

**Miskolci Felnőttképző Központ
Közhasznú Nonprofit KFT.**

**2016. évi EGYSZERŰSÍTETT
ÉVES BESZÁMOLÓ**

Statistikai számjel vagy adószám:

22198107-8532-571-05

Az egyéb szervezet megnevezése

Miskolci Felnőttképző Központ Közhasznú Nonprofit Kft

Az egyéb szervezet címe:

3530 Miskolc, Soltész Nagy Kálmán utca 10.

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ TÁRSASÁG EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

2016. ÉV

Adatok E Ft-ban

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgy év
a	b	c	d	e
1.	A . Befektetett eszközök (2.-4.sorok)	266 901		260 563
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	266 901		260 563
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		
5.	B. Forgóeszközök (6.-9.sorok)	16 213		29 187
6.	I. KÉSZLETEK	0		
7.	II. KÖVETELÉSEK	357		11 989
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0		
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	15 856		17 198
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		2
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (A.B.C.)	283 114		289 752
12.	D. Saját tőke (12.-18 sorok)	11 936		27 807
13.	I. JEGYZETT TŐKE	3 100		3 100
	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		
14.	III. TŐKETATALÉK / TŐKEVÁLTOZÁS	0		
15.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	3 824		8 836
16.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		
17.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		
18.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	5 012		15871
19.	E. Céltartalék	0		
20.	F. kötelezettségek (21.-23. sorok)	3 246		8472
21.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
22.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 246		8472
24.	G. Passzív időbeli elhatárolások	267 932		253 473
25.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12.+19.+20.+24. sor)	283 114	0	289 752

Miskolc, 2017. május 8.

.....
Ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel vagy adószám:

22198107-8532-571-05

Az egyéb szervezet megnevezése:

Miskolci Felnőttképző Központ Közhasznú
Nonprofit Kft.

Az egyéb szervezet címe:

3530 Miskolc, Soltész Nagy Kálmán utca 10.

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA „A” típus
(összköltség eljárással)
2016. ÉV**

Adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<i>I. Értékesítés nettó árbevétele</i>	78 920		93 335
2.	<i>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</i>			
3.	<i>III. Egyéb bevételek</i>	39 681		26 919
4.	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
5.	<i>IV. Anyagjellegű ráfordítások</i>	36 618		38 198
6.	<i>V. Személyi jellegű ráfordítások</i>	39 525		41 531
7.	<i>VI. Értékcsökkenési leírás</i>	30 593		14 777
8.	<i>VII. Egyéb ráfordítások</i>	6 858		8 793
9.	VII. sorból: értékvesztés			
10.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	5 007		16 955
11.	<i>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</i>	5		1
12.	VIII. sorból értékelési különbözet			
13.	<i>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>			
14.	IX. sorból értékelési különbözet			
15.	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)	5		1
16.	C. Szokásos vállalkozási eredmény (+-A.+-B.)	5 012		16 956
17.	<i>X. Rendkívüli bevételek</i>			
18.	<i>XI. Rendkívüli ráfordítások</i>			
19.	D. Rendkívüli eredmény (X.-XI.)	0		0
20.	E. Adózás előtti eredmény (+-C.+-D.)	5 012		16 956
21.	<i>XII. Adófizetési kötelezettség</i>	0		1 085
22.	F. Adózott eredmény (+-E.-XII.)	5 012		15 871

Miskolc, 2017.május 08.

.....
Ügyvezető igazgató

Miskolci Felnőttképző Központ Közhasznú Nonprofit Kft.

3530 Miskolc, Soltész Nagy Kálmán u. 10.
Adószám: 22198107-2-05
Cégjegyzék szám: 05-09-017953

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2016. évi egyszerűsített éves beszámolójához

Miskolci Felnőttképző Központ Közhasznú Nonprofit Kft. 3530 Miskolc, Soltész Nagy Kálmán u. 10.
Tel.: (46) 781-918, (46) 783-954 Fax: (46) 783-954 E-mail: info@miskolcifelottkepzo.hu Adószám:
22198107-2-05

Általános rész

1. A társaság bemutatása

A cég elnevezése: **Miskolci Felnőttképző Központ Közhasznú Nonprofit Kft.**

A cég rövidített neve: **Miskolci Felnőttképző Központ**

Cégjegyzékszám: Cg. 05-09-017953

Adószám: 22198107-2-05

Statisztikai számjel: 22198107-8532-571-05

Elektronikus elérhetőségek:

A cég honlapja: www.felnottkepzo.hu

A cég e-mail címe: [e-mail: info@miskolcifelnottkepzo.hu](mailto:info@miskolcifelnottkepzo.hu)

Működési forma: gazdasági társaság Közhasznú Nonprofit KFT

Alapítás (átalakulás) időpontja: 2005. augusztus 2

Tulajdonosok és tulajdoni arányuk 100% - ban Miskolc Holding Zrt,

Jegyzett tőke 3.100.000 Ft, azaz Hárommillió-egyszázezer Forint készpénz

A kibocsátott részvények

A társaság nem rendelkezik kibocsátott részvényekkel.

A kibocsátott átváltoztatható kötvények

A társaság nem rendelkezik kibocsátott átváltoztatható kötvényekkel.

Vállalkozási tevékenység köre:

8532 Szakmai középfokú oktatás

- felnőttképzés
- máshová nem sorolt felnőtt és egyéb oktatás
- máshová nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
- rendezvényszervezés
- munkaerő-közvetítés

Képviselőre jogosult személyek

Szalay Árpád Sándor ügyvezető igazgató
3530 Miskolc, Szirmay A. u. 4.

Éves beszámolót hitelesítők adatai

Az éves beszámoló aláírására jogosult:

Szalay Árpád Sándor ügyvezető igazgató 3530 Miskolc, Szirmay A. u.

A 2016. évi éves beszámoló összeállításáért felelős regisztrált alkalmazottja:

Simkóné Perjési Dóra 3571 Alsózsolca, Szabadság u.15. regisztrációs szám:198116

A Társaság könyvvizsgálója:

PRIME AUDIT Könyvvizsgáló, Adótanácsadó és Pénzügyi Kft.
Cégjegyzékszám: 05-09-011480
3580 Tiszaújváros, Babits M. út 41.

Vámosi János
kamarai tagsági száma: 005919

Könyvvizsgálati kötelezettség ismertetése:

- a tárgyévi üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló által felszámított díj: 500 000.-Ft + áfa

Jogi környezet, befektetések

A társaságnak nincsenek kapcsolt leányvállalatai, jelentős vagy egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásai.

2. A számviteli politika rövid ismertetése

2.1. Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások, alapelvek

A Kft. könyvvezetése és az éves beszámoló a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján készült.

A Miskolci Felnőttképző Központ Nonprofit Kft. kettős könyvvitelt vezet, magyar nyelven, a beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során a SZT 15-16. §-ban meghatározott alapelveket érvényesíti. A Kft. az ÁFA tv. 4.§ -a alapján ÁFA alany, tárgyi adómentes tevékenységet végez így visszaigényléssel nem él.

A Kft. a beszámolási kötelezettségének **Egyszerűsített éves beszámoló** elkészítésével tesz eleget.

Az egyszerűsített éves beszámoló részei:

- a mérleg (eszközök és források)
- az eredmény kimutatás
- kiegészítő melléklet

Az egyszerűsített éves beszámoló fordulónapja: a tárgyév december 31-e.

Ezen túl menően a Kft a közhasznúszervezetekről szóló törvény által előírt Közhasznúsági jelentést is készít.

A Szt. előírása szerint az eredmény-kimutatás a vállalkozás tárgyévi mérleg szerinti, a vállalkozásnál maradó adózott eredményének levezetését mérleg szerinti eredményét módosító jelentős összegű hibák eredményre gyakorolt hatását elkülönítetten - tartalmazza. Bemutatja továbbá az eredmény keletkezésére, módosítására ható főbb tényezőket, a mérleg szerinti eredmény összetevőit, kialakulását.

A Szt. 71.§ (2) bekezdésében biztosított választási lehetőség alapján társaságunk az összköltség, eljárással készülő eredmény-kimutatást választja.

A könyvvizetés és beszámoló készítésénél alkalmazandó számviteli alapelvek:

A könyvvizetés és a beszámoló elkészítése során abból kell kiindulni, hogy a társaság a belátható jövőben is fenntartja működését (a vállalkozás folytatásának elve).

Mindazon gazdasági eseményeket könyvelni kell az adott üzleti évre vonatkozóan, amelyek az eszközökre és a forrásokra, illetve a tárgyévi eredményre hatást gyakorolnak, és amelyek hatása a mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés ideje között ismertté válik (teljesség elve).

A könyvvitelben rögzített és a beszámolóban szereplő tételeknek a valóságban is megtalálhatóknak, bizonyíthatóknak, kívülállók által is megállapíthatóknak kell lenniük (valódiság elve).

A könyvvizetést és a beszámolót áttekinthető, érthető, a számviteli törvénynek megfelelően rendezett formában kell elkészíteni (világosság elve).

A beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvizetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítani kell (következetesség elve).

Az üzleti év nyitóadatainak meg kell egyezniük az előző üzleti év megfelelő záró adataival. Az egymást követő években az eszközök és a források értékelése, az eredmény számbavétele csak a számviteli törvényben meghatározott szabályok szerint változhat (folytonosság elve).

Az adott időszak eredményének meghatározásakor a tevékenységek adott időszaki teljesítéseinek elismert bevételeit és a bevételeknek megfelelő költségeit (ráfordításait) kell számításba venni, függetlenül a pénzügyi teljesítéstől. A bevételeknek és a költségeknek ahhoz az időszakhoz kell kapcsolódnuk, amikor azok gazdaságilag felmerültek (összemérés elve).

Nem lehet eredményt kimutatni akkor, ha az árbevétel, a bevétel pénzügyi realizálása bizonytalan. A tárgyévi eredmény meghatározása során az értékvesztés elszámolásával, a céltartalék képzésével kell figyelembe venni az előrelátható kockázatot és feltételezhető veszteséget (óvatosság elve).

A bevételek és a költségek (ráfordítások), illetve a követelések és a kötelezettségek egymással szemben – a számviteli törvényben megadott esetek kivételével - nem számolhatók el (bruttó elszámolás elve).

Az eszközöket és a kötelezettségeket egyedileg kell rögzíteni és értékelni (egyedi értékelés elve).

A több üzleti évet érintő gazdasági események kihatásait az adott időszak bevételei és költségei között az alapul szolgáló időszak és az elszámolási időszak arányában kell megosztani (időbeli elhatárolás elve).

A gazdasági eseményeket a tényleges gazdasági tartalmuknak megfelelően kell elszámolni, illetve a beszámolóban bemutatni (a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve).

A beszámoló szempontjából lényegesnek minősül minden információ, melynek elhagyása, vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait felhasználók döntéseit (lényegesség elve).

A beszámolóban szereplő információk hasznosíthatósága álljon arányban az információk előállításának költségeivel (költség-haszon összevetésének elve).

2.2. A számviteli politika meghatározó elemeinek megváltoztatása, a változás eredményre gyakorolt hatása

Társaságunknál a számviteli politika változása nem befolyásolta a tárgyévi eredményt.

Az értékcsökkenés elszámolása módszerének, az elszámolás gyakoriságának bemutatása

Terv szerinti értékcsökkenést a Kft. a Társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. tv. 2. sz. mellékletében előírt leírási kulcsok alapján, lineáris módszerrel számolja el az üzembe helyezést követően negyed évenként.

Alkalmazott leírási kulcsok:

Épületek:	2%
Szellemi termékek:	33 %
Számítástechnikai eszközök:	33 %
Egyéb gépek, berendezések	14,5 %
Járművek	20 %
Minden egyéb tárgyi eszköz:	14,5 %

2.3. Az értékvesztés elszámolása és visszairása feltételeinek ismertetése

A Szt.54.§, 55.§, 56.§-a alapján - a gazdasági társaságban lévő - tulajdoni részesedést jelentő - befektetéseknél,

- a hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírnál,
- a vásárolt készleteknél,
- a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni abban az esetben, ha mérlegkészítéskor azok piaci értéke, illetve a várható megtérülési értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb, mint a nyilvántartás szerint értéke.

2.4. A jelentős hiba mértékének meghatározása

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2. %-át.

2.5. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összegének meghatározása

A számviteli elszámolás, értékelés szempontjából kivételes nagyságú bevételnek, költségnek, ráfordításnak minősül az egyedileg 15 millió forint feletti nagyságrendű gazdasági esemény.

Kivételes előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak minősül értékhatártól függetlenül az olyan szokásos üzletmenethez nem kapcsolódó, rendkívüli, szokatlan esemény, mely előre nem látható, nem tervezhető, a Társaság gazdasági környezetének szereplői és a Társaság relációjában sem megszokott, általában nem gyakorolt esemény, nem szokványos cselekedet.

2.6. Költségek jelentős értékhatára

A Társaság jelentős értékűnek minősíti a költséget, ha egyedi összege meghaladja az adott költségnem számlacsoport összegének 10 %-át, de legalább 10 millió forintot.

Nem jelentős értékű a költség ezen értékhatárok alatt..

3. Vagyon, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzet bemutatása, értékelése

3.1. Eszközök és források értékének és összetételének bemutatása és értékelése

adatok eFt-ban

Megnevezés	2015	Részarány	2016	Részarány
ESZKÖZÖK	283 114	100,00%	289 752	100,00%
Befektetett eszközök	266 901	94,27%	260 563	89,93%
Forgóeszközök	16 213	5,73%	29 187	10,07%
Aktív időbeli elhatárolások	0	0,00%	2	0,00%
FORRÁSOK	283 114	100,00%	289 752	100,00%
Saját tőke	11 936	4,22%	27 807	9,6%
Céltartalék		0,00%	0	0,00%
Kötelezettségek	3 246	1,15%	8 472	2,92%
Passzív időbeli elhatárolások	267 932	94,64%	253 473	87,48%

3.2. Gazdaságossági, pénzügyi mutatók (bázis évre és tárgy évre) és azok elemzése:

Megnevezés	2015	2016	vált.	m.e.	számítási mód
Vagyon helyzetet bemutató mutatók					
1. tőkeerősség	4,22	9,97	5,75	%	saját tőke/összes forrás*100
2. saját tőke növekedési mutató	385,03	932,00	546,97	%	saját tőke/jegyzett tőke*100
3. befektetett eszközök fedezettsége	4,47	11,09	6,62	%	saját tőke/befektetett eszközök*100
4. eszközök fordulatszáma	0,28	0,32	0,04	-	nettó árbevétel/összes eszköz
5. tőke hatékonysága	41,99	57,07	15,33	%	adózott eredmény/saját tőke*100
6. befektetett eszközök aránya	94,27	89,92	-4,35	%	befektetett eszköz/összes eszköz*100
7. saját tőke fordulatszáma	6,61	3,23	-3,38	-	nettó árbevétel/saját tőke

Pénzügyi, likviditási helyzet mutatói					
8. szűkített cashflow	35 605	30 648	-4798	eFt	adózott eredmény+amortizáció
9. likviditási mutató	499,48	362,40	-137,8	%	forgóeszközök/rövid lej. kötelezettségek*100
10. gyorsráta mutató	488,48	206,88	-281,60	%	likvid pénzeszköz/rövid lej. kötelezettségek*100
11. hitelfedezettségi mutató	11,00	144,22	133,22	%	követelések/rövid lej. kötelezettségek*100
12. hosszú távú likviditás	154,25	203,96	49,71	%	üzemi eredmény/kötelezettségek*100
13. vevő - szállító arány	44,90	624,90	580,00	%	vevő/szállító*100
14. működő tőke	12 967	20 874	7 907	eFt	forgóeszközök-rövid lej. kötelezettségek
Eladósodottság jellemzői					
15. eladósodottság	27,20	29,56	2,53	%	összes kötelezettség/saját tőke*100
16. árbevételre vetített eladósodottság			0,00	%	(kötelezettség-likvid eszköz)/nettó árbev.*100
Jövedelmezőség mutatói					
17. eszközhatékonyosság	1,77	5,53	3,76	%	adózott eredmény/összes eszköz*100
18. tőke arányos eredmény	41,99	58,68	16,69	%	adózott eredmény/saját tőke*100
19. árbevétel arányos üz. eredmény	6,34	18,17	11,82	%	üzleti eredmény/nettó árbevétel*100
20. cashflow-rés	45,12	32,22	-12,90	%	szűkített cashflow/nettó árbevétel*100
21. kereseti színvonal (éves szinten)	1 426	1 343	79	eFt/fő	bérjellegű költségek/létszám

4. Jelentős összegű hibák hatásának bemutatása

Az ellenőrzés során jelentős összegű hiba feltárására nem került sor.

I. A specifikus rész

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

1.1. Immateriális javak, tárgyi eszközök

Tárgyévi jelentős beruházások

adatok eFt-ban	
Beruházás megnevezése	2016
Tárgyévben üzembe helyezett	7748
Személygépkocsi vásárlás	3892
Oktató autóbusz vásárlás	2523
2 db vasbeton garázs	1333
2016.12.31.-én még befejezetlen	0
egyéb	
Összesen:	7748

Sorszám	Megnevezés	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Nem aktivált immateriális javak	Immateriális javakra adott előlegek	Immateriális javak értékhelyesbítése	IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN
1.	Nyitó bruttó érték				59 318					59 318	304 527	499 119	50 737					854 383
2.	Tárgyévi beszerzés				0					0	985	6 415	348					7 748
3.	Átsorolás miatti növekedés				0					0								0
4.	Egyéb tárgyévi növekedés				0					0								0
5.	Tárgyévi értékesítés				0					0								0
6.	Tárgyévi selejtezés és hiány				0					0								0
7.	Átsorolás miatti csökkenés				0					0								0
8.	Egyéb tárgyévi csökkenés				0					0								0
9.	Záró bruttó érték	0	0	0	59 318	0	0	0	0	59 318	305 512	505 534	51 085	0	0	0	0	862 131
10.	Nyitó halmozott értékcsökkenés				59 098					59 098	48 765	487 392	35 160					571 317
11.	Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés				0					0	6 092	6 098	2 587					14 777
12.	Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés									0								0
13.	Átsorolás miatti növekedés									0								0
14.	Tárgyévi visszaírt terven felüli értékcsökkenés									0								0
15.	Tárgyévi értékesítés miatti ÉCS csökkenés									0								0
16.	Tárgyévi selejtezés, hiány miatti ÉCS csökkenés									0								0
17.	Átsorolás miatti csökkenés									0								0
18.	Egyéb tárgyévi ÉCS csökkenés									0								0
19.	Záró halmozott értékcsökkenés	0	0	0	59 318	0	0	0	0	59 318	54 857	498 870	47 841	0	0	0	0	601 568
20.	Záró nettó érték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250 655	6 664	3 244	0	0	0	0	260 563

1.2. Elszámolt értékcsökkenési leírás

Terv szerinti értékcsökkenési leírás módszerek szerint:

Számviteli törvény szerinti lineáris módszer

A Kft a 100.000.- Ft egyedi beszerzési érték alatt az immateriális javakat és a tárgyi eszközöket a használatbavételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként elszámolja, a számviteli törvényben és a számviteli politikában meghatározottak szerint.

Jelentősebb összegű terven felüli értékcsökkenés, ill. visszairás indoklása

Társaságunknál a tárgyévben nem volt jelentősebb összegű terven felüli értékcsökkenés, ill. visszairás.

1.3. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök

Társaságunknál nincsenek nyilvántartva a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök.

1.4. Befektetett pénzügyi eszközök, értékpapírok

Társaságunknál befektetett pénzügyi eszközök, értékpapírok nincsenek nyilvántartva.

1.5. Elszámolt értékhelyesbítések

Társaságunk értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

1.6. Készletek

Társaságunknál nincs nyilvántartva készletek

Készletek értékvesztése

Társaságunknál nincs nyilvántartva készletek értékvesztése.

1.7. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

Társaságunknál nincsenek veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok.

1.8. Követelések

adatok eFt-ban

<i>Követelések megnevezése</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>
Követelések áruszállításból és szolg.ból (vevők)	355	8 881
MMJV Önkormányzattal szembeni vevőkövetelések		
Egyéb partnerrel szembeni vevőkövetelések	355	8 881
Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések		2 968
<i>Követelések konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozással szemben</i>	0	2 968
Áruszállításból, szolgáltatás teljesítéséből		2 968
<i>Követelések konszolidációs körön kívüli kapcsolt vállalkozással szemben</i>	0	0
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Egyéb követelések	2	140
Helyi és központi adók	2	140
Követelések összesen	357	11 989

Vevői követelések bemutatása

Megnevezés	2015.12.31.			2016.12.31.			Eltérés		
	bruttó érték	értékvesztés	könyv sz. nettó érték	bruttó érték	értékvesztés	könyv sz. nettó érték	bruttó érték	értékvesztés	könyv sz. nettó érték
ÖSSZES KINTLÉVŐSÉG	355	0	355	11 849	0	2 968	-2 968	0	-2 968
Nem lejárt követelések összesen	355	0	355	9 508	0	2 968	-2 968	0	-2 968
Lejárt követelések összesen	0	0	0	2 341	0	0	0	0	0
1-90 nap	0	0	0	2 055	0	0	0	0	0
91-180 nap	0	0	0	0	0	0	0	0	0
181 - 360 nap	0	0	0	286	0	0	0	0	0
361 nap -	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KINTLÉVŐSÉGEK VÁLLALATCSOPORTON KÍVÜL	355	0	355	8 881	0	0	0	0	0
Nem lejárt követelések vállalatcsoporton kívül	355	0	355	6 540	0	0	0	0	0
Lejárt követelések vállalatcsoporton kívül	0	0	0	2 341	0	0	0	0	0
1-90 nap	0	0	0	2 055	0	0	0	0	0
91-180 nap	0	0	0		0	0	0	0	0
181 - 360 nap	0	0	0	286	0	0	0	0	0
361 nap -	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lakosság	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nem lejárt			0			0	0	0	0
Lejárt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1-90 nap			0			0	0	0	0
91-180 nap			0			0	0	0	0
181 - 360 nap			0			0	0	0	0
361 nap -			0			0	0	0	0
MMJV és intézményei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nem lejárt			0			0	0	0	0
Lejárt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1-90 nap			0			0	0	0	0
91-180 nap			0			0	0	0	0
181 - 360 nap			0			0	0	0	0
361 nap -			0			0	0	0	0
Egyéb vevők	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nem lejárt			0			0	0	0	0
Lejárt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1-90 nap			0			0	0	0	0
91-180 nap			0			0	0	0	0
181 - 360 nap			0			0	0	0	0
361 nap -			0			0	0	0	0
KINTLÉVŐSÉGEK VÁLLALATCSOPORTON BELÜL	0	0	0	2 968	0	2 968	-2 968	0	-2 968
Nem lejárt követelések vállalatcsoporton belül	0		0	2 968		2 968	-2 968	0	-2 968

Lejárt követelések vállalatcsoporton belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Behajthatatlan és tárgyévben leírt követelések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eladott követelések összege	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eladott követelések ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1.9. Aktív időbeli elhatárolások

adatok eFt-ban

<i>Aktív időbeli elhatárolások részletezése</i>	2015	2016
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	2
Bérleti díjak		
Biztosítási díjak	0	2
Előfizetési díjak		
Közüzemi díjak		
Béreköltség, végkielégítés, korengedményes nyugdíj és járulékai		
Egyéb költségek, ráfordítások		
Halasztott ráfordítások	0	0
Aktív időbeli elhatárolások összesen	0	2

Az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összeg, amely költségként, ráfordításként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolható el; társaságunknál ez a felelősség biztosítási díj 2017-re eső része.

1.10. Saját tőke

Változás a 2015. évi éves beszámolóhoz képest, hogy a saját tőkén belül a mérleg szerinti eredmény helyett az adózott eredmény szerepel 2016. évtől.

adatok eFt-ban

<i>Jogcímek</i>	<i>Jegyzett tőke</i>	<i>Jegyzett, de be nem fizetett tőke</i>	<i>Tőketartalék</i>	<i>Eredmény-tartalék</i>	<i>Lekötött tartalék</i>	<i>Értékelési tartalék</i>	<i>Adózott eredmény</i>	<i>Saját tőke összesen</i>
Nyitó egyenleg	3 100	0	0	3 824	0	0	0	6 924
2015 évi mérlegszerinti eredmény				5 012				5 012
2016 évi adózott eredmény							15 871	15 871
Záró egyenleg	3 100	0	0	8 836	0	0	15 871	27 807

Kimutatás az eredménytartalék megoszlásáról

adatok ezer Ft-ban

Év	Eredménytartalék összeg	adózott rész	Adóztatlan rész
2015	3824	0	3 824
2016	8 836	5 383	3 453

Lekötött tartalékok bemutatása

Lekötött tartalékot és értékelési tartalékot a Társaságunk nem képezett.

1.11. Céltartalékok

Céltartalékot a Társaságunk nem képezett.

1.12. Környezetvédelmi kötelezettségek

Társaságunknál nem merülnek fel környezetvédelmi kötelezettségek.

1.13. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Társaságunknak nincsenek hosszú lejáratú kötelezettségei.

1.14. Rövid lejáratú kötelezettségek

A kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésből eredő, pénzforgásban teljesítendő elismert fizetések, amelyek a szállító, a vállalkozó, a szolgáltató, a hitelező, a kölcsönző által már teljesített, a vállalkozás által elfogadott, elismert szállításhoz, szolgáltatáshoz, pénznyújtáshoz kapcsolódnak.

adatok eFt-ban

Kötelezettségek megnevezése	2015	2016
Rövid lejáratú kölcsönök, hitelek	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.ból (szállítók)	787	958
MMJV Önkormányzattal szembeni szállítói kötelezettség		
Egyéb partnerrel szembeni szállítói kötelezettség	787	958
Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek	0	938
<i>Kötelezettségek konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozással szemben</i>	0	938
Szállítói tartozás		938
Kölcsön tartozásból		
Egyéb jogcímen		
<i>Kötelezettségek konszolidációs körön kívüli kapcsolt vállalkozással szemben</i>	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Vevőktől kapott előlegek		
Egyéb kötelezettségek	2 459	6 576

Központi, költségvetési adófizetési kötelezettségek	2 459	6 576
Helyi adók fizetési kötelezettsége		
Munkavállalók felé fennálló kötelezettség		
Kapott előlegek		
Egyéb		
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	3 246	8 472

1.15. Passzív időbeli elhatárolások

Az előre számlázott képzési díjak teljesítése átnyúlik 2017-re. A dolgozók számára jóváhagyott decemberi jutalom januárra eső része, és a 2016 évet érintő szállítói teljesítések.

Bevételeink egy része támogatás formájában folyt be, ezért különösen a passzív időbeli elhatárolásoknak, azon belül is a halasztott bevételeknek nagy a jelentősége, és a mérlegben döntő súlya van.

adatok eFt-ban

Passzív időbeli elhatárolások részletezése	2015	2016
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 859	1 000
Költségek fedezetére kapott támogatás		
Előre számlázott értékesítés, szolgáltatási díjak	2 859	1 000
Egyéb átmenő bevételek		
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	730
Fizetendő kamatok		
Bérleti díjak		
Biztosítási díjak		
Előfizetési díjak		
Közüzemi díjak		
Prémium, jutalom és járulékai		
Könyvvizsgálat		
Fizetendő kötbér, bírság, késedelmi kamat		
Egyéb átjövő költségek, ráfordítások		730
Halasztott bevételek	265 073	251 742
Fejlesztési célra kapott támogatás, juttatás, pénzeszköz		
Térítés nélkül átvett, fellelt, ajándékként kapott eszköz		
Egyéb halasztott bevételek	265 073	251 742
Passzív időbeli elhatárolások összesen	267 932	253 472

1.16. A kapott összegnél nagyobb összegű visszafizetendő kötelezettségek

Társaságunknál nincsenek nyilvántartva olyan kötelezettségek, melyeknél a visszafizetendő összeg nagyobb a kapottnál.

1.17. Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint öt év

Társaságunknak nincsenek olyan kötelezettségei melyeknek hátralévő futamideje 5 évnél hosszabb.

1.18. Zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek

Társaságunknak nincsenek zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségei.

2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

2.1. Értékesítés nettó árbevétele

adatok eFt-ban

Tevékenységek	2015	2016
képzés Hegesztő	30 011	26 171
képzés CNC	6 760	55
képzés Építőgépkészítő+ Hatósági	25 620	41 526
képzés elsősegély, tűzvéd.egy.	2 105	2 478
képzés Hűtő és légtechn.	8 140	0
képzés gyártósori, Szerszámkészítő	4 696	4 437
képzés villanyszerelő	0	2 285
képzés gépj.vez.autógáz	0	10 426
képzés fröccsöntő kg.kezelő		3 376
Terem, gép bérlet	560	675
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	78 920	93 335

2.2. Exportértékesítés árbevétele

Társaságunknak nem volt export értékesítése.

2.3. Egyéb bevételek

Társaságunk egyéb bevételei között tartja nyilván a Miskolc MJV Önkormányzata által biztosított működési támogatást. A közcélú foglalkoztatás keretében a BAZ.M. Kormányhivatal által folyósított támogatás. A HEFOP 4.1 és a Szakképzési hozzájárulás támogatásából az értékcsökkenés összegével feloldott érték.

adatok eFt-ban

Egyéb bevétel megnevezése	2015	2016
Költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás	6 000	10 000
Költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások	3 582	2 571
Visszaírt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	0	0
Halasztott bevételek elhatárolásának feloldásából származó bevétel	30 095	13 330
Egyéb	4	1 018
Egyéb bevételek összesen	39 681	26 919

2.4. Pénzügyi műveletek bevételei

Társaságunknak nem volt export értékesítése.

2.5. Részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben elszámolt bevételek

adatok eFt-ban

Bevételek kapcsolt vállalkozásokkal szemben	2015	2016
Értékesítés nettó árbevétele	2 706	12 912
Anyavállalat: Miskolc Holding Zrt.		
MIK Zrt.		315
MIVÍZ Kft.		1 800
MIHŐ Kft.	815	682
MVK Zrt.	1 843	9 025
Miskolci Városgazda Nonprofit Kft.	48	1039
MIKOM Nonprofit Kft.		
Miproduct Kft.		
Régió Park Miskolc Kft.		40
Miskolci Turisztikai Kft.		11
MIVIKŐ Miskolc Kft.		
Mirend-Sec Kft.		
MILAK-Ép Kft.		
Miskolci Felnőttképző Központ Kft.		
Biogas-Miskolc Kft.		
Egyéb bevételek	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Anyavállalat: Miskolc Holding Zrt.		
Bevételek összesen kapcsolt vállalkozásokkal szemben	2 706	12 912

2.6. Kapott támogatások

adatok eFt-ban

Támogatás megnevezése/célja	Támogatás forrása	Támogatás összege
Miskolc MJV Önkormányzata /működési támogatás		
év 2015	Költségvetési támogatás	6 000
év 2016	Költségvetési támogatás	10 000
BAZ m Kormányhivatal /bértámogatás		
év 2015	állami támogatás	3 581
év 2016	állami támogatás	2 571

Támogatóval elszámolt támogatások

adatok eFt-ban

Támogatás megnevezése	2015					2016				
	Önkormányzati	Központi	Nemzetközi	Egyéb	Összesen	Önkormányzati	Központi	Nemzetközi	Egyéb	Összesen
Költségvetési támogatás	6000				6000	10000				10000
bértámogatás		3581			3581		2571			2571
Összesen	6000	3581	0	0	9581	10000	2571	0	0	12571

Elszámolt támogatások pénzügyi rendezése

adatok eFt-ban

Támogatás megnevezése	2015					2016				
	Önkormányzati	Központi	Nemzetközi	Egyéb	Összesen	Önkormányzati	Központi	Nemzetközi	Egyéb	Összesen
Költségvetési támogatás	6000				6000	10000				10000
bértámogatás		3581			3581		2571			2571
Összesen	6000	3581	0	0	9581	10000	2571	0	0	12571

2.7. A kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeit

Társaságunknak a tárgyévben nem merültek fel kutatás és kísérleti fejlesztés költségei.

2.8. Az igénybe vett szolgáltatások

A Kft működéséhez nélkülözhetetlenek. Posta-, telefon-, hirdetés, oktatás és továbbképzés-, rendezvényekkel kapcsolatos szolgáltatások költsége, vagyonvédelem, lift, működtetése, karbantartása, javítása. Az épületbiztosítás elengedhetetlen kiadás egy ilyen nagy értékű géppark mellett. Ügyviteli szoftverkövetés, frissítés, jogi szolgáltatás. A nyilvánosság tájékoztatása inkább az internet segítségével saját megújult honlapon történt, és hirdetés formájában. A felnőttképzéssel kapcsolatos szolgáltatások is itt jelennek meg.

Belföldi kiküldetés: Továbbképzések és a felnőttképzés külsőhelyszínen való bonyolítása miatt felmerülő költség és a vizsgákhoz kapcsolódó útiköltség.

adatok eFt-ban

Igénybe vett szolgáltatások	2015	2016
Karbantartás, javítás költségei	1 090	1 735
Bérleti és lízingdíj	2 977	1 122
Ügyviteli és jogi szolgáltatások	930	1 000
Vagyonvédelem	293	676
Szakértői és tanácsadási díjak	399	1 925
Oktatás továbbképzés	257	622
Utazás kiküldetés	573	862
Posta, távközlés	556	621
hirdetés reklám	576	396
Egyéb	1 577	14 890
Igénybe vett szolgáltatások összesen	9 228	23 849

2.9. A kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek és ráfordítások

Társaságunknak a tárgyévben nem merültek fel kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételei és ráfordításai.

2.10. Tőkeműveletekhez, átalakuláshoz kapcsolódó tételek

Társaságunknak a tárgyévben nem merültek fel tőkeműveletekhez, átalakuláshoz kapcsolódó tételei.

2.11. A jelentős összegű egyéb bevételek és egyéb ráfordítások, ill. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai tételeinek társasági adóra gyakorolt számszerűsített hatása

adatok eFt-ban

Tétel megnevezése	Összege	Hatása a társasági adóra
támogatás	10 000	0
halasztott bevétel	13 330	0
Összesen:	23 330	0
Adózás előtti eredmény összege	15 871	
Társasági adó összege	1 085	

2.12. Értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összegek

Társaságunknak a tárgyévben nem merültek fel ilyen tételei.

2.13. A társasági adóalap meghatározása

adatok eFt-ban

Jogcímek	2016
adózás előtti eredmény	16 956
7.§ (1) adóalap csökkentő tételek:	14 777
a, előző évi negatív adóalap, elhatárolt veszteség	
b, várható köt-re, jövőbeni költségre képzett céltartalék felhasználása miatti bevétel	0
d, ta szerinti écs + a kivezetett eszköz számított nyilvántartási értéke	14 777
f, fejlesztési tartalék	0
g, kapott (járó) osztalékként elszámolt bevétel	0
i, szakmunkás tanulók (min.bér 24, ill. 12%-a Ft/hó/fő)	0
j, szakmunk.tanuló továbbfoglalkoztatása idejére, ill. munkanélküli után befizetett TB	0
n, behajthatatlanná vált köv., visszaírt értékvesztés, leírt köv.-re befolyt, bev-ként elsz. összeg	0
r, előző évi bírság elengedése miatt adóévben elszámolt bevétel	0
t, kísérleti fejlesztés közvetlen költsége	0
u, adóellenőrzés, önell.során megállapított, adóévi bevételként elszámolt összeg	0
z, adomány (közhasznú szervezetnek adott)	0
8.§ (1) adóalap növelő tételek:	14 777
a, várható kötelezettségre, jövőbeni költségre képzett céltartalék	0
b, számviteli écs + a kivezetett eszköz könyv szerinti értéke	14 777
d, nem a vállalkozási tevékenységgel összefüggő költség, ráfordítás (Tao. 3.melléklet)	
e, jogerős határozatban megállapított bírság, pótlék ráf-ként elsz. összege (kivéve önell.)	843
gy, követelés elszámolt értékvesztése	0
h, behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés	13
p, adóellenőrzés, önell.során megállapított, adóévi ráfordításként elszámolt összeg	0
egyéb növelő jogcímek	
18.§ (1) Kapcsolt vállalkozások között alkalmazott árak miatti módosítás	0
a, ad.előtti eredményt korrigáló transzferár elszámolás (adóalap csökkentő)	0
adóalap	17 812
adó (10%)	1 781
adókedvezmény	696
ebből tárgy évi tao támogatás	
ebből előző évi tao támogatás	
fizetendő társasági adó	1 085
Összes adókötelezettség	1 085
Adózott eredmény	15 871
Pü-ileg rendezett tao.	0
Utalandó tao.	1 085

2.13. Adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat.

Társaságunk a tevékenységéből származó eredményét, a nonprofit céljaink érdekében kívánja felhasználni.

II. Tájékoztató rész

1. Foglalkoztatott munkavállalók létszáma és javadalmazása

Állománycsoport	2015			2016		
	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Béreköltség (eFt)	Személyi jellegű kifizetések (eFt)	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Béreköltség (eFt)	Személyi jellegű kifizetések (eFt)
Szellemi	5	8089	334	4,0	7 822	398
Fizikai	1	1464	99	3,0	4 681	99
Egyéb állományba nem tartozó (megbízási díj, tiszteletdíj)	46	22052	0	51,0	21 083	0
Összesen	52,0	31 605	433	58,0	33 586	497

adatok eFt-ban

Jogcímek	2015	2016
Szociális hozzájárulási adó	7 550	7 398
Kafetéria juttatások utáni eho	0	0
Egyéb juttatások utáni eho	8	37
Szakképzési hozzájárulás	0	0
Rehabilitációs hozzájárulás	0	0
Táppénz munkáltatót terhelő része	16	0
Egyéb bérjárulék		50
Bérjárulékok összesen	7 574	7 485

2. Tisztségviselők járandósága

adatok eFt-ban

Megnevezés	2016
Igazgatóság	0
Ügyvezető	2 400
Bér	0
M megbízási díj	2 400
Egyéb béreköltség	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0
Előleg	0
Kölcsön	0
Garancia vállalás	0
Egyéb juttatás	0
Felügyelő Bizottság	1 708
Tiszteletdíj	1 708
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0
Előleg	0
Kölcsön	0
Garancia vállalás	0
Egyéb juttatás	0
Korábbi vezető tisztségviselő utáni nyugdíjfizetési kötelezettség	0

3. Kapcsolt felekkel bonyolított nem szokásos piaci feltételek között megvalósult ügyletek

Társaságunknak a tárgyévben nem volt kapcsolt felekkel lebonyolított lényeges és nem a szokásos piaci feltételek között valósult ügylete, amelynek bemutatásáról a Számviteli Törvény Külön nem rendelkezik.

4. Mérlegen kívüli követelések

Társaságunknak nincsenek mérlegen kívüli követelései.

5. Mérlegen kívüli kötelezettségek

Társaságunknak nincsenek mérlegen kívüli követelései.

Miskolci-Felnőttképző Központ Közhasznú Nonprofit Kft.

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

A 2016. 01. 01. – 12. 31-ig terjedő időszakra

Miskolci Felnőttképző Központ Közhasznú Nonprofit Kft. 3530 Miskolc, Soltész Nagy Kálmán u. 10.
Tel.: (46) 781-918, (46) 783-954 Fax: (46) 783-954 E-mail: info@miskolcifelottkepzo.hu Adószám:
22198107-2-05

Közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámoló

A Társaság neve: Miskolci Felnőttképző Központ Közhasznú
Nonprofit Kft.
Röviden: MISKOLCI FELNŐTTKÉPZŐ KÖZPONT
Székhelye: 3530 Miskolc, Soltész Nagy Kálmán utca 10.
Adószáma: 22198107-2-05
Közhasznúsági besorolás: közhasznú

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata az Oktatási Minisztérium HEFOP 4.1.1 és 3.2.2 kapcsolódó pályázatának elnyerése után megalapította a Miskolc-Térségi Integrált Szakképző Központ Közhasznú Társaságot, majd név és tulajdonos váltással 2015.05.27-től Miskolci Felnőttképző Központ Közhasznú Nonprofit Kft lett.

A tárgy évben végzett alapcél szerinti közhasznú fontosabb tevékenységek:

Vállalt feladataink:

- szakmai középfokú oktatás, gyakorlati oktatás a laboratóriumainkban

A Miskolci Szakképzési Centrum tanulói számára a Kft folyamatosan biztosítja a csúcstechnológiákat igénylő szakmai gyakorlatok tárgyi feltételeit (szakmai középfokú oktatás).

Az igénybevételére a tanév féléveinek a megkezdése előtt az intézményvezetők aktív közreműködésével összeállításra került az órarend. A partnerintézmények eltérő intenzitással használják ki a Kft laboratóriumait. Mindegyik iskola a saját tanműhelyében és külső képzőhelyen végzi a gyakorlati alapképzést (a kft-ben erre nincs is lehetőség) és csak a csúcstechnológiát igénylő gyakorlati képzésnek adunk helyet.

- felnőtt oktatás

A kormányhivatal Munkaügyi központja által meghirdetett és elnyert képzéseink tekintetében a felnőttek szakmai oktatásán feltételeinek biztosítására, lehetőséget adva a munkába való visszatéréshez, valamint a városi cégek felnőttképzési igényeinek dolgozóik továbbképzése is cél.

SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A választott könyvvitel módja: kettős könyvvitel.

A Kft. vállalkozási (gyártás, megmunkálás) tevékenysége miatt társasági adófizetési kötelezettség és iparüzési adófizetési kötelezettsége is keletkezett.

2016-ban a felnőttképzés területén szép eredményt sikerült elérni, munkaügyi központ által finanszírozott 12 képzést és vállalati illetve egyéni résztvevők tanfolyamainak száma vizsgáztatással együtt 11.

A főállású alkalmazottak száma az évvégén 8 fő (felnőttképzés szervező, adminisztrátor 2fő, , takarító , portás) + 3 fő közcélú alkalmazott. A Kft. munkájában megbízási szerződéssel vesz részt az ügyvezető, a pénzügyi vezető, a munkavédelmi előadó, 3 fő felügyelő bizottsági tag.

A képzésekben óraadóként foglalkoztatottak száma változó átlagban 5-10 fő

Ebben az évben használatra megkapott Forgács Antal utcai ingatlan felújítása és folyamatos karbantartása igen nagy terhet rótt társaságunkra, mivel az előző használó rendkívül rossz állapotban hagyta hátra az ingatlant. Mindent megtettünk annak érdekében, hogy az ingatlan használható legyen és állaga ne romoljon tovább. Ennek köszönhetően megindult ott is a képzési tevékenység, főként gyakorlati oktatások tartásával.

A Kft mindig törekszik arra, hogy az adott évben kapott bevételeket fel is használja közhasznú céljainak elérése érdekében a működés biztonságára.

Szervezet közhasznú tevékenysége során felmerült költségek:

- Anyagköltségek:

A Kft nyomtatvány, irodaszer beszerzésre fordított kiadásokat a minimálisra csökkentette. A felnőtt képzéshez szükséges anyagok nagyságrendje nőtt. Az épület takarításához használt tisztítószeresek közül csak a legalapvetőbb szerek és fertőtlenítő kerültek megvásárlásra.

A használat során meghibásodott, megrongálódott berendezések javításához különféle karbantartási anyagok kerültek beszerzésre (klf. csavar, izzó, zár egyéb alkatrész).

- Igénybe vett szolgáltatások költségek:

A rezsiköltségek melyek a Kft működéséhez nélkülözhetetlenek. Posta-, telefon-, hirdetés, oktatás és továbbképzés-, rendezvényekkel kapcsolatos szolgáltatások költsége, vagyonvédelem, lift, működtetése, karbantartása, javítása. Az épületbiztosítás elengedhetetlen kiadás egy ilyen nagy értékű géppark mellett. Ügyviteli szoftverkövetés, frissítés, jogi szolgáltatás. A nyilvánosság tájékoztatása inkább az internet segítségével a honlapon történt, kis mértékben a médián keresztül (Russmédia). A felnőttképzéssel kapcsolatos szolgáltatások is itt jelennek meg. A klf. szakmai szolgáltatások (munka és tűzvédelem, tűzjelző rendszer felülvizsgálata, könyvvizsgálat), közreműködés költsége

- Útiköltségek:

Belföldi kiküldetés: Továbbképzések és a felnőttképzés külsőhelyszínen való bonyolítása miatt felmerülő költség és a vizsgákhoz kapcsolódó útiköltség.

- Egyéb szolgáltatás igénybevétele:

Bankszámlavezetéssel kapcsolatos költségek..
Hatósági díjak.

- Bérköltés, bérjárulék

A fő állású és megbízásos jogviszonyú munkatársak, a FEB tagok, a felnőttképzésben részt vevő óraadók járandósága és annak közterhei kerülnek kimutatásra.

Bevételek alakulása 2016-ban:

	(az adatok e Ft-ban)
1. Közhasznú célú működésre kapott működési támogatás:	12 571
Miskolc MJV Önkormányzata	10 000
Bértámogatás	2 571
2. Pályázati úton elnyert támogatás (értékcsökkenéssel egyező összeg)	13 330
HEFOP 4.1.1	6 067
Szakképzési hozzájárulás	7 263
3. Közhasznú tevékenység bevétel (képzés)	90 754
Hegesztő képzés	26 170
CNC gépkezelő képzés	55
Építőgép kezelő -Targoncavezető képzés	26 542
Elsősegélynyújtás, újraélesztés	684
Tűzvédelmi szakvizsga	1 794
Hatósági vizsgáztatás	14 956
Szerszámkészítő	4 437
Villanyszerelő,	2 286
Autógáz biztonsági szaktanfolyam	6 566
Kisgép kezelő, Szerszámkészítő	3 377
Europass	27
Gépjármű vezető	3 860
4. Kiegészítő tevékenység bevétele:(Értékesítés nettó árbevétele)	2 581
Bérleti díj	675
Mégmunkálás	1 906
5. Pénzügyi műveletek bevétele	1
Kamatbevétel, folyószámlán	1
6. Egyéb bevétel	1 017
Előző évi adó visszatérítése (Önkormányzat iparűzési adó)	1 017
Bevételek összesen:	120 254

Költségek, ráfordítások alakulása 2016 –ban:

(az adatok e Ft-ban)

Közhasznú tevékenység

1. Anyag jellegű ráfordítás:	38 002
2. Személyi jellegű ráfordítás	40 735
a. ebből munkabér	9 615
b. Közcélú foglalkoztatás	2 904
c. megbízási díj	20 427
d. egyéb személyi jellegű kifizetés	497
e. bérjárulék	7 292
3. Értécsökkenés	14 777
4. Egyéb ráfordítás	8 793
5. Pénzügyi művelet ráfordítása	0
6. Rendkívüli ráfordítás	0
7. Költségek, ráfordítások összesen:	0

vállalkozási tevékenység ráfordításai (kiegészítő tevékenység)

8. Anyag jellegű ráfordítás:	196
9. Személyi jellegű ráfordítás	796
a. Megbízási díj	640
b. Megbízási díj járulék	156
10. Értécsökkenés	0
11. Egyéb ráfordítás	0
12. Pénzügyi művelet ráfordítása	0
13. Rendkívüli ráfordítás	0
14. Költségek, ráfordítások összesen:	992

Költségek, ráfordítások összesen: 103 299

Egyéb kiegészítések

Kimutatás a kapott támogatásról:

adatok ezer Ft-ban

	Kapott támogatás időpontja	Célja	Összege eFt	Tárgyévi felhasználás felhalmozási	Tárgyévi felhasználás működési
Miskolc MJV Önkormányzati támogatás	2016	Működési költség	10 000	0	10 000
BAZ m.Munkaügyi Központ	2016	Bértámogatás	2 571	0	2 571
Összesen:			12 571	0	12 571

Kimutatás a vagyon felhasználásáról

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző évi összeg 2015	Tárgyévi összeg 2016	Változás				megjegyzés
			%		eFt		
			növ.	csök.	növ.	csök.	
Saját tőke	11 936	27 807	232,96	0	15 871	0	
Induló tőke	3 100	3 100	0	0	0	0	
Növekedésére ható tényezők							
Csökkenésére ható tényezők							
Tőkeváltozás	3 824	8 836	231,06		5 012		
Növekedésére ható tényezők							
Csökkenésére ható tényezők							
Tárgyévi eredmény	5 012	15 871	316,6		10 859		
Növekedésére ható tényezők							
Csökkenésére ható tényezők							

Kimutatás a célszerinti juttatásokról

2016. évben társaságunknál célszerinti juttatás nem történt.

Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról

Ügyvezető: 1 fő	
Bruttó megbízási díj:	2 400 e Ft
Egyéb juttatás:	0 e Ft
Szociális hozzájárulási adó:	583 e Ft

Kimutatás a foglalkoztatottaknak nyújtott juttatásokról

Foglalkoztatottak:	
Bruttó munkabér:	12 493 e Ft
Betegszabadság:	9 e Ft
Táppénz:	0 e Ft
Egyéb juttatás:	497 e Ft
Szociális hozzájárulási adó:	3 373 e Ft

Miskolc, 2017. május 8.

Szalay Sándor
ügyvezető igazgató

Közhasznúsági melléklet

A civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről szóló

350/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet alapján

<i>Közhasznúsági melléklet</i>	* Adatok ezer forintban	
1. A szervezet azonosító adatai		
név: Miskolci - Felnőttképző Központ Közhasznú Nonprofit Kft.		
székhely: 3530 Miskolc, Soltész Nagy Kálmán utca 10.		
bejegyző határozat száma: 05-09-017953		
nyilvántartási szám: 22198107-8532-571-05		
képviselő neve: Szalay Sándor		
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása: A képzőközpontban a szakképzésben résztvevő felnőttek és diákok a csúcstechnikát képviselő gépekkel, berendezésekkel felszerelt laboratóriumokban részesülnek korszerű képzésben a gépészet, az elektrotechnika-elektronika szakmacsoportokhoz tartozó szakmákban. A képző központban folyó szakmai munka összehangolása.		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)		
közhasznú tevékenység megnevezése: 8532 Szakmai középfokú oktatás		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 2001 évi CI.tv.a felnőttképzésről		
a közhasznú tevékenység célcsoportja: A szakképzésben résztvevő felnőttek és szakközépiskolai valamint szakiskolai tanulók		
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 199 tanuló és 530 felnőtt részesült képzésben a központi képzőhely laboratóriumaiban		
a közhasznú tevékenység főbb eredményei: A tanulók megismerik a korszerű gépeket és technológiákat. Képzés végén sikeres OKJ vizsgát tesznek		
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év*	Tárgyév*
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év *	Tárgyév (2)*
Ügyvezető megbízási díj	2 400	2 400
megbízási díj szoc.ho	583	583
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	2 983	2 983
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
<i>Alapadatok</i>	Előző év*	Tárgyév (2)*
B. Éves összes bevétel	118 606	120 254
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	9 581	90 754
E. normatív támogatás	0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	30 104	26 919

G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	78 921	2 581
H. Összes ráfordítás (kiadás)	113 594	103 299
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	36 618	41 531
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	111 997	102 308
K. Adózott eredmény	5 012	15 871
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2≥0]	Nem	Igen
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	Nem	Igen
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]	Nem	Nem
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	Igen	Igen
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő]	Nem	Nem