

NYÍRVIDÉK KÉPZŐ KÖZPONT KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

4400 Nyíregyháza, Árok u. 53.

Cégjegyzékszám: 15-09-073868

Statisztikai számjel: 14644610-8532-572-15

2019. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Kelt: Nyíregyháza, 2020. április 30.

.....
Kőhegyi Edit
ügyvezető

Tartalomjegyzék

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE	3
Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA	4
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET:	5
<i>I. ÁLTALÁNOS RÉSZ</i>	6
1. A társaság bemutatása.....	6
2. A Társaság feladatainak, tevékenységének általános bemutatása, és a Társaság 2019. évben végzett tevékenységei	7
3. A számviteli politika főbb vonásai.....	9
<i>II. A MÉRLEGHEZ ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK</i>	11
1. Kiegészítő adatok a 2019. december 31-i mérleghez	11
Eszközök.....	11
Források	13
2. Kiegészítő adatok a 2019. évi eredménykimutatáshoz	15
2019. évi bevételek	15
2019. évi költségek, ráfordítások	17
3. Az üzleti terv tábláinak (bevételek, költségek-ráfordítások, eredmény) alakulása a 2019-es évben	20
4. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése	23
<i>III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ</i>	27
<i>IV. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET</i>	29

Statisztikai számjel: 14644610-8532-572-15

Cégjegyzék szám: 15-09-073868

Nyírvidek Képző Központ Nonprofit Kft.

2019. december 31.

MÉRLEG

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
ESZKÖZÖK				
1.	A. Befektetett eszközök (2.+3.+4. sor)	4 194	0	3 292
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 204	0	3 292
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	990	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6.+7.+8.+9. sor)	43 223	0	26 618
6.	I. KÉSZLETEK	7	0	7
7.	II. KÖVETELÉSEK	10 422	0	4 594
8.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	32 794	0	22 017
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	3 795	0	372
11.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+5.+10. sor)	51 212	0	30 282
FORRÁSOK				
12.	D. Saját tőke (13.+15.+16.+17.+18.+19.+20. sor)	36 108	0	25 566
13.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
14.	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	32 729	0	33 108
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	379	0	-10 542
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23.+24.+25. sor)	5 823	0	3 013
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 823	0	3 013
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	9 281	0	1 703
27.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (12.+21.+22.+26. sor)	51 212	0	30 282

Nyíregyháza, 2020. április 30.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 14644610-8532-572-15

Cégjegyzékszám: 15-09-073868

Nyírvidek Képző Központ Nonprofit Kft.

2019. január 1. -2019. december 31.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(Összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	65 177		23 189
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	237 274		50 330
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés			
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	54 264		31 581
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	53 762		50 024
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	20 713		1 010
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	172 648		855
VII/a.	Ebből: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV--V-VI-VII)	1 064		-9 951
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI			
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			591
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)			-591
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	1 064		-10 542
X.	Adófizetési kötelezettség	685		
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X.)	379		-10 542

Nyíregyháza, 2020. április 30.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a
NYÍRVIDÉK KÉPZŐ KÖZPONT
NONPROFIT KFT.

2019. évi egyszerűsített éves beszámolójához

Kelt: Nyíregyháza, 2020. április 30.

.....
Kóhegyi Edit
ügyvezető

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása

A cég neve:	Nyírvidek Képző Központ Nonprofit Kft.
Székhelye:	4400 Nyíregyháza, Árok u. 53.
Az alapítás időpontja:	2008.12.29 (jogelőd: 2005.05.10)
A társaság levelezési címe:	4401 Nyíregyháza, Pf. 9.
A társaság honlapja:	www.nyvkk.hu
A vállalkozás képviselőjére jogosult személy neve és címe, aki az éves beszámolót köteles aláírni:	Kőhegyi Edit 4400 Nyíregyháza, Kossuth Lajos u. 65.
A beszámoló összeállításáért felelős személy neve és regisztrációs száma:	Kutykó Róbert: 175893
Könyvvizsgáló:	TAX-CONTIR Kft. székhely: 4551 Nyíregyháza Friss utca 55. MKVK. nyilv.száma: 000666 Hollós András, okleveles könyvvizsgáló, MKVK. tagszáma: 001965

Alapítók:

A jegyzett tőke tulajdonosok szerinti megoszlása

Tulajdonos neve	Törzstőke E Ft-ban	Törzstőke %-os megoszlása
Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata	2 370	79
Nagykálló Város Önkormányzata	300	10
Tiszavasvári Város Önkormányzata	330	11
Ö s z e s e n :	3 000	100

A társaság tevékenységi köre:

Fő tevékenysége: 85.32 Szakmai középfokú oktatás

2. A Társaság feladatainak, tevékenységének általános bemutatása, és a Társaság 2019. évben végzett tevékenységei

A NYÍRVIDÉK Képző Központ Közhasznú Nonprofit Kft. olyan közhasznú nonprofit gazdasági társaság, amely a munkaerő-piaci igényekhez igazodva felnőttképzési tevékenységet folytat annak érdekében, hogy elsődlegesen a hátrányos helyzetű, munkanélküli, inaktív és alacsony végzettségű emberek munkaerőpiacon való elhelyezkedését segítse képzéseivel és szolgáltatásaival, hozzájárulva ezzel a térség gazdasági fejlődéséhez. Az OKJ-s és egyéb szakmai képzések mellett tréningeket, általános képzéseket valósítunk meg. A jogszabályi változásokhoz és a mindenkori piaci viszonyokhoz és igényekhez igazodva kerül meghatározásra, hogy mely képzéseinkre fektetünk különös hangsúlyt az adott évben.

A 2019-es évünk nem sikerült olyan jól, mint az előző éveink, mivel az előző évi meghatározó események után (a Képző Központ Nyíregyházi Szakképzési Centrum (NYSZC) részére történő vagyonkezelésbe adása) várható volt, hogy a piaci lehetőségeink szűkülni fognak, amelyeket csak erősítettek a felnőttképzési jogi környezetében lezajló folyamatos változások. 2019-ben a kifutó, munkaügyi központ támogatásával megvalósuló OKJ-s képzések mellett a támogatott informatikai képzésekre helyeztük a hangsúlyt, de a beszámolóban a kiegészítő mellékletben bemutatott okok miatt a bevételeink elmaradtak a várakozásainktól. Voltak azonban kedvező folyamatok is a tárgyévben, mert ugyan a bevétel elmaradt az előző évitől, de sok kisebb, olyan felnőttképzésnek nem minősülő tevékenységet végeztünk, amelyek rövidek, gazdaságosak és hasznosak a munkaerőpiaci szereplők számára. Ennek keretében kommunikációs tanácsadást végeztünk a hulladékszállítási szektor dolgozói számára, egészségtudatos tanácsadást a polgármesteri hivatal dolgozóinak, de több cég részéről is érkezett igény ilyen jellegű tudásbővítésre. Összességében ezekkel a rövid oktatásokkal, szakértői tevékenységgel 385 főt értünk el.

Tevékenységeink:

Felnőttképzés

A felnőttképzési jogszabályi háttér előírja, hogy engedélyezett képzési programok szükségesek a támogatott, illetve OKJ képzések megvalósításához. Társaságunk összesen 78 engedélyezett képzési programmal – 27 OKJ-s, és 51 általános képzési programmal - rendelkezik.

Felnőttképzések kimutatása 2019-ben:

• OKJ képzések

➤ Saját OKJ képzések: 3 képzés, összesen 55 fő (2018: 153 fő)

○ Támogatott képzések:

- Villanyszerelő Mátészalka: 645 óra, 18 fő (2018-ról átnyúló képzés)
- Gépi forgácsoló Nyíregyháza 918 óra, 19 fő (2018-ról átnyúló képzés)
- Gépi forgácsoló Kisvárdra 925 óra, 18 fő (2018-ról átnyúló képzés)

(Finanszírozás: GINOP-5.2.1-14 Ifjúsági Garancia kiemelt munkaerő-piaci program és GINOP - 5.1.1-15 Út a munkaerőpiacra kiemelt munkaerő-piaci program)

- Nem támogatott OKJ-s képzések: 2019-ben nem volt.

Összesen saját képzésen résztvevők: 55 fő, 2488 képzési óra 2019-ben.

Bevételek a saját OKJ-s képzésekből összesen: **12.994 e Ft** (2018: 34.385 e Ft)

- Más képző szervezettel partnerségben megvalósult OKJ képzések: 0 fő, 0 e Ft (2018: 104 fő, bevétel: 23.545 e Ft)
- D típusú, egyéb képzések (tréningek): 57 fő (2018: 30 fő)
 - Kommunikáció a segítő kapcsolatokban - Kommunikációs tréning (1 csoport) 14 fő
 - Szervezetfejlesztés (1 csoport) 14 fő
 - Vezetői készségek fejlesztése (1 csoport) 11 fő
 - Stresszkezelés (1 csoport) 18 fő

Bevételek a „D” típusú, egyéb képzésekből összesen: **2.000 e Ft** (2018: 600 e Ft)

- D típusú, IKER 1-2 képzések: összesen 12 képzés, 163 fő (2018: 109 fő)
 - GINOP-6.1.2 (Sz-Sz-B Megyében) 6 képzés 80 fő
 - VEKOP-8.5.4 (Budapest): 6 képzés, 83 fő

Bevételek az IKER 1 és IKER 2 képzésekből összesen: **5.670 e Ft** (2018: 492 e Ft)

- Pedagógus továbbképzés 2019-ben nem volt.

Egyéb szakértői tevékenység, tudásbővítés, workshopok szervezése: 5 gazdálkodó szervezettel megkötött szerződés alapján, alkalmanként 2-6 óra időtartamban, összesen 385 fő részére. Ebből származó bevétel: 1.858 e Ft.

Megszűnő tevékenységek: Nappali rendszerű gyakorlati képzés megvalósítása, infrastrukturális háttér biztosítása a szakképzési centrum intézményeinek. Ez a tevékenység 2018. szeptemberétől a Nyíregyházi Szakképzési Centrum feladata. A Nyírvidék ebben olyan formában működik közre, hogy az alkalmazottaink közül 5 fő a Képző Központ működtetésében közreműködik, és az ő bérükre az SZC költségtérítést fizet.

Összegezve: OKJ és egyéb felnőttképzés 2019-ben összesen 275 fő számára, 19 képzési csoportban valósult meg.

Felnőttképzési összes bevétel 2019-ben: 20.664 e Ft (2018: 59.642 e Ft)

Egyéb árbevétel: 2.525 e Ft.

3. A számviteli politika főbb vonásai

A számviteli politikának a 2019-es üzleti év beszámolója szempontjából releváns pontjai kerülnek röviden ismertetésre.

- **Könyvvizetés módja**

Kettős könyvvitel

- **Beszámoló készítés rendje**

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint április hó 30. nap.

A Társaság az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011.évi CLXXV. törvény alapján közhasznúsági melléklet készítésére kötelezett. A közhasznúsági melléklet az egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő melléklet része, annak IV. fejezetében található.

- **Az eredmény-kimutatás választott formája**

Társaságunk a tevékenység eredményét „A” típusú összköltségeljárással állapítja meg.

- **A mérlegkészítés választott formája**

Társaságunk „A” típusú mérleget készít.

- **Amortizációs politika**

a) Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve a várható használati időnek megfelelően történik.

A tárgyi eszközök és az immateriális javak értékcsökkenését lineáris leírással állapítjuk meg az üzleti év végén. A tárgyi eszközöknek és az immateriális javaknak a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét annyi évre kell felosztani, ahány évig ezen eszközöket előreláthatólag használni fogjuk.

A 100.000 Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírás költségeként.

- **Értékhelyesbítés**

A Társaság értékhelyesbítést nem alkalmaz.

- **Valós értéken történő értékelés**

Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.

- **Aktív és passzív időbeli elhatárolások**

Kiemelt fontosságú a számviteli alapelvek közül az összemérés elve, bár a korábbi évek nagy támogatási összeggel bíró projektjei kifizutottak, így a 2019-es év esetében már nem kerül a mérlegbe éveken áthúzódó és elhatárolt támogatás. A következő években újabb támogatásjellegű bevétel esetén ismét kiemelt figyelmet kell fordítani az összemérés elvére, mert annak megfelelő alkalmazása nélkül a beszámoló nem mutatna a valódiság elvének megfelelő képet.

- **Jelentős összegű hiba**

Ha a hiba feltárásának évében – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményre, saját tőkére gyakorolt hatása meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, vagy az 1 millió forintot.

- **A kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összege, és azok jellege.**

Azokat a bevételeket, költségeket és ráfordításokat minősítjük kivételes nagyságúnak, melyek összege eléri az adott eredménykimutatás sor összegének 50%-át, de legalább az 5 millió Ft-ot. Ezeket a tételek a kiegészítő mellékletben tételesen bemutatásra kerülnek.

- **Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása**

Nem volt.

II.
A MÉRLEGHEZ ÉS EREDMÉNY-KIMUTATÁSHOZ
KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

II. 1) Kiegészítő adatok a 2019. december 31-i mérleghez

ESZKÖZÖK (=egyben mérlegfőösszeg): 30.282 e Ft (2018: 51.212 e Ft)

Befektetett eszközök: 3.292 e Ft (2018: 4.194 e Ft)

Immateriális javak: 0 e Ft (2018: 0 e Ft)

ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték				Nettó érték			
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok	25 987	0	0	25 987	0	0	0	0
Szellemi termékek	0		0	0	0		0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	25 987	0	0	25 987	0	0	0	0

Tárgyi eszközök: 3.292 e Ft (2018: 3.204 e Ft)

ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték				Nettó érték			
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	368 923	0	0	368 923	175	0	16	159
Műszaki berendezések, gépek, járművek	349 025	0	0	349 025	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	144 503	1 132	6 192	139 443	2 996	1 132	995	3 133
Beruházások, felújítások	33		33	0	33	0	33	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	862 484	1 132	6 225	857 391	3 204	1 132	1 044	3 292

2018-ban a Képző Központban található eszközök nagy részét vagyonezelésbe adtuk a Nyíregyházi Szakképzési Centrumnak (NYSZC). Az átadás miatt az eszközértéket a vagyonezelőnél kell kimutatni, így az eszközökre terven felüli értékcsökkenési leírást kellett elszámolnunk, és a nettó érték emiatt csökkent az előző évben majdnem nullára, szinte minden eszközcsoport esetében. A 2019-es évben jelentős eszközbeszerzésre nem került sor, ezért a tárgyi eszközök állománya szinten maradt.

Befektetett pénzügyi eszközök: 0 e Ft. (2018: 990 e Ft)

Egyéb tartós részesedések: 0 e Ft. (2018: 990 e Ft)

A Nyírségi Szakképzés-szervezési Nonprofit Kft., - melyben a Társaság 33%-os részesedéssel bírt -, végelszámolása 2019-ben befejeződött, augusztusban a Társaságot a Cégbíróság törölte a cégjegyzékből. A vagyonefelosztási javaslat alapján a Nyírvidek Képző Központ Nonprofit Kft-t 399 e Ft illetve meg a törzsbetét értékeként, az összeget a végelszámoló átutalta. A különbözet 591 e Ft részesedések értékvesztéseként elszámolásra került, a részesedés kikerült az eszközök állományából.

Forgóeszközök: 26.618 e Ft (2018:43.223 e Ft)

Készletek: 7 e Ft. (2018: 7 e Ft)

Az áruk között 7 e Ft értékben betétdíjas göngyölegeket mutatunk ki.

Követelések: 4.594 e Ft (2018: 10.422 e Ft)

Vevőkövetelések állománya: 2.857 e Ft (2018: 8.996 e Ft, 2017: 14.361 e Ft)

A vevőkövetelések állomány az utóbbi három évben kedvező irányba változott, sikerült a régebben fennálló kintlévőségeinket beszedni, így már alig van a mérlegben lejárt vevőkövetelés, amelyek ráadásul a mérlegkészítés időszakában nagyrészt be is folytak. Az év végén fennálló követelésállomány a 2018-asnak a harmada, a 2017-es összegnek pedig az ötöde.

Egyéb követelések állománya: 1.737 e Ft (2018:1.426 e Ft)

Helyi iparüzési adó túlfizetés: 1.737 e Ft. Mivel a 2017-es évben a Társaságnak TAO-fizetési kötelezettsége nem volt, ezért a helyi adókról szóló törvény 2018-ban helyi iparüzési adófizetési kötelezettségünk nem keletkezett, így az adóelőlegként 2018-ban befizetett teljes összeg túlfizetesként jelentkezett, amelyet még megnövelt a 2019. márciusi előleg összege is. A 2019. évi helyi iparüzési adóösszeg kevesebb volt, mint a márciusi előleg, ezért nőtt a túlfizetés összege, amely a mérlegben az egyéb követelések között szerepel.

Pénzeszközök: 22.017 e Ft (2018:32.794 e Ft)

Pénztárak: 170 e Ft (2018: 83 e Ft)

A pénztárból csak a szükséges minimális mértékben történik kifizetés, a lehetőségekhez mérten igyekszünk átutalással rendezni fizetési kötelezettségeinket.

Bankszámlák: 21.847 e Ft (2018: 32.711 e Ft)

A Társaságnak egy bankszámlája és egy felnőttképzési letéti számlája van az OTP Bank Nyrt-nél. A Társaság pénzforgalmi számláján található összeg: **20.597 e Ft**, a letéti számla egyenlege: **1.250 e Ft**. Lekötött betétek állománya: 0 e Ft.

Aktív időbeli elhatárolások: 372 e Ft (2018: 3.795 e Ft)

Bevételek aktív időbeli elhatárolása: 0 e Ft (2018: 3.332 e Ft)

Éven átnyúló, elhatárolt bevétel 2019. év végén nincsen.

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása: 372 e Ft. (2018: 463 e Ft)

Ezen a soron szoftverhasználati díjak, biztosítási díjak előfizetések következő évre megfizetett, időarányos díja található.

FORRÁSOK: 30.282 e Ft (2018: 51.212 e Ft)

Saját tőke: 25.566 e Ft (2018:36.108 e Ft)

A jegyzett tőke nagysága nem változott: **3.000 e Ft.**

Az **eredménytartalék** összege: **33.108 e Ft**, amely az előző évek gazdasági tevékenységének eredménye.

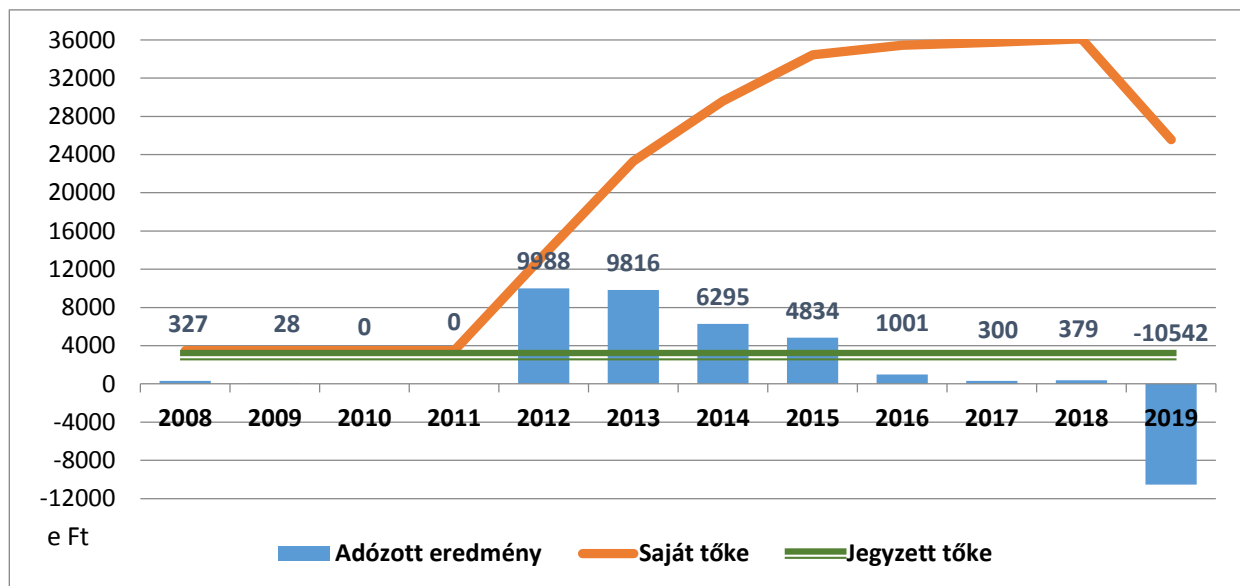
Lekötött tartalékot és értékelési tartalékot a Társaság nem képezett.

Adózott eredmény: -10.542 e Ft (2018: 379 e Ft)

Közhasznú (alap)tevékenység tárgyévi eredménye: -11.080 e Ft. (2018: -15.454 e Ft).

A **vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye: 538 e Ft (2018:15.833 e Ft)**. Az eredmény alakulásának részletes elemzése az eredménykimutatáshoz tartozó kiegészítések részénél található meg.

A Saját tőke és az adózott eredmény alakulása 2008 és 2019 között



A diagramból jól látszik, hogy 2012 és 2018 között folyamatosan nyereséges volt a gazdálkodásunk, a 2012-es és 2013-as év kiugróan jól sikerült, így az eredménytartalékunk bőven kiegyensúlyozta a 2019-es év veszteségét, a saját tőke biztonságos sávban marad a jegyzett tőke szintje felett.

Céltartalékok: 0 e Ft.

A tárgyévi eredmény terhére céltartalékot nem képeztünk.

Kötelezettségek: 3.013 e Ft (2018:5.823 e Ft)

A kötelezettségek szintjének alakulása egyértelműen jelzi a takarékos, likvid gazdálkodást, hiszen a kötelezettségállomány négy év alatt a harmadára csökkent, és jelenleg kizárólag le nem járt szállítói tartozásaink, valamint a december havi bérhez és ÁFA-hoz kapcsolódó

kötelezettségek maradtak év végére. Hitellel, kölcsönrel, egyéb hosszú lejáratú kötelezettséggel a Társaság nem rendelkezik.

Hátrasorolt kötelezettségek: 0 e Ft.

Hosszú lejáratú kötelezettségek: 0 e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek: 3.013 e Ft (2018: 5.823 e Ft)

A szállítói kötelezettségek állománya 1.146 e Ft. (2018: 3.083 e Ft) A szállítói kötelezettség a tavalyi évi egyébként is alacsony állományhoz képest is a harmadára csökkent.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:	1.867 e Ft (2018: 2.740 e Ft)
TAO kötelezettség:	0 e Ft
Nettó munkabér kötelezettség:	0 e Ft
SZJA kötelezettség	417 e Ft
ÁFA kötelezettség	190 e Ft
Következő időszaki ÁFA:	184 e Ft
Járulékok, szocho adó:	1.046 e Ft
Egyéb járulékok, adók:	29 e Ft
Egyéb:	1 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások: 1.703 e Ft (2018:9.281 e Ft)

Bevételek passzív időbeli elhatárolása: 0 e Ft (2018: 7.091 e Ft)

Éven átnyúló, elhatárolt bevétel 2019-ben számlázott, de jövő évi bevétel év végén nincsen.

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: 475 e Ft (2018:914 e Ft)

Ezen a mérlegsoron a 2020-ban számlázott, 2019-es évet időarányosan terhelő szolgáltatások értékét mutatjuk ki.

Halasztott bevételek: 1.228 e Ft (2018: 1.276 e Ft)

Halasztott bevételek nyitó állománya: 1.276 e Ft

- Nyírszakképzés Nonprofit Kft-től térítés nélkül kapott eszközökre 2019-ben elszámolt értékcsökkenési leírás (p.i.e. feloldás = csökkenés): -48 e Ft

Halasztott bevételek záró állománya: 1.228 e Ft

- HEFOP 3.2.2 eszközök maradványértéke (fel nem oldott p.id.el): 1.136 e Ft
- Nyírszakképzés Nonprofit Kft-től térítés nélkül kapott eszközök még el ne számolt értékcsökkenési leírása (nettó értéke): 92 e Ft

II. 2) Kiegészítő adatok a 2019. évi eredménykimutatáshoz

Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye

	A tétel megnevezése	Tárgyév (e Ft)	Előző év (e Ft)	Előző év %-ában	Üzleti terv %-ában
I.	Értékesítés nettó árbevétele	23 189	65 177	35,58	49,26
II.	Aktivált saját telj. értéke	0	0		-
III.	Egyéb bevételek	50 330	237 274	21,21	100,74
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	31 581	54 264	58,20	73,22
V.	Személyi jellegű ráfordítások	50 024	53 762	93,05	94,75
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 010	20 713	4,88	103,59
VII.	Egyéb ráfordítások	855	172 648	0,50	673,23
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-9 951	1 064	-935,24	-

2019. évi bevételek

Értékesítés árbevétele: 23.189 e Ft (2018: 65.177 e Ft, üzleti terv 49,3 %-a)

	Bevétel jogcíme	Tárgyév (e Ft)	Előző év (e Ft)	Előző év %-ában	Üzleti terv (e Ft)	Üzleti terv %-ában
1.	Felnőttképzés bevétele	20 664	59 642	34,6	47 072	43,9
a)	Támogatott OKJ-s képzések saját megvalósítás	12 994	33 195	39,1	9 857	131,8
b)	Támogatott OKJ-s képzések partnerségben	0	23 545	0,0	0	-
c)	Nem támogatott OKJ-s képzések	0	1 190	0,0	6 775	0,0
d)	Egyéb támogatott szakmai képzések	7 670	492	1558,9	27 440	28,0
e)	Egyéb, nem támogatott szakmai továbbképzések	0	600	0,0	3 000	0,0
f)	Pedagógus akkreditált képzések	0	620	0,0	0	-
2.	Üzletviteli tanácsadás, egyéb szolgáltatás	1 963	0	-	0	-
3.	Bérleti díj bevételek	319	5 535	5,8	0	-
4.	Továbbszámlázott termék, szolgáltatás	243	0	-	0	-
5.	Egyéb szolgáltatások bevétele		0	-	0	-
	Összesen értékesítés árbevétele (alap- és vállalkozási tevékenység együtt)	23 189	65 177	35,6	47 072	49,3

2019-ben az üzleti tervünkben jeleztük, hogy a Képző Központ vagyonkezelésbe adásával a Társaság alap- és vállalkozási tevékenységei újradefiniálásra kerültek. A központi képzőhely működtetése a vagyonkezelésbe adással az NYSZC feladatává és kötelességévé vált. A Társaság főtevékenységévé a bevételek, a költségek és a végzett feladatok alapján is a felnőttképzés vált, hiszen évek óta egyre meghatározóbb ez a tevékenységünk, és sokrétű, túlnyomórészt társadalmilag preferált célcsoport részére tartunk támogatott képzéseket. Ezek a képzések jogszabály vagy hatósági szerződés alapján, európai uniós projekt, vagy más támogatás terhére valósulnak meg, így a képzések közcélú jellege fennáll. Amíg 2019 előtt a felnőttképzési tevékenységet a szakképzési tevékenység kiegészítéseként, annak alárendelve végeztük, most egyértelműen ez lett az elsődleges közfeladatunk, így a felnőttképzési tevékenységeink közül a támogatott képzések átkerültek az alaptevékenység keretében végzett feladataink közé, a vállalkozási tevékenység keretében az egyéb, nem támogatott képzéseink, ill. a felnőttképzés körébe nem tartozó képzések, szakértői feladatok, workshopok szervezése maradtak. Mivel a felnőttképzési tevékenység nagyobb része 2019-ben az alaptevékenység része, szükségszerűen nehezebbé válik az előző évvel való összehasonlíthatóság. (A tárgyévben

az alaptevékenység részét képező bevételek és ráfordítások 2018-ig még a vállalkozási tevékenységnél jelentkeztek.) A tárgyévi adatok az üzleti terv adataival hasonlíthatók össze, hiszen a tervezéskor ezt a tényezőt már figyelembe vettük.

Az értékesítés árbevétele esetében 2019-ben az előző évhez képest visszaeséssel terveztünk, hiszen az látható volt, hogy az épület vagyongazdálkodásba adása szűkíti a piaci lehetőségeinket, és már akkor látható volt, hogy egyes képzési területek nagy piaci bizonytalansággal bírnak. Az üzleti tervtől való elmaradás a következő tényezőkre vezethető vissza:

- A Munkaügyi Központ támogatásával megvalósuló OKJ-s képzések esetében nem volt elmaradás, sőt, az üzleti tervet 30%-kal túlteljesítettük (bár az előző évhez képest jól látható a csökkenés). Fontos megemlíteni, hogy ennél is nagyobb bevételt el tudtunk volna érni ezekből a képzésekből, mivel a munkaügyi központ új kiírásaira pályáztunk, de a legjobb referenciánk és alacsony árszint ellenére sem nyertek a pályázataink, pedig azok nyertessége esetén akár a tárgyévi veszteség nullszaldós gazdálkodásra is kihozható lett volna.
- Támogatott informatikai képzések (GINOP-6.1.2, VEKOP-8.5.4) A VEKOP-8.5.4 (informatikai képzések a Közép-magyarországi régióban) projektben 20 képzést terveztünk, ebből hatot sikeresen meg is valósítottunk. Ez a pályázat még 2018-ban jelent meg, de a képzések 2019 év elején kerültek megtartásra. Az első kiírás után több képzési kiírás volt várható, de végül csak 2019. legvégén jelent meg az újabb kiírás, amelyre nem tudtunk pályázatot benyújtani. A korábbi években sikeres „Digitális szakadék csökkentése”, GINOP-6.1.2-es projekthez kapcsolódóan 25 csoportot terveztünk, azonban ebben a projektben már igen magas szintű „telítődés” van, leszűkült a képezhető személyek köre, ráadásul több olyan partnerünk is visszalépett a képzési lehetőségtől, akikre számítottunk; így a képzésekből a tárgyévben csak 6 csoport ment le. Az informatikai képzéseken számított bevétel-kiesés összege: 13,8 millió Ft volt.
- Egyéb, szerződött képzéseink a Megrendelő kérésére 2020-ra kerültek át, amelyekből a tervezett bevétel 2019-re 5.150 e Ft volt. Ezek nem hiúsultak meg, csak halasztásra kerültek.
- A nem támogatott képzések terén elsődlegesen az indításhoz szükséges csoportlétszám elérése okozott gondot, mert rentábilisan beindítani egy-egy képzést csak tíz-tizenkét főtől érdemes. Igen nehéz versenyezni a szakképzési centrum által hirdetett ingyenes felnőttoktatással, ill. egyes felnőttképző szervezetek erősen kifogásolható piaci tevékenységével.
- A Nyíregyházi Szakképzési Centrumnak történő vagyongazdálkodásba adással a 2019-es évben kb. 6 millió Ft bérleti díjtól estünk el (ez látszik is az előző év adatával összehasonlítva). Ez elsősorban azért érinti rosszul a Társaságot, mivel a vagyongazdálkodásba adás óta a központi képzőhely kihasználtsága mellett lett volna lehetőség az üres tanműhelyek hasznosítására.

Egyéb bevételek: 50.330 e Ft (2018:237.274 e Ft, az üzleti terv 100,74%-a)

Az egyéb bevételek összege a tavalyi év kiugró értékét követően visszaállt a normál szintre. A 2018-as év értékét a vagyongazdálkodásba adás miatt feloldott halasztott bevétel emelte a többszörösére. 2019-ben viszont jól becsülhető volt a túlnyomórészt támogatásjellegetű egyéb bevételek összege.

Összesen támogatásjellegetű bevétel 2019-ben: 43.000 e Ft (2018: 227.695 e Ft, 2017: 57.481 e Ft)

Korábbi évek infrastrukturális fejlesztéséhez kapcsolódó elhatárolásból feloldott egyéb bevételek (fejlesztési támogatások): 0 e Ft (2018:190.489 e Ft)

A Nyírvidék 2005-ös alapítása óta ez az első év, hogy ezen a jogcímen nem számolunk el bevételt. A HEFOP-3.2.2, 4.1.1 és egyéb projektek, támogatások bevétele elszámolásra került a korábbi években.

Önkormányzati működési támogatás:
43.000 e Ft (2018: 37.206 e Ft)

A tulajdonos önkormányzatoktól kapott működési támogatást a közhasznú alaptevékenységeink ellátására fordítjuk (a közhasznúsági mellékletben foglalt kimutatás szerint).

ezer Ft-ban

Tulajdonos önkormányzat	2019-re elfogadott működési támogatás	Előző évről áthozott, fel nem használt támogatás (feloldott p.i.e.)	2019-ban fel nem használt támogatás (p.i.e.)	Ténylegesen 2019-ban felhasznált és bevételként elszámolt támogatás	Elszámolt működési támogatás	2019-ban átutalt támogatás (pénzügyileg realizált bevétel)
a	b	c	d	e(=b+c-d)	f(=e)	g
Nyíregyháza	33 970	0	0	33 970	33 970	33 970
Nagykálló	4 300	0	0	4 300	4 300	4 300
Tiszavasvári	4 730	0	0	4 730	4 730	4 730
Összesen	43 000	0	0	43 000	43 000	43 000

Nem támogatásjellegű bevételek:

7.330 e Ft

- Nyíregyházi Szakképzési Centrumtól vagyongazdálkodásba adási szerződésben rögzített bér-és járulékhöz kapcsolódó költségterítés 2019-re: 6.971 e Ft
- Nyírszakképzés Nonprofit Kft-től térítés nélkül kapott eszközökre képezett passzív időbeli elhatárolásból feloldott összeg: 48 e Ft
- Biztosítótól kapott kártérítés: 310 e Ft
- Egyéb: 1 e Ft

2019. évi költségek, ráfordítások
Anyagjellegű ráfordítások: 31.581 e Ft (2018:54.264 e Ft, az üzleti terv 73,22 %-a)

Az anyagjellegű ráfordítások a következőképpen alakultak 2019-ben:

Kölcségtípus	Tárgyév (e Ft)	Előző évi összeg (e Ft)	Előző év %-ában	Üzleti terv %-ában
Anyagköltség alaptevékenység érdekében:	3 036	3 590	84,6	97,3
Anyagköltség vállalkozási tevékenység érdekében	28	5 978	0,5	7,1
Anyagköltség összesen	3 064	9 568	32,0	87,2
Igénybe vett szolgáltatások alaptev. érd.	25 764	20 054	128,5	74,3
Igénybe vett szolgáltatások váll.tev. érd.	1 417	22 777	6,2	37,7
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	27 181	42 831	63,5	70,7
Egyéb szolgáltatások alaptev. érd.:	1 336	1 566	85,3	118,2
Egyéb szolgáltatások:	0	299	0,0	0,0
Egyéb szolgáltatások összesen:	1 336	1 865	71,6	113,2
ELÁBÉ, közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0,0	0,0
Összesen anyagjellegű ráfordítások	31 581	54 264	58,2	73,2
Alaptevékenységhez kapcsolódó költségek:	30 136	25 210	119,5	77,4
Vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó költségek:	1 445	29 054	5,0	34,4

Az anyagjellegű ráfordítások a felnőttképzések számának csökkenése miatt az előző évi érték kb. felére, az üzleti tervhez képest a háromnegyedére csökkentek.

A legnagyobb csökkenés az igénybe vett szolgáltatásoknál van, értelemszerűen az oktatói és a bérleti díjak összege volt lényegesen kevesebb a tervezettnél.

Személyi jellegű ráfordítások: 50.024 e Ft (2018: 53.762 e Ft, az üzleti terv 94,7 %-a)

Kölcségtípus	Tárgyév (e Ft)	Előző évi összeg (e Ft)	Előző év %- ában	Üzleti terv %-ában
Bérrkölcség alaptevékenységhez kapcsolódó	40 151	30 150	133,2	100,5
Bérrkölcség váll. tevékenységhez kapcsolódó	0	11 718	0,0	0,0
Bérrkölcség összesen	40 151	41 868	95,9	97,1
Személyi jellegű egyéb kifizetések alaptev.	2 659	1 865	142,6	148,5
Személyi jellegű egyéb kifizetések váll.tev.	140	1 672	8,4	15,5
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	2 799	3 537	79,1	104,0
Járulékok alaptevékenységhez kapcsolódó	7 033	5 944	118,3	84,9
Járulékok váll. tevékenységhez kapcsolódó	41	2 413	1,7	8,5
Járulékok összesen	7 074	8 357	84,6	80,7
Összesen személyi jellegű ráfordítások	50 024	53 762	93,0	94,7

A személyi jellegű ráfordítások alacsonyabban alakultak az előző évi értékekhez (7%-kal) és az üzleti tervhez képest (5,3%-kal) is. Az alap- és vállalkozási tevékenység ennél a kölcségs csoportnál sem hasonlítható össze az előző évi értékekkel, lényeges információt az üzleti tervértékkel való összehasonlítás adja. Látható, hogy a személyi jellegű ráfordítások esetében nagyobb a tehetetlenség, mint az anyagjellegű ráfordításoknál, ha lecsökken a bevétel, a bérrkölcség nem csökken arányosan. A járulékokon értünk el kézzelfogható megtakarítást, ez főképpen annak köszönhető, hogy év közben három munkatárs is nyugdíjas lett, így a munkáltatót terhelő járulék megszűnt az esetükben, és sokat jelentett a szocho adó évközi 2 százalékpontos csökkentése is.

Fontos megemlíteni, hogy a vagyonkezelésbe adás miatt a fizikai állományból 5 fő bér- és járulékkölcségének közel 70%-át kölcségtérítésként megfizeti a szakképzési centrum, így a valójában felmerült, a társaságot terhelő kölcség még ennél is kevesebb (ez az összeg az egyéb bevételek között jelenik meg).

Értékcsoökkenési leírás: 1.010 e Ft (2018: 20.713 e Ft, üzleti terv 103,6 %-a)

Az értékcsoökkenési leírása töredéke az előző évinek, hiszen a korábbi évek támogatott pályázatainak keretében beszerzett tárgyi eszközök értékcsoökkenési leírása korábban elszámolásra került, és az eszközök pótlására nem került sor.

ezer Ft

	2019	2018
HEFOP 3.2.2, 4.1.1, SZAHÓ, DECENT terv szerinti écs	0	19.056
Alaptevékenységhez beszerzett eszközök écs	1.010	1.594
<i>Terv szerinti</i>	893	899
<i>Egyösszegű</i>	117	695
Vállalkozási tevékenységhez beszerzett eszközök terv szerinti écs	0	63
Teljes elszámolt értékcsoökkenési leírás	1.010	20.713

Egyéb ráfordítások: 855 e Ft (2018: 172.648 e Ft)

A tavalyi évben a Központ épületének és az ingóságok NYSZC-nek történő vagyonkezelésbe adás miatt elszámolt 172.369 e Ft összegű terven felüli értékcsökkenési leírás emelte meg az egyéb ráfordítások összegét, de ez egyszeri esemény volt, 2019-ben az egyéb ráfordítások összege már a normális tartományban maradt.

Az egyéb ráfordítások összege a következőket tartalmazza:

- Káresemény összege: 310 e Ft
- Helyi iparüzési adó: 402 e Ft
- Cégaudató, gépjárműadó: 139 e Ft
- Egyéb: 4 e Ft

ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE: -9.951 e Ft (2018: 1.064 e Ft, üzleti tervben: 0 e Ft)

Pénzügyi műveletek ráfordítása: 591 e Ft.

Részesedések értékvesztése: 591 e Ft. A Nyírségi Szakképzés-szervezési Nonprofit Kft. végelszámolása 2019-ben befejeződött, augusztusban a Társaságot a Cégbíróság törölte a cégjegyzékből. A vagyonfelosztási javaslat alapján a Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft-t 399 e Ft illetve meg a 990 e Ft-os törzsbetét értékeként. A különbözet 591 e Ft részesedések értékvesztéseként elszámolásra került.

PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE: -591 e Ft

ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY: -10.542 e Ft

Társasági adóalap módosító tételek:

03. csökkentő tételek:	1.091 e Ft
04. növelő tételek:	1.010 e Ft
06. Módosított társasági adóalap (01.-03.+04=)	-10.623 e Ft
09. Társasági adó (9%):	0 e Ft
13. 2019. évi társasági adó:	0 e Ft
<u>ADÓZOTT EREDMÉNY:</u>	<u>-10.542 e Ft</u>

II/3. Az üzleti terv tábláinak (bevételek, költségek-ráfordítások, eredmény) alakulása a 2019-es évben

Bevételek alakulása az üzleti tervhez és az előző évhez viszonyítva tevékenységenként

Bevételek jogcímenként	alaptevékenység				vállalkozási tevékenység				összesen				Lényegesebb eltérés oka
	2018. évi	2019. évi		Üzleti terv %- ában	2018. évi	2019. évi		Üzleti terv %- ában	2018. évi	2019. évi		Üzleti terv %- ában	
	tény (e Ft)	terv (e Ft)	tény (e Ft)		tény (e Ft)	terv (e Ft)	tény (e Ft)		tény (e Ft)	terv (e Ft)	tény (e Ft)		
Értékesítés árbevétele	3 575	37 297	20 982	56,26	61 602	9 775	2 207	22,58	65 177	47 072	23 189	49,26	
felnttképzés bevétele	0	37 297	20 664	55,40	59 642	9 775	1 858	19,01	59 642	47 072	22 522	47,85	
támogatott OKJ-s képzések		9 857	12 994	131,83	56 740	0	0	-	56 740	9 857	12 994	131,83	Az üzleti tervben a kalkulált lemorzsolódási ráta a vártmál kedvezőbben alakult.
támogatott IKT képzések		22 640	5 670	25,04	492	0	0	-	492	22 640	5 670	25,04	A Közép-Magyarországi Régióban csúszott a képzési kiírás, a GINOP-6.1.2 képzései telítődtek.
tréningek, egyéb képzések		4 800	2 000	41,67	2 410	9 775	1 858	19,01	2 410	14 575	3 858	26,47	
bérleti díjbevételek	3 575	0	213	-	1 960	0	106	-	5 535	0	319	-	
szolgáltatási bevételek tanulószerez. képzéshez kaps.	0	0	0	-				-	0	0	0	-	
egyéb árbevétel		0	105	-	0		243	-	0	0	348	-	
Egyéb bevételek	237 274	49 959	50 330	100,74	0	0	0	-	237 274	49 959	50 330	100,74	
Önkormányzati műk.támogatás	37 206	43 000	43 000	100,00				-	37 206	43 000	43 000	100,00	
előző évek támogatásainak elhatárolt bevétele	190 489	0	0	-				-	190 489	0	0	-	2018-ban az NYSZC-nek történő vagy onkezelésbe adás miatt megnőtt az egyéb bevételek összege is, de 2019 a tervek szerint alakult.
egyéb bevétel	9 579	6 959	7 330	105,33				-	9 579	6 959	7 330	105,33	
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	-				-	0	0	0	-	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	240 849	87 256	71 312	81,73	61 602	9 775	2 207	22,58	302 451	97 031	73 519	75,77	

Költségek, ráfordítások alakulása az üzleti tervhez és az előző évhez viszonyítva tevékenységenként

Költségek, ráfordítások költségnemenként	alaptevékenység				vállalkozási tevékenység				összesen				Lényegesebb eltérés oka
	2018. évi	2019. évi		Üzleti terv %- ában	2018. évi	2019. évi		Üzleti terv %- ában	2018. évi	2019. évi		Üzleti terv %- ában	
	tény (e Ft)	terv (e Ft)	tény (e Ft)		tény (e Ft)	terv (e Ft)	tény (e Ft)		tény (e Ft)	tény (e Ft)	terv (e Ft)		
Anyagjellegű ráfordítások	25 210	38 931	30 136	77,41	29 054	4 202	1 445	34,39	54 264	43 133	31 581	73,22	Az anyagjellegű ráfordítások esetében a kisebb volumenű felnőttképzés kevesebb ráfordítást is generált, ezért ezeknél a költségeknél 23%-os megtakarítást értünk el.
Anyagköltség	3 590	3 120	3 036	97,31	5 978	392	28	7,14	9 568	3 512	3 064	87,24	
Közüzemi díjak	2 409	1 080	806	74,63	0	0	0	-	2 409	1 080	806	74,63	
Szakmai anyag	9	1 050	662	63,05	3 199	392	28	7,14	3 208	1 442	690	47,85	
Egyéb anyagköltség	1 172	990	1 568	158,38	2 779	0	0	-	3 951	990	1 568	158,38	
Igénybevett szolgáltatások	20 054	34 681	25 764	74,29	22 777	3 760	1 417	37,69	42 831	38 441	27 181	70,71	
Távhődíj	9 971	4 500	3 565	79,22	0	0	0	-	9 971	4 500	3 565	79,22	
Karbantartási költség	622	200	653	326,50	0	0	0	-	622	200	653	326,50	
Bérleti díjak	23	6 789	4 005	58,99	0	820	64	7,80	23	7 609	4 069	53,48	
Posta-telekommunikáció	1 442	1 330	1 374	103,31	0	0	0	-	1 442	1 330	1 374	103,31	
Takarítás, biztonsági őrzés	689	0	31	-	0	0	0	-	689	0	31	-	
Oktatói díjak	0	12 035	6 286	52,23	16 014	2 740	1 353	49,38	16 014	14 775	7 639	51,70	
szolgáltatás	4 615	4 630	4 473	96,61				-	4 615	4 630	4 473	96,61	
Egyéb igénybevett szolg.	2 692	5 197	5 377	103,46	6 763	200	0	0,00	9 455	5 397	5 377	99,63	
Egyéb szolgáltatások	1 566	1 130	1 336	118,23	299	50	0	0,00	1 865	1 180	1 336	113,22	
Közv. szolgáltatások, ELÁBÉ	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	
Személyi jellegű ráfordítások	37 959	50 026	49 843	99,63	15 803	2 770	181	6,53	53 762	52 796	50 024	94,75	
Béreköltség	30 150	39 952	40 151	100,50	11 718	1 386	0	0,00	41 868	41 338	40 151	97,13	
Egyéb személyi jell. juttatások	1 865	1 790	2 659	148,55	1 672	902	140	15,52	3 537	2 692	2 799	103,97	
Bérfelrakások	5 944	8 284	7 033	84,90	2 413	482	41	8,51	8 357	8 766	7 074	80,70	
Értékcsökkenési leírás	20 649	975	1 010	103,59	64	0	0	-	20 713	975	1 010	103,59	
Egyéb ráfordítások	172 353	127	811	638,58	295	0	44	-	172 648	127	855	673,23	
Pénzügyi műv. Ráfordításai	0	0	591	-	0	0	0	-	0	0	591	-	
RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	256 171	90 059	82 391	91,49	45 216	6 972	1 670	23,95	301 387	97 031	84 061	86,63	

Eredménykimutatás alakulása az üzleti tervhez és az előző évhez viszonyítva tevékenységenként

Eredménykimutatás sorai	alaptevékenység				vállalkozási tevékenység				összesen				Lényegesebb eltérés oka	
	2018. évi	2019. évi		Üzleti	2018. évi	2019. évi		Üzleti	2018. évi	2019. évi		Üzleti terv %-ában		
	tény (e Ft)	terv (e Ft)	tény (e Ft)		tény (e Ft)	terv (e Ft)	tény (e Ft)		tény (e Ft)	terv (e Ft)	tény (e Ft)			
I.	Értékesítés nettó árbevétele	3 575	37 297	20 982	56,26	61 602	9 775	2 207	22,58	65 177	47 072	23 189	49,26	Az értékesítés árbevétele elmaradt a tervezettől, így hiába értünk el jelentős megtakarítást a költségeken, ráfordításokon, az nem tudta a veszteséget teljes mértékben kiegyensúlyozni.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	
III.	Egyéb bevételek	237 274	49 959	50 330	100,74	0	0	0	-	237 274	49 959	50 330	100,74	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	25 210	38 931	30 136	77,41	29 054	4 202	1 445	34,39	54 264	43 133	31 581	73,22	
V.	Személyi jellegű ráfordítások	37 959	50 026	49 843	99,63	15 803	2 770	181	6,53	53 762	52 796	50 024	94,75	
VI.	Értékcsökkenési leírás	20 649	975	1 010	103,59	64	0	0	-	20 713	975	1 010	103,59	
VII.	Egyéb ráfordítások	172 353	127	811	638,58	295	0	44	-	172 648	127	855	673,23	
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-15 322	-2 803	-10 488	374,17	16 386	2 803	537	19,16	1 064	0	-9 951	-	A negatív üzleti eredményt a bevétel elmaradása okozta.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	591	-	0	0	0	-	0	0	591	-	
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	-591	-	0	0	0	-	0	0	-591	-	
C.	Adózás előtti eredmény (±A±B)	-15 322	-2 803	-11 079	395,26	16 386	2 803	537	19,16	1 064	0	-10 542	-	
X.	Adófizetési kötelezettség	132	0	0	-	553	0	0	-	685	0	0	-	
D.	Adózott eredmény (±C-X)	-15 454	-2 803	-11 079	395,26	15 833	2 803	537	19,16	379	0	-10 542	-	

II. 4) A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése
A vagyoni helyzet alakulása 2019. évben

Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	4 194	8,19	3 292	10,87	78,49
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	-
Tárgyi eszközök	3 204	6,26	3 292	10,87	102,75
Befektetett pénzügyi eszközök	990	1,93	0	0,00	0,00
Forgóeszközök	43 223	84,40	26 618	87,90	61,58
Készletek	7	0,01	7	0,02	100,00
Követelések	10 422	20,35	4 594	15,17	44,08
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	-
Pénzeszközök	32 794	64,04	22 017	72,71	67,14
Aktív időbeli elhatárolások	3 795	7,41	372	1,23	9,80
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	51 212	100,00	30 282	100,00	59,13

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	36 108	70,51	25 566	84,43	70,80
Jegyzett tőke	3 000	5,86	3 000	9,91	100,00
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	-
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	-
Eredménytartalék	32 729	63,91	33 108	109,33	101,16
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	-
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	-
Adózott eredmény	379	0,74	-10 542	-34,81	-2 781,53
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	-
Kötelezettségek	5 823	11,37	3 013	9,95	51,74
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	-
Rövid lejáratú kötelezettségek	5 823	11,37	3 013	9,95	51,74
Passzív időbeli elhatározások	9 281	18,12	1 703	5,62	18,35
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	51 212	100,00	30 282	100,00	59,13

Befektetett eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	-
Vagyoni értékű jogok	0	0,00	0	0,00	-
Tárgyi eszközök	3 204	76,39	3 292	100,00	102,75
Ingtatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	175	4,17	159	4,83	90,86
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0,00	0	0,00	-
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 996	71,44	3 133	95,17	104,57
Beruházások, felújítások	33	0,79	0	0,00	0,00
Befektetett pénzügyi eszközök	990	23,61	0	0,00	0,00
Egyéb tartós részesedés	990	23,61	0	0,00	0,00
Befektetett eszközök összesen	4 194	100,00	3 292	100,00	78,49

Forgóeszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
I. Készletek	7	0,02	7	0,03	100,00
Anyagok	0	0,00	0	0,00	-
Áruk	7	0,02	7	0,03	100,00
II. Követelések	10 422	24,11	4 594	17,26	44,08
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	8 996	20,81	2 857	10,73	31,76
Egyéb követelések	1 426	3,30	1 737	6,53	121,81
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	-
V. Pénzeszközök	32 794	75,87	22 017	82,71	67,14
Pénztár, csekkek	83	0,19	170	0,64	204,82
Bankbetétek	32 711	75,68	21 847	82,08	66,79
Forgóeszközök összesen	43 223	100,00	26 618	100,00	61,58

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 332	87,80	0	0,00	0,00
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	463	12,20	372	100,00	80,35
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	-
Aktív időbeli elhatárolások összesen	3 795	100,00	372	100,00	9,80

Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Jegyzett tőke	3 000	8,31	3 000	11,73	100,00
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	0	0,00	0	0,00	-
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	-
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	-
Eredménytartalék	32 729	90,64	33 108	129,50	101,16
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	-
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	-
Adózott eredmény	379	1,05	-10 542	-41,23	-2 781,53
Saját tőke összesen	36 108	100,00	25 566	100,00	70,80

Kötelezettségek összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	-
Rövid lejáratú kötelezettségek	5 823	100,00	3 013	100,00	51,74
Vevőtől kapott előlegek	0	0,00	0	0,00	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	3 083	52,95	1 146	38,04	37,17
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 740	47,05	1 867	61,96	68,14
Kötelezettségek összesen	5 823	100,00	3 013	100,00	51,74

Pénzügyi struktúra mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	<u>10 422</u>	<u>4 594</u>	178,98	152,47	85,19
	Rövid lejáratú kötelezettségek	5 823	3 013			
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	<u>5 823</u>	<u>3 013</u>	11,37	9,95	87,51
	Eszközök összesen	51 212	30 282			
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u>	<u>8 996</u>	<u>2 857</u>	291,79	249,30	85,44
	Szállítók	3 083	1 146			
Vevők átfutási ideje (napokban)	<u>Átlagos vevő állomány</u>	<u>12 777</u>	<u>5 927</u>	71,55	93,28	130,37
	Nettó árbevétel	65 177	23 189			
Szállítók átfutási ideje (napokban)	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	<u>2 415</u>	<u>2 115</u>	16,24	24,44	150,48
	Anyagijellegű ráfordítások	54 264	31 581			

2019. évi pénzügyi helyzet értékelése

Likviditási mutatók

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	<u>43 223</u>	<u>26 618</u>	742,28	883,44	119,02
	Rövid lejáratú kötelezettségek	5 823	3 013			
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u>	<u>32 794</u>	<u>22 017</u>	563,18	730,73	129,75
	Rövid lejáratú kötelezettségek	5 823	3 013			
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	<u>32 794</u>	<u>22 017</u>	563,18	730,73	129,75
	Rövid lejáratú kötelezettségek	5 823	3 013			

Költségszerkezet alakulása 2019. évben

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	65 177	21,55	23 189	31,54
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0,00	0	-
Egyéb bevétel	237 274	78,45	50 330	68,46
Összes bevétel	302 451	100,00	73 519	100,00
Anyagköltség	9 567	3,16	3 064	4,17
Igénybe vett szolgáltatások értéke	42 831	14,16	27 181	36,97
Egyéb szolgáltatások értéke	1 866	0,62	1 336	1,82
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,00	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0,00	0	0,00
Anyagjellegű ráfordítások	54 264	17,94	31 581	42,96
Béreköltség	41 868	13,84	40 151	54,61
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 538	1,17	2 799	3,81
Bérbírlékok	8 356	2,76	7 074	9,62
Személyi jellegű ráfordítások	53 762	17,78	50 024	68,04
Értékcsökkenési leírás	20 713	6,85	1 010	1,37
Egyéb ráfordítások	172 648	57,08	855	1,16
Összes költség és ráfordítás	301 387	99,65	83 470	113,54
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	1 064	0,35	-9 951	-13,54

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság és a felügyelő bizottság járandóságai, előlegei és kölcsönei 2019. évben

adatok forintban!

Vezető tisztségviselő beosztása	Tárgyévben kifizetett javadalmazás	Tárgyévben kifizetett egyéb juttatás	
		jogcíme	éves összege
Ügyvezető	8 100 000	cafetéria	96 000
Felügyelő bizottság elnöke	442 200	-	0
Felügyelő bizottság tagok (2fő)	792 000	-	0
Összesen	9 334 200		96 000
Vezető tisztségviselőknek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei:			Nem volt.

Könyvvizsgálatra vonatkozó adatok

A beszámoló könyvvizsgálatát végző könyvvizsgáló neve: TAX-CONTIR Kft.

Hollós András könyvvizsgáló.

A beszámoló könyvvizsgálatának díja: 180.000 Ft /negyedév, 2019. július 1-től 200.000 Ft/negyedév.

Egyéb szolgáltatásokért díjazásban nem részesült.

Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége és személyi jellegű egyéb kifizetései

Megnevezés		Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	Munkaviszony- ból származó összes kereset (e Ft)	Egyéb személyi jellegű kifizetések (e Ft)
Főállásban teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	2	4.960	192
	szellemi foglalkozásúak	4	19.374	368
Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	4	5.898	412
	szellemi foglalkozásúak	2	3.314	193
Statisztikai állományba nem tartozók (19 fő)			6.605	0
Összesen		12	40.151	1.165

A koronavírus (COVID-19) járvány hatásai a Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft-re és a 2019. évi egyszerűsített éves beszámolóra

A 2020-ban Magyarországot is elérő koronavírus (COVID-19) járvány a Társaság tevékenységeit is érinti. A 40/2020. (III.11.) Korm.rendelettel kihirdetett veszélyhelyzet és a kapcsolódó kormányrendeletek előírásai alapján 2020. március 27-től kontaktórák képzések, szakmai vizsgák nem tarthatóak meg, így a felnőttképzések egy jó része 2020. áprilisától megállt. Társaságunk a helyzetre reagálva a mérlegkészítés időszakában megkezdte a képzései egy részének – ahol ez ésszerűen megvalósítható – az online platformokra, távoktatásos formára való átdolgozását.

2019. decemberében egy további fontos esemény történt, a Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft. aláírta az Európai Szociális Alap társfinanszírozásával megvalósuló, 100%-os támogatási intenzitású, GINOP-5.1.4-17-2019-00045 azonosítószámú projekt támogatási szerződését. A projekt a hátrányos helyzetű személyek (munkanélküliek, inaktívak, alacsony végzettségűek) képzésére és munkaerőpiacon történő elhelyezésére irányul, és 2020-ban és 2021-ben kerül megvalósításra. A projekt teljes támogatása 132 millió Ft. A koronavírus járvány a projektet is érintette, ugyanis a tervezett és indítás előtt lévő képzéseket el kellett halasztani, a projekt tevékenységei pedig három hónappal meghosszabbodtak. Ugyanakkor a projekt nem hiúsul meg, sőt a járvány miatt kialakult gazdasági és társadalmi helyzetben az indokoltsága növekszik is.

A tranzitfoglalkoztatási projekt, a Magyarország Kormánya által meghirdetett gazdaságvédelmi akcióterv képzésre vonatkozó intézkedései és a Társaságnak az új helyzethez való alkalmazkodása lehetővé teszi, hogy a Nyírvidék a járványhelyzetet is sikeresen leküzdje.

A vállalkozás folytatásának elve nem sérül.

A koronavírus járványnak a 2019-es év beszámolójára **nincsen hatása**, a mérlegben szereplő eszközök és források, valamint a bevételek és költségek, ráfordítások értékét nem érinti.

IV.
KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

Közhasznúsági melléklet szerinti egyszerűsített éves beszámoló mérlege (2019. december 31.)

		Előző év (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A.	Befektetett eszközök	4 194	3 292
	I. Immateriális javak	0	0
	II. Tárgyi eszközök	3 204	3 292
	III. Befektetett pénzügyi eszközök	990	0
B.	Forgóeszközök	43 223	26 618
	I. Készletek	7	7
	II. Követelések	10 422	4 594
	III. Értékpapírok	0	0
	IV. Pénzeszközök	32 794	22 017
C.	Aktív időbeli elhatárolások	3 795	372
Eszközök összesen		51 212	30 282
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D.	Saját tőke	36 108	25 566
	I. Induló tőke/Jegyzett tőke	3 000	3 000
	II. Tőkeváltozás/Eredmény	32 729	33 108
	III. Lekötött tartalék	0	0
	IV. Értékelési tartalék	0	0
	V. Tárgyévi eredmény alaptervekenységből (közhasznú tevékenységből)	-15 454	-11 080
	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	15 833	538
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	5 823	3 013
	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	5 823	3 013
G.	Passzív időbeli elhatárolások	9 281	1 703
Források összesen		51 212	30 282

Nyíregyháza, 2020. április 30.

Közhasznúsági melléklet szerinti egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (2019. év)

	Alaptevékenység (e Ft)			Vállalkozási tevékenység (e Ft)			Összesen (e Ft)		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1.	Értékesítés nettó árbevétele	3 575		20 982	61 602		2 207	65 177	23 189
2.	Aktivált saját teljesítmények értéke				0		0	0	0
3.	Egyéb bevételek	237 274		50 330	0		0	237 274	50 330
	- tagdíj, alapítótól kapott befizetés	0		0	0		0	0	0
	- támogatások	227 695		43 000	0		0	227 695	43 000
4.	Pénzügyi műveletek bevételei	0		0	0		0	0	0
5.	Rendkívüli bevételek	0		0	0		0	0	0
	- tagdíj, alapítótól kapott befizetés	0		0	0		0	0	0
	- támogatások	0		0	0		0	0	0
A.	Összes bevétel (1+2+3+4)	240 849		71 312	61 602		2 207	302 451	73 519
	ebből: közhasznú tevékenység bevételei	235 818		70 635	0		0	235 818	70 635
5.	Anyagjellegű ráfordítások	25 210		30 136	29 054		1 445	54 264	31 581
6.	Személyi jellegű ráfordítások	37 959		49 843	15 803		181	53 762	50 024
	ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	7 684		8 196	0		0	7 684	8 196
7.	Értékcsökkenési leírás	20 649		1 010	64		0	20 713	1 010
8.	Egyéb ráfordítások	172 353		811	295		44	172 648	855
9.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		591	0		0	0	591
B.	Összes ráfordítás (6+7+8+9+10+11)	256 171		82 391	45 216		1 670	301 387	84 061
	ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	256 171		80 712	0		0	256 171	80 712
C.	Adózás előtti eredmény (A-B)	-15 322		-11 079	16 386		537	1 064	-10 542
10.	Adófizetési kötelezettség	132		0	553		0	685	0
D.	Adózott eredmény (C-10)	-15 454		-11 079	15 833		537	379	-10 542
Tájékoztató adatok									
A	Központi költségvetési támogatás								
B	Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	50 843		43 000				50 843	43 000
C	Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	168 849		0				168 849	0
D	Normatív támogatás								
E	SZJA adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt összeg								
F	Közszolgáltatási bevétel							0	

Szervezet azonosító adatai

Név: Nyírvidék Képző Központ Közhasznú Nonprofit Kft.

Székhely: 4400 Nyíregyháza, Árok u. 53.

Szervezet adószáma: 14644610-2-15

Képviselő neve: Kőhegyi Edit Zsuzsanna ügyvezető

Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzése, támogatott felnőttképzések révén, foglalkoztatásának elősegítése és kapcsolódó szolgáltatások.

Közhasznú tevékenységek bemutatása

Közhasznú tevékenység megnevezése:

- szakmai és általános célú felnőttképzések, munkaerő-piaci szolgáltatások nyújtása munkanélküliek és munkavállalók részére

Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

- felnőttképzési törvény
- 1991. évi IV. törvény a foglalkoztatás elősegítéséről és a munkanélküliek ellátásáról (Ft.)

Közhasznú tevékenység célcsoportja:

- munkanélküliek, inaktívak, pályakezdők, munkavállalók

Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 275 fő

Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A képzéseinkben összesen 275-en vettek részt, közülük OKJ-s bizonyítványt 39 fő szerzett. További, digitális kompetenciákat fejlesztő képzésben 163-an vettek részt, és kaptak tanúsítványt. A munkavégzés hatékonyságát, egyéb kompetenciákat fejlesztő tréningen részt vett 57 fő.

Cél szerinti juttatások kimutatása

Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
szakmai gyakorlati képzés, munkaerő-piaci szolgáltatások	63.169	79.979

Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás 2019. évben

Tisztség	Előző év (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Ügyvezető	7.530	8.196
Felügyelő bizottság tagjai (3 fő)	1.234	1 234
Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	8.764	9.430

Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók 2019. évben

ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	302.451	73.519
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	0	0
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	168 849	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	133.602	73.519
H. Összes ráfordítás (kiadás)	301.387	84.061
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	53.762	50.024
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	256.171	80.712
K. Adózott eredmény	379	-10.542
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0

Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	X	
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$		X
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$		X
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$		X
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	X	
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$		X

Támogatások kimutatása 2019. évben

- Önkormányzati működési támogatás: **43.000 e Ft (2018:50.843 e Ft)**

A tulajdonos önkormányzatoktól kapott működési támogatást a közhasznú alaptevékenységeink ellátására fordítjuk. *e Ft-ban*

Tulajdonos önkormányzat	2019-re elfogadott működési támogatás	Előző évről áthozott, fel nem használt támogatás (feloldott p.i.e.)	2019-ban fel nem használt támogatás (p.i.e.)	Ténylegesen 2019-ban felhasznált és bevételként elszámolt támogatás	Elszámolt működési támogatás	2019-ban átutalt támogatás (pénzügyileg realizált bevétel)
a	b	c	d	e(=b+c-d)	f(=e)	g
Nyíregyháza	33 970	0	0	33 970	33 970	33 970
Nagykálló	4 300	0	0	4 300	4 300	4 300
Tiszavasvári	4 730	0	0	4 730	4 730	4 730
Összesen	43 000	0	0	43 000	43 000	43 000

Az előző pontban felsorolt önkormányzati működési támogatást a következőképpen használtuk fel:

Költségtípus	2019. évi összeg (e Ft)	Előző évi összeg (e Ft)	Előző évi %-ában	Üzleti terv %-ában
Képző Központ működésével, közhasznú tevékenységgel kapcsolatos költségek:				
Szakmai anyagok költsége	806	545	147,89	76,76
Közüzemi díjak	662	3106	21,31	61,30
Egyéb anyagköltség	1 568	2058	76,19	158,38
Anyagköltség összesen	3 036	5 709	53,18	97,31
Posta-telekommunikáció	1 374	1 442	95,28	103,31
Távhődíj	3 565	9 971	35,75	79,22
Oktatói díjak	6 286	23	27330,43	52,23
Bérleti díjak	4 005	0	-	58,99
Informatikai szolgáltatások	1 717	1 735	98,96	98,11
Jogi szolgáltatás	2 898	2 880	100,63	100,63
Egyéb igénybevett szolgáltatások	5 919	4 003	147,86	109,67
Igénybevett szolgáltatások összesen	25 764	20 054	128,47	74,29
Bankköltség	509	606	83,99	113,11
Biztosítási díjak	321	584	54,97	123,46
Egyéb szolgáltatások	506	376	134,57	120,48
Egyéb szolgáltatások összesen	1 336	1 566	85,31	118,23
ELÁBÉ, közvetített szolgáltatások értéke	0	0	-	-
Anyagjellegű ráfordítások összesen	30 136	27 329	110,27	77,41
Béreköltség	40 151	30 150	133,17	100,50
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 659	1 865	142,57	148,55
Járulékok	7 033	5 944	118,32	84,90
Személyi jellegű ráfordítások összesen	49 843	37 959	131,31	99,63
Alaptevékenységgel kapcs. értékcsökkenési leírás	1 010	20 649	4,89	103,59
Egyéb ráfordítások + Pénzügyi műv. ráford.	1 402	172 353	0,81	1 103,94
Összes közhasznú tevékenység érdekében felmerült költség, ráfordítás	82 391	258 290	31,90	91,49