

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2010.

Kecskeméti Térségi Integrált Szakképző Központ Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

székhely: 6000 Kecskemét, Szolnoki út 31.

adószám: 22157382-2-03

céggjegyzék száma: 03-09-116639

T a r t a l o m

1. Számviteli beszámoló és kiegészítő melléklete, valamint közhasznú mérleg és eredménykimutatás (1/a és 1/b.melléklet)
2. Kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról (2/a és 2/b. melléklet)
3. A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás (3.sz. melléklet)
4. A cél szerinti juttatások kimutatása (fogadott szakképzési hozzájárulás elszámolás 4.sz. melléklet).
5. Központi költségvetési szervtől, az elkülönített állami pénzalapoktól, a helyi önkormányzattól, a kisebbségi települési önkormányzattól, a települési önkormányzatok társulásától és mindezek szerveitől kapott támogatás mértéke (2/a és 2/b. melléklet)
6. A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások értékének, illetve összegének kimutatása (5.sz. melléklet)
7. A közhasznú tevékenység rövid tartalmi beszámolója.

1. Számviteli beszámoló

A számviteli beszámoló részét képezi a számviteli törvény szerinti éves beszámoló és a hozzá tartozó kiegészítő melléklet, valamint a jelen közhasznúsági jelentés 1-5. számú mellékleteiként csatolt kimunkálások.

Tekintettel arra, hogy az 1-5. sorszámú csatolt táblázatok mindegyikének „Megjegyzés” rovata tartalmazza az abban szereplő adatok indoklását is, itt nem ismételjük meg sem a számadatokat, sem az azokhoz tartozó szövegrészt, csupán néhány mondattal utalunk annak tartalmára.

A mellékletekben külön ki nem emelt néhány tételről részletesebben:

Az 1/a mellékletként csatolt mérlegben kimutatott pénzeszközök összetétele:

Megnevezés	Fők.szla száma	Érték forintban
Pénztár	381	296 310
OTP folyószámla	3841	6 049 233
Orgov.Takszöv-nél vezetett főszámla	384201	23 804 714
Orgov.TÁMOP pályázat elsz.szla	384202	75 624 386
Orgov.TIOP pályázat elsz.szla	384203	227 435 725
Orgov.TIOP alszla. Önkorm.önerő+kamata	384204,38502	41 451 652
OTP HEFOP 322 (2010-ben lezárt)	3843	-
OTP szakképzési hozzájárulás elszám.szla	3846,34601	97 914 199
Összesen:		472 576 219

Az aktív időbeli elhatárolások összetétele:

Megnevezés	2010.12.31
Lekötött betétre időarányosan járó kamat (391)	175
TÁMOP pályázathoz kapcsolódóan bevétel elhatárolásként előírva. Az ESZA által a 2.sz. pénzlehívásra 2011-ben megvalósítási költség ellentételezéseként elfogadott, és a beszámoló készítéséig, 20011. 02.22-én és 2011.03.04-én együttesen kiutalt összeg	38 063
TIOP pályázathoz kapcsolódóan bevétel elhatárolásként előírva. A 2010.11.03-án az ESZA-hoz benyújtott 1.sz. pénzlehívásra 2011-ben megvalósítási költség ellentételezéseként az ESZA által elfogadott, és a beszámoló készítéséig, 20011. 02.03-án kiutalt összeg	1 814
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen	40 052

Kötelezettségek összetétele:

Megnevezés	2009.12.31	Előző év(ek) módosítása	Tárgyidőszak
F. Kötelezettségek (Mér1.66.sor.)	183 801		565 597
Hosszú lejáratú kötelezettségek (M.71.sor)	-		352 307
Szállítói tartozásokból hosszú lejáratú kötelezettségnek minősülnek	-		-
Kméti Önkormányzattól kapott kölcsönből hosszú lejáratú kötelezettségnek minősülő rész	-		80 962
Beruházási és fejlesztési hitel állománya	-		-
Tartós kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben (KÉSZ KFT)	-		-
TIOP 3.1.1-re kapott előleg	-		271 345
Rövid lejáratú kötelezettségek (M.80.sor)	183 801		213 290
Rövid lejáratú kölcsönök Kméti Önkormányzattól	81 413		3 000
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	3 566		3 222
Egyéb rövid lej.kötelezettségek (M.89.sor)	98 822		207 068
TÁMOP 2.2.3-ra kapott előleg	-		113 106
társasági adó	-		7
áfa	143		-
2010-ben fogadott szakképzési hozzájárulásból 2011-ben felhasználható rész	96 778		93 905
egyéb kötelezettség (kifizetendő nettó bér stb.)	192		50

Passzív időbeli elhatárolások részletezése:

Bevételek passzív időbeli elhatárolása:

Megnevezés	2009.12.31	Előző évek önellenőrzése miatt keletkezett tételek	2010.12.31
Felnőttképzési bevételek p.id.elhat.	0		4214
TÁMOP bankszámlára jóváírt látraszóló kamat	0		583
TIOP bankszámlára jóváírt látraszóló kamat	0		1278
Összesen:	0		6075

Ráfordítások passzív időbeli elhatárolása:

Megnevezés	2009.12.31	Előző évek önellenőrzése miatt keletkezett tételek	2010.12.31
Pályázatokhoz nem köthető ktg.ráf.vegyes tételek	786		1438
TÁMOP-hoz kapcsolódó tételek			137
TIOP-hoz kapcsolódó tételek			1066
Ügyvezető prémiuma és járulékai			3703
Összesen:	786		6344

Halasztott bevételek:

Megnevezés	2009.12.31	Tárgyidőszaki változás tárgyévi fejlesztési támogatásokból történt állománynövekedés okán	Tárgyidőszaki változás: fejlesztési támogatásként, az eszközök értékcsökkenésének ellentételezéseként elszámolt, rendkívüli bevétellel egyező összeg	2010.12.31
HEFOP 3.2.2 pályázatból beszerzett tárgyi eszközök nettó értékének 100 %-a, mint a következő években elszámolandó értékcsökkenés fedezete (483108)	75 589		32 572	43 017
HEFOP 4.1.1 pályázatból beszerzett tárgyi eszközök nettó értékének 92,32 %-a, mint a következő években elszámolandó értékcsökkenés fedezete (483208)	515 472		49 535	465 937
2008-2009ra fogadott szakképzési hozzájárulás terhére 2009-2010 beszerzett tárgyi eszközök nettó értékével megegyező halasztott bevétel, mely az elkövetkezendő években az aktuális évi értékcsökkenés összegével megegyezően kerül egyéb bevételként elszámolásra:(4830004)	4 536	20 475	1 210	23 801
NSZFI-MPA Dec.pály.tám.hal.beve.elsz. (4833101)		4 156	210	3 946
NSZFI-MPA Dec.pály-hoz felh.SZHJ önerő hal.beve.(4830001)		2 208	30	2 178
TIOP-hoz uniós fejlesztési támogatás hal.beve. (48343001)		48	48	-
TIOP-hoz SZHJ önerő hal.beve.kimut. (4830003)		48 977	1 224	47 753
TÁMOP-hoz uniós fejlesztési támogatás hal.beve.(48342001)	-	8 960	1 437	7 523
Halasztott bevételek összesen:	595 597	84 824	86 266	594 155

A mérleg G sorában passzív időbeli elhatárolás és halasztott bevételként együttesen kimutatott összeg a fenti három táblázat összesített adata szerinti 606.574 eFt.

Az 1/b. mellékletként csatolt eredménykimutatásban szereplő eredmény összetételének

részletezése:

Megnevezés	2009.12.31	Tárgyidőszak mind- összesen	A tárgyidőszaki összesen megoszlása				Az mindösszesenből kiemelt vállalkozási tevékenység
			Mindösszesenből: TÁMOP-hoz kapcsolódóak	TÍOP-hoz kapcsolódó tételek	Felnőttképzéshez kapcsolódó tételek	HEFOP fenntarthatóság, diák képzés és egyéb KETISZK-et érintő tételek (szhj; Dec.pály.)	
Anyagjellegű ráfordítások:	25 228	103 945	29 034	49 590	6 470	18 851	1 192
Bér és járulékai, szem.j. ráf.	41 187	89 722	38 363	19 323	3 717	28 319	390
Értékcsökkenés	96 502	91 424	1 437	936	-	89 051	
Pü.műv.ráfordításai	551						
Egyéb ráfordítás	10	7 302	4 282	-	-	3 020	
Ktg-ek ráfordítások együtt:	163 478	292 393	73 116	69 849	10 187	139 241	1 582
Működési költség ellentételezésére elszámolt bevételek (tulajdonosi hj, szhj.):	48 111	182 865	70 040	60 952	-	51 873	
Egyéb bevételek	98 719	289				289	
Tevékenységi bevételek	7 721	29 289	-	-	29 180	109	1 584
Pü.műveletek bevételei arányosítva a vállalkozási és közhasznú tevékenység arányában	1 134	3 188	-	-	-	3 188	17
Rendkívüli bevételek (fejlesztési támogatás bevételei külön kimutatás szerint)		86 266	1 437	48	-	84 781	
Bevételek együtt:	155 685	301 897	71 477	61 000	29 180	140 240	1 601
Egyenleg, tárgyévi adózás előtti eredmény összetétele:	- 7 793	9 504	- 1 639	- 8 849	18 993	999	19
T.adó a közhasznú eredménykimutatás alapján:		7	-	-	-	7	7
Adózott eredmény		9 497	- 1 639	- 8 849	18 993	992	12

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

számítása:

adatok eFt-ban

Megnevezés:	2009. év részletezése	2009. 12. 31.	Előző év/ek önrevíziója miatt keletkezett tételek	2010. év részletezése	2010.12.31.
Adózás előtti eredmény	- 7 793	- 7 793	-	9 504	9 504
Adóalap növelő tételek:					
Értécsökkenési leírás Sztv. szerint	96 502		-	91 424	
Ertekvesztés (ha van, akkor a tárgyévi ráf. II.Követelések fejezetnel részletezettek alapján)	-		-	-	
Bírság jogerős hat.alapj.	-		-	70	
Nem a vállalkozás érdekében felmerülő költség (eltárhányi és reprezentáció)	-		-	119	
Adóalap növelő tételek összesen:	96 502	96 502	-	91 613	91 613
Adóalap csökkentő tételek:					
Előző évi elhatárolt veszteségből az elszámolt rész	-			-	
Adótv.szerinti és tárgyévi összege:	96 502			91 424	
Adóalap csökkentő tételek összesen:	96 502	- 96 502	-	91 424	- 91 424
Társasági adó alapja, vagy elhatárolt veszteség		- 7 793	-		9 693
Számított tárgyévi társasági adó					1 402
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:					1 395
Társas vállalkozások KÜLÖNADÓJA:		-			-
Fizetendő társasági adó					7
Adózott eredmény:		- 7 793			9 497
Eredm.tart.ig.vétele osztalékra, részesedésre		-			
Fizetett (jövőre várható) osztalék és részesedés		-	-		-
Mérleg szerinti eredmény:		- 7 793			9 497
Következő év/ek/ben adóalap csökkentésként figyelembe vehető göngyöltített adóalap csökkentő tétel:		- 7 793			- 7 793

A társasági adó megállapításához szükséges arányosítás:

Megnevezés	eFt	Megoszlás
Közhasznú tevékenység bevétele(a tevékenység bevétele és a kapott kamat tevékenységgel arányosan megosztott része együtt)	300 296	0,995
Vállalkozási tevékenység bevétele (tevékenység bevétele és a kapott kamat tevékenység arányosan megosztott része együtt)	1 601	0,005
Osszes eredm.kimutatás szerinti bevétel	301 897	1,000

A közhasznú eredménykimutatáshoz kapcsolódó további kiegészítő információk:

Közhasznú tevékenységeink közé tartozott 2010. I.félév végéig az ösztöndíjas tanulók foglalkoztatása. A számunkra fizetett ösztöndíj, étkezési térítés és ezek járulékai, oktatóik bére és járulékai – az egyéb járulékos, pl. villamos energia, víz, fűtés nélkül - együttesen 6 millió forintot meghaladó költséget jelentett. Ezen feladattal kapcsolatos költségek csak az év első felében merültek fel, a tanulókat átvette az elméleti oktatásukat végző iskola.

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 2010. évi értékcsökkenéséből az önerőre jutó, ezáltal a Kecskeméti TISZK költségeként jelentkező összeg az értékcsökkenés 7,68 %-a, mely összességében a tárgyévben 4.121 eFt.

A **2010. évben** a HEFOP fenntarthatóság és TISZK működés oszlopában kimutatott tételek összevont egyenlege pozitív, eredetileg 7.252 eFt forint volt (A korábban ismertetett önkormányzati kölcsön felszámított és tőkésített késedelmi kamata és az ügyvezetői prémium tárgyévi elszámolása okán alakult ki e tevékenységi területen a 999 eFt eredmény.)

Ez a TISZK működési költség pozitivitás azonban csak a tárgyév eredményeként megjelenő, de valójában az évek között áthúzódó támogatás-elszámolhatóság okán a 2009. év negatív eredményét ellentételezte.

Ez pedig ama támogatás-elszámolási sajátosságból ered, hogy működési bevételt a számvitel csak akkor enged elhatárolt bevételként kimutatni, ha arra elfogadott szerződés van, és a támogatás átutalása a mérlegzárásig megtörtént.

2009. év vonatkozásában ilyen tulajdonosi hozzájáruláshoz kapcsolódó, elhatárolt bevétel jogcímen mindössze 1,5 millió forintot tudunk elszámolni. A lent részletezett tulajdonosi támogatási bevételről sem aláírt szerződésünk, sem a tulajdonosok részéről pénzügyi teljesítés nem volt a 2009. évi beszámoló készítés időpontjáig, annak ellenére, hogy fenntartó tulajdonosaink taggyűlésen hagyták jóvá a 2009. évi üzleti tervet, amely tartalmazta a működési költségeink fedezetül igényelt tulajdonosi támogatások összegét.

Az elfogadott 2009. évi tulajdonosi támogatásból sem 2009. évben, sem 2010. év elején a 2009. évi mérlegbeszámoló készítéséig nem került kiegyenlítésre:

Pest Megye Önkormányzata részéről:	2.160 eFt
Kiskunfélegyházi PG Alapítvány részéről:	4.157 eFt
<u>Kecskeméti Főiskola részéről:</u>	<u>1.458 eFt</u>
Együttes tulajdonosi támogatási hiány 2009. évben:	7.775 eFT.

2010. évben részben a Kecskeméti Önkormányzat részére benyújtott működési kiadás elszámolásánál hívtuk le a hiányzó összeget, részben pedig az átmenetileg szabad pénzeszköz lekötésből keletkezett kamatbevételekből volt lehetőség a hiányt fedezni.

2. Kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról

A csatolt 2/a és 2/b.sz. melléletekben kerültek nevesítésre a kapott és elszámolt, felhasznált támogatások.

A 2/a. melléklet a működési költségek ellentételezésére kapott illetve elszámolt támogatások részletezését és annak felhasználását is tartalmazza.

A 2/b. melléklet forrásonként mutatja be a fogadott, és abból a tárgyévben fejlesztési támogatásként elszámolható illetve elszámolt és felhasznált, rendkívüli bevételként kimutatott tételeket.

3. A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás

Ezzel kapcsolatos számszerű adatokat a 3.sz. melléklet tartalmazza, a részletes szöveges indoklás az eredménykimutatásnál leírtak szerinti.

4. A cél szerinti juttatások kimutatása

Ezen kimunkálás (4.sz. melléklet) a szakképzési hozzájárulás fizetésére kötelezettektől a TISZK-ként fogadható szakképzési hozzájárulás 2009.01.01-2010.12.31-i pénzmozgását és annak felhasználását, illetve az abból 2011-ben felhasználható állományát mutatja be.

5. Központi költségvetési szervtől, az elkülönített állami pénzalapoktól, a helyi önkormányzattól, a kisebbségi települési önkormányzattól, a települési önkormányzatok társulásától és mindezek szerveitől kapott támogatás mértéke

Ezen pont szerinti kapott támogatási tételekkel kapcsolatos adatok és szöveges indoklás beépítve a 2. pontnál ismertetett, 2/a és 2/b. sz. mellékletek szerinti, a támogatások felhasználásáról szóló szövegbe illetve táblázatokba.

6. A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások értékének, illetve összegének kimutatása

A Társaság vezető tisztségviselője: Pósfayné Bakota Éva ügyvezető.

A 2010. évben folyósított , illetve a 2010. év terhére elszámolt juttatásról a csatolt 5.sz. melléklet tartalmaz adatokat.

7. A közhasznú tevékenység rövid tartalmi beszámolója

A Társaság a Közhasznú szervezetekről szóló tv. 26. § c) pont 4. pontja szerint (nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés) közhasznú tevékenységet végez. Ezen közhasznú tevékenysége, valamint

- a HEFOP-3.2.2-P.-2004-10-0031/1.0 és a HEFOP-4.1.1-P.-2004-10-0024/1.0 projektek lezárultát követő fenntarthatóságának biztosítása, továbbá
- a TÁMOP 2.2.3-09/1-2009-0017 Iránytű a jövő szakemberének – A Kecskemtei TISZK szak- és felnőttképzésének fejlesztése a munkaerőpiaci alkalmazkodás elősegítésére megnevezésű, valamint
- TIOP 3.1.1-09/1-2009-0019 Keresetvezérelt szakképzés megteremtése a Kecskeméti TISZK munkaerőpiaci igények alapján történő infrastrukturális fejlesztésével megnevezésű projektek

megvalósítása révén egyaránt olyan közfeladatot lát el, amelyről az Oktatási Törvény 85. §-a alapján a helyi önkormányzatnak kell gondoskodnia.

A Társaság tevékenységének további területei:

- Tudományos tevékenység, kutatás
- Nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés
- Kulturális tevékenység
- Környezetvédelem
- Gyermek- és ifjúságvédelem, gyermek- és ifjúsági érdekképviselet
- Hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése
- Emberi és állampolgári jogok védelme
- A magyarországi nemzeti és etnikai kisebbségekkel, valamint a határon túli magyarsággal kapcsolatos tevékenység
- 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.

A Társaság a fenti célok megvalósítása érdekében 2010. évben az alábbi fő tevékenységeket végezte:

- közbeszerzési eljárások lefolytatása
- a központi képzőhely tárgyi eszköz beszerzéseinek lebonyolítása
- a társintézményekbe kerülő eszközök beszerzésének bonyolítása
- a beszerzett eszközök üzemeltetése
- felnőttképzés indítása, folytatása
- tanulószervezővel foglalkoztatott tanulókkal kapcsolatos feladatok ellátása
- a tanulók részére vetélkedők szervezése
- a lezárult pályázatok fenntarthatóságának biztosítása
- a nyilvánosság biztosításával kapcsolatos előírt feladatok elvégzése
- környezettudatos magatartás kialakítása

- tananyagfejlesztés, tanártovábbképzés megindítása
- a megvalósítás alatt lévő projektek, pályázatok elszámolási dokumentumainak összeállítása, elszámolások benyújtása.

A közhasznúsági jelentést a társaság tulajdonosai a 2011. május 17-én megtartott taggyűlésen az 5/2011. számú határozattal elfogadták.

Pósfayné Bakota Éva
ügyvezető

Sorsz.	Tétel megnevezése	Előző év	Önrevízió	Tárgyidőszak
a	b	c	d	e
A	Befektetett eszközök	638 849	-	680 423
I.	Immateriális javak	36 238		15 867
II.	Tárgyi eszközök	602 611		664 556
III.	Befektetett pénzügyi eszközei	-		
IV.	Befektetett eszközök értékhelyesbítése	-		
B	Forgóeszközök	146 728	-	472 659
I.	Készletek	-		
II.	Követelések	3 893		83
III.	Értékpapírok	-		
IV.	Pénzeszközök	142 835		472 576
C	Aktív időbeli elhatárolások	6 073		40 052
ESZKOZOK OSSZESEN:		791 650	-	1 193 134
D	Saját tőke	11 466	-	20 963
I.	Induló tőke	3 750		3 750
II.	Tőkeváltozás	15 509	-	7 716
III.	Lekötött tartalék	-		
IV.	Értékelési tartalék	-		
V.	Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	- 7 790	-	9 485
VI.	Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	- 3		12
E	Céltartalékok			
F	Kötelezettségek	183 801	-	565 597
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	-		
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	-		352 307
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	183 801		213 290
G	Passzív időbeli elhatárolások, halasztott bevételek	596 383	-	606 574
FORRASOK OSSZESEN:		791 650	-	1 193 134

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

1/b.melléklet

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	146 830	-	300 296
1.	Közhasznú működésre kapott támogatás	46 213	-	48 922
a.	alapító Kmét Mjv-től	43 190	-	46 745
b.	alapító Tiszakécske Önk-től	1 565	-	2 177
c.	alapító Km.Kistérségi Többcélú Társulástól	1 458	-	-
d.	központi költségvetéstől	-	-	-
e.	nem tag önkormányzat(ok)tól	-	-	-
2.	Pályázati úton elnyert támogatás együtt (2/a és 2/b. mellékleteken részletezve):	96 403	-	217 258
	HEFOP bevétel elhatárolás feloldott része			82 107
	TÁMOP-ra a tárgyévben elszámolt működési és fejlesztési támogatás együtt			71 477
	TIOF-ra a tárgyévben elszámolt működési és fejlesztési támogatás együtt			61 000
	NSZFI-MPA dec.pály.			210
	Fogadott szakképzési hozzájárulásból elszámolt fejlesztési támogatás együtt:			2 464
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	2 281	-	27 705
4.	Tagdíjból származó bevételek	-	-	-
5.	Egyéb bevételek	1 933	-	3 240
6.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	3 171
7.	Rendkívüli bevételek (fejlesztési támogatáson felüli rész)	-	-	-
8.	Aktivált saját teljesítmény értéke	-	-	-
B	Vállalkozási tevékenység bevétele	8 855	-	1 601
1.	Árbevételek	7 721	-	1 584
2.	Egyéb bevételek	-	-	-
3.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 134	-	17
4.	Rendkívüli bevételek	-	-	-
C	Összes bevétel (A+B)	155 685	-	301 897
D	Közhasznú tevékenység költségei	154 620	-	290 811
1.	Anyagjellegű ráfordítások	21 577	-	102 753
2.	Személyi jellegű ráfordítások	36 541	-	89 332
3.	Értécsökkenés	96 502	-	91 424
4.	Egyéb ráfordítások	-	-	7 302
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
6.	Rendkívüli ráfordítások	-	-	-
E	Vállalkozási tevékenység költségei	8 858	-	1 582
1.	Anyagjellegű ráfordítások	3 651	-	1 192
2.	Személyi jellegű ráfordítások	4 646	-	390
3.	Értécsökkenés	-	-	-
4.	Egyéb ráfordítások	10	-	-
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	551	-	-
6.	Rendkívüli ráfordítások	-	-	-
7.	Aktivált saját teljesítmény értéke	-	-	-
F	Összes tevékenység költségei (D+E)	163 478	-	292 393
	Adózás előtti eredmény együtt:			9 504
	ebből:			
G	Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	3	-	19
H	Adófizetési kötelezettség			7
I	Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	3	-	12
J	Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	7 790	-	9 485
	Adózott eredmény I+J	7 793	-	9 497

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

Kapott kamat megosztása közhasznú és vállalkozási tevékenység arányában:	Tevékenységi bevételek kamat nélkül	Megosztás	Tárgyévi kamat és megosztása a tevékenységek között
Közhasznú tevékenység összes bevétele kamat nélkül (Tao.tv. 6.mell.)	297 125	99,470	3 171
Vállalkozási tevékenység bevétele kamat nélkül	1 584	0,530	17
Összes működési bevétel kamat nélkül	298 709	100,000	
Kamatbevételek megosztása a társasági adó megállapításhoz:			3 188

	Előző évi összes költség	Tárgyévben felmerült összes költség	Ebből tárgyévi projektek és felnőttképzés terhére elszámolásra került:
A Személyi jellegű ráfordítások	41 187	89 722	61 403
1. Bérek	30 492	69 968	48 171
a. munkabérek	17 710	47 091	38 740
b. megbízási díjak	9 758	16 392	9 431
c. Vezetői prémium		2 916	
d. Tanulószerződésesek ösztöndíja	3 024	3 569	
2. Személyi jellegű egyéb költségek	1 205	1 014	568
3. Bérek és személyi jellegű költségek közterhei	9 490	18 740	12 664

B Nyújtott támogatások			
1.	-	-	-

Működési költségek ellentételezésére kapott támogatások és azok felhasználása 2010.

Működési támogatások részletezése:	Tárgyidőszakban befolyt illetve elszámolt működési támogatás	Tárgyidőszakban felhasznált működési támogatás
Működési költségek fedezetére visszafizetési kötelezettség nélküli tulajdonosi támogatás:	48 922	48 922
<i>Kecskeméti Önkormányzattól</i>	<i>46 745</i>	<i>46 745</i>
<i>Tiszaécske Önkormányzatától</i>	<i>2 177</i>	<i>2 177</i>
<i>Km.és Térsége Többcélú Társulástól (pü-leg 2010.1.12-én teljesült)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Pályázatok megvalósítási költségeinek ellentételezésére fogadott vissza nem térítendő támogatások:	130 992	130 992
TÁMOP ESZA által elfogadott és 2010-ben kiutalt, a pályázat megvalósítás költségeinek ellentételezésére folyósított támogatás	31 977	31 977
TÁMOP ESZA által elfogadott, a megvalósítás költségeinek ellentételezésére a beszámoló készítéséig 20011-ben kiutalt támogatás	38 063	38 063
TIOP ESZA által elfogadott és 2010-ben kiutalt, megvalósítás költségeinek ellentételezésére folyósított támogatás	59 138	59 138
TIOP ESZA által elfogadott, a megvalósítás költségeinek ellentételezésére a beszámoló készítéséig 20011-ben kiutalt támogatás	1 814	1 814
Szakképzési hozzájárulás fogadására jogosult társaságként a hozzájárulás fogadásával, nyilvántartásával elszámolásával kapcsolatban a költségek fedezetére a 2003. évi LXXXVI. Tv. 4.§. (6) bek. alapján elszámolható	2 951	2 951
Összesen:	182 865	182 865

Fejlesztési támogatás fogadása és felhasználása 2010.

Fejlesztési támogatások részletezése:	2009.12.31-én a korábbi év/ekben fejlesztési támogatásként kapott, a könyvelésben halasztott bevételként nyilvántartott összeg	Tárgyidőszakban befolyt támogatás	A befolyt illetve elszámolt összegből a tárgyévben a pályázatból beszerzett tárgyi eszközök értékcsökkenésének ellentételezésére elszámolható rendkívüli bevétel	Következő év/ekre átvitt halasztott bevétel
NSZFI-MPA dec.pályázatra		6 364	240	6 124
NSZFI-től befolyt összeg		4 156	210	3 946
Önerőként felhasznált szakképzési hozzájárulás		2 208	30	2 178
TIOP pályázatból megvalósuló fejlesztésekhez:		49 025	1 272	47 753
szakképzési hozzájárulás felhasználása önerőként		48 977	1 224	47 753
ESZA által a beszámoló készítéséig elfogadott és kiutalt összeg		48	48	-
TAMOP pályázatból megvalósuló fejlesztésekhez:		8 960	1 437	7 523
ESZA által elfogadott, kiutalt támogatás		8 960	1 437	7 523
Fogadott szakképzési hozzájárulásból a TISZK keretében végzett oktatáshoz beszerzett tárgyi eszközök	4536	20 475	1 210	23 801
Tárgyévben induló tételek együtt:		84 824	4 159	
A 2008-ban lezárult HEFOP pályázatok halasztott bevételéből a tárgyévi értékcsökkenés ellentételezésére elszámolt tételek:				
HEFOP 3.2.2. halasztott bevétel elszámolása rendkívüli bevételként, mint fejlesztési támogatás	75 589		32 572	43 017
HEFOP 4.141. halasztott bevétel elszámolása rendkívüli bevételként, mint fejlesztési támogatás	515 472		49 535	465 937
Lezárult HEFOP pályázatokkal kapcsolatos támogatás elszámolás együtt:	591 061	-	82 107	508 954
MINDÖSSZESEN :	595 597	84 824	86 266	594 155

KIMUTATÁS a vagyon felhasználásáról 2010. év

Megnevezés	Előző évi összeg eFt	Előző év(ek) önellenőrzés miatti változása	Tárgyévi összeg eFt
Saját tőke	11 466	-	20 963
Induló tőke	3 750	-	3 750
Tőkeváltozás	15 509	-	7 716
Lekötött tartalék	-	-	-
Értékelési tartalék	-	-	-
Tárgyévi eredmény összesen:	- 7 793	-	9 497
ebből: Közhasznúsági tevékenység tárgyévi eredménye +- -	7 790	-	9 485
Vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye +- -	3	-	12
Egyéb			

2009. évi beszámolóra vonatkozó adatok		2010. évi tárgydíszaki beszámolóra vonatkozó adatok						
Fogadott TÁMOGATÁS időszaka	2009. évről áthozott tételek együttes összege	Beszámolási időszakban fogadott tételek együttes összege	Felhasználás módja	Felhasználás összege		2010-ben felhasználható, vagy 2010.12.31- után az NSZFI-nek visszautalandó fel nem használt összeg	Tárgyévben felhasználható, vagy 2011-re átvihető	Felhasználás határideje
				előző évből	tárgyéviből			
2010.01.05-ig beérkezett, 2009. évet illető összeg		18 000	Iskoláknak tovább adva 2010. évben		17 460		-	2010.12.31
2009.évben fogadott szakképzési hozzájárulásból 2010. december 31-ig felhasználhatóan áthozott összeg a főkönyvben	96 778 314		Iskoláknak tovább adva 2010. évben	26 566 249		43 000		2010.12.31
			TIOP önerőként felhasználva	48 976 967				2010.12.31
			NSZFI Decentralizált pályázathoz önerő és kiegészítésként felhasznált összeg:	2 207 947				
			Saját nyilvántartásba vett tárgyi eszköz beszerzés 2010. évben	18 984 151				2010.12.31
2010. év javára a tárgydíszaki utolsó napjáig beérkezett összeg		98 346 860	Iskoláknak tovább adva 2010. évben		-		96 855 407	2011.12.31
			TIOP önerőként felhasználva		-			2011.12.31
			Egyéb..... pályázathoz felhasználva		-			
			Saját nyilvántartásba vett tárgyi eszköz beszerzés 2010. évben		1 491 453			2011.12.31
2010-ben szerződés nélkül befolyt tételek		7 000				7 000		
Tévesen érkezett , ezért visszautalt összeg		-	visszafizetés	-	-		-	
		-					-	
KETISZK által szakképzés elszámoláshoz kapcsolódó költségek fedezetére elszámolható, a 2009-re késve ér. fogadott Ft összeg 3 %-a					540		- 540	
KETISZK által szakképzés elszámoláshoz kapcsolódó költségek fedezetére elszámolható, 2010.évre fogadott Ft összeg 3 %-a					- 2 950 406		- 2 950 406	2010.12.31
A 2009-2010. évre fogadott SZHJ-ből felhasználható illetve továbbadható egyenleg	96 778 314	98 371 860		96 735 314	4 459 859	50 000	93 905 001	

KIMUTATÁS a vezető tisztségviselő(k)nek nyújtott juttatásokról 2010. év

Juttatás megnevezése	Juttatás összege eFt		Megjegyzés
	előző év	tárgyév	
Cél szerinti pénzbeli kifizetések	-	2 916	
Természetbeni juttatások			
Pósfayné Bakota Éva ügyvezető 2010. évi vezetői prémium		2 916	
Értékpapír juttatások			
Tiszteletdíjak, megbízási díjak	8 447	5 832	
Pósfayné Bakota Éva ügyvezető megbízási díj	5 832	5 832	
Márkus Péter ügyvezető	2 615		
Összesen:	8 447	8 748	