

**EDUCATIO TÁRSADALMI SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KORLÁTOLT  
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

A 2011. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

Budapest, 2012. április 23.

# Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.

## Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre

---

### 1. A Társaság bemutatása

Az Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaságot (továbbiakban: Társaság) 2000. november 15-ével az Oktatási Minisztérium alapította.

Az Oktatási és Kulturális Minisztérium – figyelemmel az államreform célkitűzéseire, az oktatási ágazatban feladatokat ellátó minisztériumi tulajdonú, szolgáltató háttérintézmények szervezetének és működésének racionalizálása céljából – a kizárólagos tulajdonában álló egyszemélyes közhasznú társaságok: az Átvevő Társaság (Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság, Cg. 01-14-000308, 1134 Budapest, Váci út 37.) és a Beolvadó Társaságok (Diák-Bónusz Szolgáltató, Fejlesztő Kht., Cg. 01-14-000124, 1088 Budapest, Múzeum u. 17., valamint a sulINova Közoktatás-fejlesztési és Pedagógus-továbbképzési Kht., Cg. 13-14-000057, 2097 Pilisborosjenő, Fő út 1.) egyesülését határozta el a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 81. § (1) bekezdése szerint oly módon, hogy a Beolvadó Társaságok az Átvevő Társaságba beolvadnak. A beolvadást követően az Átvevő Társaság a Beolvadó Társaságok általános jogutódjává vált, a Beolvadó Társaságok pedig megszűntek. A cégbírósági bejegyzés 2007. augusztus 31-i dátummal történt meg.

A Társaság 2009. július 1-jétől egyszemélyes nonprofit korlátolt felelősségű társaságként folytatja tevékenységét, neve Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságra változott.

Az Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft. adatai:

A Társaság székhelye: 1122 Budapest, Maros u. 19-21.

A Társaság fióktelepei: 2097 Pilisborosjenő, Fő út 1.  
9022 Győr, Liszt Ferenc utca 40.

A Társaság jegyzett tőkéje:

2011. január 12-ig: 277 800 000 Ft

2011. január 13-án bejegyezve: 500 000 000 Ft

A Társaság adószáma: 20933713-2-43

A Társaság cégjegyzékszám: 01-09-921734

A cégjegyzésre jogosult adatai:

2010. július 27-től: Kerékgyártó Sándor (an.: Nagyházi Irén)  
2040 Budaörs, Kővirág u. 6.

## **Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.** **Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

---

2010. július 1-jén lépett hatályba az egyes miniszterek, valamint a Miniszterelnökséget vezető államtitkár feladat- és hatásköréről szóló 212/2010. (VII.1.) Korm. rendelet, amelynek 92.§ (2) bek. jb) pontja a Társaságot a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium (NFM) irányítása és felügyelete alá helyezte. A Társaság tulajdonosa a Magyar Állam. A tulajdonosi (alapítói) jogköröket az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 29. §-ának (5) bekezdésére figyelemmel a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. és a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium között 2010. július 27-én megkötött, a Magyar Államot megillető társasági részesedés hasznosításának átengedéséről szóló megállapodás alapján a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium képviselőjében a nemzeti fejlesztési miniszter gyakorolja. A társaság tevékenységeit a Nemzeti Erőforrás Minisztérium (NEFMI) szakmai koordinációjával végzi.

### A Társaság tevékenysége

A Társaság kiemelkedően közhasznú szervezet, mivel közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatokat lát el, amelyekről a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény, a felsőoktatásról szóló 2005.évi CXXXIX. törvény, valamint az e törvényekhez kapcsolódó végrehajtási rendeletek alapján a Nemzeti Erőforrás Minisztériumnak (NEFMI) kell gondoskodnia.

#### *A Társaság közhasznú feladatai különösen:*

- Közoktatás információs rendszerének informatikai működtetése és fejlesztése az Oktatási Hivatallal együttműködésben.
- Közoktatási nyilvántartások informatikai fejlesztése és üzemeltetése - a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény végrehajtásáról szóló 20/1997. (II. 13) Korm. rendeletben meghatározott feladatok ellátásával összefüggésben.
- KIR-STAT modul informatikai rendszerének működtetése.
- Közreműködés a középiskolai felvételi rendszer (KIFIR) működtetésében.
  
- A tankönyvi rendszer működtetése- a tankönyvpiac rendjéről szóló 2001. évi XXXVII. tv. 2. és 4. §-ban meghatározott feladatok ellátásával összefüggésben.
- A központi érettségi nyilvántartás informatikai rendszerének üzemeltetése - az érettségi vizsga vizsgaszabályzatának kiadásáról szóló 100/1997. (VI. 13.) Kormányrendeletben az Oktatási Hivatal számára meghatározott feladatok ellátásával összefüggésben.

## **Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**

### **Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

---

- A közoktatási információs rendszer közérdekű adatainak megjelenítése, és az adatszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséhez a [www.kir.hu](http://www.kir.hu) honlap üzemeltetése. A nyilvános közoktatási adatbázisok Interneten történő megjelenítése, frissítése.
- Tanulói és pedagógus azonosító szám nyilvántartását szolgáló informatikai rendszer üzemeltetése és fejlesztése – a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény és annak végrehajtásáról szóló 20/1997. (II. 13.) Kormányrendeletben meghatározott feladatok ellátásával összefüggésben.
- Közoktatási Információs Adatbázis (KIR-INFO) üzemeltetése a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény végrehajtásáról szóló 20/1997. (II.13.) Kormányrendeletben meghatározott feladatok ellátásával összefüggésben.
- Iskolakörzet nyilvántartására szolgáló informatikai rendszer üzemeltetése és fejlesztése a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény végrehajtásáról szóló 20/1997.(II.13.) Kormányrendeletben meghatározott feladatokkal összefüggésben.
- Közoktatási halmozottan hátrányos helyzetű tanulók nyilvántartása - a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény végrehajtásáról szóló 20/1997. (II. 13.) kormányrendelet 12/H. §-ban meghatározott feladatokkal összefüggésben.
- Chip kártya használatának működtetése a közoktatás információs rendszerében.
- Kétszintű érettségi informatikai rendszerének működtetése a felsőoktatásról szóló 2005. évi CXXXIX. törvény 35. § (7) alapján.

A felsőoktatás információs rendszerének működtetése és fejlesztése az Oktatási Hivatallal együttműködésben.

- A felsőoktatásról szóló 2005. évi CXXXIX. törvény és a felsőoktatási intézmények felvételi eljárásairól szóló 237/2006. számú kormányrendelet alapján a felsőoktatási felvételi adminisztratív lebonyolítása, a felsőoktatási felvételi rendszer informatikai támogatása.
- A felsőoktatási felvételi rendszer kommunikációs támogatása.
- A felsőoktatásról szóló 2005. évi CXXXIX. törvény és a felsőoktatási törvény végrehajtásáról szóló 79/2006 (IV. 5. ) Kormányrendelet által előírtak szerint, a felsőoktatási információs rendszer keretében történő feladatellátás.
- Az Európai Unió által létrehozott európai oktatási intézkedések keretében a 2241/2004/EK határozatban foglalt feladatok ellátása a Nemzeti Europass Központként.

## **Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**

### **Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

---

A Társaság egyéb közhasznú feladatai a következők:

- Közoktatás-fejlesztési feladatok ellátása a pedagógiai szakmai szolgáltatások nyújtásához.
- Az Országos Oktatási Integrációs Hálózat, mint a Minisztérium célprogramjának működtetése 2011. június 16-ig. 1194/2011. VI.15.) Korm. határozata alapján a feladatokat a Wekerle Sándor Alapkezelő vette át.
- A szakmai és informatikai fejlesztési feladatok támogatása igénylésének, döntési rendszerének, folyósításának, elszámolásának és ellenőrzésének részletes szabályairól szóló OKM rendeletben meghatározott egyes feladatok ellátásában közreműködés.
- Társaság által az elektronikus aláírásról szóló 2001. évi XXXV. törvény értelmében nyújtott fokozott biztonságú elektronikus aláírás hitelesítés szolgáltatások.
- A Sulinet.hu portál tartalmi fejlesztése, fenntartása és üzemeltetése (közismereti és szakképzési tartalommal együttesen).
- Oktatási, oktatás-informatikai tájékoztató rendezvények lebonyolítása az alábbi feladatokra kiterjedően:
  - o az EDUCATIO Nemzetközi Oktatási Szakkiállítás és Vásár megrendezése,
  - o rendezvények, vetélkedők szervezése.
- Digitális tananyagfejlesztéssel kapcsolatos fenntartási feladatok ellátása.
- Felsőoktatási-hallgatói szolgáltatások szervezése ideértve a következő területeket, szolgáltatásokat:
  - o Felvi.hu Hallgatóknak csatorna működtetése
  - o Diplomántúl.hu honlap üzemeltetése
  - o Hallgatóknak szóló online hírlevél
  - o Diplomántúl Hírlevél, Kempelen Farkas Felsőoktatási Digitális Tankönyvtár működtetése,
  - o Felsőoktatáshoz kapcsolódó kiadványok készítése és kiadása,
  - o Oktatási szolgáltatások nyújtása (tanfolyamok szervezése, elektronikus tananyaggal támogatott oktatások szervezése, előadások szervezése, e-learning-es keretrendszerek tesztelése fejlesztése, oktatások – tanfolyamok akkreditációi),
  - o Rendezvények szervezése, lebonyolítása a felsőoktatás szereplői számára, rendezvénytermek bérbeadása,
  - o Felsőoktatási Információs Pont és a kapcsolódó internetes tudásbázis működtetése, tanácsadói szolgáltatások működtetése,

## **Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.** **Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

---

- Az új IKT alkalmazások felsőoktatásban és tudományos kutatásban való használatának kiterjesztésére vonatkozó kutatásokat végez;
- Felsőoktatási tananyag digitalizációs program koordinálása,
- Felsőoktatási digitális tananyag fejlesztések támogatása; digitális tananyagfejlesztés és akkreditáció – kutatás és tananyagfejlesztés.
- Elektronikus Információ Szolgáltatás (EISZ) működtetése:
  - EISZ konferencia szervezése az EISZ programban részt vevő könyvtárak EISZ Kabinetjei és az adatbázis-szolgáltatók részvételével,
  - EISZ Bizottság működtetése és infrastrukturális háttérének biztosítása,
  - Az EISZ-szel kapcsolatos egyéb feladatok ellátása.
- A közoktatási és a felsőoktatási diákigazolvány-igénylési rendszer működtetése és fejlesztése az Oktatási Hivatallal együttműködésben:
  - a Diákigazolvány Ügyfélszolgálat fenntartása és működtetése,
  - a diákigazolványról szóló 17/2005 (II. 8.) Kormányrendeletben foglalt adminisztratív feladatok ellátásában közreműködés.
- A köz- és felsőoktatásban tanuló diák-, hallgatói, illetve pedagógus és oktatói (kedvezményezettek) státusza alapján a kártyákhoz kapcsolódó államilag nem garantált kedvezmények és szolgáltatások körének folyamatos bővítése.
- Az NFT HEFOP 2.1.1, 3.1.1 és 3.2.1 központi programok eredményeinek fenntartása A fejlesztések fenntartása, üzemeltetése a támogatási szerződések alapján fennálló fenntartási kötelezettség alapján 2013. december 31-ig,
- Az Új Magyarország Fejlesztési Terv (UMFT) feladatainak körében
  - TÁMOP-3.1.1/08/1 (21. század közoktatás-fejlesztés, koordináció) program, melynek célcsoportja a közoktatási intézmények, oktatásirányítás-fejlesztéspolitikai szereplők, szak- és szakmai szolgáltatók
  - TÁMOP 4.1.3. (A felsőoktatási szolgáltatások rendszer szintű fejlesztése) program, melynek célcsoportja a felsőoktatási intézmények, ágazati szereplők (minisztérium, háttérintézmények), jelentkező vagy aktív és volt hallgatók, munkaerő-piaci szereplők
  - TÁMOP-4.2.5-09/1-2010-0002"Elektronikus tartalomfejlesztés és szolgáltatás a kutatásban és felsőoktatásban", célcsoportja a magyar felsőoktatás és tudományos kutatás résztvevői. A felsőoktatási tartalomszolgáltató portálokon elhelyezett

## **Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**

### **Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

---

tananyagok, publikációk a teljes lakosság számára hozzáférhetőek, így a projekt másodlagos célcsoportjaként az ország teljes lakossága megjelölhető

- TIOP 1.1.2. (Hatékony informatikai infrastruktúra a közoktatásban) célcsoportja az oktatási ágazat szereplői (diákok, pedagógusok, hallgatók, oktatók, ágazati döntéshozók), állampolgárok (szülők, érdeklődők)
- Egyéb, az alapfeladatokon túli, a Minisztérium által esetileg meghatározott és támogatott szolgáltatások, feladatok végzése.

#### *A Társaság vállalkozási feladatai:*

Társaságunk a közhasznú tevékenysége mellett vállalkozási tevékenységet is végez, melyek a következők:

- Média felületek piaci alapon történő értékesítése,
- Tanfolyamok szervezése, lebonyolítása.

## **2. Számviteli politika**

A Társaság 2011. évben a könyveit és nyilvántartásait a 2000. évi C. számviteli törvény, valamint a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvény előírásai szerint vezette. A Társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 155.§ (2) bekezdése alapján könyvvizsgálatra kötelezett, mert a (3) bekezdés alapján nem mentesíthető.

A beszámoló fordulónapja december 31-e.

A mérlegkészítés időpontja 2012. március 31-e.

*A Társaság könyvvizsgálója:*

2011.06.30-ig:

TRIÁSZ-AUDIT Könyvvizsgáló, Számviteli és Adótanácsadó Kft.

1037 Budapest, Jutas u. 54.

Adószám: 11966461-2-41

Cégjegyzékszám: 01-09-685625

Kamarai nyilvántartási szám: 001671

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

2011.07.01-től:

GM-Audit Kft.  
 8372 Cserszegtomaj, Balaton utca 16.  
 Adószám: 13161758-2-20  
 Cégjegyzékszám: 20-09-066088  
 Kamarai nyilvántartási szám: 005861

A Társaság egyéb (projekt) könyvvizsgálója:

Interauditor Neuner + Henzl Tanácsadó Kft.  
 1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 22/A II. em.  
 Adószám: 10272172-2-43  
 Cégjegyzékszám: 01-09-063211  
 Kamarai nyilvántartási szám: 000171

A TRIÁSZ-AUDIT Könyvvizsgáló, Számviteli és Adótanácsadó Kft. 2011. évre vonatkozó díjai	Nettó összeg	25% ÁFA	Bruttó összeg
Éves könyvvizsgálat díja június 30-ig	3 600 000	900 000	4 500 000
eTwinning VI. projekt könyvvizsgálati díja	390 000	97 500	487 500
<b>Összesen</b>	<b>3 990 000</b>	<b>997 500</b>	<b>4 987 500</b>

A GM-Audit Kft 2011. évre vonatkozó díjai	Nettó összeg	25% ÁFA	Bruttó összeg
Éves könyvvizsgálat díja július 1-től	2 640 000	660 000	3 300 000
<b>Összesen</b>	<b>2 640 000</b>	<b>660 000</b>	<b>3 300 000</b>

Az Interauditor Neuner + Henzl Tanácsadó Kft. 2011. évre vonatkozó díjai	Nettó összeg	25% ÁFA	Bruttó összeg
A TÁMOP 4.1.3 projekt könyvvizsgálata	195 800	48 950	244 750
A TÁMOP 3.3.1 projekt könyvvizsgálata	590 000	147 500	737 500
A TIOP 1.1.2 projekt könyvvizsgálata	600 000	150 000	750 000
<b>Összesen</b>	<b>1 385 800</b>	<b>346 450</b>	<b>1 732 250</b>

**KÖNYVVIZSGÁLATI DÍJ 2011-re összesen:**

**10 019 750**



# Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.

## Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre

A Társaság a Számviteli Törvény 1. számú melléklete szerinti mérlegsémák közül az "A" változatú mérleget, a Sztv. 2. számú melléklete szerinti eredménykimutatás-sémák közül az "A" változatú eredménykimutatást állítja össze, az előírt részletezés szerint.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:

Csörsz Attila

*gazdasági és üzemeltetési igazgató*

Simon Tamás Ferenc

*gazdasági osztályvezető*

Kósa Zoltán

*főkönyvelő*

*Közgazdász*

*Mérlegképes könyvelő*

Pénzügyminisztériumi regisztrációs száma: 160404

Társaságunk a beszámolót a [www.educatio.hu](http://www.educatio.hu) internetes honlapon teszi közzé.

### 2.1. Immateriális javak

A Társaság az immateriális javaknál maradványértékkel nem számol, a vagyoni értékű jogok és a szellemi termékek használati idejét 6 évben határozta meg, az értékcsökkenési leírást havonta számolja el.

Az immateriális javak állománya a 2011. évi záráshoz kapcsolódóan felülvizsgálatra került. Azokra az immateriális javakra, amelyek a székhelyváltozás és más szervezeti változások miatt használaton kívülre kerültek, nem szolgálják már a társaság tevékenységét, a szervezeti egységek nyilatkozatai alapján kivezetésre kerültek a könyvekből. Bekerülési értékük 52.849.155 Ft, kivezetéskor a könyvszerinti értékük 8.323 Ft volt.

### 2.2. Tárgyi eszközök

A vásárolt tárgyi eszközöket a Társaság beszerzési áron tartja nyilván.

Az ingatlanoknál, az ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogoknál, műszaki berendezéseknél, gépeknél, az egyéb berendezéseknél, felszereléseknél maradványértékkel nem számol, mivel a rendeltetésszerű használatbavételkor rendelkezésre álló információk alapján a hasznos élettartam végén várható maradványértéket nem minősíti jelentősnek. Egyedül a vásárolt járműveknél számol maradványértéket, amit a bekerülési érték 20 %-ában határozott meg.

## **Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.** **Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

---

A hasznos élettartam az ingatlanoknál, ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogoknál 16 év, a számítástechnikai eszközöknél 3 év, a járműveknél 5 év, a műszaki berendezéseknél, gépeknél az egyéb berendezéseknél, felszereléseknél 7 év.

A Társaság a tervszerinti értékcsökkenést a hasznos élettartam alatt lineárisan havonta számolja el. Az 100 ezer forint egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközök használatbavételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként kerülnek elszámolásra.

Használatba vételkor egy összegben kerül elszámolásra értékcsökkenési leírásként a könyvtári könyvek beszerzési értéke is a vonatkozó 3/1975. (VIII.17.) KM-PM együttes rendelet előírásai szerint.

2011. évi zárlati munkálatok során a tárgyi eszköz állomány is átvizsgálásra került.

Székhely változáskor a bérelt ingatlanon végzett beruházások során beszerzett eszközöket részben kiszereztettük, részben az épületben hagytuk. A kiszereáltak egy részét hasznosítani lehetett az új telephely biztonsági rendszerének kialakításakor. A nyilvántartásból kivezetésre kerültek az épületben hagyott és a nem hasznosítható eszközök. Bekerülési értékük 40 204 181 Ft, kivezetéskor könyvszerinti értékük 6 617 318 Ft volt.

Terven felüli értékcsökkenést számoltunk el a pilisborosjenői telephelyünkkel kapcsolatban. 2011-ben a Társaság tevékenysége az ingatlanban megszűnt. A telephelyen működő szervezeti egységek beköltöztek a székhelyre. A csoportos létszámleépítés során 5 főtől, a telephely üzemeltetését végző munkatárstól voltunk kénytelenek megválni. Az ingatlan átadásáról a Nemzeti Erőforrás Minisztériummal, mint az ingatlan vagyongazdálkodási jogának kezelőjével év közepe óta folyamatosan tárgyalások folytak. A használatba vételtől kezdődően (1998. április hó) olyan jelentős beruházások valósultak meg, amelyek szerves részeivé váltak az ingatlanoknak. Ilyen a szállodai rész új épületszárnyal való kibővítése, épülethez tartozó kert és tűzi víztároló kialakítása. Ezek nem mozdíthatóak, harmadik fél részére nem értékesíthetőek. Az érintett beruházások bekerülési értéke 80 866 541 Ft volt, az elszámolt terven felüli értékcsökkenés összege 57 386 293 Ft.

## Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft. Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre

---

### 2.3. Készletek

Az Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft. saját előállítású, vásárolt és bizományosi készletekkel is rendelkezik.

#### 2.3.1. *Saját termelésű készletek:*

A Társaság a saját termelésű készleteiről év közben nem vezet sem mennyiségi, sem értékbeli nyilvántartást, mivel a termelési folyamat viszonylag rövid időtartamú, az értékesítés pedig a készrejelentést követő két hónapon belül megtörténik.

A saját előállítású termékek közvetlen önköltségét a Társaság a készletek előállítása során beérkezett költségszámlák alapján állapította meg, amelyhez az értékadatokat az alapbizonylatok alapján a könyvelés szolgáltatja.

Társaságunk saját termelésű készletként a felvételi eljáráshoz kapcsolódó kiadványokat tartja nyilván.

#### 2.3.2. *Vásárolt készletek:*

A vásárolt készletek vásárláskor beszerzési értéken kerülnek bevételezésre a 2-es számlaosztályban, év végén leltár alapján kerül a készlet elszámolásra.

#### 2.3.3. *Készletek leltározása:*

A készletek 2011. december 31-i fordulónapi mennyiségi felvétele a leltározási utasítás alapján megtörtént.

### 2.4. Értékpapírok

A Társaság a forgatási célból értékpapírokat nem vásárolt.

### 2.5. Pénzeszközök

A Társaság a pénzeszközöket névleges értékükön mutatja ki mérlegében.

### 2.6. Saját tőke

A jegyzett tőke: az Alapítói Okiratban jóváhagyott összeg.

Az eredménytartalék: a 413-as főkönyvi számlákon évenkénti bontásban nyilvántartott eredménytartalék összesített összege.

## **Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.** **Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

---

A mérleg szerinti eredmény: a 2011-es év tevékenységének eredménye.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium, mint a Társaság feletti tulajdonosi jogok gyakorlója a 8/2010 (XI.25.) számú tulajdonosi határozatban a működőképesség fenntartása érdekében hozott 1231/2010 (XI.12.) Korm. határozat 1. pontjában rögzítetteknek, illetve a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 141. §-a (2) bekezdése r) és s) pontjaira tekintettel tőkerendezést valósított meg a következő módon.:

- jegyzett tőke emelése 222 200 000 Ft, ezzel a Társaság jegyzett tőkéje 500 000 000 Ft-ra módosul
- tőketartalék képzése 2 412 800 000 Ft.

A jegyzett tőke emelése 2011. január 13-án került bejegyzésre a cégbíróságon. A Társaság bankszámláján 2010. november 29-én jóváírt 2 635 000 000 Ft-ot a cégbírósági bejegyzésig a rövid lejáratú kötelezettségek között tartottuk nyilván. A főkönyvek közötti átvezetés a jegyzett tőkébe és tőketartalékba a bejegyzés után megtörtént.

### 2.7. Céltartalékok

A Társaság az óvatosság elvének megfelelően – a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk szerint - a várható kötelezettségek fedezetére céltartalékot képzett.

### 2.8. Követelések és kötelezettségek

A Társaság a követeléseit és kötelezettségeit a keletkezéskori tényleges összegben mutatja ki a mérlegében.

### 2.9. Aktív és passzív időbeli elhatárolások

A Társaság az időbeli elhatárolás és az összemérhetőség elvének megfelelően az aktív és passzív időbeli elhatárolások megképzésével gondoskodik arról, hogy a bevételei és költségei a megfelelő időszakra legyenek kimutatva.

Társaságunk a fejlesztésre kapott támogatásból megvalósított immateriális javak és tárgyi eszköz beszerzések költséggel nem ellentételezett beszerzési értékét a Sztv. 45.§-ának megfelelően, a passzív időbeli elhatárolások között halasztott bevételként tartja nyilván. A halasztott bevételt a bekerülési érték, illetve annak arányos részének költségenkénti, ráfordításonkénti elszámolásakor, 2011. évtől (Sztv.86.§.5.) az egyéb bevétellel szemben szünteti meg.

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

**3. A Társaság valós vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzete**

A vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzet vizsgálatánál bázis évként a 2010.01.01-2010.12.31. közötti időszakot vettük figyelembe.

**3.1. A vagyoni helyzet vizsgálata**

*3.1.1. A vagyonstruktúra változásának bemutatása*

adatok Eft-ban

Megnevezés	2010.	2011.	Változás (%)	Megoszlás (%)	
				2010.	2011.
Befektetett eszközök	4 744 509	4 289 108	-9,6%	40,0%	41,8%
Forgóeszközök	1 408 213	3 129 196	122,2%	11,9%	30,5%
Aktív időbeli elhatárolások	5 722 725	2 851 920	-50,2%	48,2%	27,8%
<b>Összesen</b>	<b>11 875 447</b>	<b>10 270 224</b>	<b>-13,5%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

A Társaság mérlegfőösszege 10 270 224 e Ft, a 2010. évi 11 875 447 e Ft összeghez képest 13,5 %-kal csökkent.

A Társaság mérlegében a befektetett eszközök 9,6 %-kal csökkentek. A forgóeszközök 122,2 %-os növekedést mutatnak a pénzeszközök és a vevőkövetelések növekedéséből adódóan.

Az aktív időbeli elhatárolások összege 50,2 %-kal csökkent az előző évihez képest. Az aktív időbeli elhatárolás a támogatási szerződések alapján végzett feladatok költségeinek összegét mutatja, amelynek finanszírozása az elszámolás után utófinanszírozással történik. A Sztv. 32.§-a értelmében azokat a bevételeket, amelyek csak a mérlegforduló napja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el, aktív időbeli elhatárolásként mutattuk ki.

*3.1.2. A tőkeszerkezet bemutatása*

adatok Eft-ban

Megnevezés	2010.	2011.	Megoszlás (%)	
			2010.	2011.
Saját tőke	-236 057	2 246 888	-2,0%	21,9%
Céltartalékok	30 100	123 069	0,3%	1,1%
Kötelezettségek	7 178 812	3 500 228	60,5%	34,1%
Passzív időbeli elhatárolások	4 902 592	4 400 039	41,3%	42,8%
<b>Összesen:</b>	<b>11 875 447</b>	<b>10 270 224</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

## Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft. Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre

A passzív időbeli elhatárolások 10,25 %-kal csökkentek. A passzív időbeli elhatárolásból 90,54 %-ot a halasztott bevétel képvisel. A befektetett eszköz költséggel nem ellentételezett értékét - a Sztv. 45.§-a értelmében - a passzív időbeli elhatárolások között halasztott bevételként mutattuk ki. 2005. évig a Számviteli politikában leírtak szerint csak az 50 M Ft feletti egyedi bekerülési értékű eszközöket határoltuk el. A támogatásból beszerzett befektetett eszközök beszerzésének nagyarányú növekedése miatt a Sztv. összemérés elvének betartása érdekében a Számviteli politikánkat 2006. évben módosítottuk.

A céltartalékok állománya 123 069 e Ft, melyet várható kötelezettségekre képeztünk jogi teljességi nyilatkozatok és megrendelések, illetve az ügyvezető írásbeli nyilatkozatai alapján.

Az összes forrás 13,52 %-al csökkent a 2010. évi források összegéhez képest.

Rövid lejáratú kötelezettségként tartjuk nyilván a következő támogatási szerződéshez kapcsolódó előlegeket:

- ÚMFT TÁMOP 3.1.1 program keretében kiutalt	2 273 585 206 Ft előleg
- ÚMFT TÁMOP 4.1.3 program keretében kiutalt	213 865 069 Ft előleg
- ÚMFT TÁMOP 4.2.5 program keretében kiutalt	45 552 381 Ft előleg

Rövid lejáratú kötelezettségek között szerepelnek az adóhatósággal kapcsolatos kötelezettségek, a munkavállalókkal kapcsolatos kötelezettségek, a szállítókkal kapcsolatos kötelezettségek és az egyéb működéssel kapcsolatos kötelezettségek.

### 3.1.3. A vagyoni helyzet mutatói

adatok Eft-ban

		2010.		2011.	
<i>Tőkeerősség</i>					
Saját tőke	* 100	-236 057	= -2,0%	2 246 888	= 21,9%
Mérlegfőösszeg		11 875 447		10 270 224	

A tőkeerősségi mutató az előző évi adathoz képest 23,9 % ponttal növekedett, amely a saját tőke növekedésével magyarázható.

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

**3.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata**

adatok EFT-ban

<i>Készpénz likviditási mutató</i>	<b>2010.</b>		<b>2011.</b>	
Pénzeszközök	1 013 068	=	2 429 519	=
Rövid lej. köt.	7 178 812		3 500 228	
		= 0,14		= 0,69
 <i>Likviditási ráta</i>				
Forgóeszközök	1 408 213	=	3 129 196	=
Rövid lej. köt.	7 178 812		3 500 228	
		= 0,20		= 0,89

A fenti mutatók azt mutatják, hogy a Társaságnak a 2011. évben valamelyest javultak az időleges likviditási gondjai, de továbbra is nagyon nagy odafigyelést és gondos pénzügyi gazdálkodást igényelt e feladat, annak ellenére, hogy zömében a támogatási szerződésekben megállapított összegeket társaságunk előfinanszírozta. A likviditási mutatók alapján a pénzeszközök a rövid lejáratú kötelezettségek fedezetére 69 %-ban elegendők.

**3.3. A jövedelmi helyzet vizsgálata**

adatok EFT-ban

<i>Eszközarányos árbevétel</i>	<b>2010.</b>		<b>2011.</b>	
Értékesítés nettó árbevétele	1 673 597	=	1 430 370	=
Összes eszköz	11 875 447		10 270 224	
		= 14,09%		= 13,93%

Az eszközarányos árbevétel 0,16 % pontos csökkenést mutat, melynek oka az, hogy az eszközök értékének csökkenése mellett a nettó árbevétel is csökkent.

Társaságunk bevételeiből a jelentős hányadot az egyéb bevételek teszik ki, melyet az alábbi táblázat szemléltet:

adatok EFT-ban

<b>Bevételek</b>	<b>Összeg (Ft)</b>	<b>Megoszlás (%)</b>
Értékesítés nettó árbevétele	1 430 370 284	22,1%
Aktívált saját teljesítmények értéke	2 969 918	0,0%
Egyéb bevételek	5 032 034 342	77,8%
<b>Összesen</b>	<b>6 465 374 544</b>	<b>100,0%</b>

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

**4. Cash-Flow kimutatás**

adatok Eft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>2010.</i>	<i>2011.</i>
<b>Adózott eredmény</b>	- 731 341	- 152 056
Elszámolt amortizáció	1 215 329	1 357 679
Elszámolt értékvesztés és visszairás	19 516	14 754
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	25 500	92 969
Befektetett eszközök állományváltozása	- 2 454 078	- 902 278
Szállítói kötelezettség változása	- 171 998	- 232 966
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	2 462 437	- 3 445 618
Passzív időbeli elhatárolások változása	1 513 891	- 502 553
Vevőkövetelés változása	88 497	- 474 861
Forgóeszközök (vevő és pénz nélkül) változása	- 49 354	155 576
Aktív időbeli elhatárolások változása	- 2 364 615	2 870 805
Beolvadás miatti saját tőke változás		
Fizetendő társasági adó		
<b>Működési cash flow</b>	- 446 216	- 1 218 549
Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése	-	
Befektetett pénzügyi eszközök eladása	-	
Kapott osztalék, részesedés	-	
<b>Befektetési cash flow</b>	-	-
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	-	
Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kibocsátásának bevétele	-	
Hitel és kölcsön felvétele	-	
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsön és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	-	
Véglegesen kapott pénzeszközök	-	2 635 000
Részvénybevonás, tőke kivonás	-	
Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok visszafizetése	-	
Hitel és kölcsön törlesztés visszafizetése	-	
Nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	
Véglegesen átadott pénzeszközök	-	
Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	-	
<b>Finanszírozási cash flow</b>	-	2 635 000
<b>Pénzeszközök változása</b>	- 446 216	1 416 451



**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

**5. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

**5.1. Eszközök**

**5.1.1.1. Immateriális javak**

Bruttó érték

adatok Ft-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Alapítás - átszervezés aktivált értéke</i>	<i>Kísérleti fejlesztés aktivált értéke</i>	<i>Vagyoni értékű jogok (1131)</i>	<i>Szellemi termékek (1141- 1143)</i>	<i>Immateriális javakra adott előlegek</i>	<i>Immateriális javak összesen (1131-1143)</i>
<b>2011. évi Nyitó érték</b>	0	0	3 486 349 309	4 176 025 700	0	7 662 375 009
Növekedés 2011. évi beszerzésből (Aktiválás, ráaktiválás)			354 812 071	95 996 763		450 808 834
Növekedés 2010. évi beszerzésből (Aktiválás, ráaktiválás)						0
Egyéb növ. átvezetés miatt				10 262 396		10 262 396
Egyéb csökk. átvezetés miatt			7 962 500			7 962 500
Csökkenés selejtezés miatt			184 030	52 665 125		52 849 155
Csökkenés hiány miatt						0
Csök. térítés nélk. átadás m.			29 805 031	86 934 399		116 739 430
Csökkenés értékesítés miatt						0
<b>2011.12.31 Záró érték</b>	0	0	3 803 209 819	4 142 685 335	0	7 945 895 154

Értékcsökkenés

adatok Ft-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Alapítás - átszervezés aktivált értéke</i>	<i>Kísérleti fejlesztés aktivált értéke</i>	<i>Vagyoni értékű jogok (11811, 11911)</i>	<i>Szellemi termékek (11821, 11921)</i>	<i>Immateriális javakra adott előlegek</i>	<i>Immateriális javak összesen (11811-11921)</i>
<b>2011. évi Nyitó érték</b>	0	0	1 067 829 972	2 552 424 045	0	3 620 254 017
Écs. növekedés			544 858 570	542 545 301		1 087 403 871
Egyéb növekedés				2 079 182		2 079 182
Egyéb csökkenés átvezetés miatt			1 358 548			1 358 548
Csökkenés selejtezés miatt			175 707	52 665 125		52 840 832
Csökkenés hiány miatt						0
Csökkenés térítés nélküli átadás miatt			10 688 196	20 269 995		30 958 191
Csökkenés értékesítés miatt						0
<b>2011.12.31. Záró érték</b>	0	0	1 600 466 091	3 024 113 408	0	4 624 579 499

	<b>Bruttó érték</b>	<b>Értékcsökkenés</b>	<b>Nettó érték</b>
<i>Nettó érték 2011.évi nyitó</i>	7 662 375 009	3 620 254 017	4 042 120 992
<i>Nettó érték 2011.12.31. záró</i>	7 945 895 154	4 624 579 499	3 321 315 655
<i>Befejezetlen beruházások</i>			0

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

5.1.1.2. Tárgyi eszközök

Bruttó érték

adatok Ft-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoneértékű jogok (123)</i>	<i>Műszaki gépek, berendezések, járművek (13111-135)</i>	<i>Egyéb gépek, berendezések, járművek (1411-14313)</i>	<i>Beruházások és beruházásokra adott előlegek</i>	<i>Tárgyi eszközök összesen (123-14313)</i>
<b>2011. évi nyitó érték</b>	<b>114 309 406</b>	<b>1 375 712 330</b>	<b>338 778 450</b>	<b>0</b>	<b>1 828 800 186</b>
Növekedés 2011. évi beruházásból (Aktiválás, ráaktiválás)	387 485 835	36 766 376	37 590 910		461 843 121
Növekedés 2010. évi beruházásból (Aktiválás, ráaktiválás)					0
Egyéb növekedés:					0
Csökkenés selejtezés miatt	17 569 368	78 379 833	28 872 240		124 821 441
Csökkenés lopás miatt		653 974			653 974
Csökkenés hiány miatt					0
Csökkenés térítés nélküli átadás miatt		19 047 504	13 300 609		32 348 113
Csökkenés értékesítés miatt		799 526	8 640 848		9 440 374
Egyéb csökkenés átvezetés miatt					0
<b>2011.12.31. Záró érték</b>	<b>484 225 873</b>	<b>1 313 597 869</b>	<b>325 555 663</b>	<b>0</b>	<b>2 123 379 405</b>

Értékcsökkenés

adatok Ft-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoneértékű jogok (128-1293)</i>	<i>Műszaki gépek, berendezések, járművek (1394-1395)</i>	<i>Egyéb gépek, berendezések, járművek (14912-1499)</i>	<i>Beruházások és beruházásokra adott előlegek</i>	<i>Tárgyi eszközök összesen (1293-1499)</i>
<b>2011. évi Nyitó érték</b>	<b>35 338 541</b>	<b>796 754 916</b>	<b>294 318 456</b>	<b>0</b>	<b>1 126 411 913</b>
Écs. növekedés	10 319 645	237 073 356	22 882 249		270 275 250
növekedés tervenfelüli	54 587 483		2 548 328		57 135 811
egyéb növekedés					
Csökkenés selejtezés miatt	14 597 235	76 537 645	26 939 984		118 074 864
Csökkenés lopás miatt		406 377			406 377
Csökkenés hiány miatt					0
Csökk. térítés nélküli átadás miatt		15 326 424	13 027 729		28 354 153
Csökkenés értékesítés miatt		799 526	7 062 122		7 861 648
Egyéb csökkenés átvezetés miatt					0
<b>2011.12.31. Záró érték</b>	<b>85 648 434</b>	<b>940 758 300</b>	<b>272 719 198</b>	<b>0</b>	<b>1 299 125 932</b>

<i>Nettó érték 2011.évi nyitó</i>	78 970 865	578 957 414	44 459 994		702 388 273
<i>Nettó érték 2011.12.31. záró</i>	398 577 439	372 839 569	52 836 465		824 253 473
<i>Befejezetlen beruházások</i>				143 539 264	143 539 264

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

5.1.1.3. Értékcsökkenés bemutatása

Terv szerinti értékcsökkenési leírás

adatok Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Lineáris 2011. év</i>	<i>Egyösszegű 2011. év</i>	<i>Összesen 2011. év</i>
Vagyoni értékű jogok	542 851 018	2 007 552	544 858 570
Szellemi termékek	542 409 306	135 995	542 545 301
<b>Immateriális javak</b>	<b>1 085 260 324</b>	<b>2 143 547</b>	<b>1 087 403 871</b>
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoneértékű jogok	10 319 645		10 319 645
Műszaki gépek, berendezések, járművek	237 073 356		237 073 356
Egyéb gépek, berendezések, járművek	12 574 484	10 307 765	22 882 249
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>259 967 485</b>	<b>10 307 765</b>	<b>270 275 250</b>
<i>Könyvtári könyvek</i>	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>1 345 227 809</b>	<b>12 451 312</b>	<b>1 357 679 121</b>

5.1.1.4. Értékesítés

adatok Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Bruttó érték</i>	<i>Értékcsökkenés</i>	<i>Nettó érték</i>
Műszaki gépek, berendezések, járművek	799 526	799 526	0
Egyéb gépek, berendezések, eszközök	8 640 848	7 062 122	1 578 726
<b>Összesen</b>	<b>9 440 374</b>	<b>7 861 648</b>	<b>1 578 726</b>

5.1.1.5. Selejtezések

adatok Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Bruttó érték</i>	<i>Értékcsökkenés</i>	<i>Nettó érték</i>
Immateriális javak	52 849 155	52 840 832	8 323
Ingatlan és kapcsolódó vagyoni értékű jog	17 569 368	14 597 235	2 972 133
Műszaki gépek, berendezések, járművek	78 379 833	76 537 645	1 842 188
Egyéb gépek, berendezések, eszközök	28 872 240	26 939 984	1 932 256
<b>Összesen</b>	<b>177 670 596</b>	<b>170 915 696</b>	<b>6 754 900</b>

5.1.1.6. Lopás miatti csökkenések

adatok Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Bruttó érték</i>	<i>Értékcsökkenés</i>	<i>Nettó érték</i>
Szellemi termékek	0	0	0
Ingatlan és kapcsolódó vagyoni értékű jog	0	0	0
Műszaki gépek, berendezések, járművek	653 974	406 377	247 597
Egyéb gépek, berendezések, eszközök	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>653 974</b>	<b>406 377</b>	<b>247 597</b>

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

5.1.1.7. Térítés nélküli átadás

adatok Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Bruttó érték</i>	<i>Értékcsökkenés</i>	<i>Nettó érték</i>
Immateriális javak	116 739 430	30 958 191	85 781 239
Műszaki gép berend.	19 047 504	15 326 424	3 721 080
Egyéb gépek, berendezések, eszközök	13 300 609	13 027 729	272 880
<b>Összesen</b>	<b>149 087 543</b>	<b>59 312 344</b>	<b>89 775 199</b>

5.1.2. Forgóeszközök

5.1.2.1. Készletek

**Kiadványok**

adatok db-ban és Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Mennyiség db</i>			<i>Önköltség</i>	<i>Érték</i>
	<i>Induló készlet</i>	<i>Értékesítés, egyéb kiadás</i>	<i>Záró</i>		
Felsőoktatási felvételi tájékoztató 2012. szeptemberben induló képzések érettségizetteknek	60 000	24 805	35 195	388,38	13 669 738
Mesterképzések felsőoktatási felvételi tájékoztatója 2012. szeptemberben induló képzések diplomásoknak	10 000	834	9 166	569,74	5 221 870
Felvételi tájoló 2012	6 000	2 319	3 681	386,80	1 357 553
Felsőoktatási felvételi tájékoztató 2012. februárban képzések	3 500	1 159	2 341	714,84	1 673 347
Kerekítés önköltség tizedesei miatt					-
<b>Kiadványok összesen:</b>	<b>79 500</b>	<b>29 117</b>	<b>50 383</b>	<b>-</b>	<b>21 922 508</b>

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

**2011 . évben legyártott kiadványok önköltségének számítása**

Felsőoktatási felvételi tájékoztató 2012. szeptemberben induló képzések érettségizetteknek

Nyomdai szolgáltatás (Magyar Közlöny Lap- és Könyvkiadó Kft.)	22,174,200 Ft
Szerkesztés, egyéb költségek (Houdini Bt.)	819,680 Ft
Grafikai tervezés (Katart Tipografia Kft.)	309,023 Ft

**Összes közvetlen költség: 23,302,903 Ft**

Legyártott mennyiség: 60,000 db

**Felsőoktatási felvételi tájékoztató 2012. szeptemberben induló képzések érettségizetteknek önköltsége: 388,38 Ft**

Mesterképzések felsőoktatási felvételi tájékoztatója 2012. szeptemberben induló képzések diplomásoknak

Nyomdai szolgáltatás (Magyar Közlöny Lap- és Könyvkiadó Kft.)	4,803,700 Ft
Szerkesztés, egyéb költségek (Houdini Bt.)	842,240 Ft
Grafikai tervezés (Katart Tipografia Kft.)	51,504 Ft

**Összes közvetlen költség: 5,697,444 Ft**

Legyártott mennyiség: 10,000 db

**Mesterképzések felsőoktatási felvételi tájékoztatója 2012. szeptemberben induló képzések diplomásoknak önköltsége: 569,74 Ft**

Felvételi tájoló 2012

Nyomdai szolgáltatás (Magyar Közlöny Lap- és Könyvkiadó Kft.)	1,985,700 Ft
Szerkesztés, egyéb költségek (Houdini Bt.)	225,600 Ft
Grafikai tervezés (Katart Tipografia Kft.)	109,474 Ft

**Összes közvetlen költség: 2,320,774 Ft**

Legyártott mennyiség: 6,000 db

**Felvételi tájoló 2012 önköltsége: 386,80 Ft**

Felsőoktatási felvételi tájékoztató 2012. februárban képzések

Nyomdai szolgáltatás (Magyar Közlöny Lap- és Könyvkiadó Kft.)	1,960,490 Ft
Szerkesztés, egyéb költségek (Houdini Bt.)	541,440 Ft

**Összes közvetlen költség: 2,501,930 Ft**

Legyártott mennyiség: 3,500 db

**Felsőoktatási felvételi tájékoztató 2012. februárban képzések önköltsége: 714,84 Ft**

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

Egyéb készletek

adatok Ft-ban

Kempelen Farkas emlékérem	<b>130 863</b>
---------------------------	----------------

5.1.2.2. Követelések

adatok Ft-ban

Követelések részletezése	Értéke
<b>Vevő követelések</b>	<b>602 203 674</b>
- korosbitás - 2011. december 31-én még le nem járt - 30 nap	218 359 884
- korosbitás - 31-60 nap	127 838
- korosbitás - 61-90 nap	5 414 527
- korosbitás - 91-180 nap	2 254 451
- korosbitás - 181-360 nap	374 141 718
- korosbitás - 361 napon túli	1 905 256
<b>Adott előlegek</b>	<b>699 265</b>
- beruházásra adott előlegek	0
- készletekre adott előlegek	0
- egyéb adott előlegek	699 265
<b>Egyéb követelések</b>	<b>74 719 583</b>
- munkavállalókkal szembeni követelések	1 974 201
* magánnyugdíjpénztár	72 364
* étkezési jegyek	0
* letiltások	0
* utólagos elszámolásra felvett összegek	0
* egyéb követelések - magánszemélyek különadója	1 000
* munkáltatói kölcsön	1 900 000
* lakáscélú kölcsön	837
- különféle egyéb követelések	72 745 382
* EISZ programmal kapcsolatos követelések	7 846
* táppénz, gyed kiutalási igények	2 890 440
* apák munkaidő kedvezménye	170 391
* TB kifizetőhelyi jutalék igények	29 596
* áfa követelés átsorolásból	11 573 257
* pontfelírásból eredő pénzügyi követelés	0
* egyéb követelések	17 975 852
* ügyvédi letétek	0
* fizetett óvadék	40 098 000
<b>Követelések záró állománya</b>	<b>677 622 522</b>

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

5.1.2.3. Pénzeszközök

adatok Ft-ban

<b>Pénzeszközök részletezése</b>	<b>Érték</b>
<b>Pénztárak</b>	<b>485 850</b>
- Főpénztár	485 850
- Valutapénztár	0
<b>Elszámolási betétszámlák</b>	<b>2 429 032 877</b>
- Magyar Államkincstár TAMOP 4.1.3.	72 656
- Magyar Államkincstár Főszámla	1 375 267 835
- Magyar Államkincstár TAMOP 3.3.1	1 388 037
- Magyar Államkincstár Kiadványok	29 345 383
- Magyar Államkincstár Felvételi eljárási díj	4 000
- Magyar Államkincstár Diákigazolvány	10 040
- Magyar Államkincstár TIOP 1.1.2	55 576 409
- Magyar Államkincstár Sulinet	4 000
- Magyar Államkincstár N.F.T. 3.1	4 000
- Magyar Államkincstár TAMOP 4.2.5	23 447 149
- OTP Lakáscélú támogatás számla	8 071 544
- Magyar Államkincstár	4 000
- Magyar Államkincstár Europass	1 446 753
- Magyar Államkincstár Hitelesítés szolgáltatás	1 108 232
- Magyar Államkincstár TAMOP 3.1.1	920 696 653
- Magyar Államkincstár Snova	4 000
- Magyar Államkincstár Snova NFT 2.1	4 000
- Magyar Államkincstár Snova NFT 3.1	4 000
- Magyar Államkincstár Diákbónusz	4 000
- Magyar Államkincstár Diákbónusz Kliringszámla	4 000
- Magyar Államkincstár Teljesítési biztosítékok	4 000
- Magyar Államkincstár Oktatásszervezés	4 000
- Magyar Államkincstár TAMOP 4.1.3. II. szakasz	4 000
- Magyar Államkincstár TAMOP 3.1.1. II. szakasz	4 000
- Magyar Államkincstár Orsz. Oktatási Integrációs H.	4 000
- Magyar Államkincstár Közoktatási Információs R.	4 000
- Magyar Államkincstár iTech	4 000
- Magyar Államkincstár Hitelesítés szolgáltatás I.	6 500
- Magyar Államkincstár EISZ adatbázisvásárlás	4 254
- Magyar Államkincstár Felvi 2011. fejlesztés	4 000
- Magyar Államkincstár Felsőoktatási tájékoztatás	12 479 432
- Magyar Államkincstár Felsőoktatási Információs R.	4 000
- Magyar Államkincstár FIR fejlesztés	4 000
- Magyar Államkincstár Felsőoktatási Felvételi 2012	4 000
- Magyar Államkincstár Felsőoktatási Felvételi 2011	4 000
- Magyar Államkincstár eTwining 6	4 000
- Magyar Államkincstár EISZ Irodafenntartás	4 000
- Magyar Államkincstár Educatio Kiállítás	4 000
- Magyar Államkincstár Diákigazolvány kiadás	4 000
- Magyar Államkincstár DIG kiadás fejlesztés	4 000
- Magyar Államkincstár DIG kedvezményrendszer	4 000
- Magyar Államkincstár KIR fejlesztés	4 000
<b>Átvezetési számla</b>	<b>0</b>
<b>Pénzeszközök záró állománya</b>	<b>2 429 518 727</b>



**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

5.1.2.4 Aktív időbeli elhatárolások

adatok Ft-ban

<b>Aktív időbeli elhatárolások részletezése</b>	<b>Érték</b>
Árbevétel, egyéb kamatbevételek elhatárolása	115 163 693
Támogatások bevételeinek elhatárolása	2 495 585 648
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0
<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen</b>	<b>2 610 749 341</b>
Költségek, egyéb kifizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	240 227 218
Támogatások költségeinek aktív időbeli elhatárolása	943 539
<b>Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása összesen</b>	<b>241 170 757</b>
<b>Aktív időbeli elhatárolások záró állománya</b>	<b>2 851 920 098</b>

5.1.3.1. Támogatások bevételeinek aktív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>Támogatás összege</b>	<b>Leutalt támogatás (előleg nélkül)</b>	<b>Elszámolt költség, beruházás</b>	<b>Elhatárolt bevétel</b>
ÚMFT TÁMOP 3.1.1. Projekt - NFÜ - 9,094,340,825 Ft Támogatás elhatárolása	9 094 340 825	4 960 809 199	6 753 899 420	1 793 090 221
Europass 2011. évi támogatás - 81,000 EUR támogatás elhatárolása	25 537 680	0	12 350 121	12 350 121
TIOP 1.1.2 - NFÜ - 1,463,783,977 Ft Támogatás elhatárolása	1 463 783 977	1 330 616 631	1 461 376 464	130 759 833
ASPECT ECP-2007 EDU - 62,414, EUR támogatás elhatárolása	19 677 886	15 740 055	21 513 117	3 903 630
eTwinning 7 - 183,000 EUR támogatás elhatárolása	48 900 517	34 211 667	58 951 888	15 403 783
ÚMFT TÁMOP 4.1.3 1 szakasz - 1,069,325,346 Ft Támogatás elhatárolása	1 069 325 346	800 585 258	1 060 904 645	260 339 387
ÚMFT TÁMOP 4.1.3 2 szakasz Támogatás elhatárolása		0	3 125 000	3 125 000
ÚMFT TÁMOP 4.2.5 EISZ - NFÜ - 1,186,813,588 Ft Támogatás elhatárolása	1 186 813 588	153 162 458	429 776 131	276 613 673
<b>Összesen</b>				<b>2 495 585 648</b>



**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

5.1.3.2. Árbevétel, egyéb kamatbevételek, egyéb bevételek elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
EKOP 2011. ktg-re felelő elhatárolása	24 590 438
2012-ben számlázott 2011. évi bevétel elhatárolása - számítástechn. szolg. bevétele	2 648 722
2012-ben számlázott 2011. évi bevétel elhatárolása - hirdetés bevétele	60 000
2012-ben számlázott 2011. évi bevétel elhatárolása - egyéb bevétel	83 937 073
2012-ben számlázott 2011. évi bevétel elhatárolása - egyéb váll.tev. bevétele	3 927 460
<b>Osszesen</b>	<b>115 163 693</b>

5.1.3.3. Költségek, egyéb kifizetett kamatok, egyéb ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
Hírlap, közlönyök, CD előfizetési díjak	235 468
Számítástechnikai szolgáltatás	67 500
Egyéb bérleti díj	73 483
Telefondíj- vonalas	56 093
Internettel kapcsolatos díjak	1 064
Tagsági díjak, nemzetközi tagsági díjak	63 539
Villamosenergia díja	58 389
Egyéb szolgáltatások	12 617
Tanúsítvány kiadás díja	52 886
Adatbázis szolgáltatás (EISZ)	238 169 775
Továbbképzés és egyéb oktatási költségek	54 120
Munkába járás költségtérítése	1 380 000
Egyéb biztosítási díjak	2 284
<b>Osszesen</b>	<b>240 227 218</b>

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

5.1.3.4. Támogatások költségeinek aktív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
Egyéb biztosítási díj	48 618
Külföldi kiküldetési költségek	894 921
<b>Összesen</b>	<b>943 539</b>

**5.2. Források**

5.2.1. Saját tőke

adatok Ft-ban

Saját tőke részletezése	Érték
Jegyzett tőke	500 000 000
Tőketartalék	2 412 800 000
Eredménytartalék	-665 911 803
- előtársaság eredménytartaléka	214 786 962
- 2001.07.05 – 2001.12.31. eredménytartaléka	103 834 902
- 2002. évi eredménytartalék	218 290 757
- 2003. évi eredménytartalék	650 997 397
- 2004. évi eredménytartalék	698 993 993
- 2005. évi eredménytartalék	-161 596 219
- 2006. évi eredménytartalék	-406 427 902
- 2007. évi eredménytartalék - Nyitás Snova	100 902 935
- 2007. évi eredménytartalék - Nyitás Diákbonusz	-14 123 388
- 2007. évi eredménytartalék	-602 136 332
- 2007. évi önrevízió	127 503 286
- 2008. évi eredménytartalék	-118 278 926
- 2009. évi eredménytartalék	-595 262 952
- 2010. évi eredménytartalék	-731 340 654
- 2011.12.31 - i mérlegszleinti eredmény	-152 055 662
<b>Saját tőke záró állománya</b>	<b>2 246 888 197</b>

5.2.2. Céltartalék

Társaságunk a tárgyévben a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján 122 669 239 Ft céltartalékot képzett a várható kötelezettségeire, illetve egyéb címen.

adatok Ft-ban

Céltartalék megnevezése	Érték
<b>Céltartalék várható kötelezettségekre</b>	
Grósz Ágnes és Tsa	10 000 000
Kuti Zsuzsa munkaügyi pere	4 700 000
Aradi Gizella munkaügyi pere	26 000 000
GVOP 4.2.2. szabálytalansági eljárás	6 600 000
TÁMOP 3.1.1. esetleges elutasított tételekre	70 690 228
TÁMOP 4.2.5. esetleges elutasított tételekre	260 361
TIOP 1.1.2. esetleges elutasított tételekre	4 818 650
<b>Céltartalék összesen</b>	<b>123 069 239</b>

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

**5.2.3. Kötelezettségek**

adatok Ft-ban

Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése	Erték
<b>Vevőtől kapott előlegek</b>	<b>525 000</b>
<b>Vevő kötelezettségek (átsorolásból)</b>	<b>0</b>
<b>Kapott előlegek</b>	<b>2 539 002 656</b>
K+F EISZ előleg	0
Teljesítési garancia	6 000 000
TÁMOP 3.1.1 előleg	2 273 585 206
TÁMOP 4.1.3 előleg	213 865 069
TÁMOP 4.2.5 előleg	45 552 381
<b>Szállítókkal szembeni kötelezettségek</b>	<b>771 193 518</b>
- korosbítás - 2011. december 31-én még le nem járt - 30 nap	735 662 706
- korosbítás - 31-60 nap	496 677
- korosbítás - 61-90 nap	32 558 638
- korosbítás - 91-180 nap	106 514
- korosbítás - 181-360 nap	2 368 983
- korosbítás - 361 napon túli	0
<b>Educatio Központ támogatása</b>	<b>0</b>
<b>Adóhatósággal / Önkormányzattal szembeni kötelezettségek</b>	<b>60 763 642</b>
- személyi jövedelemadó	25 650 989
- munkavállalói járulék	0
- munkaadói járulék	0
- rehabilitációs hozzájárulás	3 134 875
- szakképzési hozzájárulás	53 000
- magánszemélyek különadója	0
- cégautóadó, gépkocsi súlyadó	368 855
- egyéb kötelezettségek 211-es adónem (magánszemélyek különadója)	0
- START kártya járulék	16 000
- áfa fizetési kötelezettség	31 539 923
- IFA fizetési kötelezettség	0
- APEH önellenzéresi és késedelmi pótlék	0
- adóhatósági eljárás illeték	0
- társasági adó	0
<b>Jövedelem elszámolás</b>	<b>69 179 394</b>
- munkabér	67 514 823
- prémium, jutalom 13. havi fizetés	0
- megbízási díjak	1 618 465
- egyéb dolgozókkal szembeni kötelezettség	0
- letiltások átsorolásból	46 106
<b>Társadalombiztosítási kötelezettség</b>	<b>53 656 830</b>
- egészségügyi hozzájárulás tételtes	0
- egészségügyi hozzájárulás %-os	2 738 485
- nyugdíjbiztosítási járulék	38 995 001
- egészségbiztosítási járulék	0
- egészségbiztosítási-munkaerőpiaci járulék	11 858 344
- EKHO kifizetési terhelő	37 000
- EKHO magánnyugdíjpénztári tagtól levont	0
- EKHO nem magánnyugdíjpénztári tagtól levont	28 000
<b>Önkéntes és magánnyugdíjpénztárak</b>	<b>628 765</b>
<b>Egészségpénztár</b>	<b>1 210 080</b>
<b>Különféle egyéb rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>4 067 856</b>
- felsőoktatási intézményekkel szembeni kötelezettség	0
- OH-val felvételi díj elszámolása	0
- diákigazolvány befizetések	3 450 017
- Egyéb kötelezettség UMFT, TÁMOP, TIOP	613 140
- EISZ programmal kapcsolatos rövid lejáratú kötelezettség	0
- faktorált kötelezettségek	0
- egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4 699
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek záró állománya</b>	<b>3 500 227 741</b>

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

**5.2.4. Passzív időbeli elhatárolások**

adatok Ft-ban

<b>Passzív időbeli elhatárolások részletezése</b>	<b>Érték</b>
Egyéb fejlesztési c.támogatásból megvalósuló beruházások	230 966 851
EDU NFT fejlesztési célra kapott támogatások passzív elhat.	600 141 907
Digitális tananyag elhatárolása (szerzői jogok)	1 507 383
Sulinova fejl.cél támogatásból megv.beruh.passzív elhat	530 390 761
Halasztott bevételek Diákbónusz	674 175
TÁMOP programok - fejlesztési célra kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása	1 828 909 067
TIOP programok - fejlesztési célra kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása	791 339 684
<b>Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>3 983 929 828</b>
Egyéb bevételek passzív időbeli elhatárolása	239 799 418
Költségek ellentételezésére kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása	143 181 534
<b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>382 980 952</b>
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	33 127 154
<b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>33 127 154</b>
<b>Passzív időbeli elhatárolások záró állománya</b>	<b>4 400 037 934</b>

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

5.2.4.1. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>Érték</b>
Adatbázis szolgáltatás EISZ	11 221 163
Bankszámla kezelési díjak	72 897
Belföldi kiküldetési költségek	247 819
Belső reprezentációs és adóköteles természetbeni juttatások	617 516
Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok	13 467
Casco biztosítás	-4 384
Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulékok	189 394
Egészségügyi hozzájárulás %-os	166 730
Egyéb bankköltségek	215 300
Egyéb bérleti díjak	2 150 000
Egyéb szolgáltatások	500
Gázenergia szolgáltatási díj	813 025
Grafikai munka	261 900
Hatósági díjak, közzétételi díjak	41 106
Internettel kapcsolatos díjak	184
Könyvvizsgálati díj	550 000
Közbeszerzési tanácsadás	6 025 000
Külföldi kiküldetési költségek	308 758
Megbízási díjak	7 014 607
Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	333 459
Mobilelefon használat	6 214
Nyugdíjbiztosítási járulékok	1 515 155
Pedagógiai szakértői díjak	560 000
Sajtó és média kapcsolat, figyelés	800 000
Telefondíj - Vonalas	7 344
<b>Összesen</b>	<b>33 127 154</b>

5.2.4.2. Egyéb bevételek passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>Érték</b>
Tárgyidőszakban értékesített, következő időszakot érintő Hitelesítés szolgáltatás 1 évre érvényesített tanúsítvány bevétele	396 812
Felvételi eljárás 2011-ben kiszámlázott 2012-re eső bevétele	67 292 306
2011. évi EISZ Konzorciumi bevétel - 2012. évet érintő aktivált költségek fedezete	6 556 000
2012-ben megvalósuló beruházás fedezet	165 554 300
<b>Összesen</b>	<b>239 799 418</b>

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

5.2.4.3. Költségek ellentételezésére kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Támogatás összege	Elszámolt költség, beruházás	Átutalt támogatás (előleg nélkül)	Passzív időbeli elhatárolás
ITEC EUN Partnership támogatás (108,206 EUR) elhatárolás 2011.12.31	108 206 EUR	7 572 203	8 587 873	1 015 670
EISZ NKTH 1,650 Mrd Ft támogatás elhatárolás 2011.12.31	1 650 000 000	1 648 620 504	1 650 000 000	1 379 496
EISZ NEFMI 2011-2012. évi 290 M Ft támogatás elhatárolás 2011.12.31	290 000 000	149 459 514	290 000 000	140 540 486
EISZ NEFMI 2010-2011. évi 290 M Ft támogatás elhatárolás 2011.12.31	290 000 000	289 754 118	290 000 000	245 882
<b>Összesen:</b>				<b>143 181 534</b>

5.2.4.4. Fejlesztési célra kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
Fejlesztési c.támogatásból megv.ber.elhatárolása	230 966 851
Fejlesztési célra kapott támogatások passzív elhatárolása	600 141 907
Digitális tananyag elhatárolása (szerzői jogok)	1 507 383
Halasztott bevételek	530 390 761
Halasztott bevételek Diákbónusz	674 175
Fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása TÁMOP programok	1 828 909 067
Fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása TIOP programok	791 339 684
<b>Fejlesztési célra kapott támogatások aktív időbeli elhatárolása összesen a tárgyában</b>	<b>3 983 929 828</b>

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

**6. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

**6.1. Értékesítés nettó árbevétele**

adatok Ft-ban

<b>Értékesítés nettó árbevételének részletezése</b>	<b>Érték</b>
Fevételi eljárási bevételek	515 986 254
Diákigazolvány befizetésből 70, 120, 170 Ft eljárási díjbevétel	192 192
Chip kártya értékesítés	-1 600
Educatio kiállításon megjelenés	75 748 137
Egyéb számítástechnikai szolgáltatás	11 371 286
Képzés, oktatás, vizsgáztatás	1 710 400
Egyéb bevétel, üzemeltetés, karbantartás	393 472 626
Telefon, internet díjának továbbértékesítése	2 537 178
Eszközök használati díja	88 800
EISZ konzorciumi partnerek bevétele	228 148 732
Kiadványok	79 952 565
Aláíró kártya, kártyaolvasó billentyűzet - Hitelesítés szolgáltatás	2 942 685
Hirdetési bevételek	116 217 627
Sportlétesítmények árbevétele	1 080
Egyéb vállalkozási tevékenység árbevétele	1 570 572
HIK bérbeadási bevételek	431 750
<b>Értékesítés nettó árbevételének záró állománya</b>	<b>1 430 370 284</b>

**6.2. Egyéb bevételek**

adatok Ft-ban

<b>Egyéb bevételek részletezése</b>	<b>Érték</b>
Tárgyi eszköz értékesítés	2 200 900
Káreseménnyel kapcsolatos kapott bevételek	125 690
Kapott bírságok, kötbérek, kártérítések, késedelmi kamatok	38 945 267
Jövőbeni kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék felhasználása	7 300 000
Immateriális javak visszaírt értékvesztése	1 579 262
TB kifizetőhelyi jutalék	507 275
Halasztott bevételek feloldása (Támogatási szerződések beszerzése)	1 519 278 702
Egyéb bevételek	3 610 245
Támogatások:	3 458 487 001
- Nemzeti Erőforrás Minisztérium	1 058 248 736
* ebből működésre	494 235 905
- TAMOP	1 627 208 860
- TIOP	141 911 898
- eTwining Action	49 615 450
- EISZ támogatások	561 660 983
- Educatio Kiállítás - Kutatás - Fejlesztési Iroda	0
- Europass	12 350 121
- EUN Partnership (Aspect, ITEC)	7 490 953
<b>Egyéb bevételek záró állománya</b>	<b>5 032 034 342</b>



**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

**6.3. Anyagjellegű ráfordítások**

adatok Ft-ban

Anyagjellegű ráfordítások részletezése	Érték
<b>Anyagköltség</b>	<b>26 077 494</b>
<i>Szállítás, rakodás, raktározás költségei</i>	<i>20 738 425</i>
<i>Borítékolás, csomagolás, etiketkezés költségei</i>	<i>2 288 152</i>
<b>Bérelti díjak</b>	<b>343 776 952</b>
<i>Épület, terem bérelti díjak</i>	<i>253 749 952</i>
<i>Gép bérelti díjak</i>	<i>0</i>
<i>Ügyviteli program bérelti díja</i>	<i>6 902 000</i>
<i>Munkaerő bérelési költsége</i>	<i>70 782 203</i>
<i>Járművek bérelési díja</i>	<i>3 788 778</i>
<i>Egyéb bérelti díjak</i>	<i>8 554 019</i>
<b>Karbantartási költségek</b>	<b>31 594 280</b>
<i>Hirdetés, reklám, propaganda költségek</i>	<i>14 554 657</i>
<i>Hirdetési költségek</i>	<i>2 344 568</i>
<i>Reklám-, propaganda költségek</i>	<i>12 210 089</i>
<b>Oktatás és továbbképzés költségei saját dolgozók részére</b>	<b>3 960 616</b>
<b>Utazási és kiküldetési költségek</b>	<b>13 194 001</b>
<b>Igénybe vett szolgáltatások értéke</b>	<b>2 281 976 718</b>
- telefondíj	25 143 178
- postadíj	13 246 062
- közüzemi szolgáltatások	16 473 354
- takarítás	9 909 183
- könyvvizsgálati díj	10 019 750
- jogi képviselő	18 297 562
- oktatási költségek (80.42.)	8 123 000
- számítástechnikai szolgáltatások, telepítések, oktatások	151 854 940
- tanácsadás, kutatási szolgáltatások	142 588 329
- nyomdai szolgáltatások	51 930 242
- rendezvényszervezés	58 732 745
- rovatvezetői, szerkesztői, újságírói szolgáltatás	7 073 477
- munka- és tűzvédelmi szolgáltatás	2 590 313
- grafikai és egyéb tervezések, kivitelezések	2 794 775
- internettel kapcsolatos díjak, költségek	21 473 007
- hírlap, közlönyök, CD előfizetési díjak	943 545
- őrzés-, védelem-, vagyonvédelem költsége	3 752 160
- irodai-, ügyviteli szolgáltatás	23 298 859
- CD sokszorozás	334 375
- adatrögzítés	5 510 736
- HR, személyzeti költségek	2 012 500
- sajtó- és média kapcsolat, figyelm.	8 048 750
- elemzések, adatfeldolgozások	1 887 500
- konferencia szekció előadás tartása	10 903 750
- tagsági díjak	275 568
- gépkocsival kapcsolatos egyéb költségek	2 160 369
- céginformáció	142 406
- pedagógiai szakértői díjak	107 052 334
- kiadványok terjesztése	7 486 865
- kutatás-fejlesztési díjak	185 413 884
- tanúsítvány kiadás	10 050 571
- egészségügyi szolgáltatás	4 072 500
- adatbázis szolgáltatás (EISZ)	1 334 742 374
- egyéb szolgáltatások	33 637 755
<b>Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek</b>	<b>7 506 706</b>
<b>Nemzetközi és egyéb tagsági díjak</b>	<b>105 070</b>
<b>Felszámolói eljárási díjak</b>	<b>0</b>
<b>Perköltségek</b>	<b>0</b>
<b>Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (bankköltség)</b>	<b>4 677 755</b>
- bankposta csekk költsége	72 244
- egyéb bankköltségek	4 605 511
<b>Biztosítási díjak</b>	<b>5 193 876</b>
- vagyonbiztosítás	1 746 411
- gépjárművek biztosítása	2 363 443
- balesetbiztosítások	0
- egyéb biztosítási díjak	1 084 022
<b>Eladott áruk beszerzési értéke</b>	<b>747 536</b>
<b>Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke</b>	<b>4 068 016</b>
<b>Aktív saját teljesítmények értéke</b>	<b>0</b>
<b>Anyagjellegű ráfordítások záró állománya</b>	<b>2 760 460 254</b>



**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

**6.4. Személyi jellegű ráfordítások**

adatok Ft-ban

Személyi jellegű ráfordítások részletezése	Erték
<b>Bérköltség</b>	<b>1 497 402 243</b>
- alkalmazottak bérköltsége	1 304 336 532
- bérpótlék	1 116 184
- végkielégítés	14 585 382
- jutalom	279 500
- célfeladat	17 522 050
- 13.havi bér	625 162
- megbízási díjak	112 032 527
- tiszteletdíjak	4 004 130
- szabadság megváltás	5 801 237
- jutalék	5 283 011
- felhasználói díjak (szerzői jogdíj)	22 000
- egyéb bérjellegű kifizetések	31 794 528
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>205 455 557</b>
- munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	101 943 774
* önkéntes nyugdíjbiztosítás munkáltatói hozzájárulás	7 141 655
* munkába járás költségtérítése	19 570 229
* munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	15 706 863
* egészségpénztár munkáltatói hozzájárulás	16 411 755
* étkezési hozzájárulás	25 296 600
* betegszabadság idejére fizetett díjak	14 683 243
* táppénz 1/3 rész	3 123 429
- jöleti és kulturális költségek, egyéb juttatások	103 511 783
* napidíj költségtérítés	1 527 655
* üzleti célú ajándék	3 997 726
* felnőttképzéshez kapcsolódó szállás, étkezés	32 480 259
* üdülési hozzájárulás	6 549 800
* szemüveg költségtérítés	848 365
* iskolarendszerű képzés átvállalt költsége	185 000
* iskolakezdési és egyéb támogatás	1 897 605
* temetési segély	2 860 000
* helyi utazási bérlet	7 905 703
* munkavállalók internethasználata	1 237 514
* pénzben kifizetett 2011. évi juttatások megváltása	1 646 545
* adóköteles jövedelem	913
* reklámcélú ajándék	1 202 855
* reprezentációs költségek	28 293 219
* adóköteles juttatások	8 944 927
* nyelvművelés	2 785 000
* bérán kívülnek nem minősülő juttatás (ajándék)	889 277
* egyéb költségtérítés	259 420
<b>Bérbiztosítások</b>	<b>424 304 389</b>
- nyugdíjbiztosítási járulék	357 908 008
- egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulékok	44 307 315
- egészségügyi hozzájárulás	7 085 865
- rehabilitációs hozzájárulás	14 949 750
- szakképzési hozzájárulás	53 451
<b>Személyi jellegű ráfordítások záró állománya</b>	<b>2 127 162 189</b>

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

**6.5. Értékcsökkenési leírás**

adatok Ft-ban

<b>Értékcsökkenési leírás részletezése</b>	<b>Érték</b>
Tervszerinti értékcsökkenési leírás	1 345 227 809
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	12 451 312
<b>Értékcsökkenési leírás záró állománya</b>	<b>1 357 679 121</b>

**6.6. Saját termelésű készletek állományváltozása, saját előállítású eszközök aktivált értéke**

adatok Ft-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>Érték</b>
Saját termelésű készletek állományváltozása	2 969 918
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0
Saját teljesítések elszámolása	0
<b>Osszesen</b>	<b>2 969 918</b>

**6.7. Egyéb ráfordítások**

adatok Ft-ban

<b>Egyéb ráfordítások részletezése</b>	<b>Érték</b>
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	1 578 726
Káreseményekkel kapcsolatos fizetések	0
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	8 995 934
Gépjárművekkel kapcsolatos bírságok, ráfordítások	281 135
Céltartalékképzés a jövőbeni várható költségekre, kötelezettségekre	100 269 239
Készletek elszámolt értékvesztése	14 754 103
Követelések elszámolt értékvesztése	1 200 929
Immateriális javak elszámolt terven felüli értékcsökkenése	0
Tárgyi eszközök elszámolt terven felüli értékcsökkenése	64 138 308
TV üzembentartási díj	0
Visszaújírtott támogatások	8 397 208
Onkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások (gépjármű súlyadó)	314 370
Gépjárműadó (Cégautóadó - APEH-nek)	1 552 881
Ráfordításként elszámolandó áfa	932 590
Fejlesztési támogatás címén kifizetett szakképzési hozzájárulás	90 000
Fel nem használt támogatások visszafizetése	12 478 075
Behajthatatlan követelések leírása	1 844 262
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett készletek	23 250
Egyéb ráfordítások	523 765
<b>Egyéb ráfordítások záró állománya</b>	<b>217 374 775</b>

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

**6.8. Pénzügyi műveletek bevételei**

adatok Ft-ban

<b>Pénzügyi műveletek bevételének részletezése</b>	<b>Érték</b>
Banktól kapott kamatok	8 294
Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamnyeresége	7 647 029
Deviza- és valuta követelések és kötelezettségek év végi átértékelése	1 039 467
<b>Pénzügyi műveletek bevételének záró állománya</b>	<b>8 694 790</b>

**6.9. Pénzügyi műveletek ráfordításai**

adatok Ft-ban

<b>Pénzügyi műveletek ráfordításainak részletezése</b>	<b>Érték</b>
Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamvesztése	66 785 382
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításainak záró állománya</b>	<b>66 785 382</b>

**6.10. Rendkívüli bevételek**

adatok Ft-ban

<b>Rendkívüli bevételek részletezése</b>	<b>Érték</b>
Térítés nélkül kapott készletek piaci értéke	491 250
Többletek	45 000
<b>Rendkívüli bevételek záró állománya</b>	<b>536 250</b>

**6.11. Rendkívüli ráfordítások**

adatok Ft-ban

<b>Rendkívüli ráfordítások részletezése</b>	<b>Érték</b>
Térítés nélkül átadott eszközök nyilvántartás szerinti értéke	89 775 199
Elengedett követelések könyv szerinti értéke	3 209 531
Térítés nélkül átadott készletek könyv szerinti értéke	4 214 795
<b>Rendkívüli ráfordítások záró állománya</b>	<b>97 199 525</b>

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

**6.12. Vállalkozási tevékenység részletezése**

Bevételek:

adatok Ft-ban

Vállalkozási bevétel részletezése	Érték
Hirdetési bevételek	116 233 627
Sportlétesítmények árbevétele	1 080
Egyéb vállalkozási tevékenység árbevétele	1 570 572
HIK bérbeadási bevételek	431 750
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	2 200 900
<b>Összesen:</b>	<b>120 437 929 Ft</b>

Vállalkozási tevékenység költségei:

adatok Ft-ban

Vállalkozási tevékenység költségei, ráfordításai	Érték
Uzemanyag költség	1 997
Borítékolás, csomagolás, etiketkezés	1 569 022
Épületek bérleti díja	88 020
Járművek bérleti díja	1 150 100
Egyéb bérleti díjak	2 500 000
Hirdetési költségek	204 000
Reklám, propaganda költségek	36 000
Posta költségek	6 213 496
Telefondíj - Vonalas	460
Jogi képviselő	1 560 000
Nyomdai szolgáltatás díja	876 200
Internettel kapcsolatos díjak, költségek	4 348
Mobiltelefon használat költsége	3 804
Közbeszerzési tanácsadás	6 000 000
Egyéb szolgáltatás	1 300 798
Hatósági díjak, közzétételi díjak	13 064
Eladott áruk beszerzési értéke	747 536
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>22 268 845</b>
Alkalmazottak bérköltsége	802 728
Megbízási díjak	200 000
Jutalék	2 969 559
Önkéntes nyugdíjbiztosítás munkáltatói hozzájárulás	2 000
Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	5 059
Étkezési hozzájárulás	12 000
Egészségbiztosítási pénztár munkáltatói hozzájárulás	12 569
Nyugdíjbiztosítási járulék	948 549
Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék	118 569
Szakképzési hozzájárulás	11 389
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>5 082 422</b>
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>27 351 267</b>

Vállalkozási tevékenység eredménye: 93 086 662 Ft

A Társaság vállalkozási bevétele 1,9 % - át teszi ki a közhasznú bevételeknek.

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

---

Társasági adó:

Társasági adó fizetési kötelezettsége Társaságunknak 2011. évben nem keletkezett, mert a mérleg szerinti eredmény veszteséget mutat és az adóalapot módosító korrekciós tételekkel korrigálva az adózás előtti eredményt is negatív lett az adóalap.

**Adózás előtti eredmény: -152 056 eFt**

**Csökkentő jogcímek:**

Céltartalék felhasználása: 7 300 eFt

Visszairt terven felüli értékcsökkenés: 1 579 eFt

Adótörvény szerinti értékcsökkenés, egyéb: 1 513 103 eFt

**Összesen: 1 521 982 eFt**

**Növelő jogcímek:**

Képzett céltartalék: 100 269 eFt

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés, egyéb: 1 513 171 eFt

Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség: 51 797 eFt

Elszámolt értékvesztés: 1 201 eFt

Elengedett követelés: 3 710 eFt

**Összesen: 1 670 148 eFt**

**Adóalap: -3 890 eFt**

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

**7. Termékimport és szolgáltatásimport országokénti bontásban**

<b>Ország</b>		<b>Összeg Ft-ban</b>
Kanada	termékimport	90 008
Románia	termékimport	35 661
USA	termékimport	1 076 527
Szlovénia	termékimport	16 239
<b>Termékimport összesen:</b>		<b>1 218 435</b>
Anglia	szolgáltatásimport	9 521 829
Ausztria	szolgáltatásimport	170 194 919
Belgium	szolgáltatásimport	1 750 862
Ciprus	szolgáltatásimport	433 648
Csehország	szolgáltatásimport	583 316
Görögország	szolgáltatásimport	662 501
Hollandia	szolgáltatásimport	877 874 933
Izrael	szolgáltatásimport	2 501 659
Lengyelország	szolgáltatásimport	318 900
Litvánia	szolgáltatásimport	370 062
Luxemburg	szolgáltatásimport	9 020
Németország	szolgáltatásimport	287 061 822
Szlovénia	szolgáltatásimport	1 499 787
USA	szolgáltatásimport	162 190 460
<b>Szolgáltatásimport összesen:</b>		<b>1 514 973 718</b>

**8. Munkavállalókkal kapcsolatos információk**

**8.1. Átlagos statisztikai létszám és bruttó bér alakulása 2011. december 31-ig**

<b>Időszak</b>	<b>Átlagos statisztikai létszám (fő/év)</b>	<b>Bruttó bér (Ft)</b>	<b>Átlagos bruttó bér</b>
2011. január	384	128 291 506	334 092
2011. február	380	125 825 307	331 119
2011. március	382	132 828 243	347 718
2011. április	387	130 124 173	336 238
2011. május	383	130 657 811	341 143
2011. június	338	136 818 099	404 787
2011. július	280	108 168 593	386 316
2011. augusztus	270	106 824 472	395 646
2011. szeptember	266	94 865 412	356 637
2011. október	269	96 874 121	360 127
2011. november	267	99 775 225	373 690
2011. december	269	102 198 361	379 920
<b>Összesen:</b>	<b>3880</b>	<b>1 393 251 323</b>	<b>4 347 433</b>
<b>Havi átlag:</b>	<b>323</b>	<b>116 104 277</b>	<b>359 549</b>

A főkönyvi kivonat szerinti és a Bér- és Munkaügyi Iroda által megadott bérköltség különbözete abból adódik, hogy a bérszámfejtésnél alkalmazott program az elhatárolásokat nem kezeli.

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

---

Telephelyenkénti létszám:

- Budapest (Váci út 37. és Maros u. 19-21.)	298 fő
- Győr:	18 fő
- Pilisborosjenő:	7 fő
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>323 fő</b>

Csökkent munkaképességű dolgozó:

1 fő

Foglalkoztatási forma:

- Szellemi foglalkozású:	313 fő
- Fizikai foglalkozású:	10 fő
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>323 fő</b>

- Teljes munkaidőben foglalkoztatott:	310 fő
- Részmunkaidős:	13 fő
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>323 fő</b>

**7.2. Igazgatósággal, Felügyelő Bizottsággal kapcsolatos információk**

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja 2011. január 1. és 2011. december 31. közötti időszakban:

Elnök (2 fő):	1 080 000 Ft
Tagok (10 fő):	2 924 130 Ft
Járulékok:	<u>1 081 115 Ft</u>
<b>Összesen:</b>	<b>5 085 245 Ft</b>

**Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2011. december 31-én végződő évre**

Az ügyvezető részére kifizetett juttatások:

*2011.01.01-2011.12.31. között az ügyvezető részére (a 2011-ben kifizetett 2010. évre elhatárolt összegek nélkül):*

Jogcím	2011. január 1 - december 31.	Összesen
Alapbér	9 180 000	9 180 000
Egyéb bérjellegű	3 825 000	3 825 000
Étkezési utalvány	180 000	180 000
Társadalombiztosítási járulék	3 511 350	3 511 350
Üdülési csekk	20 000	20 000
Kedvezményes adózású természetbeni juttatás adója	38 080	38 080
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>16 754 430</b>	<b>16 754 430</b>

Budapest, 2012. április 23.



Kerégyártó Sándor

ügyvezető

