

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. 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.

Az egyesüléssel érintett Társaságok 2006. december 31-ei fordulónapra elkészítették vagyonmérleg- és vagyonleltár tervezeteiket, valamint 2007. augusztus 31-ei fordulónapra végleges vagyonmérleg és vagyonleltáraikat, ezek felügyelő bizottsági véleményezése és könyvvizsgáló általi auditálása megtörtént.

| | | |
|---|------------------------|-------------------------------|
| A Társaság székhelye: | 2004. december 13-ig: | 1082 Budapest, Üllői út 82/E. |
| | 2004. december 14-től: | 1134 Budapest, Váci út 37. |
| 2007. szeptember 1-től az Átalakult Társaság székhelye: | | 1134 Budapest, Váci út 37. |

| | | |
|-----------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| A Társaság jegyzett tőkéje: | 2007. augusztus 31-ig: | 3 000 000 Ft |
| | 2007. szeptember 1-től: | összesen 277 800 000 Ft, melynek |

részletezése:

| | |
|--|----------------|
| Átvevő Társaság jegyzett tőkéje: | 3 000 000 Ft |
| Beolvadó Társaság jegyzett tőkéje – Diák-Bónusz: | 14 800 000 Ft |
| Beolvadó Társaság jegyzett tőkéje – sulinova: | 260 000 000 Ft |

A Társaság adószáma: 20933713-2-41

A Társaság cégjegyzékszám: 01-14-000308/9

A cégjegyzésre jogosult adatai:

| | |
|------------------------|-------------------------------------|
| 2006. december 18-tól: | Kerekes Gábor (an.: Üveges Piroska) |
| | 1226 Budapest, Rózsakert u. 87. |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

A Társaság tulajdonosa - a 2007. évi CVI. törvény az állami vagyonról értelmében - az Oktatási és Kulturális Minisztérium helyett a Magyar Állam. Az állami vagyon feletti tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét a Magyar Állam nevében a Nemzeti Vagyongazdálkodási Tanács látja el.

A Társaság közhasznú feladatai különösen:

1. A Felsőoktatás információs rendszerének működtetése és fejlesztése az Országos Felsőoktatási Információs Központ útján;
2. A 2006. december 31-én megszűnt SuliNET és SuliNET Expressz programok utómunkálatainak 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;
7. 2006. őszétől az Elektronikus aláírókártyák biztosítása a Hitelesítés szolgáltatás szervezeti egység útján.
8. A közoktatási és felsőoktatási diákigazolványokhoz kapcsolódó kedvezményrendszer működtetése a Beolvasó Társaság – Diák-Bónusz - feladatainak átvételével;
9. Közreműködés a Közoktatás-fejlesztés feladataiban a Beolvasó Társaság – suliNova – feladatainak átvételével;
10. Pedagógiai és szakmai szolgáltatások, képzések, továbbképzések szervezése az Oktatási és Kulturális Minisztérium, az Oktatási Hivatal intézményfenntartók és közoktatási intézmények részére – a Beolvasó Társaság – suliNova – feladatainak átvételével.

Jogszabályváltozás eredményeképpen 2007. december 29-től a Közoktatási Információs Iroda által létrehozott Közoktatás Információs rendszer működtetéséért az Oktatási Hivatal a felelős, a megváltozott jogszabályok szerint Társaságunk a továbbiakban az Adatfeldolgozó szerepet tölti be e feladattal kapcsolatban.

A 2007. december 24-től hatályos jogszabályváltozás értelmében a 237/2006 (XI.27.) felsőoktatási intézmények felvételi eljárásairól szóló kormányrendelet módosítása következtében e feladatok működtetéséért a továbbiakban az Oktatási Hivatal a felelős, valamint a 17/2005 (II.8.) diákigazolványokról szóló kormányrendelet módosítása eredményeképpen az Adatkezelő a továbbiakban az Oktatási Hivatal.

A Társaság kiemelkedően közhasznú szervezet, mivel közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről a felsőoktatásról szóló 2005.évi CXXXIX. törvény, valamint a felsőoktatási intézmények felvételi

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

eljárásainak általános szabályairól szóló 269/2000.(XII.28.) és a 2006. december 1-től hatályos 237/2006.(XI.27.) Kormányrendelet alapján az Oktatási és Kulturális Minisztériumnak kell gondoskodnia.

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

- Bérbeadás,
- Média felületek piaci alapon történő értékesítése,
- A pilisborosjenői Aura hotel üzemeltetése,
- Tanfolyamok szervezése, lebonyolítása.

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.

Céggjegyzékszám: 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 2007.01.01-től 2007.12.31-ig tartott.

A Beolvadó Társaságok 2007. augusztus 31-i záró mérlegadatainak nyitása az Átvevő Társaságban 2007. szeptember 1-i dátummal megtörtént.

A mérlegkészítés időpontja 2008. 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.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:

Aradi Gizella

gazdasági igazgató

Közgazdász

MBA szakközgazdász

Értékesítési menedzser

Okleveles könyvvizsgáló

Pénzügyminisztériumi regisztrációs száma: 130365

Bucsai Lajosné

főkönyvelő

Mérlegképes könyvelő

Pénzügyminisztériumi regisztrációs száma: 117473

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 számítástechnikai eszközöknél 3 év, a járműveknél 5 év, a műszaki berendezéseknél, gépeknél az egyéb berendezéseknél, felszereléseknél 7 év.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

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.

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 értékadatokat az alapbizonylatok alapján a könyvelés szolgáltatta.

Társaságunk saját termelésű készletei az OFIK felvételi eljáráshoz kapcsolódó kiadványai.

2.3.2. Vásárolt készletek:

A vásárolt készletek vásárláskor beszerzési értéken kerülnek bevételezésre a 2-es számlaosztályba. Év végén leltár alapján kerül a készlet elszámolásra.

2.3.3. Készletek leltározása:

A készletek 2007. 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.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

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 2007. évben képződött mérlegszerinti eredmény.

2.7. Céltartalékok

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

2.8. Követelések és kötelezettségek

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

2.9. Aktív és passzív időbeli elhatárolások

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

Társaságunk 2006. évtől kezdve 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, ráfordításkénti elszámolásakor rendkívüli bevétellel szemben szünteti meg.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

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

A vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzet vizsgálatánál bázis évként a 2006.01.01-2006.12.31. közötti időszakot vettük figyelembe.

3.1. A vagyoni helyzet vizsgálata

3.1.1. A vagyonstruktúra változásának bemutatása

adatok Eft-ban

| Megnevezés | 2006. | 2007. | Változás (%) | Megoszlás (%) | |
|-----------------------------|------------------|------------------|--------------|---------------|---------------|
| | | | | 2006. | 2007. |
| Befektetett eszközök | 3 594 178 | 3 664 497 | 2,0% | 56,0% | 44,1% |
| Forgóeszközök | 1 098 296 | 3 857 277 | 251,2% | 17,1% | 46,4% |
| Aktív időbeli elhatárolások | 1 719 992 | 787 993 | -54,2% | 26,8% | 9,5% |
| Összesen | 6 412 466 | 8 309 767 | 29,6% | 100,0% | 100,0% |

A Társaság mérlegfőösszege 8 309 767 e Ft, mely 2006-ról 2007-re 29,6 %-al növekedett. A növekedés fő oka, a két beolvadó társaság vagyonának az átvétele.

Társaság mérlegében a befektetett eszközök 2,0 %-al növekedtek. A forgóeszközök nagyarányú 251,2 %-os növekedését az NFT 2.1 és NFT 3.1 programokra beadott elszámolások nagyságrendje teszi ki mintegy 2 509 188 046 Ft értékben, mely összeget a kötelezettségek között kimutatott leutalt NFT előlegek ellentételezik 2 366 806 600 Ft összegben.

Az aktív időbeli elhatárolások összege jelentősen, 54,2 %-kal csökkent az előző évihez képest. Az aktív időbeli elhatárolás az aláírt 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 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 | 2006. | 2007. | Változás (%) | Megoszlás (%) | |
|-------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | 2006. | 2007. |
| Saját tőke | 1 321 880 | 1 081 323 | -18,2% | 20,6% | 13,0% |
| Céltartalékok | 0 | 11 322 | + 11 322 e Ft | 0,0% | 0,1% |
| Kötelezettségek | 2 373 105 | 3 993 229 | 68,3% | 37,0% | 48,1% |
| Passzív időbeli elhatárolások | 2 717 481 | 3 223 893 | 18,6% | 42,4% | 38,8% |
| Összesen: | 6 412 466 | 8 309 767 | 29,6% | 100,0% | 100,0% |

A források szerkezetében jelentős változás következett be az előző évhez képest, melynek fő oka a két társaság beolvadása. A saját tőke 18,2%-kal csökkent, ennek oka a 2007.évi veszteség, melyet jelentős összegben az időbelileg el nem határolt befektetett eszközök értékcsökkenésének költségkénti elszámolása okozta, 453 351 281 Ft értékben, a fenn maradó részt pedig a különféle nem finanszírozott, vagy csak részben

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

finanszírozott feladatok pl. NFT I. lezárása: 53 156 802 Ft, NFT I. fenntartás: 12 933 983 Ft és az NFT elszámolások véglegesen visszautasított tételei: 33 425 871 Ft.

A beadvány következtében a saját tőkén belül a jegyzett tőke 274 800 e Ft-tal, az eredménytartalék 86 779 e Ft-tal emelkedett.

A passzív időbeli elhatárolások 18,6 %-kal növekedtek., ebből 7,28 %-ot a halasztott bevétel képvisel. A befektetett eszköz költséggel nem ellentételezett értékét - a Sztv. 45.§-a értelmében - a passzív időbeli elhatárolások között halasztott bevételként mutattuk ki. 2005. évig a Számviteli politikában leírtak szerint csak az 50 M Ft feletti egyedi bekerülési értékű eszközöket határoltuk el. A támogatásból beszerzett befektetett eszközök beszerzésének nagyarányú növekedése miatt a Sztv. összemérés elvének betartása érdekében a Számviteli politikánkat 2006. évben módosítottuk.

A céltartalékok állománya 11 322 e Ft, melyet várható kötelezettségekre képeztünk jogi teljességi nyilatkozatok alapján.

Az összes forrás 29,6 %-al nőtt a 2006. évi adathoz képest.

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

- a Kutatás-fejlesztési Pályázati és Kutatáshasznosítási Irodával kötött szerződés szerint előlegként átutalt 458 500 000 Ft-ot,

- a HEFOP 3.1 szerződés alapján előlegként átutalt 23 926 554 Ft-ot,

- a HEFOP 3.3 szerződés alapján utalt 1 352 250 Ft-ot

- és a ROP 3.3 szerződés alapján utalt 732 200 Ft-ot,

- valamint már a követelések között említett volt Snova Kht-ban kezelt NFT 3.1 és NFT 2.1-es projektekre leutalt előlegeket 2 366 806 600 Ft összegben.

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

| | 2006. | 2007. |
|---|--|--|
| <i>Tőkeerősség</i> | | |
| $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérlegfőösszeg}} * 100$ | $\frac{1\,321\,880}{6\,412\,466} = 20,6\%$ | $\frac{1\,081\,323}{8\,309\,767} = 13,0\%$ |

A tőkeerősségi mutató az előző évihez képest 7,6 % ponttal csökkent, amely a kötelezettségek és a passzív időbeli elhatárolások növekedésével, illetve a saját tőke csökkenésével magyarázható.

3.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata

Készpénz likviditási mutató

| | | |
|---|---------------------------------------|--|
| $\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid.lej.köt.}}$ | $\frac{853\,326}{2\,373\,105} = 0,36$ | $\frac{1\,037\,219}{3\,993\,229} = 0,26$ |
|---|---------------------------------------|--|

Likviditási ráta

| | | |
|---|--|--|
| $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lej. köt.}}$ | $\frac{1\,098\,296}{2\,373\,105} = 0,46$ | $\frac{3\,857\,277}{3\,993\,229} = 0,97$ |
|---|--|--|

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

A fenti mutatók azt mutatják, hogy a Társaságnak – az előző évekhez hasonlóan - a 2007. évben sem oldódtak meg az időleges likviditási gondjai, melyek csak nagyon nagy odafigyelés és gondos pénzügyi gazdálkodás mellett voltak kezelhetőek, annak ellenére, hogy zömében a támogatási szerződésekben megállapított összegeket társaságunk előfinanszírozta. A likviditási mutatók alapján a pénzeszközök a rövid lejáratú kötelezettségek fedezetére is csak negyed részben elegendők.

3.3. A jövedelmi helyzet vizsgálata

| | 2006. | 2007. |
|--|---|---|
| <i>Eszközarányos árbevétel</i> | | |
| $\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Összes eszköz}} * 100$ | $\frac{1\,079\,200}{6\,412\,466} = 16,83\%$ | $\frac{1\,273\,441}{8\,309\,767} = 15,32\%$ |

Az eszközarányos árbevétel 1,51 % pontos csökkenést mutat, melynek oka az, hogy az eszközök értékének jelentős mértékű növekedése mellett a nettó árbevétel kisebb mértékben növekedett.

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

| Bevételek | Összeg (Ft) | Megoszlás (%) |
|--------------------------------------|--------------------|----------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 1 273 441 | 32,6% |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 62 447 | 1,6% |
| Egyéb bevételek | 2 571 984 | 65,8% |
| Összesen | 3 907 872 | 100,0% |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

4. Cash-Flow kimutatás

adatok Eft-ban

| <i>Megnevezés</i> | 2006. | 2007. |
|--|--------------------|----------------|
| Adózott eredmény | - 406 428 | - 602 136 |
| Elszámolt amortizáció | 581 351 | 904 325 |
| Elszámolt értékvesztés és visszairás | 17 419 | 1 980 |
| Céltartalék képzés és felhasználás különbözete | - 10 800 | 11 322 |
| Befektetett eszközök állományváltozása | - 2 128 789 | - 974 644 |
| Szállítói kötelezettség változása | - 298 760 | 281 391 |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása | 1 416 914 | 1 338 733 |
| Passzív időbeli elhatárolások változása | 1 751 741 | 506 412 |
| Vevőkövetelés változása | 104 112 | 53 827 |
| Forgóeszközök (vevő és pénz nélkül) változása | 16 176 | - 2 630 895 |
| Aktív időbeli elhatárolások változása | 144 596 | 931 999 |
| Beolvadás miatti saját tőke változás | - | 361 579 |
| Fizetendő társasági adó | - | - |
| Működési cash flow | 1 187 532 | 183 893 |
| 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 | - 1 047 500 | - |
| Pénzeszközök változása | 140 032 | 183 893 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. 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

| Mozgások | Alapítás - átszervezés aktivált értéke | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | Vagyoni értékű jogok (1131-1136) | Szellemi termékek (1141- 1145) | Immateriális javakra adott előlegek | Immateriális javak összesen (1131-1145) |
|---|--|---|--|--------------------------------------|---|---|
| 2007. évi Nyitó érték | 0 | 0 | 624 672 404 | 2 840 311 913 | 0 | 3 464 984 317 |
| Növekedés 2007. évi beszerzésből (Aktiválás, ráaktiválás) | | | 4 918 894 | 124 622 671 | | 129 541 565 |
| Növekedés 2006. évi beszerzésből (Aktiválás, ráaktiválás) | | | 268 888 700 | 222 698 146 | | 491 586 846 |
| Egyéb növ. átvezetés miatt | | | 36 322 684 | 8 590 015 | | 44 912 699 |
| Csökkenés selejtezés miatt | | | | 1 148 982 | | 1 148 982 |
| Csökkenés hiány miatt | | | | | | 0 |
| Csök. térítés nélk. átadás m. | | | | | | 0 |
| Csökkenés értékesítés miatt | | | | | | 0 |
| 2007. évi Záró érték | 0 | 0 | 934 802 682 | 3 195 073 763 | 0 | 4 129 876 445 |

Értékcsökkenés

adatok Ft-ban

| Mozgások | Alapítás - átszervezés aktivált értéke | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | Vagyoni értékű jogok (11911) | Szellemi termékek (11921-11922) | Immateriális javakra adott előlegek | Immateriális javak összesen (11911-11922) |
|---|--|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|---|
| 2007. évi Nyitó érték | 0 | 0 | 123 286 842 | 593 361 315 | 0 | 716 648 157 |
| Écs. növekedés | | | 144 190 513 | 493 256 840 | | 637 447 353 |
| Egyéb növekedés átvezetés miatt | | | | | | 0 |
| Csökkenés selejtezés miatt | | | | 778 256 | | 778 256 |
| Csökkenés hiány miatt | | | | | | 0 |
| Csökkenés térítés nélküli átadás miatt | | | | | | 0 |
| Csökkenés értékesítés miatt | | | | | | 0 |
| 2007. évi Záró érték | 0 | 0 | 267 477 355 | 1 085 839 899 | 0 | 1 353 317 254 |

| | Bruttó érték | Értékcsökkenés | Nettó érték |
|------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Nettó érték 2007. évi nyitó | 3 464 984 317 | 716 648 157 | 2 748 336 160 |
| Nettó érték 2007. évi záró | 4 129 875 445 | 1 353 317 254 | 2 776 558 191 |
| Befejezetlen beruházások | 0 | 441 765 556 | 441 765 556 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

5.1.1.2. Tárgyi eszközök

Bruttó érték adatok Ft-ban

| <i>Mozgások</i> | <i>Ingatlanok és kapcsolódó vagyoneértékű jogok (121-128)</i> | <i>Műszaki gépek, berendezések, járművek (13110-135)</i> | <i>Egyéb gépek, berendezések, járművek (1411-148)</i> | <i>Beruházások és beruházásokra adott előlegek</i> | <i>Tárgyi eszközök összesen (123-14313)</i> |
|---|---|--|---|--|---|
| 2007. évi nyitó érték | 33 579 197 | 935 181 346 | 269 836 978 | 0 | 1 238 597 521 |
| Növekedés 2007. évi beruházásból (Aktiválás, ráaktiválás) | 13 396 098 | 140 814 411 | 31 766 699 | | 185 977 208 |
| Növekedés 2006. évi beruházásból (Aktiválás, ráaktiválás) | | 4 350 000 | | | 4 350 000 |
| Egyéb növekedés | 80 672 957 | 29 171 818 | 68 894 260 | | 178 739 035 |
| Csökkenés selejtezés miatt | | 32 927 626 | 15 844 842 | | 48 772 468 |
| Csökkenés hiány miatt | | 6 767 588 | 9 971 973 | | 16 739 561 |
| Csökkenés térítés nélküli átadás miatt | | | 579 194 | | 579 194 |
| Csökkenés értékesítés miatt | | 641 170 | 5 474 884 | | 6 116 054 |
| Egyéb csökkenés átvezetés miatt | | | 19 955 | | 19 955 |
| 2007. évi Záró érték | 127 648 252 | 1 069 181 191 | 338 607 089 | 0 | 1 535 436 532 |

Értékcsökkenés adatok Ft-ban

| <i>Mozgások</i> | <i>Ingatlanok és kapcsolódó vagyoneértékű jogok (1293)</i> | <i>Műszaki gépek, berendezések, járművek (1394-1395)</i> | <i>Egyéb gépek, berendezések, járművek (14912-1499)</i> | <i>Beruházások és beruházásokra adott előlegek</i> | <i>Tárgyi eszközök összesen (129-1498)</i> |
|-------------------------------------|--|--|---|--|--|
| 2007. évi Nyitó érték | 6 981 174 | 715 569 916 | 166 141 871 | 0 | 888 692 961 |
| Écs. növekedés | 3 910 472 | 196 204 426 | 66 762 813 | | 266 877 711 |
| Egyéb növekedés | | | | | 0 |
| Csökkenés selejtezés miatt | | 32 796 184 | 14 660 692 | | 47 456 876 |
| Csökkenés hiány miatt | | 6 602 459 | 6 501 568 | | 13 104 027 |
| Csökk. térítés nélküli átadás miatt | | | 579 194 | | 579 194 |
| Csökkenés értékesítés miatt | | 620 262 | 4 527 284 | | 5 147 546 |
| Egyéb csökkenés átvezetés miatt | | | 19 955 | | 19 955 |
| 2007. évi Záró érték | 10 891 646 | 871 755 437 | 206 615 991 | 0 | 1 089 263 074 |

| | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------|--------------------|
| Nettó érték 2007.évi nyitó | 26 598 023 | 219 611 430 | 103 695 107 | 0 | 349 904 560 |
| Nettó érték 2007. évi záró | 116 756 606 | 197 425 754 | 131 991 098 | | 446 173 458 |
| Befejezetlen beruházások | | | | 0 | 0 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

5.1.1.3.Értékcsökkenés bemutatása

Terv szerinti értékcsökkenési leírás

adatok Ft-ban

| <i>Megnevezés</i> | <i>Lineáris</i> | <i>Egyösszegű</i> | <i>Összesen</i> |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|
| | <i>2007. év</i> | <i>2007. év</i> | <i>2007. év</i> |
| Vagyoni értékű jogok | 144 099 179 | 91 334 | 144 190 513 |
| Szellemi termékek | 493 256 840 | 0 | 493 256 840 |
| Immateriális javak | 637 356 019 | 91 334 | 637 447 353 |
| Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoneértékű jogok | 3 738 317 | 172 155 | 3 910 472 |
| Műszaki gépek, berendezések, járművek | 188 059 274 | 8 145 152 | 196 204 426 |
| Egyéb gépek, berendezések, járművek | 33 353 406 | 33 409 407 | 66 762 813 |
| Tárgyi eszközök | 225 150 997 | 41 726 714 | 266 877 711 |
| Könyvtári könyvek | 0 | 0 | 0 |
| Összesen | 862 507 016 | 41 818 048 | 904 325 064 |

5.1.1.4.Hiány

adatok Ft-ban

| <i>Megnevezés</i> | <i>Bruttó érték</i> | <i>Értékcsökkenés</i> | <i>Nettó érték</i> |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|
| Műszaki gépek, berendezések, járművek | 6 767 588 | 6 602 459 | 165 129 |
| Egyéb gépek, berendezések, járművek | 9 971 973 | 6 501 568 | 3 470 405 |
| Összesen | 16 739 561 | 13 104 027 | 3 635 534 |

5.1.1.5.Értékesítés

adatok Ft-ban

| <i>Megnevezés</i> | <i>Bruttó érték</i> | <i>Értékcsökkenés</i> | <i>Nettó érték</i> |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|
| Műszaki gépek, berendezések, járművek | 641 170 | 620 262 | 20 908 |
| Egyéb gépek, berendezések, eszközök | 5 474 884 | 4 527 284 | 947 600 |
| Összesen | 6 116 054 | 5 147 546 | 968 508 |

5.1.1.6. Átvezetések

adatok Ft-ban

| <i>Megnevezés</i> | <i>Bruttó érték</i> | <i>Értékcsökkenés</i> | <i>Nettó érték</i> |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|
| Műszaki gépek, berendezések, járművek | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb gépek, berendezések, eszközök | 19 955 | 19 955 | 0 |
| Összesen | 19 955 | 19 955 | 0 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

5.1.1.7. Selejtezések

adatok Ft-ban

| <i>Megnevezés</i> | <i>Bruttó érték</i> | <i>Értékcsökkenés</i> | <i>Nettó érték</i> |
|--|----------------------------|------------------------------|---------------------------|
| Szellemi termékek | 1 149 982 | 778 256 | 371 726 |
| Műszaki gépek, berendezések, járművek | 32 927 626 | 32 796 184 | 131 442 |
| Egyéb gépek, berendezések, eszközök | 15 844 842 | 14 660 692 | 1 184 150 |
| Összesen | 49 922 450 | 48 235 132 | 1 687 318 |

5.1.1.8. Térítés nélküli átadás

adatok Ft-ban

| <i>Megnevezés</i> | <i>Bruttó érték</i> | <i>Értékcsökkenés</i> | <i>Nettó érték</i> |
|--|----------------------------|------------------------------|---------------------------|
| Egyéb gépek, berendezések, eszközök | 579 194 | 579 194 | 0 |
| Összesen | 579 194 | 579 194 | 0 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

5.1.2. Forgóeszközök

5.1.2.1. Készletek

Kiadványok

adatok Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó | Beszerzés | Értékesítés | Selejtezés | Záró |
|---------------------------------------|-----------|-----------|-------------|------------|------------------|
| 2007. évi kiadványok összesen: | 1 769 154 | 0 | 615 343 | | 1 153 811 |

adatok db-ban

| Megnevezés | Mennyiség db | | | Önköltség | Érték |
|---|--------------|------------------------------|----------------|-----------|-------------------|
| | Beszerzés | Értékesítés, egyéb kiadás | Záró | | |
| Felsőoktatási felvételi tájékoztató 2008 | 94 362 | 47 224 | 47 138 | 352,63 | 16 622 273 |
| Felvételi tájoló 2008 (3 kötetes) | 18 500 | 9 836 | 8 664 | 683,87 | 5 925 050 |
| Szakirányú továbbképzések 2008 | 4 500 | 1 075 | 3 425 | 518,83 | 1 776 993 |
| Felsőoktatási jelentkezési lap 2008 | 210 000 | 80 425 | 129 575 | 30,86 | 3 998 685 |
| Felsőoktatási műhely folyóirat 2007. 10. hó | 1 000 | - | 1 000 | 1 501,43 | 1 501 428 |
| Kerekítés | | | | | - 222 |
| Kiadványok összesen: | - | - | 189 802 | - | 29 824 206 |

Egyéb készletek

adatok Ft-ban

| | |
|-----------------------|----------------|
| Ajándéktárgyak | 110 504 |
|-----------------------|----------------|

| | |
|--------------------------|----------------|
| HIK könyvesbolti készlet | 197 460 |
|--------------------------|----------------|

A könyvesbolti készletből megmaradt könyvek megőrzésre a HIK szervezeti egység raktárában található.

| | |
|--------------------------------|----------------|
| Smart Card HIT | 504 000 |
| 2007. év végi zárókészlet (db) | 80 |
| Beszerzési ár (Ft / db) | 6 300 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

| | |
|--|----------------|
| Áruk (könyv, Cd) (SN) | 617 653 |
| Eladásra nem került vásárolt könyvek készlete 2007.12.31-én: | 277 819 |
| Eladásra nem került vásárolt videokazetták készlete 2007.12.31-én: | 28 800 |
| Eladásra nem került vásárolt folyóiratok készlete 2007.12.31-én: | 311 034 |

| | |
|--|-------------------|
| Saját kiadványok, késztermékek (SN) | 15 703 817 |
| Eladásra nem került saját kiadású videokazetta készlete 2007.12.31-én: | 100 707 |
| Eladásra nem került saját kiadású Cd készlete 2007.12.31-én: | 3 285 475 |
| Eladásra nem került saját kiadású könyvek készlete 2007.12.31-én: | 12 317 635 |

| | |
|---|----------------|
| Nemzetközi igazolványok záró értéke | 206 421 |
| 2007. év végi zárókészlet (db) - Nemzetközi Diákigazolvány | 143 |
| Egységár (Ft / db) | 1 197 |
| 2007. év végi zárókészlet (db) - Nemzetközi Tanárigazolvány | 47 |
| Egységár (Ft / db) | 750 |

| | |
|---|------------------|
| Chipes továbbértékteljesítő eszközök | 2 482 500 |
|---|------------------|

2007. évben legyártott kiadványok önköltségének számítása

2008. évi Felvételi tájékoztató

| | |
|---|------------------|
| Beszerzés (Alföldi Nyomda Zrt.) | 29 923 376 Ft |
| Grafikai tervezés, nyomdai előkészítés, szerkesztés | 3 351 799 Ft |
| <hr/> | |
| Összes közvetlen költség: | 33 275 175 Ft |
| Legyártott mennyiség: | 94 362 db |
| Felvételi tájékoztató önköltsége: | 352,63 Ft |

2008. évi Felvételi tájoló (3 kötetes)

| | |
|---|------------------|
| Beszerzés (Visit Kft.) | 8 019 714 Ft |
| Szerkesztés, tördelés, tanácsadás, egyéb | 2 658 444 Ft |
| Grafikai tervezés nyomdai előkészítés (Színes Fényár Bt.) | 1 973 500 Ft |
| <hr/> | |
| Összes közvetlen költség: | 12 651 658 Ft |
| Legyártott mennyiség: | 18 500 db |
| Felvételi tájoló önköltsége: | 683,87 Ft |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

2008. évi „A+B” jelű jelentkezési lap

| | |
|--|-----------------|
| Beszerzés (Díjbeszedő Holding Zrt.) | 6 380 000 Ft |
| Egyéb költségek | 100 000 Ft |
| <hr/> | |
| Összes közvetlen költség: | 6 480 000 Ft |
| Legyártott mennyiség: | 210 000 db |
| „A+B” jelű jelentkezési lap önköltsége: | 30,86 Ft |

2008. évi Szakirányú továbbképzések

| | |
|--|------------------|
| Beszerzés (Alföldi Nyomda Zrt.) | 1 950 750 Ft |
| Egyéb költségek | 384 000 Ft |
| <hr/> | |
| Összes közvetlen költség: | 2 334 750 Ft |
| Legyártott mennyiség: | 4 500 db |
| Szakirányú továbbképzések önköltsége: | 518,83 Ft |

Felsőoktatási Műhely folyóirat 2007.10. hó

| | |
|--|-------------------|
| Nyomdai szolgáltatás (Prime Rate Kft.) | 968 488 Ft |
| Egyéb költségek | 532 940 Ft |
| <hr/> | |
| Összes közvetlen költség: | 1 501 428 Ft |
| Legyártott mennyiség: | 1 000 db |
| Szakirányú továbbképzések önköltsége: | 1501,43 Ft |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

5.1.2.2. Követelések

| Követelések részletezése | adatok Ft-ban Értéke |
|---|-------------------------|
| Vevő követelések | 109 277 393 |
| Adott előlegek | 40 838 253 |
| - beruházásra adott előlegek | 0 |
| - készletekre adott előlegek | 40 838 253 |
| - egyéb adott előlegek | 0 |
| Egyéb követelések | 2 619 142 943 |
| - munkavállalókkal szembeni követelések | 6 196 953 |
| * magánnyugdíjpénztár | 0 |
| * étkezési jegyek | 565 500 |
| * letiltások | 0 |
| * BKV bérletek | 0 |
| * megbízási díjak, prémium | 0 |
| * munkabérelőlegek | 130 000 |
| * lakáscélú kölcsön | 5 501 453 |
| - különféle egyéb követelések | 2 612 945 990 |
| * nemzetközi diák- és tanárigazolvány elszámolási számlák | 202 880 |
| * NFT 3.1 és 2.1 elszámolási számlák | 2 509 188 046 |
| * táppénz, gyed kiutalási igények | 4 380 606 |
| * családi pótlék kiutalási igények | 2 981 788 |
| * könyutalványok készleten | 0 |
| * pontfelírásból eredő pénzügyi követelés | 3 155 079 |
| * egyéb követelések Snova | 55 920 564 |
| * egyéb függő követelések | 1 499 944 |
| * fizetett óvadék | 33 783 713 |
| * APEH önellenzési és késedelmi pótlék | 3 000 |
| * rehabilitációs hozzájárulás | 152 000 |
| * iparűzési adó-követelés | 1 678 370 |
| Követelések záró állománya | 2 769 258 589 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

5.1.2.3. Pénzeszközök

adatok Ft-ban

| Pénzeszközök részletezése | Érték |
|---|----------------------|
| Pénztárak | 1 924 358 |
| - Főpénztár | 1 564 213 |
| - Győri pénztár | 163 199 |
| - Diákigazolvány pénztár | 0 |
| - HIK főpénztár | 0 |
| - HIK könyvesbolt pénztár | 0 |
| - HIK regisztrációs pénztár | 50 000 |
| - HIK ügyfélszolgálati pénztár | 10 000 |
| - N.F.T. pénztár 3.1 | 0 |
| - N.F.T. pénztár 3.2 | 0 |
| - Hitelesítés szolgáltatás pénztár | 136 946 |
| - Devizapénztár | 0 |
| Elszámolási betétszámlák | 1 035 163 734 |
| - Elszámolási betétszámla OTP Snova | 1 399 695 |
| - Magyar Államkincstár főszámla | 199 856 052 |
| - Magyar Államkincstár OFIK tételár | 35 991 259 |
| - Magyar Államkincstár B lap | 37 447 |
| - Magyar Államkincstár Kiadványok | 50 740 348 |
| - Magyar Államkincstár Győr | 9 001 901 |
| - Magyar Államkincstár Diákigazolvány | 3 857 019 |
| - Magyar Államkincstár HIK | 6 973 304 |
| - Magyar Államkincstár Sulinet | 7 792 054 |
| - Magyar Államkincstár N.F.T. 3.1 | 16 107 510 |
| - Magyar Államkincstár N.F.T. 3..2 | 15 746 875 |
| - OTP Lakáscélú támogatás számla | 2 577 475 |
| - Magyar Államkincstár HIK - ROP 3.3 | 1 087 394 |
| - Magyar Államkincstár Europass | 28 732 256 |
| - Magyar Államkincstár Hitelesítés szolgáltatás | 2 088 838 |
| - Magyar Államkincstár Snova | 132 705 067 |
| - Magyar Államkincstár Snova NFT 2.1 | 268 037 064 |
| - Magyar Államkincstár Snova NFT 3.1 | 246 018 868 |
| - Magyar Államkincstár Diákbónusz | 948 085 |
| - Magyar Államkincstár Diákbónusz Klíringszámla | 5 465 223 |
| Egyéb pénzeszköz (érmék, emlékérmék) | 130 863 |
| Átvezetési számla | 0 |
| Pénzeszközök záró állománya | 1 037 218 955 |

5.1.3. Aktív időbeli elhatárolások

adatok Ft-ban

| Aktív időbeli elhatárolások részletezése | Érték |
|--|--------------------|
| Árbevétel, egyéb kamatbevételek elhatárolása | 14 848 520 |
| Támogatások bevételeinek elhatárolása | 680 787 746 |
| Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 695 636 266 |
| Költségek, egyéb kifizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása | 92 357 269 |
| Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 92 357 269 |
| Aktív időbeli elhatárolások záró állománya | 787 993 535 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. 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 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| GVOP 4.2.2. Oktatási Tartalomfejlesztés - NFÜ - 56,730 e Ft-os Támogatás elhatárolása | 56 730 000 | 14 182 500 | 56 304 000 | 42 121 500 |
| eTwining 3. Projekt - eTwining Nemzeti Támogatási Szolgáltatások - 169,150 EUR Támogatás elhatárolása | 42 676 545 | 28 118 413 | 31 921 629 | 3 803 216 |
| Melt Projekt - EUN Partnership AISBL - 103,994 EUR Támogatás elhatárolása | 26 346 880 | 10 538 600 | 15 525 093 | 4 986 493 |
| NFT 3.2.1 Projekt - HEFOP-III - 930 Mrd Ft-os Támogatás elhatárolása | 930 000 000 | 913 617 579 | 931 132 463 | 16 366 083 |
| NFT 3.1.1 Projekt - HEFOP-III - 2,3 Mrd Ft-os Támogatás elhatárolása | 2 300 000 000 | 2 161 073 446 | 2 303 278 049 | 137 840 179 |
| Elektronikus Információs szolgáltatás Nemzeti Program - KPI - 1,260 Mrd Ft- os Támogatás elhatárolása | 1 260 000 000 | 591 435 000 | 1 050 356 004 | 458 921 004 |
| ROP 3.3 - ROP - 2,928,800 Ft-os Támogatás elhatárolása | 2 928 800 | 1 174 694 | 2 065 788 | 891 094 |
| HEFOP 3.3.1 ESZA Tudásszintkiegyszerítő, rövid ciklusú e- Learning kurzusok - Foglalkoztatáspolitikai és Munkaügyi Minisztérium - 5,409 e Ft-os Támogatás elhatárolása | 5 409 000 | 0 | 5 250 764 | 5 250 764 |
| ELLEU Project - ICoN - 24 e EUR Támogatás elhatárolása | 5 922 000 | 4 264 704 | 5 757 967 | 1 496 773 |
| Drogprevenciós nyertes pályázatainak feldolgozása - OKM - 2,135 e Ft-os Támogatás elhatárolása | 2 135 000 | 0 | 2 135 000 | 2 135 000 |
| Europass - Európai Bizottság Oktatási és Kulturális Főigazgatósága - 70 e EUR Támogatás elhatárolása | 17 500 000 | 10 524 360 | 18 046 473 | 6 975 640 |
| Összesen | | | | 680 787 746 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

5.1.3.2. Árbevétel, egyéb kamatbevételek, egyéb bevételek elhatárolása

| Megnevezés | Érték |
|---|-------------------|
| Továbbszámlázott bérleti díj és elektromos energia - HIK | 585 230 |
| Továbbszámlázott tárgyeszköz bérleti- és használati díj, üzemeltetési és telefon-, valamint internethasználati díjbevételek - Oktatási Hivatalnak | 13 474 657 |
| Továbbszámlázott Chipkártyás illesztések | 669 800 |
| Szálloda vállalozási bevétel | 118 833 |
| Összesen | 14 848 520 |

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

adatok Ft-ban

| Megnevezés | Érték |
|---|-------------------|
| Egyé bérleti díjak | 44 426 |
| Telefondíj | 961 |
| Hírlap, közlönyök, CD előfizetési díjak | 693 381 |
| Külföldi kiküldetési költségek | 20 000 |
| Épületek bérleti díja | 85 000 |
| Továbbképzés, egyéb oktatási költségek | 96 000 |
| Egyéb közüzemi szolgáltatások | 36 868 |
| Számítástechnikai szolgáltatások, telepítések | 63 750 |
| Nyomdai szolgáltatás | 1 104 840 |
| Internettel kapcsolatos díjak, költségek | 3 333 |
| Gépkocsival kapcsolatos egyéb költségek | 71 280 |
| Egyéb szolgáltatások | 89 911 769 |
| Casco biztosítás | 158 446 |
| Vagyon biztosítás | 67 215 |
| Összesen | 92 357 269 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

5.2. Források

5.2.1. Saját tőke

adatok Ft-ban

| Saját tőke részletezése | Érték |
|--|----------------------|
| Jegyzett tőke | 277 800 000 |
| Eredménytartalék | 1 405 659 437 |
| - 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 |
| - 2007. évi eredménytartalék | -406 427 902 |
| - 2007. évi eredménytartalék - Nyitás Snova | 100 902 935 |
| - 2007. évi eredménytartalék - Nyitás Diákbonusz | -14 123 388 |
| Mérleg szerinti eredmény | -602 136 332 |
| Saját tőke záró állománya | 1 081 323 105 |

5.2.2. Céltartalék

Társaságunk a tárgyévben a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján 11 322 056 Ft céltartalékot képzett a várható kötelezettségeire jogi nyilatkozatok alapján:

| Céltartalék megnevezése | Érték |
|--|-------------------|
| Szántó Szilárd megbízási díja - Snova nyitó tétel | 3 000 000 |
| Díjbeszedő Faktorház - Snova Nyitó tétel | 216 556 |
| Imige Hungária Kft céltartalék | 768 000 |
| Mátai Végh Kft. céltartalék | 400 000 |
| Rózsás Áron munkaügyi per - Diákbonusz nyitó tétel | 6 937 500 |
| Céltartalék összesen | 11 322 056 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

5.2.3. Kötelezettségek

adatok Ft-ban

| Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése | Érték |
|--|----------------------|
| Vevőktől kapott előlegek | 3 649 733 |
| Kapott előlegek | 2 851 317 604 |
| HEFOP 3.1 előleg | 1 502 384 805 |
| HEFOP 3.2 előleg | 0 |
| HEFOP 2.1 előleg | 888 348 349 |
| K+F HIK előleg | 458 500 000 |
| Előleg HIK ROP 3.3 Projekt | 732 200 |
| HEFOP 3.3 előleg (HIK) | 1 352 250 |
| Szállítókkal szembeni kötelezettségek | 797 568 378 |
| Kapott ajánlati biztosíték | 8 360 000 |
| Adóhatósággal szembeni kötelezettségek | 78 438 145 |
| - személyi jövedelemadó | 74 424 794 |
| - munkavállalói járulék | 2 612 018 |
| - munkaadói járulék | 6 318 933 |
| - szakképzési hozzájárulás | 58 000 |
| - magánszemélyek különadója | 1 842 000 |
| - kulturális járulék | 1 582 000 |
| - TV üzemeltetési díj | 33 000 |
| - START kártya járulék | 50 000 |
| - áfa fizetési kötelezettség | -8 524 000 |
| - IFA fizetési kötelezettség | 35 400 |
| - társasági adó | 0 |
| - egyéb rendezetlen kötelezettség TB-vel | 6 000 |
| Jövedelem elszámolás | 17 301 827 |
| - munkabér | 14 432 565 |
| - prémium, jutalom 13. havi fizetés | 0 |
| - megbízási díjak | 2 536 701 |
| - egyéb dolgozókkal szembeni kötelezettség | 332 561 |
| Társadalombiztosítási kötelezettség | 85 262 000 |
| - egészségügyi hozzájárulás tételes | 740 000 |
| - egészségügyi hozzájárulás %-os | 119 000 |
| - nyugdíjbiztosítási járulék | 52 433 000 |
| - egészségbiztosítási járulék | 31 970 000 |
| Önkéntes és magánnyugdíjpénztárak | 13 354 686 |
| Egészségpénztár | 3 006 000 |
| Különbéle egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 134 971 582 |
| - felsőoktatási intézményekkel szembeni kötelezettség | 47 075 000 |
| - diákigazolvány befizetések | 80 460 099 |
| - pontfelírás, pontbeváltás kötelezettsége Diákbonusz | 4 854 282 |
| - egyéb rendezetlen kötelezettségek, fel nem vett járandóság | 2 102 801 |
| - HIK ideiglenes kártya letét elszámolása | 479 400 |
| Rövid lejáratú kötelezettségek záró állománya | 3 993 229 955 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. 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 NFT | 1 967 417 402 |
| Fejlesztési célra kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása - egyéb | 193 698 462 |
| Fejlesztési célra kapott támogatások Snova - NFT | 474 969 106 |
| Fejlesztési célra kapott támogatások Diákbónusz | 4 800 247 |
| Digitális tananyag elhatárolása (szerzői jogok) | 236 558 667 |
| Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása | 2 877 443 884 |
| Egyéb bevételek passzív időbeli elhatárolása | 4 786 249 |
| Költségek ellentételezésére kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása | 304 716 394 |
| Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 309 502 643 |
| Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 36 947 014 |
| Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 36 947 014 |
| Passzív időbeli elhatárolások záró állománya | 3 223 893 541 |

5.2.4.1. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

| Magnevezés | Érték |
|---|-------------------|
| Diákbónusz nyitásból | 317 240 |
| Egyéb karbantartási költségek | 315 417 |
| Egyéb közüzemi szolgáltatások | 198 547 |
| Telefondíj | 336 129 |
| Mobiltelefon költségek | 13 842 |
| Villamosenergia szolgáltatási díj | 3 767 848 |
| Víz és csatorna szolgáltatási díj | 215 366 |
| Gáz energia szolgáltatás díja | 2 114 012 |
| Takarítási költségek | 811 190 |
| Oktatási költségek | 1 200 000 |
| Oktatási , pedagógiai szolgáltatások | 11 199 896 |
| Számítástechnikai szolgáltatások, telepítések | 1 080 |
| Nyomdai szolgáltatás | 8 330 750 |
| Rendezvényszervezés költségei | 621 300 |
| Őrzés-védés, vagyonvédelem költsége | 578 480 |
| Nemzetközi igazolványok értékesítési jutaléka | 1 080 |
| Egyéb bankköltségek, bankszámlakezelési díjak | 763 911 |
| Bankposta csekk költség | 24 816 |
| Munkába járás költségtérítése | 902 909 |
| Megbízási díjak | 4 576 743 |
| Egészségbiztosítási járulék | 187 136 |
| Tételes egészségügyi hozzájárulás | 27 362 |
| %-os egészségügyi hozzájárulás | 5 331 |
| Igénybevett vállalkozási szolgáltatások Snova | 433 272 |
| Bírságok, kötbérek, fekbérek, késeselmi kamatok | 3 357 |
| Összesen | 36 947 014 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

5.2.4.2. Egyéb bevételek passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

| <i>Megnevezés</i> | <i>Érték</i> |
|---|---------------------|
| Tárgyévben értékesített, következő időszakot érintő Hitelesítés szolgáltatás 1 évre érvényesített tanúsítvány bevétele | 85 496 |
| Tárgyévben értékesített, következő időszakot érintő regisztrációs kártyadíj bevétele | 1 978 886 |
| Tárgyévben értékesített, következő időszakban sztornózott oktatási, vizsgáztatási tevékenység bevétele | 60 000 |
| Tárgyévben értékesített Diákkalauz c. Kiadványban megjelent hirdetések és a hozzá kapcsolható regisztráció következő időszakot érintő bevétel | 2 661 867 |
| Összesen | 4 786 249 |

5.2.4.3. Költségek ellentételezésére kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

| Megnevezés | Támogatás összege | Elszámolt költség | Átutalt támogatás | Passzív időbeli elhatárolás |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| Etwinning 4 - Oktatási Audiovizuális és Kulturális V.Ü. - 187,508 EUR Támogatás elhatárolása | 46 877 000 | 5 993 601 | 33 178 791 | 27 185 190 |
| Educatio 2007. kiállítás - OKM - 10 M Ft-os Támogatás elhatárolása | 10 000 000 | 2 092 456 | 10 000 000 | 7 907 544 |
| EISZ Internetes adatbázis vásárlás - OKM - 290 M Ft Támogatás elhatárolása | 290 000 000 | 33 074 361 | 290 000 000 | 256 925 639 |
| OOIH működési költségei és szakmai programok megvalósítása - OKM - 50 M Ft-os Támogatás elhatárolása | 50 000 000 | 18 301 979 | 20 000 000 | 1 698 021 |
| OOIH által az önkormányzatok és társulásaik intézkedési terveinek közoktatási esélyegyenlőségi programjának elkészítése - OKM - 11,300 e Ft-os Támogatás elhatárolása | 11 300 000 | 300 000 | 11 300 000 | 11 000 000 |
| Összesen: | | | | 304 716 394 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

5.2.4.4. Fejlesztési célra kapott támogatások aktív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

| Megnevezés | Érték |
|---|----------------------|
| Fejlesztési célra kapott egyéb támogatásból megvalósított beruházások elhatárolása | 193 698 462 |
| Fejlesztési célra kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása NFT 3.1 és 3.2 | 1 967 417 402 |
| Digitális tananyag elhatárolása (szerzői jogok) | 236 558 667 |
| Halasztott bevételek Snova | 474 969 106 |
| Fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása Diákbonusz | 4 800 247 |
| Fejlesztési célra kapott támogatások aktív időbeli elhatárolása összesen a tárgyében | 2 877 443 884 |

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 | 821 360 232 |
| Chipkártyás illesztések eszközeinek továbbértékesítéséből származó bevétel | 934 800 |
| Kiadványok | 104 675 268 |
| Adatbanki szolgáltatás | 6 019 690 |
| Hírdetési bevétel | 7 425 745 |
| Educatio 2007. évi kiállításon megjelenés | 48 206 650 |
| HIK regisztrációs kártyadíj | 5 333 717 |
| RF matrica, chip kártya értékesítés | 746 855 |
| Diákigazolvány befizetéséből származó bevétel | 55 390 743 |
| Nemzetközi diák- és tanárigazolvány értékesítésének bevétele | 383 804 |
| Egyéb számítástechnikai szolgáltatás | 479 810 |
| Képzés, oktatás bevétele | 1 117 600 |
| Tárgyieszközök használati díjának bevétele | 6 037 820 |
| Üzemeltetési díj továbbértékesítése | 1 936 519 |
| Telefon, internet díjának továbbértékesítése | 271 482 |
| Franchise díjak bevétele | 425 780 |
| Informatikai normatíva bevétele | 1 625 000 |
| Aláíró kártya, kártyaolvasó billentyűzet - Hitelesítés szolgáltatás | 887 384 |
| Oktatási, vizsgáztatási tevékenység árbevétele | 71 967 370 |
| Szállodai árbevételek | 5 833 |
| Könyvértékesítés bevétele | 239 609 |
| Pedagógus értékesítés bevétele | 396 000 |
| Egyéb értékesítés bevételei (oktatási költség, postaköltség) | 14 437 440 |
| Értékesítés nettó árbevételének záró állománya (közhasznú tevékenység) | 1 150 305 151 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

6.1.2. Vállalkozási tevékenységből származó árbevétel

adatok Ft-ban

| Értékesítés nettó árbevételének részletezése | Érték |
|--|--------------------|
| Számítástechnikai szolgáltatás (bérleti díjak) | 7 818 160 |
| Hírdetési bevételek | 83 298 724 |
| HIK letétre kiadott kártya értékesítés bevételei | 189 834 |
| HIK bérbeadási bevételek | 23 079 179 |
| Bérleti díjbevételek Váci út 37. | 5 590 720 |
| HIK Hallgatói jegyzet eladás | 29 619 |
| Szálloda vállalkozási árbevétel | 1 190 165 |
| Étkeztetés, vendéglátás, közétkeztetés bevétele | 858 084 |
| Sportlétesítmények árbevétele | 119 327 |
| Ingtatlanhasznosítás, terembérlés | 511 633 |
| Egyéb vállalkozási tevékenység árbevétele | 449 964 |
| Értékesítés nettó árbevételének záró állománya (vállalkozási tevékenység) | 123 135 409 |

6.2. Egyéb bevételek

adatok Ft-ban

| Egyéb bevételek részletezése | Érték |
|--|----------------------|
| Tárgyi eszköz értékesítés | 1 089 422 |
| Káreseménnyel kapcsolatos kapott bevételek | 233 020 |
| Kapott bírságok, kötbérek, kártérítések, késedelmi kamatok | 2 222 968 |
| Jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása | 11 378 154 |
| Készletek feltárt többletei | 11 970 |
| Kapott adományok | 507 860 |
| Egyéb bevételek | 1 607 823 |
| Kapott támogatások: | 2 995 234 691 |
| - Oktatási és Kulturális Minisztérium | 1 389 920 940 |
| - IHM | 0 |
| - HEFOP | 1 146 789 734 |
| - Gazdasági és Közlekedési Minisztérium | |
| - GVOP | 50 310 000 |
| - e Twining Action | 26 589 668 |
| - Kutatás - Fejlesztési Iroda | 348 392 882 |
| - Ecolours AP | |
| - ELLEU | |
| - Europass | 17 500 000 |
| - ROP 3.3 (EU) | 890 088 |
| - EUN Partnership | 14 841 379 |
| NFT 2.1 és 3.1 elszámolások | -440 301 823 |
| Egyéb bevételek záró állománya | 2 571 984 085 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

| 6.3 Anyagjellegű ráfordítások | adatok Ft-ban |
|---|----------------------|
| Anyagjellegű ráfordítások részletezése | Érték |
| Anyagköltség | 30 382 778 |
| Szállítás, rakodás, raktározás költségei | 6 711 745 |
| Borítékolás, csomagolás, etikettezés költségei | 9 343 861 |
| Bérelti díjak | 197 721 130 |
| Épület, terem bérelti díjak | 184 083 359 |
| Gép bérelti díjak | 2 755 183 |
| Ügyviteli program bérelti díja | 4 906 800 |
| Munkaerő bérelési költsége | 72 000 |
| Járművek bérelti díja | 615 006 |
| Egyéb bérelti díjak | 5 288 782 |
| Karbantartási költségek | 43 301 767 |
| Hirdetés, reklám, propaganda költségek | 27 561 842 |
| Hirdetési költségek | 10 555 624 |
| Reklám-, propaganda költségek | 17 006 218 |
| Oktatás és továbbképzés költségei saját dolgozók részére | 6 326 692 |
| Utazási és kiküldetési költségek | 16 306 700 |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke | 2 181 107 764 |
| - telefondíj | 32 084 735 |
| - postadíj | 38 436 089 |
| - közüzemi szolgáltatások | 86 254 928 |
| - takarítás | 17 248 685 |
| - könyvvizsgálati díj | 9 525 292 |
| - jogi képviselő | 26 279 679 |
| - oktatási költségek (80.42.) | 155 028 500 |
| - számítástechnikai szolgáltatások, telepítések, oktatások | 188 255 507 |
| - tanácsadás, kutatási szolgáltatások | 232 712 297 |
| - nyomdai szolgáltatások | 278 999 829 |
| - rendezvényszervezés | 9 026 012 |
| - rovatvezetői, szerkesztői, újságírói szolgáltatás | 44 591 085 |
| - tétel összeállítás, egyéb feladatok összeállítása | 1 433 909 |
| - grafikai és egyéb tervezések, kivitelezések | 10 030 099 |
| - internettel kapcsolatos díjak, költségek | 10 141 768 |
| - hírlap, közlönyök, CD előfizetési díjak | 3 096 704 |
| - őrzés-, védés-, vagyonvédelem költsége | 28 665 878 |
| - irodai-, ügyviteli szolgáltatás | 57 794 356 |
| - CD sokszorosítás | 454 320 |
| - adatrögzítés | 98 409 601 |
| - pályázati díj, pályázati anyag elkészítése | 4 563 400 |
| - sajtó, médiakapcsolat figyelés | 972 000 |
| - elemzések, adatfeldolgozások | 9 960 680 |
| - konferencia szekció előadás tartása | 685 000 |
| - tagsági díjak | 120 000 |
| - ügyfélszolgálati telefonvonal díja | 23 245 716 |
| - gépkocsival kapcsolatos egyéb költségek | 3 181 886 |
| - nemzetközi igazolvány értékesítési jutaléka | 35 280 |
| - pedagógiai szakértői díjak | 137 499 701 |
| - oktatási, pedagógiai szolgáltatások | 16 205 376 |
| - kutatás-fejlesztési díjak | 70 316 264 |
| - egyéb szolgáltatások | 585 853 188 |
| Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek | 1 817 419 |
| Nemzetközi és egyéb tagsági díjak | 7 650 000 |
| Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (bankköltség) | 46 040 763 |
| - bankposta csekk költsége | 41 141 082 |
| - egyéb bankköltségek | 4 899 681 |
| Biztosítási díjak | 6 514 044 |
| - vagyonbiztosítás | 3 423 282 |
| - gépjárművek biztosítása | 2 984 316 |
| - egyéb biztosítási díjak | 106 446 |
| Eladott áruk beszerzési értéke | 1 770 235 |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 3 691 856 |
| Anyagjellegű ráfordítások záró állománya | 2 586 248 596 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

6.4. Személyi jellegű ráfordítások

adatok Ft-ban

| Személyi jellegű ráfordítások részletezése | Érték |
|--|----------------------|
| Béreköltség | 1 000 758 758 |
| - alkalmazottak béreköltsége | 728 551 872 |
| - bérpótlék | 4 625 400 |
| - végkielégítés | 15 286 192 |
| - jutalom | 86 371 893 |
| - prémium | 52 048 663 |
| - 13.havi bér | 52 343 085 |
| - megbízási díjak | 46 085 241 |
| - tiszteletdíjak | 6 170 000 |
| - szabadság megváltás | 9 276 412 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 143 468 150 |
| - munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések | 102 911 651 |
| * önkéntes nyugdíjbiztosítás munkáltatói hozzájárulás | 22 056 582 |
| * munkába járás költségtérítése | 19 837 520 |
| * munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó | 11 301 220 |
| * egészségpénztár munkáltatói hozzájárulás | 21 761 500 |
| * étkezési hozzájárulás | 16 039 900 |
| * betegszabadság idejére fizetett díjak | 6 997 668 |
| * táppénz 1/3 rész | 4 917 261 |
| - jóléti és kulturális költségek, egyéb juttatások | 40 556 499 |
| * napidíj költségtérítés | 3 117 963 |
| * üzleti célú reprezentáció, természetbeni juttatás | 17 240 672 |
| * lakásbérlet | 8 846 |
| * egészségügyi szolgálat | 522 000 |
| * szemüveg költségtérítés | 624 254 |
| * tárgyi ajándék, könyvutalvány | 1 081 555 |
| * iskolakezdési és egyéb támogatás | 680 000 |
| * temetési segély | 195 000 |
| * adómentes juttatás | 14 445 780 |
| * adóköteles juttatás | 2 598 189 |
| * egyéb költségtérítés | 42 240 |
| Bérfelrakások | 334 092 918 |
| - nyugdíjbiztosítási járulék | 214 940 445 |
| - egészségbiztosítási járulék | 81 456 629 |
| - egészségügyi hozzájárulás | 6 784 961 |
| - munkaadói járulék | 30 150 915 |
| - rehabilitációs hozzájárulás | 759 968 |
| Személyi jellegű ráfordítások záró állománya | 1 478 319 826 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

6.5. Értékcsökkenési leírás

adatok Ft-ban

| Értékcsökkenési leírás részletezése | Érték |
|--|--------------------|
| Tervszerinti értékcsökkenési leírás | 862 507 016 |
| Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás | 41 818 048 |
| Értékcsökkenési leírás záró állománya | 904 325 064 |

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

adatok Ft-ban

| Megnevezés | Érték |
|---|-------------------|
| Saját termelésű készletek állományváltozása | 7 794 528 |
| Saját előállítású eszközök aktivált értéke | 54 652 154 |
| Összesen | 62 446 682 |

6.7. Egyéb ráfordítások

adatok Ft-ban

| Egyéb ráfordítások részletezése | Érték |
|--|-------------------|
| Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke | 20 908 |
| Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítések | 742 175 |
| Céltartalékképzés a jövőbeni várható költségekre, kötelezettségekre | 8 105 500 |
| Készletek elszámolt értékvesztése | 1 902 452 |
| Követelések elszámolt értékvesztése | 77 472 |
| Immateriális javak elszámolt terven felüli értékcsökkenése | 0 |
| Tárgyi eszközök elszámolt terven felüli értékcsökkenése | 6 907 952 |
| TV üzembentartási díj | 132 316 |
| Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások | 325 510 |
| Nemzeti kulturális járulék | 1 879 397 |
| Környezetvédelmi termékdíj, csomagolás | 0 |
| Behajthatatlan követelések leírása | 285 815 |
| Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett készletek | 299 677 |
| Egyéb ráfordítások | 798 076 |
| Egyéb ráfordítások záró állománya | 21 477 250 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

6.8. Pénzügyi műveletek bevételei

adatok Ft-ban

| Pénzügyi műveletek bevételeinek részletezése | Érték |
|--|-------------------|
| Banktól kapott kamatok | 1 157 |
| Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamnyeresége | 30 058 051 |
| Banki folyószámla kamat | 6 507 |
| Pénzügyi műveletek bevételeinek záró állománya | 30 065 715 |

6.9. Pénzügyi műveletek ráfordításai

adatok Ft-ban

| Pénzügyi műveletek ráfordításainak részletezése | Érték |
|---|----------------|
| Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamvesztesége | 676 421 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításainak záró állománya | 676 421 |

6.10. Rendkívüli bevételek

adatok Ft-ban

| Rendkívüli bevételek részletezése | Érték |
|---|--------------------|
| Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás | 450 973 783 |
| Rendkívüli bevételek záró állománya | 450 973 783 |

6.11. Rendkívüli ráfordítások

adatok Ft-ban

| Rendkívüli ráfordítások részletezése | Érték |
|---|----------|
| Térítés nélkül átadott eszközök nyilvántartás szerinti értéke | 0 |
| Rendkívüli ráfordítások záró állománya | 0 |

6.12. Vállalkozási tevékenység részletezése

Bevételek:

| | |
|--|-----------------------|
| Számítástechnikai szolgáltatás (bérleti díj) | 7 818 160 Ft |
| Hirdetési bevételek | 83 298 724 Ft |
| Bérbeadási bevételek | 29 181 532 Ft |
| HIK Hallgatói jegyzet eladás | 29 619 Ft |
| HIK letétre kiadott kártya | 189 834 Ft |
| Szálloda bevétele | 1 190 165 Ft |
| Étkeztetés, vendéglátás bevétele | 858 084 Ft |
| Sportlétesítmények bevétele | 119 327 Ft |
| <u>Egyéb vállalkozási bevétel</u> | <u>449 964 Ft</u> |
| Összesen: | 123 135 409 Ft |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

Vállalkozási tevékenység költségei:

| | |
|---------------------------------------|----------------------|
| Anyagjellegű ráfordítások: | 17 792 109 Ft |
| Egyéb ráfordítások: | 50 000 Ft |
| Egyéb költségek | 277 630 Ft |
| <u>Személyi jellegű ráfordítások:</u> | <u>19 254 434 Ft</u> |

Összesen: **37 374 173 Ft**

Vállalkozási tevékenység eredménye: **85 761 236 Ft**

A Társaság vállalkozási bevétele 2,9% - át teszi ki a közhasznú bevételeknek.

Társasági adó:

Társasági adó fizetési kötelezettsége Társaságunknak 2007. évben nem keletkezett, mert a mérleg szerinti eredmény veszteséget mutat.

7. Munkavállalókkal kapcsolatos információk

7.1. *Átlagos statisztikai létszám és bruttó bér alakulása 2007-ben*

| Időszak | Átlagos statisztikai létszám (fő/év) | Bruttó bér (Ft) | Átlagos bruttó bér |
|--------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 2007. január | 180 | 46 004 483 | 255 580 |
| 2007. február | 177 | 44 001 866 | 248 598 |
| 2007. március | 175 | 45 942 495 | 262 529 |
| 2007. április | 178 | 57 982 847 | 325 746 |
| 2007. május | 174 | 59 844 011 | 343 931 |
| 2007. június | 174 | 58 596 977 | 336 764 |
| 2007. július | 175 | 77 921 634 | 445 266 |
| 2007. augusztus | 176 | 48 245 777 | 274 124 |
| 2007. szeptember | 304 | 103 557 821 | 340 651 |
| 2007. október | 310 | 105 406 913 | 340 022 |
| 2007. november | 310 | 90 270 486 | 291 195 |
| 2007. december | 324 | 189 701 347 | 585 498 |
| Összesen: | 2657 | 927 476 657 | 349 069 |
| Havi átlag: | 221 | 77 289 721 | 349 069 |

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2007. december 31-én végződő évre

Telephelyenkénti létszám:

| | |
|------------------|--------|
| - Budapest: | 184 fő |
| - Győr: | 14 fő |
| - Pilisborosjenő | 23 fő |

Csökkent munkaképességű dolgozó:

4 fő

Foglalkoztatási forma:

| | |
|---------------------------------------|--------|
| - Szellemi foglalkozású: | 215 fő |
| - Fizikai foglalkozású: | 6 fő |
| - Teljes munkaidőben foglalkoztatott: | 210 fő |
| - Részmunkaidős: | 11 fő |

7.2. Igazgatósággal, Felügyelő Bizottsággal kapcsolatos információk

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja 2007. évben:

| | |
|------------|--------------|
| Elnök : | 1 200 000 Ft |
| 8 fő tag: | 4 970 000 Ft |
| Járulékai: | 1 789 300 Ft |
| Összesen: | 7 959 300 Ft |

Az ügyvezető részére kifizetett juttatások:

2007.01.01-2007.12.31. között az ügyvezető részére:

| Jogcím | 2007. január 1 - december 31. | Összesen |
|--------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| Alapbér | 0 | 0 |
| Prémium, 13. havi | 2 046 000 | 2 046 000 |
| Megbízási díj | 8 400 000 | 8 400 000 |
| Külföldi kiküldetés | 94 592 | 94 592 |
| Étkezési utalvány | 30 000 | 30 000 |
| Iskolakezdési támogatás | 40 000 | 40 000 |
| BKV bérlet | 80 850 | 80 850 |
| Egyéb juttatás (Üzemi Megáll.) | 32 000 | 32 000 |
| Önkéntes nyugdíjpénztár | 96 000 | 96 000 |
| Önkéntes egészségpénztár | 96 000 | 96 000 |
| Társadalombiztosítási járulék | 2 823 379 | 2 823 379 |
| Munkaadói járulék | 17 280 | 17 280 |
| Egészségügyi hozzájárulás | 21 450 | 21 450 |
| SZJA (54%) | 16 200 | 16 200 |
| ÖSSZESEN: | 13 793 751 | 13 793 751 |

Budapest, 2008. április 1.

Kerekes Gábor
ügyvezető