékenység arányosan megosztott része együtt)	191	0,045	-	0,000	-	
Összes eredm.kimutás szerinti bevétel	422 208	100,000	303 406	100,000		

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

- A társaság vagyona összesítetten a az alábbi mérlegadatokban szerepel:

adatok eFt-ban				
Sorsz.	Tétel megnevezése	2011.év	Önrevízió	2012.év
a	b	e	d	e
A	Befektetett eszközök	963 870	-	1 101 309
I.	Immateriális javak	842		214
II.	Tárgyi eszközök	963 028		1 101 095
III.	Befektetett pénzügyi eszközök			-
IV.	Befektetett eszközök érték helyesbítése			-
B	Forgóeszközök	424 990	-	80 506
I.	Készletek			
II.	Követelések	-		206
III.	Értékpapírok			
IV.	Pénzeszközök	424 990		80 300
C	Aktív időbeli elhatárolások	54 767		-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		1 443 627	-	1 181 815
D	Saját tőke	82 297	-	86 614
I.	Jegyzett tőke	43 750		43 750
II.	Tőketartalék	-	-	-
III.	Lekötött tartalék			
IV.	Eredménytartalék	17 212		38 547
V.	Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	21 333	-	4 317
VI.	Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	2		-
E	Céltartalékok			
F	Kötelezettségek	570 196	-	43 616
I.	Hátrasorolt kötelezettségek			
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	38 387		40 436
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	531 809		3 180
G	Passzív időbeli elhatárolások, halasztott bevételek	791 134	-	1 051 585
FORRASOK ÖSSZESEN:		1 443 627	-	1 181 815

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

ESZKÖZÖK:

A. Befektetett eszközök :

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

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

Megnevezés	Főkönyvi csoportok szerinti 2012. évi adatok Ft-ban						Együtt
	11	12	13	14	15	16	
	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Oktatást szolgáló gépek és berendezések	Egyéb gépek és berendezések	Érték-helyes-bítés	Beruházások	

BRUTTÓ ÉRTÉK:

Nyitó	+	67 618 609	466 950 420	452 226 782	299 394 449	-	-	1 286 190 260
Beszerzés	+	-	-	59 252 400	253 301 615	-	-	312 554 015
Előző évi bef-ien beruházások aktiválása			136 487 500					136 487 500
Selejtezés	-	-	-	-	-	-	-	-
Hiány	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
Bruttó érték mindössz:		67 618 609	603 437 920	511 479 182	552 696 064	-	-	1 735 231 775

ÉRTÉKCSÖKKENÉS:

Nyitó	+	66 776 276	36 163 402	279 913 683	75 954 839	-	-	458 808 200
Tárgyévi elszámolt écs:	+	627 935	12 111 978	53 631 367	108 743 183	-	-	175 114 463
Selejtezés	-	-	-	-	-	-	-	-
Hiány	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
Elszámolt értékcsökkenés mindösszesen:		67 404 211	48 275 380	333 545 050	184 698 022	-	-	633 922 663

NETTÓ ÉRTÉK:

Nyitó	+	842 333	430 787 018	172 313 099	223 439 610	-	-	827 382 060
Beszerzés	+	-	-	59 252 400	253 301 615	-	-	312 554 015
Előző évi bef-ien beruházások aktiválásából			136 487 500					136 487 500
Selejtezés	-	-	-	-	-	-	-	-
Hiány	-	-	-	-	-	-	-	-
Elszámolt értékcsökkenés:	-	627 935	12 111 978	53 631 367	108 743 183	-	-	175 114 463
Nettó érték mindössz:		214 398	555 162 540	177 934 132	367 998 042	-	-	1 101 309 112

A társaság tulajdonában közvetlenül a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszköz nincs.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségeink fedezetére céltartalékot sem a bázisévben, sem a tárgyévben nem képeztünk, költségként nem számoltunk el, s nincs várható költség a mérlegben nem szereplő környezetvédelmi kárra, kötelezettségekre.

- A társaság működése során veszélyes hulladék nem keletkezett.

- Környezetvédelmi beruházás nem történt.

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 tárgyidőszak utolsó napjáig fel nem használt anyagokat a tényleges leltárfelvétellel leltározzuk, és ezek értékének megfelelő összeggel csökkentjük a tárgyévben elszámolt anyagköltséget.

A tárgyidőszakban nem maradt raktáron év közben vásárolt anyag és áru, és nincs készletekre adott előleg sem.

I.2. Befejezetlen termelés :

A társaság tevékenységére tekintettel befejezetlen állománya nem keletkezik.

II. Követelések:

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak 2011.12.31.	Előző év miatti önrevíziós tételek	Tárgyidőszaki adatok összetétele	Tárgyidőszak
Vevői követelés áruszállításból és szolgáltatásból (kapcsolt vállalkozással szembeni vevőkövetelés nélkül):	-	-		-
Egyéb követelések (M.39.sor)	-			206
Ebből:				
Tanulószerződéssel foglalkoztatottak miatt az NSZFI-től 2009. évi költségek megtérítésére beadott igénylés szerinti összeg	-		-	
Egyéb (pl. dolg.előleg)	-		-	
Adóhatósággal szembeni egyéb adók/helyi adó (462,463,464) egyenlege	-		206	
Szállítói jóváírás miatti rendező tétel	-		-	
T.adó miatt (461)	-		-	
Követelések együtt: (M.34.sor.)	-	-		206

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	Fők.szla száma	2011.12.31. Ft	Tárgyidőszak végén Ft
Pénztár	381	212 670	136 515
OTP folyószámla	3841	3 625 918	40 761 467
Orgov.Takszöv-nél vezetett főszámla	384201	55 578 112	39 401 706
Orgov.TÁMOP pályázat elsz.szla	384202	49 854 938	-
Orgov.TIOP pályázat elsz.szla	384203	159 341 845	-
Orgov.TIOP alszla. Önkorm.önerő+kamata	384204,38502	43 458 678	-
OTP szakképzési hozzájárulás elszám.szla	3846,384601	112 917 681	-
Összesen:		424 989 842	80 299 688

C. Aktív időbeli elhatárolások:

☐ **Bevételek aktív időbeli elhatárolása: (391, 397)**

adatok eFt-ban

Megnevezés	2011.12.31	Tárgyidőszak
Lekötött betétre időarányosan járó kamat (391)	45	-
TÁMOP pályázathoz kapcsolódóan bevétel elhatárolásként előírva. Az ESZA által a 2.sz. pénzügyi évről 2011-ben megvalósítási költség ellentételezéseként elfogadott, és a beszámoló készítéséig, 2011. 02.22-én és 2011.03.04-én együttesen kiutalt összeg	-	-
TÁMOP pályázathoz kapcsolódóan bevétel elhatárolásként előírva. Az ESZA által a 6.sz. pénzügyi évről 2011-ben megvalósítási költség ellentételezéseként elfogadott, és a beszámoló készítéséig, 2012-ben a már folyósított előlegből ellentételezett rész	35 027	-
TIOP pályázathoz kapcsolódóan bevétel elhatárolásként előírva. A 2010.11.03-án az ESZA-hoz benyújtott 1.sz. pénzügyi évről megvalósítási költség ellentételezéseként az ESZA által csak 2011-ben elfogadott, és a beszámoló készítéséig, 2011. 02.03-án kiutalt összeg	-	-
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	-
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	-
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen	54 767	-

A 2010. és 2011. évi adatokhoz:

Amint a táblázat szövegrészében is utaltunk rá, csak azon működési költségek ellentételezhetők pályázati bevételből történő elhatárolással szemben, amelyeknek elfogadása és kiutalása a támogató által a mérlegkészítés időpontjáig megtörténik.

Tekintettel arra, hogy a pályázatok fizikai megvalósítása és támogatókkal történő elszámolása egyaránt megtörtént, így 2012. év végével ezen jogcímen kimutatandó tétel nem keletkezett.

☐ **Ráfordítások aktív időbeli elhatárolása (39) jogcímen a tárgyévben nem keletkezett tétel.**

5. Cél szerinti juttatások bemutatása

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

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
Működési költségek fedezetére visszafizetési kötelezettség nélküli tulajdonosi támogatás:	49 800	49 800	60 986	60 986
<i>Kecskeméti Önkormányzattól</i>	49 800	49 800	49 800	49 800
<i>Tiszaújváros Önkormányzatától</i>	-	-	1 805	1 805
<i>Pest M. Intézményfenntartótól</i>			7 653	7 653
<i>Km. és Térsége Többcélú Társulástól</i>	-	-	1 728	1 728
Pályázatok megvalósítási költségeinek ellentételezésére fogadott vissza nem térítendő támogatások:	253 966	253 966	48 071	48 071
TÁMOP ESZA által A TÁRGYEV 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	-	1 145
TIOP ESZA által a TÁRGYEV költségeinek ellentételezésére elfogadott és kiutalt, megvalósítás támogatás	19 696	19 696	28 029	26 884
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

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

Adatok eFt-ban

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 érték- csökkenésének ellentételezésére elszámolható rendkívüli bevétel 2012.	Következő évekre átvitt halasztott bevétel
NSZFI-MPA dec.pályázatra	14 281	-	2 645	11 636
NSZFI-től befolyt összeg	12 439	-	2 309	10 130
Önerőként felhasznált szakképzési hozzájárulás	1 842	-	336	1 506
TIOP pályázatból megvalósuló fejlesztésekhez:	258 129	391 674	105 669	544 134
szakképzési hozzájárulás felhasználása önerőként	75 492	-	17 058	58 434
ESZA által a beszámoló készítéséig elfogadott és kiutalt összeg	182 637	391 674	88 611	485 700
TÁMOP pályázatból megvalósuló fejlesztésekhez:	8 569	-	3 955	4 614
ESZA által elfogadott, kiutalt támogatás	8 569	-	3 955	4 614
Fogadott szakképzési hozzájárulásból a TISZK keretében végzett oktatáshoz beszerzett tárgyi eszközök	49 366	49 734	10 241	88 859
Tárgyévben induló tételek együtt:	245 142	441 408	122 510	564 040
A 2008-ban lezárult HEFOP pályázatok halasztott bevételeiből a tárgyévi értékcsökkenés ellentételezésére elszámolt tételek:				
HEFOP 3.2.2. halasztott bevétel elszámolása rendkívüli bevételként, mint fejlesztési támogatás	21 828	-	6 979	14 849
HEFOP 4.141. halasztott bevétel elszámolása rendkívüli bevételként, mint fejlesztési támogatás	425 574	-	39 137	386 437
Lezárult HEFOP pályázatokkal kapcsolatos támogatás elszámolás együtt:	447 402	-	46 116	401 286
MINDÖSSZESEN :	777 747	441 408	168 626	1 050 529

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

			2012. évi beszámolóra vonatkozó adatok Ft				
Fogadott TÁMOGATÁS időszaka		2011.évről áthozott együttes összeg	Beszámolási időszakban felhasználható tételek együttes összege	Felhasználás módja	Felhasználás összege		2012-ben felhasználható, vagy 2012.12.31- után az NSZFI-nek visszautalandó fel nem használt összeg
					előző évből	tárgyéviből	
2012.01.05-ig beérkezett, 2011. évet illető összeg		-	445 000	Iskoláknak tovább adva 2012. évben	445 000	-	
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-ből felhasználható illetve továbbadható egyenleg		109 014 545	109 459 545		109 459 545	-	-

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Juttatás megnevezése	Juttatás összege eFt		Megjegyzés
	2011.	2012.	
Tiszteletdíjak, megbízási díjak	5 832	5 832	
Pósfayné Bakota Éva ügyvezető megbízási díj	5 346		
Pósfayné Bakota Éva ügyvezető munkabér	486	5 832	
Cél szerinti pénzbeli kifizetések	2 916	-	
Pósfayné Bakota Éva ügyvezetői prémium	2 916	-	A 2011. évi üzleti tervben szereplő, és kitűzés alapján a tulajdonosok által a célfeladatok hiánytalan teljesítéséért Ügyvezető javára megállapított célprémium összege.
Pósfayné Bakota Éva ügyvezetői jutalma		-	
Megbízási díj, munkabér és prémium együtt:	8 748	5 832	

Utazási költségterítés

124

90

Adatok forintban, kerekítetten

		Előző év (1)	Tárgyév (2)
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:		8 872 000	5 922 000
7. Közhazsnú jogállás megállapításához szükséges mutatók			
Alapadatok		Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel		422 208 000	303 406 000
ebből:		-	-
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		-	-
D. közszolgáltatási bevétel		422 017 000	303 406 000
E. normatív támogatás		-	-
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		-	-
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]		191 000	-
H. Összes ráfordítás (kiadás)		400 872 000	299 089 000
I. ebből személyi jellegű ráfordítás		97 959 000	49 796 000
J. Közhazsnú tevékenység ráfordításai		400 684 000	299 089 000
K. Adózott eredmény		21 335 000	4 317 000
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		-	-
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése		
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]B=Éves össz.bev	362 807 000	igen	igen
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2≥0] K= Adózott eredmény	25 652 000	igen	igen
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25] I=szem.jell.ráf. A=Vez.tisztségv.jutt. H=Összes ráford.	0,1900	nem	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.	1	igen	igen
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő] L=önkéntesek létszáma	-		nem

A vagyoni és pénzügyi helyzet bemutatásához kiegészítő információk:

Adatok eFt-ban

Megnevezés		Tárgyidőszak (2011.12.31.)		Tárgyidőszak (2012.12.31.)	
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow 1-13. sorok)			513 595		- 202 812
1. Adózás előtti eredmény (önrevízióval módosított)	±	21 336		4 317	
2. Amortizáció	+	97 722		175 114	
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás (431-ről árf.kül.)	±	-		-	
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	±	-		-	
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredm. (önrev.módosítva)	±	-		-	
6. Szállítói kötelezettség változása (hosszú lej. és kapcs.váll.kiszörésével)	±	51 490		- 54 575	
7. Egy év rövidlejáratú kötelezettség változása (Mérf.89.sor)	±	267 028		- 474 054	
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	±	184 560		260 451	
9. Vevőkövetelés változása (értékvesztés nélkül)	±	-		-	
10. Forgóeszk.(vevőköv.és pénzeszköz nélkül) változása (M.39.sor változása. Eszköz, ezért előjelet vált!)	±	83		- 206	
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	±	- 14 715		54 767	
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (önrevízióval módosított)	-	- 1		-	
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-	-		-	
14. Fejlesztési támogatás miatti korrekciós tétel	-	- 93 908		- 168 626	
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16 sorok)			- 381 169		- 312 553
14. Befektetett eszközök beszerzése	-	381 169		312 553	
15. Befektetett eszközök eladása	+	-		-	
16. Kapott osztalék, részesedés	+	-		-	
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow 17-22. sorok)			- 180 012		170 675
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.törl.megszün.bevált.	+	-		-	
21. Véglegesen kapott pénzeszköz (fejlesztési támogatás)	+	93 908		168 626	
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. F.Kötelezettségek fejezet táblázat és szövegrészében kiemelve)	-	-		-	
25. Hosszú lej.nyújtott kölcs.elh.bankbetétek	-	-		-	
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-	-		-	
27. Alapítókka szembeni kötelezettség változása, továbbá egyéb hosszú lej.köt.változása M.71.sor. (Részletek az F. fejezet KÖTELEZETTSÉGEK táblázatban)	±	- 313 920		2 049	
IV. Pénzeszközök változása +I. +II. +III. sorok			- 47 586		- 344 690

adatok eFt-ban

Mutatók		2011.12.31	Arány	2012.12.31	Arány
Tőkeellátottsági mutató:	Saját tőke	82 297	5,70	86 614	7,33
	Mérleg főösszeg	1 443 627		1 181 815	
Tőkeszerkezeti mutató:	Kötelezettségek	570 196	692,85	43 616	50,36
	Saját tőke	82 297		86 614	
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	82 297	8,54	86 614	7,86
	Befekt.eszk.	963 870		1 101 309	
Likviditási mutató I.	Forgóeszközök	424 990	79,91	80 506	2531,64
	Rövid. Lej. Kötel.	531 809		3 180	
Likviditási mutató II.	forgóeszk .	424 990	74,53	80 506	184,58
	Kötelezettségek	570 196		43 616	
ROA (Eszközarányos nyereség)	Adózott eredmény	21 335	1,48	4 317	0,37
	Összes eszköz	1 443 627		1 181 815	
ROE (Saját tőke megtérülése)	Adózott eredmény	21 335	25,92	4 317	4,98
	Saját tőke	82 297		86 614	
EBITDA	Üzemi eredmény + Amortizáció	21395	1,86	12723	59,47%

Kecskemét, 2013. május 28.

Pósfayné Bakota Éva
ügyvezető