

**EDUCATIO TÁRSADALMI SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2012. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

Budapest, 2013. május 27.



Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő Melléklet a 2012. 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 fióktelepe: 9022 Győr, Erkel Ferenc utca 8.

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 2012. 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. j) 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 képviseletében a nemzeti fejlesztési miniszter gyakorolja. A társaság tevékenységeit a Emberi Erőforrás Minisztérium (Emmi) szakmai koordinációjával végzi.

A Társaság tevékenysége

A Társaság az általa ellátandó közfeladatokat az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény rendelkezései szerint közhasznú szervezetként látja el. A Társaság közhasznú szolgáltatásaiból bárki részesedhet.

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.
- A közoktatási információs rendszer közérdekű adatainak megjelenítése, és az adatszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséhez a www.kir.hu honlap üzemeltetése. A nyilvános közoktatási adatbázisok Interneten történő megjelenítése, frissítése.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

- 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.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

A Társaság egyéb közhasznú feladatai a következők:

- Közoktatás-fejlesztési feladatok ellátása a pedagógiai szakmai szolgáltatások nyújtásához.
- 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 EISZ.hu honlap üzemeltetése
 - o Tankönyvtár.hu (Kempelen Farkas Digitális Tankönyvtár) működtetése
 - o Hallgatóknak szóló online hírlevél
 - o Diplomántúl Hírlevél
 - 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 2012. 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 tananyagfejlesztések eredményeinek befogadása, validálása és publikálása a Kempelen Farkas Digitális Tankönyvtár honlapján;
- Elektronikus Információszoolgáltatás (EISZ) átadása:
 - Az adatbázis-beszerzésekkel, intézményi kapcsolattartással, kiadókkal való kapcsolattartással, FTE, valamint önrész számítással és a Nemzeti Információszoolgáltatás működésével kapcsolatos, elmúlt 10 évben felhalmozott know-how átadása tanácsadói szerződés keretében a Magyar Tudományos Akadémia EISZ Titkárságának.
 - EISZ ügyfélszolgálati tevékenység fenntartása a zökkenőmentes átállás érdekében.
 - A NEMFI/EMMI által a 2011-es évre biztosított 290 M Ft-os támogatás terhére áthúzódóan a korábbi EISZ Bizottsági döntéseknek megfelelően adatbázisok beszerzése, EISZ roadshow megvalósítása.
- 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

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

- 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 tananyagok, publikációk a teljes lakosság számára hozzáférhetőek, így a projekt másodlagos célcsoportjaként az ország teljes lakossága megjelölhető
- TÁMOP 4.2.5.B-11/1-2011-0001 - "Tudományos és felsőoktatási tartalmak központi elektronikus közzétételének biztosítása" projekt célja a magyar felsőoktatás és tudományos kutatás elektronikus tartalomközreadó programjainak fejlesztése, bővítése. Célcsoportja a felsőoktatási és kutatói szféra, felsőoktatási intézmények, kutatóintézetek, közgyűjtemények, egyéb nonprofit intézmények, közvetett célcsoportként 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)
- TÁMOP 3.1.10. (Helyi oktatásirányítás fejlesztése) közvetlen célcsoportjai:
 - A szerkezetátalakítással közvetlenül érintett köznevelési intézmények (és azok vezetői) – 2641 intézmény, 5000-7000 fő
 - A szerkezetátalakítással közvetlenül érintett köznevelési intézmények pedagógusai, alkalmazottai – 120 000-140 000 fő
 - A köznevelési intézmények működtetői (önkormányzatok, alapítványok stb.)
 - A szakmai irányítói és fenntartói feladatokat ellátó állami intézmények, kormányhivatalok (vezetői, érintett alkalmazottai) –21 intézmény, 240 fő
 - Tanügy-igazgatási szakértők – 300-600 fő

A projekt közvetett célcsoportjai:

- A szerkezetátalakítással közvetlenül nem érintett köznevelési intézmények (és azok vezetői) – 1800-2500 db, 2-6000 fő
- Köznevelési intézmények diákjai és szülei – 1,2-1,3 millió fő
- Országos hatókörű nemzetiségi önkormányzatok – 12

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

- Országos Roma Önkormányzat – 1
 - TÁMOP 3.1.5. (Pedagógusképzés támogatása) célcsoportjai pedagógusok, szak- és szakmai szolgáltatók, szakmai szervezetek.
 - TÁMOP 3.1.1. II. szakasz (XXI. századi közoktatás (fejlesztés/koordináció) II. szakasz) célcsoportjai a közoktatási intézmények, oktatásirányítás-fejlesztéspolitikai szereplők, szak- és szakmai szolgáltatók, pedagógusok.
 - TÁMOP 3.4.2. B (Sajátos nevelési igényű gyerekek integrációja (Szakszolgálatok fejlesztése)) a projekt közvetlen célcsoportjai a pedagógiai szakszolgálatokban dolgozó szakemberek, pedagógiai szakszolgálati intézmények, országos, területi és a helyi, valamint intézményi irányítók; Kormányhivatalok, ágazati és ágazatközi szakpolitika szereplői, irányítói, szakmai döntés-előkészítés és döntéshozatal szereplői. A projekt közvetett célcsoportjai a szakszolgálati ellátásban érintett gyerekek, szakszolgálati ellátó rendszerben érintett gyerekek családjai, helyi oktatáspolitikai szereplők, szakszolgálati feladatokhoz, intézményekhez köthető szakmai szervezetek (szövetségek, egyesületek), nemzetközi szervezetek, a fejlesztésben résztvevő pedagógiai szakszolgálati szakember, a pedagógiai szakszolgálatok átalakulást támogató szakember, Kutató-szakértő, Akadálymentesítési szakember, Szakmai Konzultációs Testület.

- 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,
- Népszámlálási kérdőívek feldolgozása.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

2. Számviteli politika

A Társaság 2012. évben a könyveit és nyilvántartásait a 2000. évi C. számviteli törvény, valamint az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. 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 2012. december 31-e.

A mérlegkészítés időpontja 2013. február 28-a.

A Társaság könyvvizsgálója:

2011.07.01-2012.06.30-ig:

GM-Audit Kft.
8372 Cserszegtomaj, Balaton utca 16.
Adószám: 13161758-2-20
Cégjegyzékszám: 20-09-066088
Kamarai nyilvántartási szám: 002284

2012.07.01-2013.05.31-ig:

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 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

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

CÉGAUDIT Könyvvizsgáló Kft.
 1031 Budapest, Kaszásdűlő utca 1.
 Adószám: 12226816-2-41
 Cégjegyzékszám: 01-09-566603
 Kamarai nyilvántartási szám: 000065

A GM-AUDIT Könyvvizsgáló, Számviteli és Adótanácsadó Kft. 2012. évre vonatkozó díjai	Nettó összeg	27% ÁFA	Bruttó összeg
Éves könyvvizsgálat díja június 30-ig	2 640 000	712 800	3 352 800
Összesen	2 640 000	712 800	3 352 800

Interauditor Kft 2012. évre vonatkozó díjai	Nettó összeg	27% ÁFA	Bruttó összeg
Éves könyvvizsgálat díja július 1-től	1 530 000	413 100	1 943 100
Összesen	1 530 000	413 100	1 943 100

Az Interauditor + Cégaudit Tanácsadó Kft. 2012. évre vonatkozó díjai	Nettó összeg	27% ÁFA	Bruttó összeg
eTwinning VII. projekt	345 000	93 150	438 150
Működési támogatás	700 000	189 000	889 000
TÁMOP 3.1.1. projekt	2 000 000	540 000	2 540 000
OH-EKOP fejlesztés	490 000	132 300	622 300
Összesen	3 535 000	954 450	4 489 450

KÖNYVVIZSGÁLATI DÍJ 2012-re összesen: 9 653 050

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

Kenderfi Miklósné
 gazdasági és üzemeltetési igazgatóhelyettes

Kósa Zoltán
 főkönyvelő
 Közgazdász
 Mérlegképes könyvelő
 Pénzügyminisztériumi regisztrációs száma: 160404

Társaságunk a beszámolót a www.educatio.hu internetes honlapon teszi közzé.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

2.1 Immateriális javak

A Társaság az immateriális javaknál maradványértékkel nem számol, a vagyoni értékű jogok és a szellemi termékek használati idejét 5 évben határozta meg, az értékcsökkenési leírást havonta számolja el.

Az immateriális javak állománya a 2012. évi záráshoz kapcsolódóan felülvizsgálatra került. Azokra az immateriális javakra, amelyek a székhelyváltás és más szervezeti változások miatt használaton kívülre kerültek, nem szolgálják már a társaság tevékenységét, a szervezeti egységek nyilatkozatai alapján kivezetésre kerültek a könyvekből. Az elszámolt terven felüli értékcsökkenés összege 193.795 E Ft.

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 rendeltetészerű 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.

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.

A Népszámlálás projekt keretében vásárolt informatikai eszközök esetében az eszközök túlzott igénybevétele miatt terven felüli értékcsökkenést érvényesítettünk, melynek összege 10.971 E Ft.

2.3 Készletek

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

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft. **Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre**

2.3.1. Saját termelésű készletek:

A Társaság a saját termelésű készleteiről év közben nem vezet sem mennyiségi, sem értékbeni 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 szolgáltatta.

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 2012. 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.

A mérleg szerinti eredmény: a 2012-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.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

pontjában rögzítetteknek, illetve a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 141. §-a (2) bekezdése r) és s) pontjaira tekintettel tőke rendezést 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 – jogi és peres ügyek - fedezetére céltartalékokat képzett.

2.8 Követelések és kötelezettségek

A Társaság a követeléseit és kötelezettségeit a keletkezés kori 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 2012. december 31-én végződő évre

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

A vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzet vizsgálatánál bázis évként a 2011.01.01-2011.12.31. közötti időszakot vettük figyelembe.

3.1 A vagyoni helyzet vizsgálata

3.1.1 A vagyonstruktúra változásának bemutatása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2011.	2012.	Változás (%)	Megoszlás (%)	
				2011.	2012.
Befektetett eszközök	4 289 108	4 827 266	12,5%	41,8%	47,8%
Forgóeszközök	3 129 196	4 381 218	40,0%	30,5%	43,4%
Aktív időbeli elhatárolások	2 851 920	885 067	-69,0%	27,8%	8,8%
Összesen	10 270 224	10 093 551	-1,7%	100,0%	100,0%

A Társaság mérlegfőösszege 10 093 551 e Ft, a 2011. évi 10 270 224 e Ft összeghez képest 1,7 %-kal csökkent. A Társaság mérlegében a befektetett eszközök 12,5 %-kal növekedtek. A forgóeszközök 40,0 %-os növekedést mutatnak a pénzeszközök és az egyéb követelések növekedéséből adódóan.

Az aktív időbeli elhatárolások összege 69,0 %-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. Valamint ugyanígy mutatjuk ki a már elszámolt, de nem a tárgyidőszaki, hanem a következő időszakra vonatkozó költségeket és ráfordításokat is.

3.1.2 A tőkeszerkezet bemutatása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2011.	2012.	Megoszlás (%)	
			2011.	2012.
Saját tőke	2 246 888	2 972 670	21,9%	29,5%
Céltartalékok	123 069	78 000	1,2%	0,7%
Kötelezettségek	3 500 228	2 575 595	34,1%	25,5%
Passzív időbeli elhatárolások	4 400 039	4 467 286	42,8%	44,3%
Összesen:	10 270 224	10 093 551	100,0%	100,0%

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft. Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

A passzív időbeli elhatárolások 1,53 %-kal növekedtek. A passzív időbeli elhatárolásból 97,27 %-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.

A céltartalékok állománya 78 000 E Ft, melyet várható kötelezettségekre képeztünk jogi teljeségi nyilatkozatok alapján. Az összes forrás 1,72 %-kal csökkent a 2011. évi források összegéhez képest.

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

- TÁMOP 4.1.3 program keretében kiutalt	211 895 077 Ft előleg
- TÁMOP 4.2.5 program keretében kiutalt	345 552 381 Ft előleg
- TÁMOP 3.1.1 program keretében kiutalt	339 034 713 Ft előleg
- TÁMOP 3.1.5 program keretében kiutalt	569 550 000 Ft előleg
- TÁMOP 3.1.10 program keretében kiutalt	370 544 449 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 E Ft-ban

		2011.		2012.	
<i>Tőkeerősség</i>					
Saját tőke	* 100	2 246 888	= 21,9%	2 972 670	= 29,5%
Mérlegfőösszeg		10 270 224		10 093 551	

A tőkeerősségi mutató az előző évi adathoz képest 7,6 % ponttal növekedett, amely a saját tőke növekedésével magyarázható.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

3.2 A pénzügyi helyzet vizsgálata

adatok E Ft-ban

<i>Készpénz likviditási mutató</i>	2011.	2012.
Pénzeszközök	2 429 519	3 994 780
Rövid.lej.köt.	3 500 228	2 575 595
	= 0,69	= 1,55
 <i>Likviditási ráta</i>		
Forgóeszközök	3 129 196	4 381 218
Rövid lej. köt.	3 500 228	2 575 595
	= 0,89	= 1,70

A fenti mutatók azt mutatják, hogy a Társaságnak a 2012. évben javult a likviditási helyzete, 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 155 %-ban elegendők.

3.3 A jövedelmi helyzet vizsgálata

adatok E Ft-ban

<i>Eszközarányos árbevétel</i>	2011.	2012.
Értékesítés nettó árbevétele	1 430 370	2 986 641
Összes eszköz	10 270 224	10 093 551
	= 13,93%	= 29,59%

Az eszközarányos árbevétel 15,66 % pontos növekedést mutat, melynek oka az, hogy az értékesítés nettó árbevétele több mint a kétszeresére nőtt, miközben az eszközök állománya közel azonos szinten maradt 2011-hez képest.

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

adatok E Ft-ban

Bevételek	Összeg (Ft)	Megoszlás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	2 986 640 852	39,4%
Aktivált saját teljesítmények értéke	-10 784 326	-0,1%
Egyéb bevételek	4 542 415 064	60,0%
Pénzügyi műveletek bevétele	16 125 164	0,2%
Rendkívüli bevételek	36 831 266	0,5%
Összesen	7 571 228 020	100,0%

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

4. Cash-Flow kimutatás

adatok E Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	2011.	2012.
Adózás előtti eredmény	- 152 056	767 660
Elszámolt amortizáció	1 357 679	2 184 319
Elszámolt értékvesztés és visszairás	78 514	235 749
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	92 969	- 45 069
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	- 622	- 2 166
Szállítói kötelezettség változása	- 232 966	- 310 611
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	- 3 445 618	- 614 022
Passzív időbeli elhatárolások változása	- 502 553	67 247
Vevőkövetelés változása	- 476 062	311 920
Forgóeszközök (vevő és pénz nélkül) változása	155 575	- 26 623
Aktív időbeli elhatárolások változása	2 870 805	1 966 853
Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-	- 41 878
Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-	-
Működési cash flow	- 254 335	4 493 379
Befektetett eszközök beszerzése	- 966 415	- 2 936 383
Befektetett eszközök eladása	2 201	8 265
Kapott osztalék, részesedés	-	-
Befektetési cash flow	- 964 214	- 2 928 118
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	-	-
Finanszírozási cash flow	2 635 000	-
Pénzeszközök változása	1 416 451	1 565 261

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

5. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

5.1. Eszközök

5.1.1 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>
2012. évi Nyitó érték	0	0	3 803 209 819	4 142 685 335	0	7 945 895 154
Növekedés 2012. évi beszerzésből (Aktiválás, ráaktiválás)			1 699 737 541	937 618 711		2 637 356 252
Növekedés 2011. évi beszerzésből (Aktiválás, ráaktiválás)				143 539 264		143 539 264
Egyéb növ. átvezetés miatt				250 826 751		250 826 751
Egyéb csökk. átvezetés miatt			247 903 425			247 903 425
Csökkenés selejtezés miatt			11 537 168	100 458 335		111 995 503
Csökkenés hiány miatt						0
Csökk.tértítés nélk.átadás m.			328 147			328 147
Csökkenés értékesítés miatt						0
2012.12.31 Záró érték	0	0	5 243 178 620	5 374 211 726	0	10 617 390 346

Értékcsökkenés

adatok Ft-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Alapítás - átszervezés aktivált értéke</i>	<i>Kísérleti fejlesztés aktivált értéke</i>	<i>Vagyoni értékű jogok (1181, 1191)</i>	<i>Szellemi termékek (11821, 11921)</i>	<i>Immateriális javakra adott előlegek</i>	<i>Immateriális javak összesen (11811-11921)</i>
2012. évi Nyitó érték	0	0	1 600 466 091	3 024 113 408	0	4 624 579 499
Écs. növekedés			1 080 523 838	805 163 465		1 885 687 303
Egyéb növekedés				37 470 228		37 470 228
Egyéb csökkenés átvezetés miatt			34 546 903			34 546 903
Csökkenés selejtezés miatt			11 537 168	100 458 335		111 995 503
Terven felüli Écs.			130 073 392	63 722 108		193 795 500
Csökkenés tértítés nélküli átadás miatt			328 147			328 147
Csökkenés értékesítés miatt						0
2012.12.31. Záró érték	0	0	2 764 651 103	3 830 010 874	0	6 594 661 977

	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Nettó érték 2012.évi nyitó	7 945 895 154	4 624 579 499	3 321 315 655
Nettó érték 2012.12.31. záró	10 617 390 346	6 594 661 977	4 022 728 369
Befejezetlen beruházások			

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

5.1.2 Tárgyi eszközök

Bruttó érték

adatok Ft-ban

Mozgások	<i>Ingatlanok és kapcsolódó vagyonértékű 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>
2012. évi nyitó érték	484 225 873	1 313 597 869	325 555 663	0	2 123 379 405
Növekedés 2012. évi beruházásból (Aktiválás, ráaktiválás)	1 935 875	170 924 863	53 452 574		226 313 312
Növekedés 2011. évi beruházásból (Aktiválás, ráaktiválás)					0
Egyéb növekedés					0
Csökkenés selejtezés miatt	1 113 685		5 560 668		6 674 353
Csökkenés lopás miatt		388 051	37 921		425 972
Csökkenés hiány miatt					0
Csökkenés térítés nélküli átadás miatt					0
Csökkenés értékesítés miatt	2 490 578	15 995 867	5 904 734		24 391 179
Egyéb csökkenés átvezetés miatt		2 923 326			2 923 326
2012.12.31. Záró érték	482 557 485	1 465 215 488	367 504 914	0	2 315 277 887

Értékcsökkenés

adatok Ft-ban

Mozgások	<i>Ingatlanok és kapcsolódó vagyonértékű jogok (128-1293)</i>	<i>Műszaki gépek, berendezések, járművek (1381, 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>
2012. évi Nyitó érték	85 648 434	940 758 299	272 719 198	0	1 299 125 931
Écs. növekedés	10 997 806	244 775 660	42 858 333		298 631 799
növekedés tervenfelüli		10 414 804	3 523 151		13 937 955
egyéb növekedés			475		475
Csökkenés selejtezés miatt	1 113 685		5 525 901		6 639 586
Csökkenés lopás miatt		349 436	37 921		387 357
Csökkenés hiány miatt					0
Csökk. térítés nélküli átadás miatt					0
Csökkenés értékesítés miatt	1 310 544	11 076 806	5 904 734		18 292 084
Egyéb csökkenés átvezetés miatt		2 923 325			2 923 325
2012.12.31. Záró érték	94 222 011	1 181 599 196	307 632 601	0	1 583 453 808

Nettó érték 2012.évi nyitó	398 577 439	372 839 570	52 836 465		824 253 474
Nettó érték 2012.12.31. záró	388 335 474	283 616 292	59 872 313		731 824 079
Befejezetlen beruházások				72 713 948	72 713 948

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

5.1.3 Értékcsökkenés bemutatása

Terv szerinti értékcsökkenési leírás <i>Megnevezés</i>	adatok Ft-ban		
	<i>Lineáris 2012. év</i>	<i>Egyösszegű 2012. év</i>	<i>Összesen 2012. év</i>
Vagyoni értékű jogok	817 715 249	262 808 589	1 080 523 838
Szellemi termékek	805 163 465	0	805 163 465
Immateriális javak	1 622 878 714	262 808 589	1 885 687 303
Ingatlanok és kapcsolódó vagyonértékű jogok	10 997 806		10 997 806
Műszaki gépek, berendezések, járművek	244 775 660		244 775 660
Egyéb gépek, berendezések, járművek	9 855 837	33 002 496	42 858 333
Tárgyi eszközök	265 629 303	33 002 496	298 631 799
<i>Könyvtári könyvek</i>	0	0	0
Összesen	1 888 508 017	295 811 085	2 184 319 102

Terven felüli értékcsökkenés

<i>Megnevezés</i>	<i>Értékcsökkenés</i>
Immateriális javak	193 795 500
Műszaki gépek, berendezések, járművek	10 414 804
Egyéb gépek, berendezések, járművek	3 523 151
Összesen	207 733 455

5.1.4 Értékesítés

<i>Megnevezés</i>	adatok Ft-ban		
	<i>Bruttó érték</i>	<i>Értékcsökkenés</i>	<i>Nettó érték</i>
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 490 578	1 310 544	1 180 034
Műszaki gépek, berendezések, járművek	15 995 867	11 076 806	4 919 061
Egyéb gépek, berendezések, eszközök	5 904 734	5 904 734	0
Összesen	24 391 179	18 292 084	6 099 095

5.1.5 Átvezetések

<i>Megnevezés</i>	<i>Bruttó érték</i>	<i>Értékcsökkenés</i>	<i>Nettó érték</i>
Vagyoni értékű jogok	247 903 425	34 546 903	213 356 522
Szellemi termékek	250 826 750	37 470 228	213 356 522
Ingatlan és kapcsolódó vagyoni értékű jog			0
Műszaki gépek, berendezések, járművek	2 923 325	2 923 325	0
Egyéb gépek, berendezések, eszközök			0
Összesen	0	0	0

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

5.1.6 Selejtezések

adatok Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Bruttó érték</i>	<i>Értékcsökkenés</i>	<i>Nettó érték</i>
Immateriális javak	111 995 503	111 995 503	0
Ingatlan és kapcsolódó vagyoni értékű jog	1 113 685	1 113 685	0
Műszaki gépek, berendezések, járművek			0
Egyéb gépek, berendezések, eszközök	5 560 668	5 525 901	34 767
Összesen	118 669 856	118 635 089	34 767

5.1.7 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	388 051	349 436	38 615
Egyéb gépek, berendezések, eszközök	37 921	37 921	0
Összesen	425 972	387 357	38 615

5.1.8 Térítés nélküli átadás

adatok Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Bruttó érték</i>	<i>Értékcsökkenés</i>	<i>Nettó érték</i>
Immateriális javak	328 147	328 147	0
Műszaki gép berend.			0
Egyéb gépek, berendezések, eszközök			0
Összesen	328 147	328 147	0

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

5.2 Forgóeszközök

5.2.1 Készletek

Kiadványok

adatok Ft-ban

Megnevezés		Könyv szerinti értéke
Kiadványok hulladéka	2012. évi	168 899
Kiadványok összesen:		168 899

Készletek

adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
Sulinetwork bronz kisplasztika	304 800
Ajándéktárgyak TÁMOP 3.1.1	304 800
Kempelen Farkas emlékérem	130 863
Kempelen Farkas emlékérem	130 863
Üveg ajándéktárgy	934 720
Ajándéktárgyak Népszámlálás	934 720
A/5 gumis jegyzetfüzet	193 155
Öntapadós jegyzetömb	58 064
Zsinórfüles papírtáska	479 918
Fémházas pendrive (fehér)	118 175
Fémházas pendrive (zöld)	84 411
Fémházas pendrive (kék)	106 117
Toll pendrive, lézerpointerrel (HSZ)	94 952
Toll pendrive, lézerpointerrel (DPR)	194 901
Toll pendrive, lézerpointerrel (AVIR)	194 901
Műanyag golyóstoll	561 295
Ajándéktárgyak TÁMOP 4.1.3	2 085 889
ÖSSZESEN:	3 456 272

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

5.2.2 Követelések

Követelések részletezése	adatok Ft-ban
	Értéke
Vevő követelések	273 310 682
- korosbítás - 2012. december 31-én még le nem járt	19 871 444
- korosbítás - 0-360 nap	4 562 744
- korosbítás - 361 napon túli	248 876 494
- ebből: Oktatási Hivatal	245 619 383
Adott előlegek	648 120
- beruházásra adott előlegek	0
- készletekre adott előlegek	0
- egyéb adott előlegek	648 120
Egyéb követelések	108 853 894
- munkavállalókkal szembeni követelések	1 542 209
* munkabér előleg	447 001
* letiltások	0
* utólagos elszámolásra felvett összegek	0
* munkáltatói kölcsön	1 094 371
* lakáscélú kölcsön	837
- különféle egyéb követelések	107 311 685
* táppénz, gyed kiutalási igények	3 340 099
* apák munkaidő kedvezménye	897 985
* TB kifizetőhelyi jutalék igények	69 351
* Áfa követelés	42 388 664
* Erzsébet utalvány	2 916 000
* mobil parkolás elszámolási szla-EME Zrt	54 920
* fizetett kaució	55 153 666
* APEH önellenőrzési és kés.pótlék	2 491 000
Követelések záró állománya	382 812 696

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

5.2.3 Pénzeszközök

adatok Ft-ban

Pénzeszközök részletezése	Érték
Pénztárak	646 440
- Főpénztár	646 440
- Valutapénztár	0
Elszámolási betétszámlák	3 994 133 900
- Magyar Államkincstár TÁMOP 4.1.3	194 426 251
- Magyar Államkincstár Főszámla	1 508 653 077
- Magyar Államkincstár TÁMOP 3.1.10	370 280 924
- Magyar Államkincstár TÁMOP 4.2.5	56 130 032
- Magyar Államkincstár TÁMOP 4.2.5.B.	243 813 156
- OTP Lakáscélú támogatás számla	8 069 992
- Magyar Államkincstár Kiadványok és Kiállítások	4 526 026
- Magyar Államkincstár TÁMOP 3.1.1.Közokt. Fejlt.	35 772 495
- Magyar Államkincstár Népszámlálás	664 569 515
- Magyar Államkincstár TÁMOP 3.1.1. II. szakasz	338 599 607
- Magyar Államkincstár TÁMOP 3.1.5.	569 286 475
- OTP Széfszámla	6 350
Átvezetési számla	0
Pénzeszközök záró állománya	3 994 780 340

5.3 Aktív időbeli elhatárolások

adatok Ft-ban

Aktív időbeli elhatárolások részletezése	Érték
Árbevétel, egyéb kamatbevételek elhatárolása	15 246 500
Támogatások bevételeinek elhatárolása	687 256 806
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	147 411 111
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen	849 914 417
Költségek, egyéb kifizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	35 152 608
Támogatások költségeinek aktív időbeli elhatárolása	0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása összesen	35 152 608
Aktív időbeli elhatárolások záró állománya	885 067 025

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

5.3.1 Támogatások bevételeinek aktív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Támogatás összege	Leutalt támogatás (előleg nélkül)	Elszámolt költség, beruházás	Elhatárolt bevétel
ÚMFT TÁMOP 3.1.1.II.szak. Projekt - NFÜ - 2,259,990,065 Ft Támogatás elhatárolása	2 259 990 065	0	107 160 428	107 160 428
TÁMOP 3.1.5 ESZE 3,797,000,000 Támogatás elhatárolása	3 797 000 000	0	70 682 038	70 682 038
ITEC EUN Partnership 108,206,„EUR Támogatás elhatárolása	30 853 216	16 349 421	18 273 834	1 924 413
TÁMOP 3.1.1. Projekt- NFÜ - 9,508,570,825 Támogatás elhatárolása	9 508 570 825	9 492 922 768	9 493 370 454	447 686
ÚMFT TÁMOP 3.4.2.B. - 2,300,000,000 Ft Támogatás elhatárolása	2 300 000 000	0	41 399 086	41 399 086
eTwining 8 - 154,400.-EUR Támogatás elhatárolása	45 098 387	31 605 834	57 667 834	13 492 553
ÚMFT TÁMOP 4.1.3 2 szakasz- 863,380,625.-Ft Támogatás elhatárolása	863 380 625	0	144 261 326	144 261 326
ÚMFT TÁMOP 3.1.10- 1,499,999,999.- Ft Támogatás elhatárolása	1 499 999 999	0	43 674 954	43 674 954
ÚMFT TÁMOP 4.2.5 EISZ - NFÜ - 1,186,813,588 Ft Támogatás elhatárolása	1 186 813 588	0	126 611 089	126 611 089
ÚMFT TÁMOP 4.2.5.B EISZ - ESZA - 3,910,063,084 Ft Támogatás elhatárolása	3 910 063 084	0	137 603 233	137 603 233
Összesen				687 256 806

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

5.3.2 Árbevétel, egyéb kamatbevételek, egyéb bevételek elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
2013-ban számlázott 2012. évi bevétel elhatárolása - Egyéb bevétel	8 980 000
2013-ben számlázott 2012. évi bevétel elhatárolása - Számítástechnikai szolgáltatás bevétele	2 979 810
2013-ben számlázott 2012. évi bevétel elhatárolása - Hirdetés bevétele	3 235 200
2013-ben számlázott 2012. évi bevétel elhatárolása - Telefon, internet továbbszámlázás	50 639
2013-ben számlázott 2012. évi bevétel elhatárolása - Felsőoktatási Műhely kiadvány bevétele	851
Összesen	15 246 500

5.3.3 Bevételek aktív időbeli elhatárolása (Oktatási Hivatal)

adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
DIG üzemeltetése és karbantartása	7 381 890
FIR üzemeltetése és karbantartása	6 666 667
KIR üzemeltetése és karbantartása	19 951 444
2013.évi felsőoktatási felvételi eljárások lebonyolítása	113 411 110
Összesen	147 411 111

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

5.3.4 Költségek, egyéb kifizetett kamatok, egyéb ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Erték
Hírlap, közlönyök, CD előfizetési díjak	127 514
Számítástechnikai szolgáltatás	16 168 865
Egyéb bérleti díj	87 992
Telefondíj- vonalas	282 406
Tagsági díjak, nemzetközi tagsági díjak	50 940
Villamosenergia díja	39 776
Gépjárműbiztosítási díjak (casco, kötelező)	8 208
Külföldi kiküldetés ktgtérítése	584 940
Adatbázis szolgáltatás (EISZ)	16 101 909
Telefondíj- mobil	104 066
Munkába járás költségtérítése	718 866
Egyéb biztosítási díjak	49 626
Nyomdai szolgáltatás	827 500
Osszesen	35 152 608

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

5.4. Források

5.4.1 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.évi eredménytartalék	-152 055 662
- 2012.12.31 - i mérlegszerinti eredmény	725 782 547
Saját tőke záró állománya	2 972 670 744

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

5.4.2 Céltartalék

Társaságunk a tárgyévben a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján 78 000 000 Ft céltartalékot képzett a várható kötelezettségeire és a jövőbeni költségeire.

adatok Ft-ban

Céltartalék képzés megnevezése	Érték
Céltartalék várható kötelezettségekre	78 000 000
Munkaügyi perek	41 400 000
Egyéb perek	36 600 000
Céltartalék összesen	78 000 000
Céltartalék felhasználásának megnevezése	Érték
GVOP, TÁMOP, TIOP programokkal kapcsolatos	82 369 239
Munkaügyi per	4 700 000
Céltartalék feloldás összesen	87 069 239

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

5.4.3 Kötelezettségek

adatok Ft-ban

Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése	Érték
Vevőktől kapott előlegek	5 692 596
Vevő kötelezettségek (átsorolásból)	0
Kapott előlegek	1 836 576 620
K+F EISZ előleg	0
Teljesítési garancia	0
TÁMOP 4.1.3 előleg	211 895 077
TÁMOP 4.2.5 előleg	345 552 381
TÁMOP 3.1.1 2.szakasz előleg	339 034 713
TÁMOP 3.1.5 előleg	569 550 000
TÁMOP 3.1.10 előleg	370 544 449
Szállítókkal szembeni kötelezettségek	460 583 393
- korosbítás - 2012. december 31-én még le nem járt	369 154 300
- korosbítás - lejárt egy éven belüli	91 148 209
- korosbítás - lejárt egy éven túli	280 884
Adóhatósággal / Önkormányzattal szembeni kötelezettségek	166 259 203
- személyi jövedelemadó	23 679 154
- rehabilitációs hozzájárulás	3 858 000
- szakképzési hozzájárulás	4 062 000
- magánszemélyek különadója	0
- cégautóadó, gépkocsi súlyadó	567 204
- Szociális hozzájárulás adó	31 036 969
- START kártya járulék	0
- áfa fizetési kötelezettség	61 178 102
- IFA fizetési kötelezettség	0
- APEH önellenőrzési és késedelmi pótlék	0
- adóhatósági eljárási illeték	0
- társasági adó	41 877 774
Jövedelem elszámolás	80 089 886
- munkabér	79 649 917
- prémium, jutalom 13. havi fizetés	0
- megbízási díjak	289 255
- egyéb dolgozókkal szembeni kötelezettség	0
- letiltások átsorolásból	150 714
Társadalombiztosítási kötelezettség	26 365 112
- egészségügyi hozzájárulás tételes	0
- egészségügyi hozzájárulás %-os	6 065 131
- nyugdíjbiztosítási járulék	10 183 637
- egészségbiztosítási-munkaerőpiaci járulék	9 834 344
- EKHO kifizetőt terhelő	161 000
- EKHO magánnyugdíjpénztári tagtól levont	0
- EKHO nem magánnyugdíjpénztári tagtól levont	121 000
Önkéntes és magánnyugdíjpénztárak	0
Egészségpénztár	0
Különféle egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	27 659
- felsőoktatási intézményekkel szembeni kötelezettség	0
- OH-val felvételi díj elszámolása	0
- diákigazolvány befizetések	2 750
- Egyéb kötelezettség UMFT, TÁMOP, TIOP	0
- EISZ programmal kapcsolatos rövid lejáratú kötelezettség	0
- faktorált kötelezettségek	0
- egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	24 909
Rövid lejáratú kötelezettségek záró állománya	2 575 594 469

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

5.4.4 Passzív időbeli elhatárolások

adatok Ft-ban

Passzív időbeli elhatárolások részletezése	Érték
Egyéb fejlesztési c.támogatásból megvalósuló beruházások	157 086 074
EDU NFT fejlesztési célra kapott támogatások passzív elhat.	117 910 435
Digitális tananyag elhatárolása (szerzői jogok)	0
Sulinova fejl.cél támogatásból megv.beruh.passzív elhat	361 731 559
Halasztott bevételek Diákbonusz	410 550
TÁMOP-ok fejlesztési támogatása PIE	3 133 254 013
TIOP-ok fejlesztési támogatás	574 875 649
Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása	4 345 268 280
Egyéb bevételek passzív időbeli elhatárolása	60 000
Költségek ellentételezésére kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása	106 862 140
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	106 922 140
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	15 095 995
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	15 095 995
Passzív időbeli elhatárolások záró állománya	4 467 286 415

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

5.4.4.1 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
Őrzés -védelem, vagyonvédelem költsége	20 000
Bankszámla kezelési díjak	202 912
Belföldi kiküldetési költségek	1 680
Belső reprezentációs és adóköteles természetbeni juttatások	624 341
Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok	1 500 000
Hírdetési költségek	31 496
Irodaszer, nyomtatvány	56 355
Egészségügyi hozzájárulás %-os	166 730
Jogi képviselő	275 000
Egyéb bérleti díjak	22 532
Egyéb szolgáltatások	740
Gázenergia szolgáltatási díj	1 186 077
Egyéb ráfordítások	3 627 456
Nyomdai szolgáltatás	871 900
Internettel kapcsolatos díjak	3 416
Perköltségek	250 000
Közbeszerzési tanácsadás	3 810 400
Másológépek karbantartása	5 100
Külföldi kiküldetési költségek	308 758
Szakkönyv, folyóirat beszerzés	12 202
Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	333 459
Számítástechnika működésével kapcsolatos költségek	1 341 600
Tanácsadás kutatás, szakértői díjak	400 050
Tanúsítvány kiadás	18 539
Továbbképzés és egyéb oktatási költségek	8 000
Telefondíj - Vonalas	17 252
Összesen	15 095 995

5.4.4.2 Egyéb bevételek passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
2012. évi hirdetési bevételek 2013. évi érvénytelenítő bizonylatai	60 000
Összesen	60 000

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

5.4.4.3 Költségek ellentételezésére kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Támogatás összege	Elszámolt költség, beruházás	Átutalt támogatás (előleg nélkül)	Passzív időbeli elhatárolás
NEFMI Hallgatói Szerződések TÁMOP 4.1.3. fenntartás 86.271.000 Ft támogatás elhatárolás 2012.12.31	86 271 000	13 175 161	86 271 000	73 095 839
NEFMI 2012. évi 544.698.000 Ft támogatás elhatárolás 2012.12.31	544 698 000	510 931 699	544 698 000	33 766 301
Összesen:				106 862 140

5.4.4.4 Fejlesztési célra kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
Fejlesztési c.támogatásból megv.ber.elhatárolása	157 086 074
Fejlesztési célra kapott támogatások passzív elhatárolása	117 910 435
Digitális tananyag elhatárolása (szerzői jogok)	0
Halasztott bevételek	361 731 559
Halasztott bevételek Diákbónusz	410 550
Fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása TÁMOP programok	3 133 254 013
Fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása TIOP programok	574 875 649
Fejlesztési célra kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása összesen a tárgyévben	4 345 268 280

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

6. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

6.1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele

adatok Ft-ban

Értékesítés nettó árbevételének részletezése	Érték
Felvételi eljárási bevételek	856 112 173
Diákigazolvány befizetésből 70, 120, 170 Ft eljárási díjbevételek	768 338
Educatio kiállításon megjelenés	67 496 488
Egyéb számítástechnikai szolgáltatás	6 952 890
Képzés, oktatás, vizsgáztatás	3 202 816
Egyéb bevétel, üzemeltetés, karbantartás	797 281 496
Telefon, internet díjának továbbértékesítése	1 056 881
Eszközök használati díja	75 592
EISZ konzorciumi partnerek bevétele	6 556 000
Kiadványok	28 663 082
Felsőoktatási Műhely kiadv.bevétele	121 946
Érettségi követelmények, középszintű, emeltszintű	35 997
Aláíró kártya	396 812
Számítástechnikai szolgáltatás	993 270
Hirdetési bevételek	86 303 854
Egyéb vállalkozási tev.árbevétele	15 671 154
Népszámlálás	1 101 164 640
Belföldi értékesítés nettó árbevételének záró állománya	2 972 853 429

6.2. Egyéb bevételek

adatok Ft-ban

Egyéb bevételek részletezése	Érték
Tárgyi eszköz értékesítés	8 264 627
Káreseménnyel kapcsolatos kapott bevételek	70 800
Kapott bírságok, kötbérek, kártérítések, késedelmi kamatok	46 904 337
Jövőbeni kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék felhasználása	87 069 239
Követelések visszaírt értékvesztése	682 454
TB kifizetőhelyi jutalék	446 831
Halasztott bevételek feloldása (Támogatási szerződések beszerzése)	1 946 601 730
Egyéb bevételek	1 336 582
Támogatások:	2 451 038 464
- Nemzeti Erőforrás Minisztérium	574 795 529
* ebből működésre	544 698 000
- TÁMOP	1 570 390 273
- TIOP	0
- eTwinning Action	43 447 576
- EISZ támogatások	1 379 496
- Europass	98 090
- EUN Partnership (Aspect, ITEC)	10 803 356
- Munkaügyi Központ	250 124 144
Egyéb bevételek záró állománya	4 542 415 064

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

6.3. Anyagjellegű ráfordítások

adatok Ft-ban

Anyagjellegű ráfordítások részletezése	Érték
Anyagköltség	35 822 660
Szállítás, rakodás, raktározás költségei	5 054 555
Borítékolás, csomagolás, etikettezés költségei	708 644
Bérelti díjak	338 875 409
Épület, terem bérelti díjak	284 349 304
Gép bérelti díjak	0
Ügyviteli program bérelti díja	7 237 406
Munkaerő bérelési költsége	8 249 862
Járművek bérelti díja	2 179 896
Egyéb bérelti díjak	36 858 941
Karbantartási költségek	88 132 328
Hirdetés, reklám, propaganda költségek	19 686 991
Hirdetési költségek	4 284 261
Reklám-, propaganda költségek	15 402 730
Oktatás és továbbképzés költségei saját dolgozók részére	20 809 428
Utazási és kiküldetési költségek	16 657 260
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 286 169 831
- telefondíj	22 090 416
- postadíj	9 366 797
- közüzemi szolgáltatások	58 011 206
- takarítás	9 407 531
- könyvvizsgálati díj	9 653 050
- jogi képviselet	24 013 312
- oktatási költségek (80.42.)	14 600 993
- számítástechnikai szolgáltatások, telepítések, oktatások	278 714 579
- tanácsadás, kutatási szolgáltatások	138 002 678
- nyomdai szolgáltatások	6 444 366
- rendezvényszervezés	70 298 291
- rovatvezetői, szerkesztői, újságírói szolgáltatás	11 929 892
- munka- és tűzvédelmi szolgáltatás	4 173 599
- grafikai és egyéb tervezések, kivitelezések	7 435 950
- internettel kapcsolatos díjak, költségek	11 278 361
- hírlap, közlönyök, CD előfizetési díjak	561 581
- őrzés-, védelem-, vagyonvédelem költsége	12 350 998
- irodai-, ügyviteli szolgáltatás	6 900 079
- CD sokszorosítás	0
- adatrögzítés	4 637 713
- HR, személyzeti költségek	0
- sajtó- és média kapcsolat, figyelés	0
- elemzések, adatfeldolgozások	3 788 190
- konferencia szekció előadás tartása	9 318 756
- tagsági díjak	13 267
- egyéb ellenőrzés	15 580 000
- értesítő üzenet	72 674
- gépkocsival kapcsolatos egyéb költségek	4 091 612
- céginformáció	121 061
- pedagógiai szakértői díjak	4 100 320
- közbeszerzési tanácsadás	36 517 848
- kiadványok terjesztése	10 500 000
- kutatás-fejlesztési díjak	112 365 779
- kezelési költség	841 086
- tanúsítvány kiadás	119 215
- egészségügyi szolgáltatás	6 585 321
- adatbázis szolgáltatás (EISZ)	349 700 278
- egyéb szolgáltatások	32 583 032
Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	1 690 650
Nemzetközi és egyéb tagsági díjak	17 957 877
Felszámolói eljárási díjak	0
Perköltségek	268 020
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (bankköltség)	4 779 800
- bankposta csekk költsége	19 914
- egyéb bankköltségek	4 759 886
Biztosítási díjak	6 326 085
- vagyonbiztosítás	2 555 251
- gépjárművek biztosítása	2 425 789
- balesetbiztosítások	0
- egyéb biztosítási díjak	1 345 045
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 717 128
Aktív saját teljesítmények értéke	0
Anyagjellegű ráfordítások záró állománya	1 849 656 666

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

6.4. Személyi jellegű ráfordítások

adatok Ft-ban

Személyi jellegű ráfordítások részletezése	Érték
Bérköltség	1 636 719 071
- alkalmazottak bérköltsége	1 538 960 641
- bérpótlék	12 810 146
- végkielégítés	1 663 613
- jutalom	2 946 188
- célfeladat	47 074 000
- megbízási díjak	13 933 165
- tiszteletdíjak	5 400 000
- szabadság megváltás	5 315 374
- jutalék	3 715 145
- felhasználói díjak (szerzői jogdíj)	-22 000
- egyéb bérjellegű kifizetések	4 922 799
Személyi jellegű egyéb kifizetések	273 077 957
- munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	117 727 267
* önkéntes nyugdíjbiztosítás munkáltatói hozzájárulás	6 727 093
* munkába járás költségtérítése	19 012 234
* munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	30 468 610
* egészségpénztár munkáltatói hozzájárulás	18 045 245
* Erzsébet utalvány	26 404 000
* betegszabadság idejére fizetett díjak	15 297 461
* táppénz 1/3 rész	1 772 624
- jóléti és kulturális költségek, egyéb juttatások	155 350 690
* napidíj költségtérítés	1 895 612
* üzleti célú ajándék	234 646
* felnőttképzéshez kapcsolódó szállás, étkezés	34 390 331
* SZÉP kártya szállás	6 689 020
* SZÉP kártya vendéglátás	18 185 143
* SZÉP kártya szabadidő	5 728 300
* szemüveg költségtérítés	5 035 127
* iskolarendszerű képzés átvállalt költsége	400 000
* iskolakezdési és egyéb támogatás	5 022 000
* temetési segély	600 000
* helyi utazási bérlet	19 431 907
* pénzben kifizetett 2012. évi juttatások megváltása	7 013 069
* adóköteles jövedelem	4 974
* reprezentációs költségek	12 451 258
* adóköteles juttatások	38 176 903
* egyéb költségtérítés	92 400
Bérráfordítások	489 937 055
-kifizetőt terhelő EKHO	1 065 948
- szociális hozzájárulás	435 131 499
- egészségügyi hozzájárulás	29 870 496
- rehabilitációs hozzájárulás	17 361 000
- szakképzési hozzájárulás	6 508 112
Személyi jellegű ráfordítások záró állománya	2 399 734 083

6.5. Értékcsökkenési leírás

adatok Ft-ban

Értékcsökkenési leírás részletezése	Érték
Tervszerinti értékcsökkenési leírás	1 888 508 017
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	295 811 085
Értékcsökkenési leírás záró állománya	2 184 319 102

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

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

	adatok Ft-ban
Megnevezés	Érték
Saját termelésű készletek állományváltozása	10 784 326
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0
Saját teljesítések elszámolása	0
Osszesen	10 784 326

6.7. Egyéb ráfordítások

	adatok Ft-ban
Egyéb ráfordítások részletezése	Érték
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	6 099 095
Közfoglalkoztatással kapcsolatos ráfordítások	1 605 800
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	37 055 029
Céltartalékképzés a jövőbeni várható költségekre, kötelezettségekre	42 000 000
Készletek elszámolt értékvesztése	10 969 283
Követelések elszámolt értékvesztése	17 655 404
Immateriális javak elszámolt terven felüli értékcsökkenése	0
Tárgyi eszközök elszámolt terven felüli értékcsökkenése	207 806 837
Ingatlan adó (Győr)	224 700
Visszautasított támogatások	2 268 627
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások (gépjármű súlyadó)	248 870
Gépjárműadó (Cégautóadó - APEH-nek)	2 226 132
Ráfordításként elszámolandó áfa	9 536 240
Fel nem használt támogatások visszafizetése	16 508 255
Behajthatatlan követelések leírása	182 454
Egyéb ráfordítások	3 653 673
Egyéb ráfordítások záró állománya	358 040 399

6.8. Pénzügyi műveletek bevételei

	adatok Ft-ban
Pénzügyi műveletek bevételeinek részletezése	Érték
Banktól kapott kamatok	8 048
Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamnyeresége	16 117 116
Deviza- és valuta követelések és kötelezettségek év végi átértékelése	0
Pénzügyi műveletek bevételeinek záró állománya	16 125 164

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

6.9. Pénzügyi műveletek ráfordításai

adatok Ft-ban

Pénzügyi műveletek ráfordításainak részletezése	Érték
Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamvesztesége	2 805 707
Deviza- és valutakészletek évvégi értékelésének árfolyamvesztesége	1 099 637
Pénzügyi műveletek ráfordításainak záró állománya	3 905 344

6.10. Rendkívüli bevételek

adatok Ft-ban

Rendkívüli bevételek részletezése	Érték
Halasztott bevétel képzése (támogatásból vásárolt eszközök)	38 613
Egyéb rendkívüli bevételek	36 792 653
Rendkívüli bevételek záró állománya	36 831 266

6.11. Rendkívüli ráfordítások

adatok Ft-ban

Rendkívüli ráfordítások részletezése	Érték
Térítés nélkül átadott eszközök nyilvántartás szerinti értéke	0
Elengedett követelések könyv szerinti értéke	1 017 045
Térítés nélkül átadott készletek könyv szerinti értéke	6 833 870
Egyéb rendkívüli ráfordítások	61 190
Rendkívüli ráfordítások záró állománya	7 912 105

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

6.12. Vállalkozási tevékenység részletezése

Bevételek:

adatok Ft-ban

Vállalkozási bevétel részletezése	Érték
Hírdetési bevételek	87 021 483
Számítástechnikai szolgáltatás	3 973 080
Egyéb vállalkozási tevékenység árbevétele	16 063 945
Népszámlálás	1 352 668 957
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	4 941 393
Összesen:	1 464 668 858 Ft

Vállalkozási tevékenység költségei:

adatok Ft-ban

Vállalkozási tevékenység költségei, ráfordításai	Érték
Számítástechnikai anyagok	4 292 618
Irodaszer	3 845 628
Tisztítószer	2 688 556
Egyéb anyag költség	1 788 714
Szállítás+raktározás	879 961
Épületek bérleti díja	76 573 385
Egyéb bérleti díjak	24 463 720
Épületek karbantartása	7 472 102
Hirdetés+reklám	4 134 330
Utazás+szállítás	1 149 333
Telefon+internet	3 992 136
Posta	4 782 429
Jogi képviselet	2 950 000
Számítástechnikai szolgáltatás	68 489 703
Tanácsadás	1 850 000
Rendezvény szervezés	1 840 000
Órzs-védés	11 775 856
Munka és tűzvédelmi szolgáltatás	2 009 999
Közbeszerzési tanácsadás	9 055 512
Egyéb szolgáltatás	13 101 615
Anyagjellegű ráfordítások összesen	247 135 597
Egyéb szolgáltatások értéke	860 230
Alkalmazottak bérköltsége+bérpótlék	398 055 595
Megbízási díjak	528 022
Jutalom, célfeladat, jutalék, egyéb bér jellegű kifizetés	24 642 260
Önkéntes nyugdíjbiztosítás munkáltatói hozzájárulás	1 217 693
Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	9 618 857
Erzsébet utalvány	14 025 892
SZÉP kártya	15 403 480
Egészségbiztosítási pénztár munkáltatói hozzájárulás	3 044 913
Helyi utazási bérlet	9 917 978
Reprezentáció+egyéb juttatás	3 657 495
Egyéb személyi jellegű egyéb kifizetések	21 912 484
Szociális hozzájárulási adó	114 940 856
EHO	6 787 344
EKHO	4 622
Szakképzési hozzájárulás	6 508 112
Személyi jellegű ráfordítások összesen	630 265 603
Értékcsökkenési leírás	123 571 401
Egyéb ráfordítások	208 953 574
Pénzügyi művelettel ráfordításai	14 346
Rendkívüli ráfordítások	61 190
TASA	41 877 774
MINDÖSSZESEN:	1 252 739 715

Vállalkozási tevékenység eredménye: 211 929 143 Ft

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.

Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

Társasági adó:

Társasági adó fizetési kötelezettsége keletkezett Társaságunknak a 2012. évben keletkezett, mert a mérleg szerinti eredmény nyereséget mutat és az adóalapot módosító korrekciós tételekkel korrigálva az adózás előtti eredményt is - pozitív lett az adóalap.

Adózás előtti eredmény: 767 660 E Ft

Csökkentő jogcímek:

Céltartalék felhasználása: 87 069 E Ft
Visszaírt értékvesztés követelésre: 682 E Ft
Adótörvény szerinti értékcsökkenés, egyéb: 2 191 111 E Ft

Összesen: 2 278 862 E Ft

Növelő jogcímek:

Képzett céltartalék: 42 000 E Ft
Számveteli törvény szerinti értékcsökkenés, egyéb: 2 398 225 E Ft
Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség: 71 E Ft
Elszámolt értékvesztés: 17 655 E Ft
Elengedett követelés: 1 200 E Ft
Bírság: 1 500 E Ft

Összesen: 2 460 651 E Ft

Adóalap: 949 449 E Ft
Adó: 135 395 E Ft
Adókedvezmény: 93 517 E Ft
Fizetendő adó: 41 878 E Ft

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

7. Termékimport és szolgáltatásimport országonkénti bontásban

Ország		Összeg Ft-ban
USA	termékimport	201 021
Belgium	termékimport	150 185
Románia	termékimport	11 271
Németország	termékimport	234 646
Termékimport összesen:		597 123
Anglia	szolgáltatásimport	15 746 599
Belgium	szolgáltatásimport	19 519 251
Csehország	szolgáltatásimport	117 784
Franciaország	szolgáltatásimport	340 548
Görögország	szolgáltatásimport	346 513
Írország	szolgáltatásimport	6 529 200
Lengyelország	szolgáltatásimport	1 287 759
Litvánia	szolgáltatásimport	357 492
Németország	szolgáltatásimport	11 472 148
Portugália	szolgáltatásimport	867 551
Spanyolország	szolgáltatásimport	267 724
Svédország	szolgáltatásimport	117 322
USA	szolgáltatásimport	116 360 839
Szolgáltatásimport összesen:		173 330 730

8. Export részletezése

	ország elnevezése	export bevétel
EU tagok	Ausztria	606 969 Ft
	Belgium	89 357 Ft
	Bulgária	446 787 Ft
	Cseh Köztársaság	268 072 Ft
	Dánia	780 850 Ft
	Észtország	268 072 Ft
	Franciaország	446 787 Ft
	Görögország	178 715 Ft
	Hollandia	440 115 Ft
	Írország	438 557 Ft
	Lengyelország	611 145 Ft
	Litvánia	89 357 Ft
	Nagy Britannia	3 848 258 Ft
	Németország	943 433 Ft
	Norvégia	178 715 Ft
	Olaszország	280 800 Ft
	Portugália	268 072 Ft
	Románia	1 203 515 Ft
	Spanyolország	268 072 Ft
Szlovákia	178 715 Ft	
	11 834 363 Ft	
nem EU tagok	Ausztrália	322 900 Ft
	Horvátország	357 430 Ft
	Izland	268 072 Ft
	Svájc	1 004 658 Ft
	1 953 060 Ft	
összesen		13 787 423 Ft

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

9. Munkavállalókkal kapcsolatos információk

9.1. Átlagos statisztikai létszám és bruttó bér alakulása 2012. december 31-ig

Időszak	Átlagos statisztikai létszám (fő/év)	Bruttó bér (Ft)	Átlagos bruttó bér
2012. január	279	104 439 745	374 336
2012. február	328	107 792 516	328 636
2012. március	408	111 282 884	272 752
2012. április	388	111 233 936	286 685
2012. május	415	121 795 037	293 482
2012. június	695	140 513 746	202 178
2012. július	906	174 685 470	192 810
2012. augusztus	873	195 726 223	224 200
2012. szeptember	814	165 395 470	203 189
2012. október	716	167 862 965	234 445
2012. november	315	124 566 055	395 448
2012. december	315	116 324 974	369 286
Összesen:		1 641 619 021	3 377 447
Egyéb személyi jellegű kifizetések korrekció		-4 899 950	
Összesen:		1 636 719 071	
Havi átlag:	538	136 393 256	253 676

Telephelyenkénti létszám:

- Budapest (Maros u. 19-21.)	518 fő
- Győr:	20 fő
ÖSSZESEN:	538 fő

Csökkent munkaképességű dolgozó:

0 fő

Foglalkoztatási forma:

- Szellemi foglalkozású:	526 fő
- Fizikai foglalkozású:	12 fő
ÖSSZESEN:	538 fő

- Teljes munkaidőben foglalkoztatott:	475 fő
- Részmunkaidős:	63 fő
ÖSSZESEN:	538 fő

Educatio Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2012. december 31-én végződő évre

9.2. Igazgatósággal, Felügyelő Bizottsággal kapcsolatos információk


A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja 2012. január 1. és 2012. december 31. közötti időszakban:

Elnök (1 fő):	1 080 000 Ft
Tagok (6 fő):	4 320 000 Ft
SZOCHO:	<u>1 458 000 Ft</u>
Összesen:	6 858 000 Ft

Az ügyvezető részére 2012.01.01- 2012.12.31. között kifizetett juttatások, megfizetett közterhek:

Jogcím	2012. január 1. - december 31.	Összesen
Alapbér	9 143 574	9 143 574
Betegszabadság	25 500	25 500
Külföldi napi díj	26 027	26 027
Erzsébet utalvány	60 000	60 000
Önkéntes egészségpénztár munk.hozzájár.	69 996	69 996
SZÉP kártya	69 996	69 996
Kedvezményes adózású természetbeni juttatás adója	61 878	61 878
Szociális hozzájárulás adó	2 480 568	2 480 568
ÖSSZESEN:	11 937 539	11 937 539

Budapest, 2013. május 27.


Kerégyártó Sándor
ügyvezető

