

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. 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.

A Társaság székhelye:	2004. december 13-ig:	1082 Budapest, Üllői út 82/E.
	2004. december 14-től:	1134 Budapest, Váci út 37.
A Társaság jegyzett tőkéje:	3 000 000 Ft	
A Társaság adószáma:	20933713-2-41	
A Társaság cégjegyzékszám:	01-14-000308/9	
A cégjegyzésre jogosult adatai:	Rovó Tibor ügyvezető (an.: Szkarlát Anna)	
	2112 Veresegyház, Fészekrakó u. 9.	

A Társaság közhasznú feladatai különösen:

1. A Felsőoktatás információs rendszerének működtetése és fejlesztése az Országos Felsőoktatási Felvételi Iroda útján;
2. A SuliNET és SuliNET Expressz programok tartalmi fejlesztése és pénzügyi lebonyolítása a SuliNET Programiroda útján;
3. A közoktatás információs rendszerének működtetése és fejlesztése a Közoktatási Információs Iroda útján;
4. A felsőoktatási -hallgatói szolgáltatások szervezése a Kempelen Farkas Hallgatói Információs Központ és Könyvtár útján;
5. A közoktatási és felsőoktatási diákigazolvány-igénylési rendszer működtetése és fejlesztése a Diákigazolvány Központ útján.
6. 2004. október 1-től a Nemzeti Fejlesztési Terv Programiroda útján.

A Társaság kiemelkedően közhasznú szervezet, mivel közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről a felsőoktatásról szóló 1993.évi LXXX. törvény, valamint a felsőoktatási intézmények felvételi eljárásainak általános szabályairól szóló 269/2000.(XII.28.) Kormányrendelet alapján az Oktatási Minisztériumnak kell gondoskodnia.

A Társaság 2003. október 10-től a HIK szervezeti egységen belül könyvesboltot üzemeltet, melynek tevékenységét vállalkozásként számolja el. Vállalkozási tevékenység bevételeként kezeli a bérleti díj bevételeket és a hirdetési bevételeket is.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

2. Számviteli politika

A Társaság könyveit és nyilvántartását a 2000. évi C. számviteli törvény, valamint a 237/2003. (XII.17.) kormányrendelettel módosított 224/2000. (XII.19.) Kormányrendelet a Számviteli Törvény szerinti egyéb szervezetek éves beszámoló készítésének és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságai szerint vezeti.

A Társaság a fentebb hivatkozott kormányrendelet 19.§-a értelmében könyvvizsgálatra kötelezett.

A Társaság könyvvizsgálója:

Triász Audit Könyvvizsgáló, Számviteli és Adótanácsadó Kft.

Cégjegyzékszám: 01-09-685625

Kamarai nyilvántartási szám: 001671

A könyvvezetés alapján a Társaság a tárgyévben éves beszámolót készít. A Társaság üzleti éve a naptári évvel azonos, tehát 2005.01.01-től 2005.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja 2006. február 15-e.

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:

Aradi Gizella

gazdasági igazgató

Közgazdász

MBA szakközgazdász

Értékesítési menedzser

Okleveles könyvvizsgáló

Pénzügyminisztériumi regisztrációs száma: 130365

Bucsei Lajosné

főkönyvelő

Mérlegképes könyvelő

Pénzügyminisztériumi regisztrációs száma: 117473

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. 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 6 évben határozta meg, az értékcsökkenési leírást havonta számolja el.

2.2. Tárgyi eszközök

A vásárolt tárgyi eszközöket a Társaság beszerzési áron tartja nyilván.

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

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

A Társaság a tervszerinti értékcsökkenést a hasznos élettartam alatt lineárisan havonta számolja el. Az 50 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.

2.3. Készletek

Az Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság saját előállítású, vásárolt és bizományosi készletekkel is rendelkezik.

2.3.1. Saját termelésű készletek:

A Társaság a saját termelésű készleteiről év közben nem vezet sem mennyiségi, sem 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 értékatokat az alapbizonylatok alapján a könyvelés szolgáltatta.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

2.3.2. *Vásárolt készletek:*

SuliNet matricák, melyek vásárláskor beszerzési értéken kerülnek bevételezésre a 2-es számlaosztályba. Év végén leltár alapján kerül a készlet elszámolásra.

2.3.3. *Vásárolt könyvek, bizományosi készletek:*

A HIK könyvesboltot üzemeltet. A könyvesbolt könyvkészlete vásárolt saját, és bizományosi készletekből áll.

- A vásárolt könyvek a beszerzéskor nettó beszerzési áron az 5-ös számlaosztályban kerülnek könyvelésre, év végén leltár alapján a 2-es számlaosztályban készletként kerülnek elszámolásra.
- A bizományosi készlet leltár alapján a 0-s számlaosztályban van nyilvántartva.

A készletek 2005. december 31-i fordulónapi mennyiségi felvétele a leltározási utasítás szerint megtörtént.

2.4. Értékpapírok

A Társaság a forgatási célból vásárolt értékpapírokat beszerzési értéken, vagyis vételi áron tartja nyilván.

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 2005. évben képződött mérlegszerinti eredmény.

2.7. Céltartalékok

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

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

2.8. Követelések és kötelezettségek

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

2.9. Aktív és passzív időbeli elhatárolások

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

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

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

A vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzet vizsgálatánál bázis évként 2004.01.01-2004.12.31. közötti időszakot vettük figyelembe.

3.1. A vagyoni helyzet vizsgálata

3.1.1. A vagyonstruktúra változásának bemutatása

adatok Eft-ban

Megnevezés	2004.	2005.	Változás (%)	Megoszlás (%)	
				2004.	2005.
Befektetett eszközök	1 703 103	2 064 159	21,2%	58,5%	41,2%
Forgóeszközök	402 730	1 078 552	167,8%	13,8%	21,5%
Aktív időbeli elhatárolások	807 094	1 864 588	131,0%	27,7%	37,2%
Összesen	2 912 927	5 007 299	71,9%	100,0%	100,0%

A Társaság mérlegfőösszege 2004-ről 2005-re 71,9%-al növekedett. A növekedés okai, hogy a befektetett eszközök 21,2%-al növekedtek, a forgóeszközök közül jelentősen nőtt a követelésállomány illetve a fordulónapi pénzkészlet. Az aktív időbeli elhatárolások összege azért növekedett jelentősen az előző évhez képest, mert az aláírt támogatási szerződések alapján végzett feladatok költségeinek finanszírozása az elszámolás után utófinanszírozással történik. A Sztv. 32.§-a értelmében azokat a bevételeket amelyek csak a mérleg forduló napja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el aktív időbeli elhatárolásként mutattuk ki.

3.1.2. A tőkeszerkezet bemutatása

adatok Eft-ban

Megnevezés	2004.	2005.	Változás (%)	Megoszlás (%)	
				2004.	2005.
Saját tőke	1 889 904	1 728 308	-8,6%	64,9%	34,5%
Céltartalékok	13 400	10 800	-19,4%	0,5%	0,2%
Kötelezettségek	513 506	2 302 451	348,4%	17,6%	46,0%
Passzív időbeli elhatárolások	496 117	965 740	94,7%	17,0%	19,3%
Összesen:	2 912 927	5 007 299	71,9%	100,0%	100,0%

A források szerkezetében jelentős változás következett be az előző évhez képest, a passzív időbeli elhatárolások 94,7%-al növekedtek. Ennek oka, hogy a fejlesztésre kapott támogatásokból beszerzett befektetett eszközök 50 millió forint feletti összeget képviselő egyedi értékű beszerzéseket a Sztv.45.§-a értelmében a passzív időbeli elhatárolások között halasztott bevételként mutattuk ki.

A saját tőke és a céltartalékok állománya csökkent. Az összes forrás 71,9%-al nőtt a 2004. évi adathoz képest, aminek fő oka az, hogy a kötelezettségek a többszörösére növekedtek.

Éven túli kötelezettségként tartjuk nyilván a Kutatás-fejlesztési Pályázati és Kutatáshasznosítási Irodával kötött szerződés szerint előlegként átutalt 472,500 eFt-ot és a HEFOP 3.1 szerződés alapján előlegként átutalt 575,000 eFt-ot, összesen 1,047,500 e Ft összegben. A rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel a HEFOP

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

3.2 projektre érkezett szerződés szerinti előleg, összesen 232,500 e Ft értékben. 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

	2004.		2005.
<i>Tőkeerősség</i>			
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérlegfőösszeg}} * 100$	$\frac{1\,889\,904}{2\,912\,927} = 64,9\%$		$\frac{1\,728\,308}{5\,007\,299} = 34,5\%$

A tőkeerősségi mutató az előző évihez képest 30,4% ponttal csökkent, amely a kötelezettségek és a passzív időbeli elhatárolások növekedésével magyarázható.

3.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata

Készpénz likviditási mutató

$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid.lej.köt.}}$	$\frac{167\,052}{513\,506} = 0,33$		$\frac{713\,294}{1\,254\,951} = 0,57$
---	------------------------------------	--	---------------------------------------

Likviditási ráta

$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	$\frac{402\,730}{513\,506} = 0,78$		$\frac{1\,078\,552}{1\,254\,951} = 0,86$
---	------------------------------------	--	--

A fenti mutatók azt mutatják, hogy a Társaságnak - a 2004. évhez hasonlóan - a 2005. évben a likviditási gondjai csak nagyon nagy odafigyelés és gondos pénzügyi gazdálkodás miatt nem voltak, annak ellenére, hogy a támogatási szerződésekben megállapított összegeket társaságunk előfinanszírozta. A likviditási mutatók alapján a pénzeszközök a rövid lejáratú kötelezettségek fedezetére sem elegendők.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

3.3. A jövedelmi helyzet vizsgálata

	2004.	2005.
<i>Eszközarányos árbevétel</i>		
$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Összes eszköz}} * 100$	$\frac{1\,090\,059}{2\,912\,927} = 37,42\%$	$\frac{1\,138\,558}{5\,007\,299} = 22,74\%$

- Az eszközarányos árbevétel 14,68% pontos csökkenést mutat, melynek oka az, hogy az eszközök értékének jelentős mértékű növekedése mellett a nettó árbevétel alig növekedett.

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

Bevételek	Összeg (E Ft)	Megoszlás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	1 138 558	32,1%
Aktivált saját teljesítmények értéke	8 148	0,2%
Egyéb bevételek	2 405 569	67,7%
Összesen	3 552 275	100,0%

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

4. Cash-Flow kimutatás

<i>Megnevezés</i>	adatok Eft-ban	
	2004.	2005.
Adózott eredmény	698 994	- 161 596
Elszámolt amortizáció	302 529	472 413
Elszámolt értékvesztés és visszairás	37 558	10 910
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	9 400	- 2 600
Befektetett eszközök állományváltozása	- 794 601	- 844 379
Szállítói kötelezettség változása	- 163 935	434 561
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	- 21 503	306 884
Passzív időbeli elhatárolások változása	- 347 391	469 622
Vevőkövetelés változása	- 66 792	- 127 508
Forgóeszközök (vevő és pénz nélkül) változása	- 58 322	- 2 071
Aktív időbeli elhatárolások változása	- 133 250	- 1 057 494
Fizetendő társasági adó	- 112	-
Működési cash flow	- 537 425	- 501 258
Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése	-	-
Befektetett pénzügyi eszközök eladása	-	-
Kapott osztalék, részesedés	-	-
Befektetési cash flow	-	-
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	-	-
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	-	1 047 500
Finanszírozási cash flow	-	-
Pénzeszközök változása	- 537 425	546 242

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

5. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

5.1. Eszközök

5.1.1. Befektetett eszközök

5.1.1.1. Immateriális javak

Bruttó érték

adatok Ft-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Alapítás - átszervezés aktivált értéke</i>	<i>Kísérleti fejlesztés aktivált értéke</i>	<i>Vagyoni értékű jogok</i>	<i>Szellemi termékek</i>	<i>Immateriális javakra adott előlegek</i>	<i>Immateriális javak összesen</i>
2005. évi Nyitó érték			126 581 652	1 071 201 436		1 197 783 088
Növekedés beszerzésből			59 977 778	182 623 382		242 601 160
Növekedés aktiválásból				65 836 101		65 836 101
Egyéb növ. átvezetés miatt						
Csökkenés selejtezés miatt						
Csökkenés hiány miatt						
Csök.térítés nélk.átadás m.						
Csökkenés értékesítés miatt						
2005. évi Záró érték			186 559 430	1 319 660 919		1 506 220 349

Értékcsökkenés

adatok Ft-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Alapítás - átszervezés aktivált értéke</i>	<i>Kísérleti fejlesztés aktivált értéke</i>	<i>Vagyoni értékű jogok</i>	<i>Szellemi termékek</i>	<i>Immateriális javakra adott előlegek</i>	<i>Immateriális javak összesen</i>
2005. évi Nyitó érték			30 189 859	162 115 336		192 305 195
Écs. növekedés			23 736 502	182 388 854		206 125 356
Egyéb növekedés átvezetés miatt						
Csökkenés selejtezés miatt						
Csökkenés hiány miatt						
Csökkenés térítés nélküli átadás miatt						
Csökkenés értékesítés miatt						
2005. évi Záró érték			53 926 361	344 504 190		398 430 551

			Bruttó érték	Értékcsökkenés		Nettó érték
Nettó érték 2005.évi nyitó			1 197 783 088	192 305 195		1 005 477 893
Nettó érték 2005.évi záró			1 506 220 349	398 430 551		1 107 789 798
Befejezetlen beruházások			451 550 834			451 550 834

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

5.1.1.2. Tárgyi eszközök

Bruttó érték

adatok Ft-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoneértékű jogok</i>	<i>Műszaki gépek, berendezések, járművek</i>	<i>Egyéb gépek, berendezések, járművek</i>	<i>Beruházások és beruházásokra adott előlegek</i>	<i>Tárgyi eszközök összesen</i>
2005. évi Nyitó érték	29 244 837	760 123 013	230 438 086		1 019 805 936
Növekedés beruházásból					
Üzembe helyezés	3 535 960	98 503 896	43 396 377		145 436 233
Egyéb növekedés	250 000				250 000
Csökkenés selejtezés miatt		4 326 086	1 377 286		5 703 372
Csökkenés hiány miatt		3 670 541	2 153 811		5 824 352
Csökkenés térítés nélküli átadás miatt		165 000			165 000
Csökkenés értékesítés miatt					
Egyéb csökkenés átvezetés miatt			93 810		93 810
2005. évi Záró érték	33 030 797	850 465 282	270 209 556	0	1 153 705 635

Értékcsökkenés

adatok Ft-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoneértékű jogok</i>	<i>Műszaki gépek, berendezések, járművek</i>	<i>Egyéb gépek, berendezések, járművek</i>	<i>Beruházások és beruházásokra adott előlegek</i>	<i>Tárgyi eszközök összesen</i>
2005. évi Nyitó érték	3 211 081	286 898 705	102 501 767		392 611 553
Écs. növekedés	1 787 106	220 477 733	44 022 869		266 287 708
Egyéb növekedés					
Csökkenés selejtezés miatt		3 753 768	985 265		4 739 033
Csökkenés hiány miatt		2 558 691	1 161 812		3 720 503
Csökk. térítés nélküli átadás miatt		43 719			43 719
Csökkenés értékesítés miatt					
Egyéb csökkenés átvezetés miatt					0
2005. évi Záró érték	4 998 187	501 020 260	144 377 559	0	650 396 006

Nettó érték 2005.évi nyitó	26 033 756	473 224 308	127 936 319	-	627 194 383
Nettó érték 2005. évi záró	28 032 610	349 445 022	125 831 997	-	503 309 629
Befejezetlen beruházások		1 408 750		-	1 408 750

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

5.1.1.3.Értécsökkenés bemutatása

Terv szerinti értécsökkenési leírás

adatok Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Lineáris</i>	<i>Egyösszegű</i>	<i>Összesen</i>
	<i>2005. év</i>	<i>2005. év</i>	<i>2005. év</i>
Vagyoni értékű jogok	23 736 502		23 736 502
Szellemi termékek	182 388 854		182 388 854
Immateriális javak	206 125 356		206 125 356
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyonértékű jogok	1 787 106		1 787 106
Műszaki gép, berendezés, járművek	218 913 147		218 913 147
Egyéb gépek, berendezés, járművek	30 325 718	13 697 151	44 022 869
Tárgyi eszközök	251 025 971	13 697 151	264 723 122
Könyvtári könyvek		1 564 586	1 564 586
Összesen	457 151 327	15 261 737	472 413 064

5.1.1.4.Hiány

adatok Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Bruttó érték</i>	<i>Értécsökkenés</i>	<i>Nettó érték</i>
Vásárolt szellemi termékek	0	0	0
Műszaki gép, berendezés, járművek	3 670 541	2 558 691	1 111 850
Egyéb gépek, berendezés, járművek	2 153 811	1 161 812	991 999
Összesen	5 824 352	3 720 503	2 103 849

5.1.1.5.Térítés nélküli átadás

adatok Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Bruttó érték</i>	<i>Értécsökkenés</i>	<i>Nettó érték</i>
Immateriális javak	0	0	0
Műszaki gép, berendezés, járművek	165 000	43 719	121 281
Összesen	165 000	43 719	121 281

5.1.1.6.Selejtezések

adatok Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Bruttó érték</i>	<i>Értécsökkenés</i>	<i>Nettó érték</i>
Számítástechnikai berendezések	4 326 086	3 753 768	572 318
Gépek, berendezések, felszerelések	1 105 526	744 233	361 293
Irodai igazgatási berendezések	72 341	41 613	30 728
Kisértékű híradástechnikai eszközök	132 848	132 848	0
Kisértékű irodai és egyéb berendezések	66 571	66 571	0
Összesen	5 703 372	4 739 033	964 339

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

5.1.1.7. Részesedések bemutatása

adatok Ft-ban

Sor-sz.	Vállalkozás megnevezése, székhelye	2005.			
		Tul. hány.%	Bruttó érték	Halmazott, visszairással csökkentett értékvesztés	Nettó érték
1.	EducatioPress Lapkiadó Kft.	1	100 000	0	100 000
	1146 Budapest, Ajtósi Dürer sor 19-21.				
	Összesen:		100 000	0	100 000

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

5.1.2. Forgóeszközök

5.1.2.1. Készletek

Kiadványok

adatok Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Beszerzés	Értékesítés	Leértékelés	Záró
2005. évi kiadványok összesen:	182 472	0	0	182 472	0

adatok db-ban

Megnevezés	Mennyiség db				Önköltség	Érték
	Beszerzés	Értékesítés	Egyéb kiadás	Záró		
Felvételi tájékoztató 2006.	110 871	75 746	400	34 725	176,87	6 141 886
Érettségi feladatok vizsgakövetelmények 2006.	25 260	13 671	90	11 499	219,65	2 525 785
Felvételi tájoló 2006 (4 kötetes CD mell-el)	21 432	17 498	465	3 469	588,57	2 041 736
Doktori felvételi tájékoztató 2006.	1 850	509	77	1 264	208,50	263 541
Szakirányú továbbképzések 2006.	3 560	1 730	70	1 760	470,41	827 919
Egyetemek mérlegén, Felvi rangsor 2006.	4 025	1 428	52	2 545	695,33	1 769 613
2006. évi "A" jelű jelentkezési lapok	280 300	126 921	262	153 117	16,92	2 591 299
2006. évi "B" jelű jelentkezési lapok	630 000	303 728	563	325 709	11,74	3 825 126
Kiadványok összesen - 2006.	-	-	-	-	-	19 986 905

Egyéb készletek

adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
SuliNET hologramos matrica	2 325 684
SuliNET express emblémák	2 081 853
Egyéb készlet összesen	4 407 537
HIK könyvesbolti készlet	1 763 229

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

2005.évben legyártott kiadványok önköltségének számítása

2006.évi Felvételi tájékoztató

Beszerzés (Grafika Press Nyomdaipari Rt.)	18 590 905 Ft
Grafikai tervezés, nyomdai előkészítés (Houdini Bt.)	1 019 088 Ft
<hr/>	
Összes közvetlen költség:	16 609 993 Ft
Legyártott mennyiség:	110 871 db
Felvételi tájékoztató önköltsége:	176,87 Ft

2006.évi érettségi feladatok és vizsgakövetelmények

Beszerzés (Grafika Press Nyomdaipari Rt.)	3 173 161 Ft
Nyomdai előkészítés (Houdini Bt.)	495 264 Ft
Tételek összeállítása	1 880 000 Ft
<hr/>	
Összes közvetlen költség:	5 548 425 Ft
Legyártott mennyiség:	25 260 db
Felvételi feladatok és vizsgakövetelmények önköltsége:	219,65 Ft

2006.évi Felvételi tájoló (4 kötetes CD mell-el)

Beszerzés (Komáromi Nyomda és Kiadó KFT.)	5 308 000 Ft
Szerkesztés, tördelés, egyéb	6.356.152 Ft
Kiadói tevékenység, CD gyártás (Panem Kft.)	950 000 Ft
<hr/>	
Összes közvetlen költség:	12 614 152 Ft
Legyártott mennyiség:	21 432 db
Felvételi tájoló önköltsége:	588,57 Ft

2006.évi Doktori felvételi tájékoztató

Beszerzés (Grafika Press Nyomdaipari Rt.)	277 001 Ft
Grafikai tervezés, tördelés ((Houdini BT.)	108 720 Ft
<hr/>	
Összes közvetlen költség:	385 721 Ft
Legyártott mennyiség:	1 850 db
Doktori felvételi tájékoztató önköltsége:	208,50 Ft

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

2006.évi „A” jelű jelentkezési lap

Beszerzés (Szenzor Számítóközpont Kft.)	4 652 980 Ft
Grafikai tervezés, egyebek	90 720 Ft

Összes közvetlen költség: 4 743 700 Ft

Legyártott mennyiség: 280 300 db

„A” jelű jelentkezési lap önköltsége: 16,92 Ft

2006.évi „B” jelű jelentkezési lap

Beszerzés (Szenzor Számítóközpont Kft..)	7 308 000 Ft
Grafikai tervezés, egyebek	90 720 Ft

Összes közvetlen költség: 7 398 720 Ft

Legyártott mennyiség: 630 000 db

„B” jelű jelentkezési lap önköltsége: 11,74 Ft

2006.évi Szakirányú továbbképzések

Beszerzés (Grafika Press Nyomdaipari Rt.)	1 143 472 Ft
Grafikai tervezés, egyebek	531 182 Ft

Összes közvetlen költség: 1 674 654 Ft

Legyártott mennyiség: 3 560 db

Szakirányú továbbképzések önköltsége: 470,41 Ft

2006.évi Egyetemek mérlegen, Felvi rangsor

Beszerzés (Komáromi Nyomda és Kiadó Kft.)	936 000 Ft
Szerkesztés, egyebek	1 275 000 Ft
Nyomdai előkészítés, tördelés	587 700 Ft

Összes közvetlen költség: 2 798 700 Ft

Legyártott mennyiség: 4 025 db

Egyetemek mérlegen önköltsége: 695,33 Ft

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

5.1.2.2. Követelések

adatok Ft-ban

Követelések részletezése	Értéke
Vevő követelések	267 215 752
Adott előlegek	51 518
- készletekre adott előlegek	0
- egyéb adott előlegek	51 518
- szállítóknak adott előlegek	0
Egyéb követelések	70 285 849
- munkavállalókkal szembeni követelések	21 385 037
* <i>magánnyugdíjpénztár</i>	0
* <i>BKV bérletek</i>	12 323 800
* <i>megbízási díjak, prémium</i>	0
* <i>munkabérelőlegek</i>	1 227 917
* <i>lakáscélú kölcsön</i>	7 833 320
- különféle egyéb követelések	48 900 812
* <i>tagi kölcsön (Educatio Press)</i>	12 400 000
* <i>táppénz, gyed kiutalási igények</i>	1 489 026
* <i>családi pótlék kiutalási igények</i>	85 917
* <i>könyutalványok készleten</i>	112 619
* <i>egyéb függő követelések</i>	0
* <i>fizetett óvadék</i>	34 804 250
* <i>APEH önellenőrzési és késedelmi pótlék</i>	9 000
* <i>előző évi áfa elszámolás-követelés</i>	0
* <i>iparűzési adó-követelés</i>	0
Követelések záró állománya	337 553 119

5.1.2.3. Értékpapírok

adatok Ft-ban

Értékpapírok záró állománya	Határozatlan idejű	1 546 500
------------------------------------	---------------------------	------------------

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

5.1.2.4. Pénzeszközök

adatok Ft-ban

Pénzeszközök részletezése	Érték
Pénztárak	917 845
- Főpénztár	272 167
- Győri pénztár	152 964
- Kiadványok pénztára	0
- HIK főpénztár	265 585
- HIK könyvesbolt pénztár	20 000
- HIK regisztrációs pénztár	50 000
- HIK ügyfélszolgálati pénztár	10 000
- N.F.T. pénztár 3.1	62 548
- N.F.T. pénztár 3.2	84 581
- Devizapénztár	0
Elszámolási betétszámlák	712 244 367
- Citibank Diákigazolvány	0
- Magyar Államkincstár főszámla	104 149 652
- Magyar Államkincstár A lap	463 748
- Magyar Államkincstár B lap	1 891 831
- Magyar Államkincstár Kiadványok	65 378 312
- Magyar Államkincstár Győr	962 346
- Magyar Államkincstár Diákigazolvány	4 755 642
- Magyar Államkincstár HIK	426 342 958
- Magyar Államkincstár Sulinet	7 912 157
- Magyar Államkincstár N.F.T. 3.1	24 387 044
- Magyar Államkincstár N.F.T. 3..2	65 272 672
- OTP Lakáscélú támogatás számla	260 015
- Magyar Államkincstár Europass	10 467 990
Egyéb pénzeszköz (érmék, emlékérmék)	132 240
Diákigazolvány átvezetési számla	0
Pénzeszközök záró állománya	713 294 452

5.1.3. Aktív időbeli elhatárolások

adatok Ft-ban

Aktív időbeli elhatárolások részletezése	Érték
Árbevétel, egyéb kamatbevételek elhatárolása	0
Támogatások bevételeinek elhatárolása	1 859 284 166
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 859 284 166
Költségek, egyéb kifizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	5 303 793
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 303 793
Aktív időbeli elhatárolások záró állománya	1 864 587 959

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

5.1.3.1. Támogatások bevételeinek aktív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Támogatás összege	Leutalt támogatás	Elszámolt költség	Elhatárolt bevétel
Educatio Kht. 2005. évi működés - OM	112 000 000	81 280 129	414 296 655	30 719 871
NEK magyarországi Europass - Nemzeti Europass Központ	17 691 100	10 574 340	31 244 583	7 116 760
N.F.T. 3.2.1 projekt - HEFOP - IH	930 000 000	13 502 771	292 051 017	278 548 246
N.F.T. 3.1.1 projekt - HEFOP - IH	2 300 000 000	28 088 081	607 016 632	578 928 551
Diákigazolvány - 2005-2006. évi működés - OM	350 000 000	0	233 514 064	183 596 537
Sulinet működés 2005-2006. év - OM	509 384 000	292 603 964	509 384 000	216 780 036
Sulinet portál és szoftverfejlesztés - OM	43 500 000	0	20 357 250	20 357 250
Celebrate	36 500 000	24 098 930	29 446 662	5 347 732
eTwining Action - Valnet	31 591 250	19 577 600	24 073 674	4 496 074
Ecolours AP	5 054 600	1 970 080	3 344 938	1 374 858
Nemzetközi Oktatási Szakkiállítás - K + F Iroda	48 905 000	0	48 905 000	48 905 000
Közoktatási Információs Iroda 2005. évi közhasznú támogatás - OM	270 000 000	146 161 386	270 000 000	123 838 614
HIK - 2005. évi támogatás	252 321 000	224 000 000	362 302 781	28 321 000
Kétszintű érettségi - informatikai rendszer kialakításához hozzájárulás - OM	12 600 000	8 422 056	12 637 052	4 177 944
HIK - Tanárképző központ kivitelezési költségeihez hozzájárulás - OM	7 000 000	0	7 000 000	7 000 000
Vállalkozói képesség, mint innovációs hajtóerő fejlesztése - OM	5 070 000	0	5 070 000	5 070 000
Tanárképző központtá fejlesztett helyiség informatikai és audiovizuális eszköz beszerzése - OM	4 000 000	0	3 652 896	3 652 896
Elektronikus Információs szolgáltatás Nemzeti program - K+F Iroda	1 575 000 000	0	311 052 797	311 052 797
Összesen			3 185 350 001	1 859 284 166

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

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

adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
Szakkönyv, folyóirat beszerzése	39 764
Hírlap, közlönyök, CD előfizetési díjak	1 672 613
Reklám, propaganda költségek	44 583
Számítástechnika működésével kapcs. karbantartás	447 619
Gépkocsival kapcsolatos egyéb költségek	74 250
Gépek bérleti díja	291 000
Továbbképzés és egyéb oktatási költségek	50 000
Szállítás, rakodás költségei	2 364
Casco biztosítás	99 864
Tagsági díjak	164 062
Egyéb szolgáltatások	1 938 490
Vagyon biztosítás	73 794
Járművek bérleti díja	396 750
Internettel kapcsolatos díjak költségek	8 640
Összesen	5 303 793

5.2. Források

5.2.1. Saját tőke

adatok Ft-ban

Saját tőke részletezése	Érték
Jegyzett tőke	3 000 000
Eredménytartalék	1 886 904 011
- <i>előtársaság eredménytartaléka</i>	214 786 962
- <i>2001.07.05 – 2001.12.31. eredménytartaléka</i>	103 834 902
- <i>2002. évi eredménytartalék</i>	218 290 757
- <i>2003. évi eredménytartalék</i>	650 997 397
- <i>2004. évi eredménytartalék</i>	698 993 993
Mérleg szerinti eredmény	-161 596 219
Saját tőke záró állománya	1 728 307 792

5.2.2. Céltartalék

Társaságunk az óvatosság elvét figyelembe véve 10 800 000 Ft céltartalékot képzett két peres üggyel kapcsolatban:

- Mátai és Végh Kreatív Műhely Kft.	10 000 000 Ft
- Image Kft.	800 000 Ft

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

5.2.3. Kötelezettségek

adatok Ft-ban

Hosszú lejáratú kötelezettségek részletezése	Érték
HEFOP 3.1 előleg	575 000 000
K+F HIK előleg	472 500 000
Kapott előlegek	1 047 500 000

adatok Ft-ban

Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése	Érték
Vevőktől kapott előlegek	0
Kapott előlegek	232 500 000
HEFOP 3.2 előleg	232 500 000
Szállítókkal szembeni kötelezettségek	814 936 993
Követelések közé átsorolt szállító	0
Kapott ajánlati biztosíték	1 600 000
Adóhatósággal szembeni kötelezettségek	35 601 116
- személyi jövedelemadó	20 410 000
- munkavállalói járulék	542 000
- munkaadói járulék	1 694 000
- rehabilitációs hozzájárulás	200 842
- kulturális járulék	1 290 000
- áfa fizetési kötelezettség	10 701 000
- iparüzési adó	763 274
- társasági adó	0
Jövedelem elszámolás	1 621 906
- munkabér	133 440
- prémium, jutalom 13. havi fizetés	151 500
- megbízási díjak	1 336 966
- egyéb dolgozókkal szembeni kötelezettség	0
Társadalombiztosítási kötelezettség	21 937 000
- egészségügyi hozzájárulás tételes	363 000
- egészségügyi hozzájárulás %-os	294 000
- nyugdíjbiztosítási járulék	12 095 000
- egészségbiztosítási járulék	9 185 000
Önkéntes és magánnyugdíjpénztárak	2 547 590
Különbéle egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	144 206 323
- felsőoktatási intézményekkel szembeni kötelezettség	94 808 544
- diákigazolvány befizetések	48 997 679
- egyéb rendezetlen kötelezettségek, fel nem vett járandóság	9 000
- HIK ideiglenes kártya letét elszámolása	387 600
- Étkezési jegyek	3 500
Rövid lejáratú kötelezettségek záró állománya	1 254 950 928

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

5.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

adatok Ft-ban

Passzív időbeli elhatárolások részletezése	Érték
Fejlesztési célra kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása	451 550 834
Térítés nélkül átvett eszközök értékének passzív időbeli elhatárolása	3 823 080
Digitális tananyag elhatárolása (szerzői jogok)	379 039 029
Egyéb bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 473 272
Költségek ellentételezésére kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása	90 940 161
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	927 826 376
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	37 913 616
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	37 913 616
Passzív időbeli elhatárolások záró állománya	965 739 992

5.2.4.1. Térítés nélkül átvett eszközök passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Átadó partner	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Saját forrásból ráaktiválás	Nettó érték
Oktatási Minisztérium	18 089 238	17 963 543		125 695
Országos Közoktatási Intézet	11 059 388	9 372 113	1 404 084	283 191
Országos Közoktatási és Értékelési Vizsgaközpont	2 827 156	2 228 082		599 074
Professzorok Háza	48 941 833	38 854 312	7 272 401	2 815 120
Összesen	80 917 615	68 418 050		3 823 080

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

5.2.4.2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
Víz és csatorna szolgáltatás díja	129 454
Egyéb közüzemi szolgáltatás	89 222
Irodai ügyviteli szolgáltatás	1 368 000
Nyodai szolgáltatás	22 907 538
Tanácsadás kutatás szakértői díjak	825 600
Egészségügyi szolgálat	1 710 000
Egyéb szolgáltatások	140 424
Oktatási költségek	500 000
Egyéb bank költség	531 369
Bankposta csekk költsége	28 925
Villamosenergia szolgáltatási díj	2 658 781
Egyéb bérleti díjak	96 642
Gáz energia szolgáltatás díja	2 540 579
Telefon díj	1 644 400
Internettel kapcsolatos díjak költségek	7 875
Munkába járás költségtérítése	38 900
Rovatvezetői, szerkesztői, újságírói szolgáltatás	208 800
Könyvvizsgálati díj	1 536 896
Jogi képviselő	934 440
Egyéb karbantartás	13 872
Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok	1 899
Összesen	37 913 616

5.2.4.3. Egyéb bevételek passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
HIK 2005-ben befolyt 2006-ra vonatkozó regisztrációs bevétel	2 473 272
Összesen	2 473 272

5.2.4.4. Költségek ellentételezésére kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Támogatás összege	Elszámolt költség	Átutalt támogatás	Passzív időbeli elhatárolás
M169 - HIK könyvtárának költségeihez történő hozzájárulás - OM	12 000 000	1 493 317	2 000 000	506 683
M174 - EISZ adatbázisok, Diákkezdvezmény - OM	31 000 000	0	4 000 000	4 000 000
M505 - Elleu Project támogatás elhatárolása - Italian Culture on the Net	24 000 EUR	2 175 954	2 392 272	216 318
M707 - Oktatási Azonosító OM vállalkozási szerződés elhatárolása - OM	600 000 000	88 068 977	152 000 000	63 931 023
M507 - eTwinning 2. támogatások elhatárolása - European Commission	106 400 EUR	4 188 311	26 474 448	22 286 137
Összesen:				90 940 161

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

5.2.4.5. Fejlesztési célra kapott támogatások aktív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

3.1 Projekt	Érték
231/67 SDT "mértékadó"	219 000 000
3.2 Projekt	Érték
231/103 LMS rendszer	232 550 834
Összesen:	451 550 834

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

6. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

6.1. Értékesítés nettó árbevétele

6.1.1. Közhasznú tevékenységből származó nettó árbevétel

adatok Ft-ban

Értékesítés nettó árbevételének részletezése	Érték
Felvételi eljárási díjak	588 354 749
Kiadványok	157 107 440
Adatfeldolgozás	92 250
Adatbanki szolgáltatás	4 861 702
Adatbázis szolgáltatás	88 593 600
Hírdetési bevétel	7 347 000
Educatio 2005. évi kiállításon megjelenés	28 670 110
SuliNET matrica értékesítés	12 014 250
HIK regisztrációs kártyadíj	7 348 460
RF matrica, chip kártya értékesítés	1 411 600
Diákigazolvány befizetéséből származó bevétel	49 631 328
Egyéb számítástechnikai szolgáltatás	3 399 832
Informatikai normatíva bevétele	56 812 868
Közöntonosított oktatási intézménytörzs	88 068 977
Egyéb értékesítés bevételei (oktatási költség, postaköltség)	2 184 041
Értékesítés nettó árbevételének záró állománya (közhasznú tevékenység)	1 095 898 207

6.1.2. Vállalkozási tevékenységből származó árbevétel

adatok Ft-ban

Értékesítés nettó árbevételének részletezése	Érték
Számítástechnikai szolgáltatás (bérleti díjak)	105 000
HIK könyvesbolti értékesítés bevételei	2 893 442
Hírdetési bevételek	25 082 285
HIK letétre kiadott kártya értékesítés bevételei	68 000
HIK bérbeadási bevételek	9 711 505
FMM megvalósíthatósági tanulmány	4 800 000
Értékesítés nettó árbevételének záró állománya (vállalkozási tevékenység)	42 660 232

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

6.2. Egyéb bevételek

adatok Ft-ban

Egyéb bevételek részletezése	Érték
Tárgyi eszköz értékesítés	258 000
Káreseménnyel kapcsolatos kapott bevételek	1 608 716
Kapott bírságok, kötbérek, kártérítések, késedelmi kamatok	10 578 808
Jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása	13 400 000
Tárgyi eszközök visszaírt terven felüli értékcsökkenése	3 086 820
Egyéb bevételek	2 801 679
Kapott támogatások:	2 373 835 027
- Oktatási Minisztérium	1 459 629 284
- IHM	53 183 156
- HEFOP	423 789 489
- Gazdasági és Közlekedési Minisztérium	2 000 000
- European School Celebrate	355 580
- e Twining Action	27 661 685
- Kutatás - Fejlesztési Iroda	384 003 841
- Ecolours AP	3 344 938
- ELLEU	2 175 954
- Europass	17 691 100
Egyéb bevételek záró állománya	2 405 569 050

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

6.3 Anyagjellegű ráfordítások	adatok Ft-ban
Anyagjellegű ráfordítások részletezése	Érték
Anyagköltség	41 685 736
Szállítás, rakodás, raktározás költségei	5 250 700
Bérleti díjak	267 521 494
Épület, terem bérleti díjak	187 898 390
Gép bérleti díjak	3 698 572
Ügyviteli program bérleti díja	3 165 000
Munkaerő bérlési költsége	45 908 817
Járművek bérelti díja	766 274
Egyéb bérleti díjak	26 084 441
Karbantartási költségek	55 684 619
Hirdetés, reklám, propaganda költségek	79 440 713
Hirdetési költségek	10 981 572
Reklám-, propaganda költségek	68 459 141
Oktatás és továbbképzés költségei saját dolgozók részére	14 537 283
Utazási és kiküldetési költségek	11 617 131
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 574 264 853
- telefondíj	51 773 366
- postadíj	49 798 599
- közüzemi szolgáltatások	67 542 553
- takarítás	28 388 276
- könyvvizsgálati díj	6 300 006
- jogi képviselet	34 103 788
- számítástechnikai szolgáltatások, telepítések, oktatások	313 053 731
- tanácsadás, kutatási szolgáltatások	255 945 251
- nyomdai szolgáltatások	114 558 405
- rendezvényszervezés	19 132 200
- rovatvezetői, szerkesztői, újságírói szolgáltatás	93 011 657
- grafikai és egyéb tervezések, kivitelezések	9 983 978
- internettel kapcsolatos díjak, költségek	6 978 461
- hírlap, közlönyök, CD előfizetési díjak	4 282 113
- tételösszeállítás	1 880 000
- őrzés-, védés-, vagyonvédelem költsége	43 541 056
- irodai-, ügyviteli szolgáltatás	33 931 113
- CD sokszorosítás	3 838 840
- adatrögzítés	20 272 317
- pályázati díj, pályázati anyag elkészítése	375 000
- elemzések, adatfeldolgozások	9 550 000
- tagsági díjak	178 438
- Ügyfélszolgálati telefonvonal díja	18 798 538
- digitális tananyag elkészítése	18 375 000
- egyéb szolgáltatások	368 672 167
Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	7 181 482
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (bankköltség)	72 856 164
- bankposta csekk költsége	67 907 069
- egyéb bankköltségek	4 949 095
Biztosítási díjak	6 562 051
- vagyonbiztosítás	3 212 002
- gépjárművek biztosítása	3 295 594
- egyéb biztosítási díjak	54 455
Eladott áruk beszerzési értéke	5 035 700
Anyagjellegű ráfordítások záró állománya	2 141 637 926

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

6.4. Személyi jellegű ráfordítások

adatok Ft-ban

Személyi jellegű ráfordítások részletezése	Érték
Bérköltség	666 832 200
- alkalmazottak bérköltsége	517 226 084
- bérpótlék	8 409 708
- jutalom	70 015 190
- prémium	31 607 000
- 13.havi bér	37 311 041
- szabadság megváltás	2 263 177
Személyi jellegű egyéb kifizetések	180 923 653
- munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	143 097 676
* önkéntes nyugdíjbiztosítás munkáltatói hozzájárulás	21 842 000
* munkába járás költségtérítése	15 495 259
* munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	18 666 139
* egészségpénztár munkáltatói hozzájárulás	23 586 100
* étkezési hozzájárulás	8 696 000
* megbízási díjak	44 081 950
* tiszteletdíjak	4 080 000
* betegszabadság idejére fizetett díjak	5 103 505
* polgári szolgálatosokat megillető juttatások	0
* táppénz 1/3 rész	1 546 723
- jóléti és kulturális költségek	29 159 050
* ruházati és üdülési költségtérítés	9 232 789
* üzleti célú reprezentáció	17 871 047
* lakásbérlet	0
* egészségügyi szolgálat	1 710 000
* szemüveg költségtérítés	345 214
- egyéb személyi jellegű kifizetések	8 666 927
Bérbírálatok	244 466 962
- nyugdíjbiztosítási járulék	132 095 917
- egészségbiztosítási járulékok	80 725 322
- egészségügyi hozzájárulás	9 985 209
- munkaadói járulék	20 857 439
- rehabilitációs hozzájárulás	803 075
Személyi jellegű ráfordítások záró állománya	1 092 222 815

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

6.5. Értékcsökkenési leírás

adatok Ft-ban

Értékcsökkenési leírás részletezése	Érték
Tervszerinti értékcsökkenési leírás	457 151 327
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	15 261 737
Értékcsökkenési leírás záró állománya	472 413 064

6.6. Egyéb ráfordítások

adatok Ft-ban

Egyéb ráfordítások részletezése	Érték
Káreseménnyel kapcsolatos kifizetések	9 164
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	3 808 844
Költségek, ráfordítások ellentételezésére adott támogatások visszafizetése	0
Gépkocsi káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások	1 675 910
Térítés nélküli átadás áfája	81 000
Céltartalékképzés a jövőbeni várható kötelezettségekre	10 800 000
Készletek elszámolt értékvesztése	9 846 687
Követelések elszámolt értékvesztése	51 473
Tárgyi eszközök elszámolt terven felüli értékcsökkenése	1 011 344
Továbbutalt támogatások	34 921 760
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	950 261
Nemzeti kulturális járulék	1 684 048
Vissza nem igényelhető áfa	0
Környezetvédelmi termékdíj, csomagolás	0
Behajthatatlan követelések leírása	562 739
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett készletek	2 131 596
Egyéb ráfordítások	4 853 229
Egyéb ráfordítások záró állománya	72 388 055

6.7. Pénzügyi műveletek bevételei

adatok Ft-ban

Pénzügyi műveletek bevételeinek részletezése	Érték
Kamatozó értékpapír értékesítésekor az eladási árban lévő kamatbevétel	106 400
Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamnyeresége	290 360
Banki folyószámla kamat	4 145
Pénzügyi műveletek bevételeinek záró állománya	400 905

6.8. Pénzügyi műveletek ráfordításai

adatok Ft-ban

Pénzügyi műveletek ráfordításainak részletezése	Érték
Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamvesztése	229 067
Pénzügyi műveletek ráfordításainak záró állománya	229 067

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

6.9. Rendkívüli bevételek

Rendkívüli bevételek részletezése	adatok Ft-ban Érték
Térítés nélkül átvett eszközök forgalmi, piaci értéke	4 341 549
Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás	62 622 894
Közcélú adományok	3 250 000
Rendkívüli bevételek záró állománya	70 214 443

6.10. Rendkívüli ráfordítások

Rendkívüli ráfordítások részletezése	adatok Ft-ban Érték
Térítés nélkül átadott eszközök nyilvántartás szerinti értéke	121 281
Térítés nélkül átadott készletek nyilvántartás szerinti értéke	5 474 908
Rendkívüli ráfordítások záró állománya	5 596 189

6.11. Vállalkozási tevékenység részletezése

Bevételek:

Számítástechnikai szolgáltatás (bérleti díj)	105 000 Ft
Könyvesbolti bevétel:	2 893 442 Ft
Hirdetési bevételek	25 082 285 Ft
Letétre kiadott kártya értékesítés bevételei:	68 000 Ft
FMM megvalósíthatósági tanulmány	4 800 000 Ft
Bérbeadási bevételek:	9 711 505 Ft

Összesen: **42 660 232 Ft**

Vállalkozási tevékenység költségei:

Anyagjellegű ráfordítások:	6 748 025 Ft
Egyéb ráfordítások:	1 048 233 Ft
<u>Személyi jellegű ráfordítások:</u>	<u>6 014 130 Ft</u>

Összesen: **13 810 388 Ft**

Vállalkozási tevékenység eredménye: **28 849 844 Ft**

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

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

Társasági adó levezetése:

Adózás előtti eredmény:	-161 596 eFt
Adóalap csökkentő tétel:	557 897 eFt
Adóalap növelő tétel:	459 097 eFt
Adóalap:	-260 396 eFt
Társasági adó:	0 eFt

7. Munkavállalókkal kapcsolatos információk

7.1. Átlagos statisztikai létszám és bruttó bér alakulása 2005-ben

Időszak	Átlagos statisztikai létszám (fő/év)	Bruttó bér (Ft)	Átlagos bruttó bér
2005. január	180	40 109 847	222 832
2005. február	186	41 335 254	222 233
2005. március	184	40 281 819	218 923
2005. április	182	40 174 284	220 738
2005. május	182	41 484 614	227 937
2005. június	181	57 515 054	317 763
2005. július	180	42 449 986	235 833
2005. augusztus	180	42 749 687	237 498
2005. szeptember	184	43 171 780	234 629
2005. október	184	43 453 542	236 161
2005. november	182	44 630 701	245 224
2005. december	180	43 507 601	241 709
Összesen:	2185	520 864 169	238 382
Havi átlag:	182	43 405 347	238 382

Telephelyenkénti létszám:

- Budapest:	171 fő
- Győr:	11 fő

Csökkent munkaképességű dolgozó:

3 fő

Foglalkoztatási forma:

- Szellemi foglalkozású:	178 fő
- Fizikai foglalkozású:	4 fő
- Teljes munkaidőben foglalkoztatott:	171 fő
- Részmunkaidős:	11 fő

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2005. december 31-én végződő évre

7.2. Igazgatósággal, Felügyelő Bizottsággal kapcsolatos információk

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja 2005 évben:

Elnök :	1 200 000 Ft
3 fő tag:	2 880 000 Ft
Járuélékai:	1 207 800 Ft
Összesen:	5 287 800 Ft

Az ügyvezető részére kifizetett juttatások:

2005.01.01-2005.12.31. között az ügyvezető részére:

Alapbér	6 360 000 Ft
13. havi bér	530 000 Ft
Jutalom	530 000 Ft
Külföldi kiküldetés	179 599 Ft
Étkezési utalvány	48 000 Ft
Iskolakezdési támogatás	34 000 Ft
Önkéntes nyugdíjpénztár	0 Ft
Önkéntes egészségpénztár	120 000 Ft
Ruházati költségtérítés	50 000 Ft
Üdülési költségtérítés	0 Ft
Társadalombiztosítási járulék	2 209 945 Ft
Munkaadói járulék	228 618 Ft
Egészségügyi hozzájárulás	38 400 Ft
SZJA	22 000 Ft
Összesen:	10 350 562 Ft

Budapest, 2006. március 29.

Rovó Tibor
ügyvezető