

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. 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:	20933713-2-42	
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 is.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. 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 könyvvezetés alapján a Társaság a tárgyévben éves beszámolót készít. A Társaság üzleti éve a naptári évvel azonos, tehát 2004.01.01-től 2004.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja 2005. február 15-e.

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

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 rendeltetészerű használatbavételkor rendelkezésre álló információk alapján a hasznos élettartam végén várható maradványértéket nem minősíti jelentősnek. Egyedül a vásárolt járműveknél számol maradványértéket, amit a bekerülési érték 20 %-ában határozott meg.

A hasznos élettartam az ingatlanoknál, ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogoknál 16 év, a 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 egyösszegben kerül elszámolásra értékcsökkenési leírásként a könyvtári könyvek beszerzési értéke is a vonatkozó 3/1975. (VIII.17.) KM-PM együttes rendelet előírásai szerint.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

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.

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 2004. 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.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

2.7. Céltartalékok

A Társaság az óvatosság elvének megfelelően a várható kötelezettségek fedezetére céltartalékot képzett.

2.8. Követelések és kötelezettségek

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

2.9. Aktív és passzív időbeli elhatárolások

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

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

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

A vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzet vizsgálatánál bázis évként 2003.01.01-2003.12.31. közötti időszakot vettük figyelembe.

3.1. A vagyoni helyzet vizsgálata

3.1.1. A vagyonstruktúra változásának bemutatása

adatok Eft-ban

Megnevezés	2003.	2004.	Változás (%)	Megoszlás (%)	
				2003.	2004.
Befektetett eszközök	1 248 589	1 703 103	36,4%	45,6%	58,5%
Forgóeszközök	815 041	402 730	-50,6%	29,8%	13,8%
Aktív időbeli elhatárolások	673 844	807 094	19,8%	24,6%	27,7%
Összesen	2 737 474	2 912 927	6,4%	100,0%	100,0%

A Társaság mérlegfőösszege 2003-ról 2004-re 6,4 %-kal növekedett, mivel a befektetett eszközök és az aktív időbeli elhatárolások megnövekedtek, a forgó eszközök viszont jelentős mértékben csökkentek. A csökkenést a fordulónapi pénzkészlet csökkenése okozta.

3.1.2. A tőkeszerkezet bemutatása

adatok Eft-ban

Megnevezés	2003.	2004.	Változás (%)	Megoszlás (%)	
				2003.	2004.
Saját tőke	1 190 910	1 889 904	58,7%	43,5%	64,9%
Céltartalékok	4 000	13 400	235,0%	0,1%	0,5%
Kötelezettségek	699 056	513 506	-26,5%	25,5%	17,6%
Passzív időbeli elhatárolások	843 508	496 117	-41,2%	30,8%	17,0%
Összesen:	2 737 474	2 912 927	6,4%	100,0%	100,0%

A források szerkezetében változás következett be az előző évhez képest, a kötelezettségek és a passzív időbeli elhatárolások kivételével – növekedés mutatkozik. Jelentős a növekedés a céltartalék képzés esetében, mert az előző évhez képest nagyobb összegű képzés vált szükségessé, a folyamatban lévő Mátai és Végh Kreatív Kft-vel fennálló peres ügy miatt 2,000 eFt, és a Ratio Siculum Kft-vel fennálló peres ügy miatt 11,400 eFt.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

3.1.3. A vagyoni helyzet mutatói

	2003.	2004.
<i>Tőkeerősség</i>		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérlegfőösszeg}} * 100$	$\frac{1\,190\,910}{2\,737\,474} = 43,5\%$	$\frac{1\,889\,904}{2\,912\,927} = 64,9\%$

Megállapítható, hogy az előző évhez képest a mérlegfőösszegen belül a kötelezettségek csökkentek.

3.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata

	2003.	2004.
<i>Készpénz likviditási mutató</i>		
$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid.lej.köt.}}$	$\frac{704\,477}{699\,056} = 1,01$	$\frac{167\,052}{513\,506} = 0,33$
<i>Likviditási ráta</i>		
$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	$\frac{815\,041}{699\,056} = 1,17$	$\frac{402\,730}{513\,506} = 0,78$

A fenti mutatók azt mutatják, hogy a Társaságnak 2004. évben 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 kötelezettségekre fedezetére sem elegendők. A likviditási mutatók ilyen mértékű romlása feltétlen intézkedést igényel, mert rövid időn belül az esedékes fizetési kötelezettségeinknek sem tudunk eleget tenni.

A likviditási gondjainkat még nehezítette, hogy 2004. június 14-én a HIK 2002. évi támogatási szerződéséből adódóan 21,622,221 Ft-ot vissza kellett fizetnünk az Oktatási Minisztérium számlájára.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

3.3. A jövedelmi helyzet vizsgálata

Eszközarányos árbevétel

$$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Összes eszköz}} * 100 \quad \frac{924\,586}{2\,737\,474} = 33,78\% \quad \frac{1\,090\,059}{2\,912\,927} = 37,42\%$$

	2003.	2004.
$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Összes Eszköz (Forrás)}} * 100$	$\frac{650\,997}{2\,737\,474} = 23,78\%$	$\frac{698\,994}{2\,912\,927} = 24,00\%$

Árbevétel-arányos jövedelmezőség

$$\frac{\text{Üzemi tev. eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} * 100 \quad \frac{557\,750}{924\,586} = 60,32\% \quad \frac{692\,780}{1\,090\,059} = 63,55\%$$

- Az eszközarányos árbevétel 3,64%-os növekedést mutat, melynek oka, az eszközök értékének növekedése
- A tőkearányos eredmény 0,22 %-os növekedése is a befektetett eszközök értékének növekedésére vezethető vissza.
- Az árbevétel-arányos jövedelmezőségi mutató 63,55 %-os értékének oka, hogy társaságunk bevételeiből a jelentős hányadot az egyéb bevételek teszik ki, melyet az alábbi táblázat szemléltet:

Bevételek	Összeg (E Ft)	Megoszlás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	1 090 059	27,3%
Aktivált saját teljesítmények értéke	19 500	0,5%
Egyéb bevételek	2 884 303	72,2%
Összesen	3 993 862	100,0%

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

4. Cash-Flow kimutatás

adatok EFT-ban

<i>Megnevezés</i>	2003.	2004.
Adózás előtti eredmény	651 113	698 994
Elszámolt amortizáció	177 228	302 529
Elszámolt értékvesztés és visszairás	6 090	37 558
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	1 500	9 400
Befektetett eszközök állományváltozása	-1 084 196	- 794 601
Szállítói kötelezettség változása	432 215	- 163 935
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	99 566	- 21 503
Passzív időbeli elhatárolások változása	- 120 767	- 347 391
Vevőkövetelés változása	20 146	- 66 792
Forgóeszközök (vevő és pénz nélkül) változása	225 454	- 58 322
Aktív időbeli elhatárolások változása	- 565 210	- 133 250
Fizetendő társasági adó	- 116	- 112
Működési cash flow	- 156 977	- 537 425
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	22 012	-
Részvénybevonás, tőke kivonás	-	-
Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok visszafizetése	-	-
Hitel és kölcsön törlesztés visszafizetése	100	-
Nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	-
Véglegesen átadott pénzeszközök	-	-
Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	-	-
Finanszírozási cash flow	22 112	-
Pénzeszközök változása	- 134 865	- 537 425

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. 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>
2004. évi Nyitó érték			54 819 152	439 152 589		493 971 741
Növekedés beszerzésből				245 831 347		245 831 347
Növekedés aktiválásból			71 762 500	386 217 500		457 980 000
Egyéb növ. átvezetés miatt						
Csökkenés selejtezés miatt						
Csökkenés hiány miatt						
Csök. térítés nélk. átadás m.						
Csökkenés értékesítés miatt						
2004. évi Záró érték			126 581 652	1 071 201 436		1 197 783 088

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>
2004. évi Nyitó érték			14 533 148	63 751 061		78 284 209
Écs. növekedés			15 656 711	98 364 275		114 020 986
Egyéb növekedés átvezetés miatt						
Csökkenés selejtezés miatt						
Csökkenés hiány miatt						
Csökkenés térítés nélküli átadás miatt						
Csökkenés értékesítés miatt						
2004. évi Záró érték			30 189 859	162 115 336		192 305 195

			Bruttó érték	Értékcsökkenés		Nettó érték
Nettó érték 2004.évi nyitó			40 286 004	375 401 528		415 687 532
Nettó érték 2004.évi záró			96 391 793	909 086 100		1 005 477 893

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

5.1.1.2. Tárgyi eszközök

Bruttó érték

adatok Ft-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Ingatlanok és kapcsolódó vagyonértékű 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>
2004. évi Nyitó érték	59 238 149	382 244 772	166 134 473		607 617 394
Növekedés beruházásból					
Üzembe helyezés	3 990 113	384 581 563	74 564 032		463 135 708
Egyéb növekedés					
Csökkenés selejtezés miatt		5 982 096	10 079 174		16 061 270
Csökkenés hiány miatt		721 226	181 245		902 471
Csökkenés térítés nélküli átadás miatt					
Csökkenés értékesítés miatt					
Egyéb csökkenés átvezetés miatt	33 983 425				33 983 425
2004. évi Záró érték	29 244 837	760 123 013	230 438 086	0	1 019 805 936

Értékcsökkenés

adatok Ft-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Ingatlanok és kapcsolódó vagyonértékű 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>
2004. évi Nyitó érték	6 084 014	158 350 278	62 209 341		226 643 633
Écs. növekedés	3 667 356	135 220 783	49 619 917		188 508 056
Egyéb növekedés					
Csökkenés selejtezés miatt		5 951 130	9 146 246		15 097 376
Csökkenés hiány miatt		721 226	181 245		902 471
Csökk. térítés nélküli átadás miatt					
Csökkenés értékesítés miatt					
Egyéb csökkenés átvezetés miatt	6 540 289				6 540 289
2004. évi Záró érték	3 211 081	286 898 705	102 501 767	0	392 611 553

Nettó érték 2004.évi nyitó	53 154 135	223 894 494	103 925 132	-	380 973 761
Nettó érték 2004. évi záró	26 033 756	473 224 308	127 936 319	-	627 194 383
Befejezetlen beruházások				70 330 731	697 525 114

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. 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>2004. év</i>	<i>2004. év</i>	<i>2004. év</i>
Vagyoni értékű jogok	15 656 711		15 656 711
Szellemi termékek	98 364 275		98 364 275
Immateriális javak	114 020 986		114 020 986
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyonértékű jogok	3 667 356		3 667 356
Műszaki gép, berendezés, járművek	125 983 734		125 983 734
Egyéb gépek, berendezés, járművek	24 906 634	24 713 283	49 619 917
Tárgyi eszközök	154 557 724	24 713 283	179 271 007
Könyvtári könyvek		9 237 049	9 237 049
Összesen	268 578 710	33 950 332	302 529 042

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	721 226	721 226	0
Műszaki gép, berendezés, járművek	85 725	85 725	0
Egyéb gépek, berendezés, járművek	95 520	95 520	0
Összesen	902 471	902 471	0

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
Műszaki gép, berendezés, járművek			0
Összesen	0	0	0

5.1.1.6.Selejtezések

adatok Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Bruttó érték</i>	<i>Értécsökkenés</i>	<i>Nettó érték</i>
Számítástechnikai berendezések	5 982 096	5 951 130	30 966
Gépek, berendezések, felszerelések	5 210 660	4 638 126	572 534
Irodai igazgatási berendezések	709 816	349 422	360 394
Kisértékű híradástechnikai eszközök	510 928	510 928	0
Kisértékű irodai és egyéb berendezések	3 647 770	3 647 770	0
Összesen	16 061 270	15 097 376	963 894

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

5.1.1.7. Részesedések bemutatása

adatok Ft-ban

Sor-sz.	Vállalkozás megnevezése, székhelye	2004.			
		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.				
2.					
3.	Összesen:		100 000	0	100 000

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

5.1.2. Forgóeszközök

5.1.2.1. Készletek

Kiadványok

adatok Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Beszerezés	Értékesítés	Selejtezés	Záró
2004. évi kiadványok összesen:	11 287 475	1 532 931	4 369 981	8 267 953	182 472

adatok db-ban

Megnevezés	Mennyiség db				Önköltség	Érték
	Beszerezés	Értékesítés	Egyéb kiadás	Záró		
2005.évi Felvételi tájékoztató	119 992	83 420	331	36 241	176,95	6 412 845
2005. évi Felsőoktatási vizsgakövetelmények	25 000	19 544	201	5 255	140,08	736 120
2005. évi Mit kínál a magyar felsőoktatás	7 000	4 494	131	2 375	892,44	2 119 545
2005. évi Doktori felvételi tájékoztató	2 900	965	82	1 853	234,59	434 695
2005. évi "A" jelű jelentkezési lapok	347 972	156 445	221	191 306	27,40	5 241 784
2005. évi "B" jelű jelentkezési lapok	699 950	356 146	667	343 137	12,72	4 364 703
2005. évi Felvételi tájékoztató CD	2 038	1 558	36	444	173,44	77 007
2005. évi Szakirányú továbbképzések	4 015	2 030	75	1 910	536,23	1 024 199
2005. évi Egyetemek mérlegén	3 500	1 957	121	1 422	742,65	1 056 048
Kiadványok összesen - 2005.	-	-	-	-	-	21 465 361

Egyéb készletek

adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
SuliNET hologramos matrica	2 764 350
SuliNET express emblémák	4 980 389
Egyéb készlet összesen	7 744 739
HIK könyvesbolti készlet	2 050 832

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

2004. évben legyártott kiadványok önköltségének számítása

2005. évi Felvételi tájékoztató

Beszerzés (Alföldi Nyomda Rt.)	19 248 001 Ft
Grafikai tervezés, nyomdai előkészítés (Houdini Bt.)	1 788 990 Ft
Közbeszerzési tanácsadás (Pro-Trend Kft.)	195 963 Ft

Összes közvetlen költség: 21 232 954 Ft

Legyártott mennyiség: 119 992 db

Felvételi tájékoztató önköltsége:

2003. évben: 235,18 Ft / db

2004. évben: 176,95 Ft / db

Változás az előző évhez képest: 75 %

2005. évi Felvételi feladatok és vizsgakövetelmények

Beszerzés (Alföldi Nyomda Rt.)	2 682 500 Ft
Nyomdai előkészítés (Houdini Bt.)	623 600 Ft
Közbeszerzési tanácsadás (Pro-Trend Kft.)	195 961 Ft

Összes közvetlen költség: 3 502 061 Ft

Legyártott mennyiség: 25 000 db

Felvételi feladatok és vizsgakövetelmények önköltsége:

2003. évben: 156,75 Ft / db

2004. évben: 140,08 Ft / db

Változás az előző évhez képest: 89 %

2005. évi Mit kínál a magyar felsőoktatás

Beszerzés (Alföldi Nyomda Rt.)	1 176 980 Ft
Szerkesztés, tördelés, egyéb	4 279 296 Ft
Kiadói tevékenység, CD gyártás (VTCD Videoton)	790 770 Ft

Összes közvetlen költség: 6 247 046 Ft

Legyártott mennyiség: 7 000 db

Mit kínál a magyar felsőoktatás önköltsége:

2003. évben: 751,97 Ft / db

2004. évben: 892,44 Ft / db

Változás az előző évhez képest: 118 %

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

2005.évi Doktori felvételi tájékoztató

Beszerzés (Alföldi Nyomda Rt.)	421 950 Ft
Grafikai tervezés, tördelés, egyéb	258 361 Ft

Összes közvetlen költség: 680 311 Ft

Legyártott mennyiség: 2 900 db

Doktori felvételi tájékoztató önköltsége:

2003. évben: 126,00 Ft / db

2004. évben: 234,59 Ft / db

Változás az előző évhez képest: 186 %

2005.évi „A” jelű jelentkezési lap

Beszerzés (Állami Nyomda Rt.)	9 047 272 Ft
Grafikai tervezés, egyebek	487 575 Ft

Összes közvetlen költség: 9 534 847 Ft

Legyártott mennyiség: 347 972 db

„A” jelű jelentkezési lap önköltsége:

2003. évben: 11,36 Ft / db

2004. évben: 27,40 Ft / db

Változás az előző évhez képest: 241 %

2005.évi „B” jelű jelentkezési lap

Beszerzés (Állami Nyomda Rt.)	8 413 395 Ft
Grafikai tervezés, egyebek	487 575 Ft

Összes közvetlen költség: 8 900 970 Ft

Legyártott mennyiség: 699 950 db

„B” jelű jelentkezési lap önköltsége:

2003. évben: 9,38 Ft / db

2004. évben: 12,72 Ft / db

Változás az előző évhez képest: 135 %

2005.évi Felvételi tájékoztató CD

CD gyártás (VTCD Videoton)	325 966 Ft
Egyéb	27 500 Ft

Összes közvetlen költség: 353 466 Ft

Legyártott mennyiség: 2 038 db

Felvételi tájékoztató CD önköltsége:

2003. évben: 617,79 Ft / db

2004. évben: 173,44 Ft / db

Változás az előző évhez képest: 28 %

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

2005.évi Szakirányú továbbképzések

Beszerzés (Alföldi Nyomda Rt.)	1 632 018 Ft
Tördelés (Ace Production Kft.)	325 000 Ft
Közbeszerzési tanácsadás (Pro-Trend Kft.)	195 961 Ft

Összes közvetlen költség: 2 152 979 Ft

Legyártott mennyiség: 4 015 db

Szakirányú továbbképzések önköltsége:

2004. évben: 536,23 Ft / db

2005.évi Egyetemek mérlegén

Beszerzés (Alföldi Nyomda Rt.)	1 021 000 Ft
Szerkesztés (Universitas Press Kft.)	1 250 000 Ft
Közbeszerzési tanácsadás (Pro-Trend Kft.)	195 961 Ft
Nyomdai előkészítés (Kútahya Bt.)	132 300 Ft

Összes közvetlen költség: 2 599 261 Ft

Legyártott mennyiség: 3 500 db

Egyetemek mérlegén:

2004. évben: 742,65 Ft / db

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

5.1.2.2. Követelések

adatok Ft-ban

Követelések részletezése	Értéke
Vevő követelések	139 708 232
Adott előlegek	287 300
- készletekre adott előlegek	287 300
- kártya előlegek	0
- szállítóknak adott előlegek	0
Egyéb követelések	62 691 801
- munkavállalókkal szembeni követelések	11 091 846
* <i>magánnyugdíjpénztár</i>	0
* <i>BKV bérletek</i>	10 427 050
* <i>megbízási díjak, prémium</i>	0
* <i>munkabérelőlegek</i>	664 796
* <i>ruházati és üdülési költségtérítés</i>	0
- különféle egyéb követelések	51 599 955
* <i>tagi kölcsön (Educatio Press)</i>	12 400 000
* <i>táppénz, gyed kiutalási igények</i>	1 150 348
* <i>családi pótlék kiutalási igények</i>	36 300
* <i>könyutalványok készleten</i>	177 719
* <i>egyéb függő követelések</i>	336 787
* <i>fizetett óvadék</i>	37 369 188
* <i>külföldi szállítóval kapcsolatos követelés</i>	122 326
* <i>előző évi áfa elszámolás-követelés</i>	0
* <i>iparűzési adó-követelés</i>	7 287
Követelések záró állománya	202 687 333

5.1.2.3. Értékpapírok

adatok Ft-ban

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

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

5.1.2.4. Pénzeszközök

adatok Ft-ban

Pénzeszközök részletezése	Érték
Pénztárak	1 116 233
- Főpénztár	314 426
- Győri pénztár	175 299
- Kiadványok pénztára	75 071
- HIK főpénztár	471 437
- HIK könyvesbolt pénztár	20 000
- HIK regisztrációs pénztár	50 000
- HIK ügyfélszolgálati pénztár	10 000
- SuliNET pénztár	0
- Diákigazolvány pénztár	0
- Devizapénztár	0
Elszámolási betétszámlák	165 800 887
- Citibank Diákigazolvány	-9 625
- Magyar Államkincstár főszámla	14 080 278
- Magyar Államkincstár A lap	1 221 996
- Magyar Államkincstár B lap	2 934 764
- Magyar Államkincstár Kiadványok	39 030 664
- Magyar Államkincstár Győr	10 127 470
- Magyar Államkincstár Diákigazolvány	3 441 582
- Magyar Államkincstár HIK	3 245 998
- Magyar Államkincstár Sulinet	91 727 760
Egyéb pénzeszköz (érmék, emlékérmék)	133 617
Diákigazolvány átvezetési számla	877
Pénzeszközök záró állománya	167 051 614

5.1.3. Aktív időbeli elhatárolások

adatok Ft-ban

Aktív időbeli elhatárolások részletezése	Érték
Árbevétel, egyéb kamatbevételek elhatárolása	358 017
Támogatások bevételeinek aktív időbeli elhatárolása	803 559 190
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	803 917 207
Költségek, egyéb kifizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	3 177 360
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 177 360
Aktív időbeli elhatárolások záró állománya	807 094 567

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. 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
Sulinet Programiroda működése - 2004. évi támogatás	554 319 000	336 000 000	554 319 000	218 319 000
Celebrate projekt	36 500 000	17 762 653	29 091 082	11 328 429
NFT HEFOP fejlesztési támogatás	10 000 000	0	10 330 625	10 000 000
Országos Közoktatási Intézményvezetői Fórum és családi nap	10 500 000	0	9 840 313	9 840 313
Kétszintű érettségi (62M Ft) - OM támogatás	62 000 000	0	15 261 957	15 261 957
Kétszintű érettségi (16,240 e Ft) - OM támogatás	16 240 000	0	3 478 875	3 478 875
ITP 6 támogatás	19 000 000	5 680 400	19 863 179	13 319 600
Educatio kiállítás - Fodor E. kiállítóhelye - OM támogatás	80 000	0	80 000	80 000
Educati Nemzeti Oktatási Szakkiállítás és Börze	49 000 000	0	48 997 928	48 997 928
Virtuális Iskola	5 000 000	0	5 000 000	5 000 000
Innovatív Iskolák	299 870 000	143 087 578	299 570 116	156 482 538
NFT 3.1.1.	2 000 000 000	0	18 055 160	18 055 160
NFT 3.2.1.	930 000 000	0	5 672 166	5 672 166
Oktatási Kártya Központ 2004. évi támogatás	190 970 000	128 000 000	210 787 479	62 970 000
Közoktatási Információs Iroda 2004. évi közhasznú támogatás	274 711 000	181 000 000	274 709 588	93 709 588
e-Campus, HIK támogatása - OM	95 000 000	13 200 000	41 718 716	28 518 716
HIK és EISZ működtetése 2004. év	419 800 000	300 300 000	387 031 852	86 731 852
OM-Educatio Vállalkozási Szerződés	600 000 000	0	14 794 630	14 794 630
Netties konferencia - 2004. évi OM támogatás	1 000 000	0	998 438	998 438
Összesen			1 949 601 104	803 559 190

5.1.3.2. Árbevétel, egyéb kamatbevétel aktív időbeli elhatárolása

BKF hallgatói jegyzettámogatás:	213 257 Ft
Angol nyelvoktatás bevétele:	4 560 Ft
Bérleti díj bevétel elhatárolás:	140 200 Ft
Összesen:	358 017 Ft

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

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

adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
Hírlap, közlöny, CD előfizetés	1 961 464
Egyéb karbantartás	444 639
Egyéb szolgáltatás	74 250
Oktatási költségek	172 500
Gépjármű kötelező biztosítása	5 273
Vagyon biztosítás	62 391
Gépkocsi Casco biztosítás	83 570
Gépjármű bérleti díj	363 750
Egyéb bérleti díjak	8 000
Szállítás rakodás ktg-e	1 523
Összesen	3 177 360

5.2. Források

5.2.1. Saját tőke

adatok Ft-ban

Saját tőke részletezése	Érték
Jegyzett tőke	3 000 000
Eredménytartalék	1 187 910 018
- <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
Mérleg szerinti eredmény	698 993 994
Saját tőke záró állománya	1 889 904 012

5.2.2. Céltartalék

Társaságunk az óvatosság elvét figyelembe véve 13 400 000 Ft céltartalékot képzett két peres ügyel kapcsolatban:

- Sulinet logo ügy: 2 000 000 Ft
- Ratio Siculum közbeszerzési ügy: 11 400 000 Ft

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

5.2.3. Kötelezettségek

adatok Ft-ban

Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése	Érték
Vevőktől kapott előlegek	476 190
Szállítókkal szembeni kötelezettségek	380 253 564
Követelések közé átsorolt szállító	122 326
Kapott ajánlati biztosíték	3 900 000
Adóhatósággal szembeni kötelezettségek	34 275 000
- személyi jövedelemadó	21 821 000
- munkavállalói járulék	669 000
- munkaadói járulék	2 092 000
- rehabilitációs hozzájárulás	140 000
- kulturális járulék	863 000
- csomagolás környezetvédelmi termékdíja	8 000
- áfa fizetési kötelezettség	8 570 000
- társasági adó	112 000
Jövedelem elszámolás	32 965
- munkabér	32 965
- célprémium	0
- megbízási díjak	0
- egyéb dolgozókkal szembeni kötelezettség	0
Társadalombiztosítási kötelezettség	25 875 000
- egészségügyi hozzájárulás tételes	599 000
- egészségügyi hozzájárulás %-os	405 418
- nyugdíjbiztosítási járulék	14 324 000
- egészségbiztosítási járulék	10 546 582
Önkéntes és magánnyugdíjpénztárak	3 005 569
Különbféle egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	65 564 832
- felsőoktatási intézményekkel szembeni kötelezettség	23 333 628
- diákigazolvány befizetések	41 007 791
- egyéb rendezetlen kötelezettségek, fel nem vett járandóság	954 813
- HIK ideiglenes kártya letét elszámolása	268 600
Rövid lejáratú kötelezettségek záró állománya	513 505 446

5.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

adatok Ft-ban

Passzív időbeli elhatárolások részletezése	Érték
Fejlesztési célra kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása	0
Térítés nélkül átvett eszközök értékének passzív időbeli elhatárolása	8 164 629
Digitális tananyag elhatárolása (szerzői jogok)	441 661 923
Egyéb bevételek passzív időbeli elhatárolása	5 050 872
Diákigazolvány nyomda számlák elhatárolása	7 682 507
Költségek ellentételezésére kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása	18 977 300
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	481 537 231
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	14 579 737
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	14 579 737
Passzív időbeli elhatárolások záró állománya	496 116 968

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

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	18 348 809	18 152 908		195 901
Országos Közoktatási Intézet	11 401 359	9 003 368	1 718 750	679 241
Országos Közoktatási és Értékelési Vizsgaközpont	4 136 500	3 293 291		843 209
Professzorok Háza	50 129 134	38 564 295	5 118 561	6 446 278
Összesen	84 015 802	69 013 862		8 164 629

5.2.4.2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Érték
Tisztítószer	248 291
Telefondíj	3 396 974
Villamosenergia szolgáltatási díj	2 466 854
Egyéb közüzemi szolgáltatás	88 742
Víz-csatornadíj	193 638
Gáz energia szolgáltatási díj	683 832
Takarítás költségei	2 745 599
Könyvvizsgálat	1 750 000
Tanácsadás, szakértői díjak	740 000
Internettel kapcsolatos díjak	2 000
Órész védelem, vagyonvédelem költsége	2 133 988
Munkabajárás költségtérítése	46 665
Taxi költség	48 300
Egyéb bérleti díjak	3 450
Oktatási költségek	20 004
Továbbképzés oktatás költségei	11 400
Összesen	14 579 737

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. 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	693 613 114
Kiadványok	150 537 077
Tételárak	580 847
Adatfeldolgozás	3 931 798
Adatbanki szolgáltatás	3 053 352
Adatbázis szolgáltatás	109 309 200
Hírdetési bevétel	4 243 000
Educatio 2004. évi kiállításon megjelenés	19 626 821
SuliNET matrica értékesítés	16 350 950
HIK regisztrációs kártyadíj	6 272 461
Diákigazolvány befizetéséből származó bevétel	28 260 064
Egyéb számítástechnikai szolgáltatás	35 989 673
Egyéb értékesítés bevételei (oktatási költség, postaköltség)	13 023 209
Értékesítés nettó árbevételének záró állománya (közhasznú tevékenység)	1 084 791 566

6.1.2. Vállalkozási tevékenységből származó árbevétel

adatok Ft-ban

Értékesítés nettó árbevételének részletezése	Érték
HIK könyvesbolti értékesítés bevételei	4 136 423
HIK nyomtatvány értékesítés bevételei	6 960
HIK letétre kiadott kártya értékesítés bevételei	315 520
HIK bérbeadási bevételek	808 600
Értékesítés nettó árbevételének záró állománya (vállalkozási tevékenység)	5 267 503

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

6.2. Egyéb bevételek

adatok Ft-ban

Egyéb bevételek részletezése	Érték
Tárgyi eszköz értékesítés	0
Káreseménnyel kapcsolatos kapott bevételek	2 895 252
Kapott bírságok, kötbérek, kártérítések, késedelmi kamatok	5 064 351
Jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása	4 000 000
Egyéb bevételek	858 896
Kapott támogatások:	2 871 484 882
- Oktatási Minisztérium	2 648 968 033
- HEFOP	23 727 326
- IHM	95 208 469
- Celebrate	17 821 758
- eTwinning Action	600 300
- Apertus Alapítvány	36 161 068
- Kutatás - Fejlesztési Iroda	48 997 928
Egyéb bevételek záró állománya	2 884 303 381

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

6.3 Anyagjellegű ráfordítások	adatok Ft-ban
Anyagjellegű ráfordítások részletezése	Érték
Anyagköltség	57 249 090
Szállítás, rakodás, raktározás költségei	13 202 979
Bérleti díjak	176 281 489
Épület, terem bérleti díjak	107 213 054
Gép bérleti díjak	9 292 545
Ügyviteli program bérleti díja	4 480 485
Munkaerő bérlési költsége	40 958 665
Járművek bérelti díja	1 737 500
Egyéb bérleti díjak	12 599 240
Karbantartási költségek	45 348 265
Hirdetés, reklám, propaganda költségek	32 370 436
Hirdetési költségek	18 503 461
Reklám-, propaganda költségek	13 866 975
Oktatás és továbbképzés költségei saját dolgozók részére	11 011 233
Utazási és kiküldetési költségek	11 542 101
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 496 220 013
- telefondíj	54 976 755
- postadíj	43 123 344
- közüzemi szolgáltatások	44 953 162
- takarítás	26 452 114
- könyvvizsgálati díj	5 250 000
- jogi képviselet	13 158 625
- számítástechnikai szolgáltatások, telepítések, oktatások	218 508 908
- tanácsadás, kutatási szolgáltatások	312 148 146
- nyomdai szolgáltatások	99 786 646
- rendezvényszervezés	70 196 612
- rovatvezetői, szerkesztői, újságírói szolgáltatás	130 806 511
- grafikai és egyéb tervezések, kivitelezések	9 965 088
- internettel kapcsolatos díjak, költségek	14 338 240
- hírlap, közlönyök, CD előfizetési díjak	5 281 102
- tételösszeállítás	7 249 108
- őrzés-, védelem-, vagyonvédelem költsége	46 144 025
- irodai-, ügyviteli szolgáltatás	45 033 154
- CD sokszorosítás	3 119 390
- adatrögzítés	22 292 514
- sajtó-, média kapcsolatok figyelése	1 555 125
- elemzések, adatfeldolgozások	1 207 500
- konferencia szekció előadás tartása	209 800
- Ügyfélszolgálati telefonvonal díja	16 473 227
- digitális tananyag elkészítése	238 292 500
- egyéb szolgáltatások	65 698 417
Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	9 499 005
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (bankköltség)	65 296 460
- bankposta csekk költsége	63 473 868
- egyéb bankköltségek	1 822 592
Biztosítási díjak	6 237 153
- vagyonbiztosítás	3 108 280
- gépjárművek biztosítása	3 052 323
- egyéb biztosítási díjak	76 550
Anyagjellegű ráfordítások záró állománya	1 924 258 224

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

6.4. Személyi jellegű ráfordítások

adatok Ft-ban

Személyi jellegű ráfordítások részletezése	Érték
Bérköltség	537 242 650
- alkalmazottak bérköltsége	410 540 833
- bérpótlék	9 782 581
- jutalom	73 884 815
- prémium	11 822 000
- 13.havi bér	28 757 413
- szabadság megváltás	2 455 008
Személyi jellegű egyéb kifizetések	204 470 120
- munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	164 707 135
* önkéntes nyugdíjbiztosítás munkáltatói hozzájárulás	14 926 990
* munkába járás költségtérítése	3 596 812
* egészségpénztár munkáltatói hozzájárulás	26 193 900
* étkezési hozzájárulás	6 998 000
* megbízási díjak	104 045 593
* tiszteletdíjak	4 080 000
* betegszabadság idejére fizetett díjak	3 937 095
* polgári szolgálatosokat megillető juttatások	130 125
* táppénz 1/3 rész	798 620
- jóléti és kulturális költségek	34 581 971
* ruházati és üdülési költségtérítés	24 494 068
* üzleti célú reprezentáció	8 639 692
* lakásbérlet	192 173
* egészségügyi szolgálat	370 500
* szemüveg költségtérítés	885 538
- egyéb személyi jellegű kifizetések	5 181 014
Bérbírálatok	249 348 188
- nyugdíjbiztosítási járulék	118 657 925
- egészségbiztosítási járulék	72 564 784
- egészségügyi hozzájárulás	12 492 814
- munkaadói járulék	17 223 387
- munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	27 887 722
- rehabilitációs hozzájárulás	521 556
Személyi jellegű ráfordítások záró állománya	991 060 958

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

6.5. Értékcsökkenési leírás

adatok Ft-ban

Értékcsökkenési leírás részletezése	Érték
Tervszerinti értékcsökkenési leírás	268 578 710
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	33 950 332
Értékcsökkenési leírás záró állománya	302 529 042

6.6. Egyéb ráfordítások

adatok Ft-ban

Egyéb ráfordítások részletezése	Érték
Káreseménnyel kapcsolatos kifizetések	49 389
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	338 850
Költségek, ráfordítások ellentételezésére adott támogatások visszafizetése	21 800 841
Gépkocsi káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások	636 491
Térítés nélküli átadás áfája	13 123
Céltartalékképzés a jövőbeni várható kötelezettségekre	13 400 000
Készletek elszámolt értékvesztése	9 097 808
Tárgyi eszközök elszámolt terven felüli értékcsökkenése	28 459 783
Továbbutalt támogatások	7 391 573
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	172 789
Nemzeti kulturális járulék	971 482
Vissza nem igényelhető áfa	526 320
Környezetvédelmi termékdíj, csomagolás	7 583
Behajthatatlan követelések leírása	45 750
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett készletek	86 627
Egyéb ráfordítások	235 228
Egyéb ráfordítások záró állománya	83 233 637

6.7. Pénzügyi műveletek bevételei

adatok Ft-ban

Pénzügyi műveletek bevételeinek részletezése	Érték
Kamatkozó értékpapír értékesítésekor az eladási árban lévő kamatbevétel	104 450
Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamnyeresége	253 704
Banki folyószámla kamat	47 264
Pénzügyi műveletek bevételeinek záró állománya	405 418

6.8. Pénzügyi műveletek ráfordításai

adatok Ft-
ban

Pénzügyi műveletek ráfordításainak részletezése	Érték
Kempelen Farkas emlékérmé hiánya	4133
Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamvesztesége	14 478
Pénzügyi műveletek ráfordításainak záró állománya	18 611

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

6.9. Rendkívüli bevételek

Rendkívüli bevételek részletezése	adatok Ft-ban Érték
Térítés nélkül átvett eszközök forgalmi, piaci értéke	12 995 399
Térítés nélkül kapott készletek piaci értéke	3 317 526
Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás	9 540 468
Többletek	166 381
Rendkívüli bevételek záró állománya	26 019 774

6.10. Rendkívüli ráfordítások

Rendkívüli ráfordítások részletezése	adatok Ft-ban Érték
Térítés nélkül átadott eszközök nyilvántartás szerinti értéke	0
Térítés nélkül átadott készletek nyilvántartás szerinti értéke	20 080 688
Rendkívüli ráfordítások záró állománya	20 080 688

6.11. Vállalkozási tevékenység részletezése

Bevételek:

Könyvesbolti bevétel:	4 136 423 Ft
Nyomtatvány értékesítés bevétele:	6 960 Ft
Letétre kiadott kártya értékesítés bevételei:	315 520 Ft
<u>Bérbeadási bevételek:</u>	<u>808 600 Ft</u>

Összesen: **5 267 503 Ft**

Vállalkozási tevékenység költségei:

Anyagjellegű ráfordítások:	2 904 eFt
<u>Iparűzési adó:</u>	<u>47 eFt</u>

Összesen: **2 951 e Ft**

Vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye:

Adózás előtti eredmény:	2 317 eFt
<u>Társasági adó:</u>	<u>112 eFt</u>

Összesen: **2 205 eFt**

A Társaság vállalkozási bevétele 0,1% - át teszi ki a közhasznú bevételeknek.

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

Társasági adó levezetése:

Adózás előtti eredmény:	699 106 eFt
Adóalap csökkentő tétel:	362 134 eFt
Adóalap növelő tétel:	364 615 eFt
Adóalap:	701 587 eFt
Társasági adó:	112 254 eFt
Adómentes:	112 142 eFt

Társasági adó: 112 eFt

7. Munkavállalókkal kapcsolatos információk

7.1. *Átlagos statisztikai létszám és bruttó bér alakulása 2003-ben*

Időszak	Átlagos statisztikai létszám (fő/év)	Bruttó bér (Ft)	Átlagos bruttó bér
2004. január	163	30 999 961	190 184
2004. február	155	30 661 253	197 815
2004. március	166	37 805 611	227 745
2004. április	166	33 566 661	202 209
2004. május	161	34 724 140	215 678
2004. június	162	36 451 714	225 011
2004. július	166	35 499 884	213 855
2004. augusztus	164	34 777 379	212 057
2004. szeptember	176	36 203 314	205 701
2004. október	161	35 365 557	219 662
2004. november	156	36 033 150	230 982
2004. december	156	36 043 065	231 045
Összesen:	1952	418 131 689	214 207
Havi átlag:	163	34 844 307	214 207

Telephelyenkénti létszám:

- Budapest:	154 fő
- Győr:	9 fő

Csökkent munkaképességű dolgozó 3 fő

Foglalkoztatási forma:

- Szellemi foglalkozású:	154 fő
- Fizikai foglalkozású:	9 fő
- Teljes munkaidőben foglalkoztatott:	153 fő
- Részmunkaidős:	10 fő

Educatio Társadalmi Szolgáltató Közhasznú Társaság

Kiegészítő Melléklet a 2004. december 31-én végződő évre

7.2. Igazgatósággal, Felügyelő Bizottsággal kapcsolatos információk

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja 2004 évben:

Elnök :	1 200 000 Ft
3 fő tag:	2 880 000 Ft
Tiszteletdíjak össz:	4 080 000 Ft
Járulékai:	1 183 200 Ft
<u>Összesen:</u>	<u>5 263 200 Ft</u>

Az ügyvezető részére kifizetett juttatások:

2004.01.01-2004.12.31. között az ügyvezető részére:

Alapbér	6 000 000 Ft
13. havi bér	500 000 Ft
Külföldi kiküldetés	27 247 Ft
Étkezési utalvány	42 000 Ft
Önkéntes nyugdíjpénztár	0 Ft
Ruházati költségtérítés	75 000 Ft
Üdülési költségtérítés	75 000 Ft
Járulékok	2 242 841 Ft
<u>Összesen:</u>	<u>8 962 088 Ft</u>

Budapest, 2005. április 11.

Rovó Tibor
ügyvezető igazgató