



ORSZÁGOS FOGLALKOZTATÁSI
KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft.

2013. évi költségvetés gazdálkodási adatai

SZÉKHELY: 3531 MISKOLC, KISS ERNŐ ÚT 25. · TELEPHELY: 1036 BUDAPEST, LAJOS U. 80. · LEVELEZÉSI CÍM: 1301 BUDAPEST, PF. 84. ·
TELEFON: (06 1) 555-2900 · FAX: (06 1) 555-2929 · www.ofa.hu · info@ofa.hu

1. A Társaság bemutatása

1.1. A Társaság alapítása

A Kormány 1362/2011. (XI.8.) számú határozatában döntött arról, hogy az Országos Foglalkoztatási Közalapítványt (továbbiakban: Közalapítvány) jogutódlással megszünteti, és a Közalapítvány céljainak megvalósítására, feladatainak további ellátására többségi állami tulajdoni részesedés biztosításával közhasznú szervezetnek minősülő jogi személyiséggel rendelkező nonprofit gazdasági társaságot alapít Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) elnevezéssel.

A Kormány fenti határozatában döntött arról, hogy a megszünt Közalapítvány céljainak megvalósítása érdekében feladatait a Társaság lássa el, ennek érdekében a Közalapítvány vagyoni jogai és a megszüntetésre irányuló eljárás kezdő időpontja után esedékessé váló kötelezettségei a Társaságra szálltak át.

A Közalapítvány megszüntetésére vonatkozó kérelmét az Alapító 2012. február 14-én nyújtotta be a bíróságra és a Fővárosi Törvényszék 2012. május 8-ával törölte a Közalapítványt a nyilvántartásból. A Közalapítvány 2012. évi záró mérlege és közhasznúsági jelentése 2012. május 8-i fordulónappal, 2012. május 30-ával elkészült.

A Társaság a Közalapítványtól az alábbi közhasznú feladatokat vette át:

- Támogatásközvetítő tevékenység
 - a Nemzeti Foglalkoztatási Alap (korábban: Munkaerőpiaci Alap) által finanszírozott, még le nem zárt támogatási programok további megvalósítását,
- Szolgáltatásnyújtó tevékenység
 - a ROP és a TÁMOP programok keretében finanszírozott projektek lezárását, illetve a lezárt projektek esetében a fenntartási kötelezettséget, valamint
- Közreműködő szervezeti feladatok
 - az EQUAL Nemzeti Programiroda mint közreműködő szervezet tevékenységébe tartozó további fenntartási kötelezettséget.

A Közalapítvány közvetlenül vállalkozási tevékenységet nem végzett, azonban 1/1 tulajdoni hányaddal társaságokat hozott létre foglalkoztatási problémák kezelésére. A Társaság tulajdonába 2012-ben az alábbi vállalkozások kerültek:

- Diósgyőri Foglalkoztatásszervező és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
- OFA HÍD Kft. „va”
- Ózdi Foglalkoztatási Társaság „fa”.

A Társaság létesítő okiratának dátuma 2011. december 23. A bejegyzés időpontja 2012. január 13. A Társaság ügyvezetője 2012. január 30-ától vagyonszámolói feladatokat látott el a Közalapítványnál.

A Társaság első üzleti éve 2012. volt. A Közalapítványtól átvett feladatok jelentős része 2012. második felében lezárult. A Társaság fő feladatának működése első két évében közhasznú tevékenységének megszilárdítását kell tekintenie. E téren is jelentős versenytársakkal kell számolnia, különösen a támogatásközvetítői tevékenység és kiemelt projektek végrehajtása terén.

1.2. Az Alapító és a vagyon bemutatása

A Társaságot a Magyar Állam alapította, a tulajdonosi jog gyakorlása a nemzetgazdasági miniszter hatáskörében van.

Az Alapító szándéka szerint a Társaság szerepe: részvétel a foglalkoztatás elősegítése és a munkanélküliség mérséklése terén megfogalmazott állami feladatok ellátásában, közhasznú tevékenység keretében.

A Társaság induló vagyona 500 000,- Ft.

A megszűnt Közalapítvány vagyonát a Társaság két lépésben vette át.

- 2012. április 16-val átvett vagyon: 13 000 000.- Ft, az OFA-HÍD Munkaerő Kölcsönző Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosi részesedése, 2012. május 3-i cégbírósi bejegyzéssel.
- 2012. május 8-ával átvett vagyona 1 354 260 411.-Ft.

Így az összesen átadott vagyon értéke: 1 367 260 411.- Ft.

1.3. A Társaság adatai

Megnevezés	Adat
<i>Elnevezése:</i>	Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
<i>Rövid elnevezés:</i>	Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft.
<i>Cégjegyzékszám:</i>	05-09-023563 (Vezetve a Miskolci Törvényszék Cégbírósága nyilvántartásában.)
<i>Cégforma:</i>	Korlátolt felelősségű társaság
<i>Bejegyezve:</i>	2012. január 13.
<i>Létesítő okirat kelte:</i>	2011. december 23.
<i>A cég székhelye:</i>	HU-3531 Miskolc, Kiss Ernő út 25.
<i>A cég fióktelepe(i):</i>	HU-1038 Budapest, Lajos u 80.
<i>A cég elektronikus elérhetősége:</i>	www.ofa.hu
<i>Cégbélyegzője:</i>	hivatalos tevékenysége során az Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság bélyegzőjét használja.
<i>A társaság alapítója:</i>	Magyar Állam
<i>A tulajdonosi jog gyakorlója:</i>	Nemzetgazdasági Minisztérium HU-1051 Budapest, József nádor tér 2-4.
<i>A társaság jogállása:</i>	közhasznú
<i>A cég közhasznúsági fokozata:</i>	közhasznú
<i>A cég jegyzett tőkéje:</i>	500.000,-HUF
<i>A cég statisztikai számjele:</i>	23811038-8299-572-05
<i>A cég adószáma:</i>	23811038-2-05

Megnevezés	Adat
<i>Közösségi adószám:</i>	HU23811038
<i>A cég számlaszáma:</i>	10032000-00320755-00000017
<i>A számlaszám elnevezése:</i>	pénzforgalmi
<i>A számlaszerződés száma:</i>	ÁPI-32-741/2012.
<i>A számlaszerződés kelte:</i>	2012. február 7.
<i>A képviseletre jogosult adatai:</i>	Skultéti Vilmos ügyvezető (an.: Jenei Teréz)
	HU-2481 Velence, Zuzmó utca 9.
	Adóazonosító jel: 8323370958
	A képviselet módja: önálló
	Jogviszony kezdete: 2011. december 23.
<i>A könyvvizsgáló adatai:</i>	Controlling-Audit Könyvvizsgáló Kft.
	HU-1037 Budapest, Góbé u. 23. Fsz. 1.
<i>A könyvvizsgáló cégjegyzékszám:</i>	01-09-717920
<i>A könyvvizsgáló:</i>	Török Zoltán (an.: Farkas Jolán)
	HU-2014 Csobánka, Gyöngyvirág utca 8.
<i>A könyvvizsgálati jogviszony kezdete:</i>	2011. december 23.
<i>A könyvvizsgálati megbízás tartama:</i>	A 2015. üzleti évről készült beszámolót elfogadó alapítói határozat kiadása napjáig, de legkésőbb 2016.05.31-ig tart.
<i>A Felügyelőbizottság elnöke:</i>	dr. Bánsági Györgyi (an.: Juhász Erzsébet)
	HU-1182 Budapest, Flór Ferenc utca 135.
	Jogviszony kezdete: 2011. december 23.
<i>A Felügyelőbizottság tagjai:</i>	Szabó Péter (an.: Fazekas Aranka)
	HU-1148 Budapest, Bolgárkertész utca 15/A 3.em. 13.
	Jogviszony kezdete: 2011. december 23.
	Kun László (an.: Pataki Éva)
	HU-1026 Budapest, Orsó utca 52-54. fszt. 4.
	Jogviszony kezdete: 2011. december 23.
	Sebők Marianna (an.: Láng Julianna)
HU-1192 Budapest, Esze Tamás utca 19.	
	Jogviszony kezdete: 2011. december 23.

<i>Tanácsadó testület tagjai:</i>	Danajka Noémi
	Nemzetgazdasági Minisztérium
	Dávidné dr. Hídvégi Julianna
	Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium
	Sárközi Lajosné
	Emberi Erőforrások Minisztériuma

1.4. A Társaság fő célkitűzése

A Társaság a 2013-2014. közötti évekre vonatkozó fő célkitűzése, hogy a foglalkoztatási célú támogatások közvetítésében és a támogatások felhasználását segítő – kiegészítő szolgáltatási tevékenységben, illetve a foglalkoztatást elősegítő innovációk létrehozásában **jelentős és meghatározó** szerepet töltsön be. E tevékenységével **mérhető módon** járuljon hozzá a foglalkoztatás elősegítéséhez szükséges erőforrások fejlesztéséhez, közvetítéséhez, a munkaerő-piacon történő kormányzati beavatkozások innovatív eszközrendszerének a fejlesztéséhez, a többletfoglalkoztatást, munkahelymegtartást eredményező folyamatok generálásához és menedzseléséhez.

A Társaság célkitűzéseit jelenleg közhasznú tevékenységén keresztül valósítja meg.

2. A Társaság tevékenysége

A Társaság tevékenységének tervezésekor figyelembe vettük:

- a Közalapítványtól átvett vagyoni jogokat és kötelezettségeket,
- az Alapító iránymutatásait,
- a Társaság Alapító okirata által meghatározott kereteket,
- a Kormányprogramot, és az azt részletező dokumentumokban
 - Új Széchenyi Terv
 - Gazdaságfejlesztési Operatív Program 2011-2013 akcióterv
 - Társadalmi Megújulás Operatív Program 2011-2013 akcióterv
 - a végrehajtásra vonatkozó eljárásrendeket, útmutatókat
 - Széll Kálmán Terv
 - Magyar Munka Terve meghatározott intézkedéseket.
- Új Magyarország Fejlesztési Terv
 - Társadalmi Megújulás Operatív Program 2009-2010 akcióterv keretében még fennmaradt feladatokat.

2013-ban a Társaság közhasznú tevékenysége továbbra is a Magyar Munka Tervben megfogalmazott koncepció és intézkedések szerint a foglalkoztatási célú támogatások két pilléréhez igazodik:

- a nyílt munkaerő-piaci elhelyezkedés ösztönzése, kiemelt figyelmet fordítva a mikro-, kis és középvállalkozásokra
- a szélesen értelmezett szociális gazdaságban (= nonprofit szektor = harmadik szektor = harmadik rendszer) rejlő foglalkoztatás-bővítő lehetőségek kiaknázása.

A Társaság tevékenységével – támogatásközvetítő és szolgáltató – szorosan kapcsolódhat, és aktívan részt vehet

- a szociális gazdaság szolgáltató- és tudásközpontjaként:
 - a szociális gazdaságban rejlő foglalkoztatás-bővítő lehetőségek kiaknázása érdekében támogatási programok meghirdetésében és megvalósításában
 - regionális rendszerben segítő – fejlesztő – támogató szolgáltatások biztosításában a szociális gazdaság szervezetei számára;
- a Nemzeti Foglalkoztatási Alap és uniós források közvetítő szervezeteként:
 - munkahelybővítő és munkahelymegtartó programok lebonyolításában, regionális rendszerben, együttműködve a területileg illetékes munkaügyi szervezettel;
 - a hátrányos helyzetű társadalmi csoportok foglalkoztathatóságát, munkaerő-piaci integrációját elősegítő tevékenységek támogatásában
 - szakképzési és felnőttképzési támogatások közvetítésében;
- az Új Széchenyi Terv TÁMOP akcióterv egyes intézkedéseinek végrehajtásában, szerepvállalása kiterjedhet:
 - projektmegvalósításra, a foglalkoztatást érintő szakmai fejlesztő és támogató, szolgáltató feladatok ellátására.
- a foglalkoztatás elősegítését közvetetten szolgáló eszközök fejlesztésében:
 - szervezheti, menedzselheti a munka világát érintő tudásmegosztást;
 - eszközöket és rendszereket működtethet, szolgáltatásokat nyújthat a foglalkoztatást elősegítő tevékenységek minőségfejlesztéséért
 - támogatásközvetítéssel és szolgáltatásnyújtással segítheti a foglalkoztatási célú civil/nonprofit szféra tevékenységének erősödését, fejlesztését.

3. Pénzügyi, gazdálkodási terv

3.1. Költségterv

3.1.1. A Társaság 2013. évi működési költségterve

Az Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft.-t (a továbbiakban: Társaság) a Nemzetgazdasági Minisztérium 2011. december 23-án 500 eFt törzstőkével hozta létre. A cégbíróság 2012. január 13-ai hatállyal bejegyezte a Társaságot.

A Nemzetgazdasági Minisztérium az Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. közhasznú feladatainak ellátására, a Magyar Köztársaság 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény alapján a XV. Nemzetgazdasági Minisztériumi Fejezet 25. cím Fejezeti kezelésű előirányzatok, 43. alcím Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. támogatása fejezeti kezelésű előirányzathoz összesen **350 600 eFt-ot biztosított a Társaságnál a 2013. évben kezelt programok végrehajtásához szükséges **működési költségeinek fedezetére.****

A 2013. évi Támogatási Szerződésünk megkötésének feltétele a 2012. évi pénzügyi és szakmai beszámoló elfogadása. A Társaság az előírt 2013. február 28-i határidőre teljesítette beszámolási kötelezettségét.

A 2013. évi működési költségek fedezetét biztosító Támogatási Szerződés megkötésére előreláthatólag 2013. május hónapban kerülhet sor. A Társaságnak lehetősége van a finanszírozási mód megválasztására: támogatás előzetes folyósítással vagy utófinanszírozással. A támogatás folyósítását utófinanszírozással és előlegnyújtással kérelmezzük.

A Társaság 2013. évi működési költségterve

ezer Ft

	Kiadások megnevezése a 2013. évi költségtervben	2013. évi tervadatok
1.	Személyi juttatások	126 507
2.	Munkaadókat terhelő adók, járulékok	36 758
3.	Dologi kiadások, ebből	165 918
3.1	anyagköltség	6 360
3.2	igénybe vett szolgáltatás	159 558
4.	Ráfordítás	11 377
5.	Beruházási kiadások	10 040
6.	Összesen	350 600

3.1.2. Személyi juttatások és járulékai

A Társaság személyi jellegű ráfordításai között került tervezésre a bérköltség, személyi jellegű egyéb kifizetések valamint a bérjárulékok.

Bérköltség tartalmazza a munkavállalók részére kifizetendő személyi munkabéreket. Személyi jellegű egyéb kifizetések között került elszámolásra a Felügyelő Bizottság részére kifizetendő tiszteletdíj, munkavállalók részére egyéb kifizetések pl.: betegszabadság, táppénz 1/3, megbízási díjak, a munkavállalók részére bruttó 41,6 eFt/hó/fő béren kívüli juttatás, valamint a munkáltatót jogszabály alapján kötelező és meghatározott mértékű, a munkavállalókkal kapcsolatosan felmerülő fizetendő kötelezettségek.

Bérjárulékok között került tervezésre a szociális hozzájárulási adó, rehabilitációs járulék valamint az egyéb személyi jellegű kifizetések után fizetendő járulékok, adók.

A Társaság 2013. január havi munkajogi létszáma 52 fő, ebből a statisztikai állományi létszám 47 fő, passzív állományban van 5 fő.

3.1.3. Dologi kiadások

Az anyagjellegű ráfordítások között került tervezésre a Társaság működtetésével kapcsolatosan felmerülő anyag, igénybevett szolgáltatások, egyéb igénybevett szolgáltatások kiadásai.

Anyagköltség között kerültek elszámolásra az irodaszer, nyomtatvány, közüzemi díjak, üzemanyag költség stb.

Igénybe vett szolgáltatások között került elszámolásra szállítási rakodási költség, budapesti iroda és a raktárak bérleti díjai, karbantartás, telefon, internet, takarítás, posta és egyéb költségek.

Egyéb igénybevett szolgáltatások között került elszámolásra a bankköltség, biztosítási díj, közjegyzői díj, illeték stb.

3.1.4. Ráfordítások

Ráfordítások között kerültek elszámolásra a Költségvetéssel elszámolt adók (társasági adó), az Önkormányzatokkal elszámolt adók (iparüzési, építményadó), különféle egyéb ráfordítások (kerekítési különbözet, stb.).

Társaság tevékenysége

A Társaság 2013. évben közhasznú tevékenységet folytat, vállalkozási tevékenységet nem végez, mivel a vállalkozási tevékenység beindításához szükséges forrásokkal nem rendelkezik.

Vállalkozási tevékenysége keretében 2013. évben értékesítésből, vagy szolgáltatási tevékenységből származó árbevételt és költséget sem tervez, melynek okai a következők: a vállalkozási tevékenység elindítására a Társaságnak jelenleg nincs működési forrása a következők miatt:

- A működési költségre vonatkozó Támogatási szerződésünk célja **közhasznú feladatok** ellátása.
- 1362/2011. (XI. 8.) Kormány határozata tartalmazza:
„Az Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. vagyonává váló volt közalapítványi vagyon kizárólag a megszűnt **Közalapítvány célja szerinti tevékenységre fordítható**”

A Társaság mérleg – és eredmény-kimutatása

Mérleg szerinti eredmény tervezett 188 081 eFt,

Eredmény részletes levezetése:

Bevételek:

Egyéb bevétel: 909 005 eFt.

A Társaságnak **909 005 eFt egyéb bevétele** várható, mely a következőkből áll: működési költség bevétele a költségek fedezetére 340 560 eFt, Leonardo projekt 2 894 eFt, TÁMOP 1.4.7 projektre 204 088, TÁMOP 2.4.3/E projektre 281 463 eFt, Bokor utcai ingatlan értékesítéséből 80 000 eFt. A 350 600 eFt működési költségtámogatásból 10 040 eFt a beruházás összege, mely összeg átcsoportosításra kerül a rendkívüli bevételek közé az értékcsökkenéssel azonos mértékben az időbeli elhatárolás feloldásakor.

A Társaság tulajdonában lévő Budapest Bokor u. 9-11. 1. em. I/4, valamint kettő darab gépkocsi-beállóhely a Közalapítványtól térítésmentesen átvett vagyon része.

Az ingatlan felújításra szorul, a Társaság számára kicsi az alapterülete, fenntartása költséges, ezért értékesítését kezdeményeztük.

2013. február 08-án aláírásra került a Budapest Bokor u. 9-11. 1. em. I/4 (Hrsz. 14701/1/A/33) szám alatt található iroda, valamint ezen ingatlan -2. szintjén található 95. és a 96. sorszámú gépkocsi-beálló adásvételi szerződése a Quadro Byte Számítástechnikai Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársasággal (továbbiakban: Vevő) 80 000 eFt összegben. A szerződés hatálybalépésének három feltétele van, mely feltételek maradéktalan teljesülése esetén lép hatályba a szerződés:

- **1. feltétel:** a nemzetgazdasági miniszter kifejezett és írásbeli hozzájárulása a szerződés hatálybalépéséhez és teljesítéséhez (PTk.215§ érvényességi kellék).
- **2. feltétel:** az Eladó a Vevő részére átadja a gépkocsi-beálló tulajdonostársainak az elővásárlási jogról lemondó nyilatkozatait. Vevő az elővásárlási jogról lemondó nyilatkozattal egyenértékűnek tekinti, ha az Eladó valamely tulajdonostársa(i) részére megküldött nyilatkozattételre történő felhívás tértivevényvel igazolt átvétele ellenére a nyilatkozattételre megszabott 15 napos határidőn belül nem él elővásárlási jogával.
- **3. feltétel:** Vevő a jelen szerződésben meghatározott foglalo összegét megfizette, és ezt az Eladó számára számlavezető bankja által kiállított és külön íven megfogalmazott nyilatkozattal hitelt érdemlő módon igazolja. (Hitelt érdemlő nyilatkozatnak az tekinthető, ha a foglalo összegének megfizetéséről szóló igazolás tartalma szerint az átutalás visszavonhatatlanul megtörtént.)

A Társaság számláján 2013. február 08-án a 8 000 eFt foglalo jóváírása megtörtént.

Amennyiben az ingatlan adásvételi szerződés nem lép hatályba a Társaság bevétele 80 000 eFt-tal kevesebb.

A 2/2013. Alapítói Határozattal az Alapító hozzájárult a 14701/I./A/33. hrsz. alatt felvett, 1037 Budapest, Bokor u. 9-11. I. emelet I/4 szám alatt található ingatlan, valamint a 14701/1/A/1 hrsz. alatt felvett, 1037 Budapest, Bokor u. 9-11 szám alatt található 95-96 gépkocsibeálló értékesítéséhez összesen 80 000 eFt értékben.

A Bokor utcai ingatlant a Közalapítványtól 76 200 eFt piaci értéken vettük át.

Költségek, ráfordítások:

Összes költség, ráfordítás: 925 752 eFt,

Anyagi jellegű ráfordítás: **398 398 eFt**, személyi jellegű ráfordítás: **419 229 eFt**, értékcsökkenési leírás: **21 024 eFt**, egyéb ráfordítás **87 101 eFt**.

Az egyéb ráfordítás 87 101 eFt, mely tartalmazza a Bokor utca ingatlan értékesítése miatt a könyvekből való kivezetése 75 500 eFt, (értékesítés kori könyv szerinti értéken), valamint adófizetési kötelezettségeket (társasági adó 9 012 eFt, iparüzési adó 1 600 eFt, építményadó 677 eFt, valamint egyéb ráfordításokat 312 e Ft értékben).

I. Anyag jellegű ráfordítások:

- **Anyagköltség között került elszámolásra:** irodaszer, nyomtatvány, szakkönyv, szaklap, közüzemi díjak (villany, víz,), üzemanyag, egyéb anyagköltségek.
- **Igénybevett szolgáltatás között került elszámolásra:** szállítási költség, budapesti és vidéki irodák, irattár bérleti díjai, bérelt eszközök bérleti díja, postafiók bérleti díja, eszközök karbantartási költségei, hirdetés, oktatás, továbbképzés, utazási költség, könyvvizsgáló díjazása, programok karbantartási költségei (bér, könyvelő, iktató), postaköltség, telefon internet, ügyvédi díj, takarítás, egészségügyi szolgáltatás díja, üzemeltetési költség, belső ellenőr díjazása, közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó költségek, egyéb felmerülő költségek.
- **Egyéb szolgáltatás költségei között került elszámolásra:** közjegyzői díja, Végrehajtói költségek, illeték, bankköltségek, biztosítások díjak, takarnet költségei.

II. Személyi jellegű ráfordítások:

- **Bér költségnél került elszámolásra:** munkaviszonyban lévő munkavállalók munkabére.
- **Személyi jellegű egyéb kifizetés között került elszámolásra:** Felügyelő Bizottság tiszteletdíja, táppénz, betegszabadság, munkába járással kapcsolatos költségtérítés, béren kívüli juttatás, megbízási díjas szakértő, reprezentációs költség, béren kívüli juttatás SZJA, cégautó adó.
- **Bérbírálatok között került elszámolásra:** szociális hozzájárulási adó, egészségügyi hozzájárulás, rehabilitációs hozzájárulás.

III. Értékcsökkenési leírás tartalmazza: immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását.

IV. Egyéb ráfordítások között került elszámolásra:

Bokor utca ingatlan értékesítése miatt a Társaság könyveiből való kivezetése 75 500 eFt, (értékesítés kori könyv szerinti értéken történik), valamint adófizetési kötelezettségek (társasági adó 9 012 eFt, 2013. május 31.-éig fizetendő, iparüzési adó 1 600 eFt, építményadó 677 eFt, valamint egyéb ráfordításokat 312 eFt értékben).

Forrásbiztosítókkal kötött szerződések része minden esetben az elfogadott részletes költségvetés. A beszámoló benyújtásakor a felmerült költségek tekintetében tételes elszámolást nyújtunk be a Forrásbiztosítóhoz/Támogatóhoz.

Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye: -16 747 eFt.

Pénzügyi műveletek bevétele: 116 236 eFt

Átmenetileg szabad pénzeszközeinket befektetjük, a Magyar Államkincstárnál vezetett értékpapír számlán diszkont kincstárjegyet vásárolunk, az ebből származó bevétel tervezett 116 236 eFt.

Pénzügyi műveletek ráfordításai: 0.- eFt.

Pénzügyi műveletek eredménye: 116 236 eFt.

Szokásos vállalkozási eredmény: 99 489 eFt.

Rendkívüli bevételek: 459 494 eFt

Országos Foglalkoztatási Közalapítványtól átvett eszközökre elszámolt értékcsökkenés visszavezetést 11 812 eFt, átvett kötelezettségekből a pénzügyileg rendezettekre eső összegek visszavezetéséből származó bevételt 361 890 eFt, a Bokor utcai ingatlan kivételét tartalmazza a passzív időbeli elhatárolásból 75 500 eFt, valamint a 2013. évben beszerezni tervezett tárgyi eszközök, immateriális javak időarányosan elszámolt értékcsökkenés értékének a visszavezetését az elhatárolásból 10 292 eFt értékben.

Rendkívüli ráfordítás: 361 890 eFt

Országos Foglalkoztatási Közalapítványtól átvett kötelezettségekből a kötelezettség csökkenésének a kivételét tartalmazza..

Rendkívüli eredmény: 97 604 eFt

Adózás előtti eredmény: 197 093 eFt,

amennyiben a Bokor utcai ingatlan adásvételi szerződése nem lép hatályba a Társaságnak 80 000 eFt-tal kevesebb adózás előtti eredménye lesz.

Adófizetési kötelezettség: 9 012 eFt

1996. évi LXXXI. törvény a társasági adóról és az osztalékadóról szóló törvény 6. számú mellékletének E) pontja szerint az ingatlan értékesítésből (Bokor utcai) származó bevétel vállalkozási tevékenység bevétele, társasági adó fizetési kötelezettség terheli, valamint „a szabad pénzeszköz betétbe, értékpapírba való elhelyezése után a hitelintézettől, az értékpapír kibocsájtójától kapott kamatnak, illetve az állam által kibocsájtott értékpapír hozamának olyan része, amelyet a közhasznú tevékenység bevétele az összes bevételben képvisel, azzal, hogy a bevételt mindkét esetben e kamat és hozam nélkül kell számításba venni”.

Adózott eredmény: 188 081 e Ft,

2013. évre tervezett eredmény 188 081 eFt, nyereség.

Mérleg szerinti eredmény: 188 081 eFt.

A mérleg és eredmény-kimutatásban összehasonlításnak az első oszlopban a 2012.12.31.-ei módosított üzleti tervünk („A” változat) adatait szerepeltetjük, melyet a Felügyelő Bizottság elfogadásra javasolt az Alapítónknak. A középső oszlopban a 2012.12.31.-ei előzetes tény

adatokat szerepeltetjük. **A 2013. évi üzleti tervünk adatait a harmadik oszlopban szerepeltetjük.**

A 2012. évi üzleti tervünk („A” változat), és a 2012. évi várható tényleges közötti különbséget a TÁMOP projektek előfinanszírozása okozza, mely az „A” változatú üzleti tervben nem került tervezésre. A projektek előfinanszírozási Támogatási Szerződések 2012. november 19.-én kerültek aláírásra. 2012. december 05.-én a Társaság számláján jóváírásra került a 800 000 eFt előfinanszírozási támogatás.

3.2. A Társaság vagyoni helyzete (mérleg)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

adatok: eFt

	Tétel (sor) megnevezés		Terv 2012.12.31.	Előzetes tény 2012.12.31	Terv 2013.12.31
1	A.	Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	194 177	180 902	245 317
2	<i>I.</i>	<i>Immateriális javak</i>	28 614	27 204	54 457
3		2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4	<i>II.</i>	<i>Tárgyi eszközök</i>	90 563	88 273	125 435
5		4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	<i>III.</i>	<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	75 000	65 425	65 425
7		6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8		6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9	B.	Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	2 388 465	3 343 757	3 069 369
10	<i>I.</i>	<i>Készletek</i>			
11	<i>II.</i>	<i>Követelések</i>	12 000	11 231	11 500
12		11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13		11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	<i>III.</i>	<i>Értékpapírok</i>	2 366 432	3 305 801	3 028 015
15		14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16	<i>IV.</i>	<i>Pénzeszközök</i>	10 033	26 725	29 854
17	C.	Aktív időbeli elhatárolások	1 001 436	1 060 671	698 782
18		Eszközök összesen (01.+09.+17. sor)	3 584 078	4 585 330	4 013 468
19	D.	Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	143 720	173 115	361 196
20	<i>I.</i>	<i>Jegyzett tőke</i>	500	500	500
21		20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékén			
22	<i>II.</i>	<i>Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</i>			
23	<i>III.</i>	<i>Tőketartalék</i>			
24	<i>IV.</i>	<i>Eredménytartalék</i>			172 615
25	<i>V.</i>	<i>Lekötött tartalék</i>			
26	<i>VI.</i>	<i>Értékelési tartalék (27.-28. sorok)</i>			
27		Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28		Valós értékelési tartalék			
29	<i>VII.</i>	<i>Mérleg szerinti eredmény</i>	143 220	172 615	188 081
30	E.	Céltartalékok	0	0	0
31	F.	Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	1 025 606	1 085 815	758 926
32	<i>I.</i>	<i>Hátrasorolt kötelezettségek</i>			
33	<i>II.</i>	<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>			
34	<i>III.</i>	<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	1025 606	1 085 815	758 926

35		34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36		34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G.	Passzív időbeli elhatárolások	2 414 752	3 326 400	2 893 346
38		Források összesen (19.+30.+31.+37. sor)	3 584 078	4 585 330	4 013 468

3.3. Eredményterv

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat (összköltség eljárással)

adatok: eFt

	Tétel (sor) megnevezés		Terv 2012.12.31	Előzetes tény 2012.12.31	Terv 2013.12.31
1	I.	Értékesítés nettó árbevétele			
2	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III.	Egyéb bevételek	408 495	419 531	909 005
4		I. sorból visszaírt értékvesztés			
5	IV.	Anyag jellegű ráfordítások	152 361	132 302	398 398
6	V.	Személyi jellegű ráfordítások	255 134	215 966	419 229
7	VI.	Értékcsökkenési leírás	18 496	21 385	21 024
8	VII.	Egyéb ráfordítás	1 000	1 618	87 101
9		VII. sorból: értékvesztés			
10	A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-18 496	48 260	-16 747
11	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	80 000	119 168	116 236
12		VIII. sorból: értékelési különbözet			
13	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
14		IX. sorból: értékelési különbözet			
15	B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)	80 000	119 168	116 236
16	C.	Szokásos vállalkozási eredmény (+-A.+-B.)	61 504	167 428	99 489
17	X.	Rendkívüli bevételek	525 724	405 776	459 494
18	XI.	Rendkívüli ráfordítások	436 928	391 438	361 890
19	D.	Rendkívüli eredmény (X.-XI.)	88 796	14 338	97 604
20	E.	Adózás előtti eredmény (+-C.+-D.)	150 300	181 766	197 093
21		XII. Adófizetési kötelezettség	7 080	9 151	9 012
22	F.	Adózott eredmény (+-E.-XII.)	143 220	172 615	188 081
23	G.	Mérleg szerinti eredmény	143 220	172 615	188 081

