

NYÍRVIDÉK KÉPZŐ KÖZPONT KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

4400 Nyíregyháza, Árok u. 53.

Cégjegyzékszám: 15-09-073868

Statisztikai számjel: 14644610-8532-572-15

2020. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Kelt: Nyíregyháza, 2021. 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 2020. 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 2020. december 31-i mérleghez	11
Eszközök.....	11
Források	13
2. Kiegészítő adatok a 2020. évi eredménykimutatáshoz	15
2020. évi bevételek	15
2020. évi költségek, ráfordítások	16
3. Az üzleti terv tábláinak (bevételek, költségek-ráfordítások, eredmény) alakulása a 2020-as évben	21
4. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése	24
<i>III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ</i>	28
<i>IV. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET</i>	29

Statisztikai számjel: 14644610-8532-572-15

Cégjegyzék szám: 15-09-073868

Nyírvidek Képző Központ Nonprofit Kft.

2020. 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)	3 292	0	3 047
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 292	0	3 047
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6.+7.+8.+9. sor)	26 618	0	10 831
6.	I. KÉSZLETEK	7	0	7
7.	II. KÖVETELÉSEK	4 594	0	4 489
8.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	22 017	0	6 335
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	372	0	59 004
11.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+5.+10. sor)	30 282	0	72 882
FORRÁSOK				
12.	D. Saját tőke (13.+15.+16.+17.+18.+19.+20. sor)	25 566	0	29 667
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	33 108	0	22 566
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-10 542	0	4 101
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23.+24.+25. sor)	3 013	0	40 622
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 013	0	40 622
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 703	0	2 593
27.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (12.+21.+22.+26. sor)	30 282	0	72 882

Nyíregyháza, 2021. április 30.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 14644610-8532-572-15

Cégjegyzékszám: 15-09-073868

Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.

2020. január 1. -2020. 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	23 189		16 003
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	50 330		97 242
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés			
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	31 581		37 777
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	50 024		69 853
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 010		1 298
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	855		140
VII/a.	Ebből: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV--V-VI-VII)	-9 951		4 177
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI			
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	591		
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-591		
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-10 542		4 177
X.	Adófizetési kötelezettség			76
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X.)	-10 542		4 101

Nyíregyháza, 2021. április 30.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a
NYÍRVIDÉK KÉPZŐ KÖZPONT
NONPROFIT KFT.

2020. évi egyszerűsített éves beszámolójához

Kelt: Nyíregyháza, 2021. 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.szám: 000666 Hollós András, okleveles könyvvizsgáló, MKVK. tagszáma: 001965

Alapítók:

*A jegyzett tőke tulajdonosok szerinti megoszlása
2020. december 4-ig*

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

! VÁLTOZÁS A jegyzett tőke tulajdonosok szerinti megoszlása

a Társaság tulajdonosainak 2020. december 4-én kelt határozata alapján (a változást a Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága Cg.15-09-073868/86 számú végzésével 2020. december 12-én jegyezte be)

Tulajdonos neve	Törzstőke E Ft-ban	Törzstőke %-os megoszlása
Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata	3 000	100
Ö s s z e s e n :	3 000	100

. A Társaság egyszemélyes korlátolt felelősségű társaságként működik tovább.

A társaság tevékenységi köre:

Fő tevékenysége: 85.32 Szakmai középfokú oktatás

2. A Társaság feladatainak, tevékenységének általános bemutatása, és a Társaság 2020. 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, informatikai és egyéb 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 2020-as évet a koronavírus járvány erőteljesen befolyásolta, mégis jobban alakult a gazdálkodásunk, mint a 2019-es évben, és az előző évi veszteség után 2020-ban sikerült eredményesen zárni az évet. Ennek több oka is van. A legfontosabb, hogy 2020-ban megkezdhattuk egy Európai Unió által támogatott projekt megvalósítását, melynek köszönhetően nagyszemű támogatást kaptunk, és mivel a megvalósításban a társaság több munkatársa is részt vesz, ezáltal a költségek egy része a projekt terhére elszámolhatóvá vált. A koronavírus miatti korlátozások miatt a képzéseink száma és bevétele elmaradt az előző évhez és a tervhez képest is, de a képzéseken elért eredmény az alacsonyabb árbevétel mellett is meghaladta az előző évit. A koronavírus járvány, a több hónapos home office és kényszerű képzés nélküli időszak miatt ráadásul a költségeket is tudtuk csökkenteni, így összességében az évközi nehézségek ellenére is pozitívan zártuk az évet. A működésünk során már az sem okozott gondot – ellentétben az előző évvel – hogy a Képző Központ a Nyíregyházi Szakképzési Centrum (NYSZC) vagyonkezelésébe került, mert mostanra sikerült alkalmazkodnunk ehhez a helyzethez, és az NYSZC-vel való együttműködés is jól kialakult. A közhasznú tevékenységünk keretében végzett felnőttképzés mellett 2020-ban is voltak olyan felnőttképzésnek nem minősülő tevékenységeink, amelyek rövidek, gazdaságosak és hasznosak a munkaerőpiaci szereplők számára, ezekből is tudtunk bevételt realizálni. 2020 volt az utolsó olyan év, amikor OKJ-s képzést tudtunk indítani, 2021-től ilyen képzés már nem indítható, de több meghatározó képzést is meg tudtunk valósítani a tárgyévben.

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 2020-ban:

- **OKJ képzések**

- OKJ képzések a GINOP-5.1.4 jelű tranzitfoglalkoztatási projektben: 4 képzés, összesen 59 fő
 - Kézápoló- és műkörömépítő, Nyíregyháza 400 óra, 17 fő, befejeződött, OKJ-s bizonyítványt kapott 16 fő;
 - Szociális gondozó és ápoló, Nyíregyháza: 762 óra, 17 fő, folyamatban;
 - Fogyóelektródás védőgázos ívhegesztő, Nyíregyháza: 259 óra, 13 fő, folyamatban;

- Villanyszerelő Kisvárdai 741 óra, 12 fő, folyamatban.
Összesen tranzitfoglalkoztatási projekt képzéseiben résztvevők: 59 fő, 2162 képzési óra 2020-ban.

A bevételek támogatásként érkeztek, árbevétel nem eredményez.

A projekt keretében a képzésben résztvevők egyéni és csoportos mentorálásban is részesültek:

- Kézápoló- és műkörmépítő 17 fő, csoportos mentorálás 120 órában
- Szociális gondozó és ápoló, 17 fő, csoportos mentorálás 108 órában
- Fogyóelektródás védőgázás ívhegesztő, 13 fő, csoportos mentorálás 72 órában;
- Villanyszerelő Kisvárdai 741 óra, 12 fő, csoportos mentorálás 54 órában.

➤ D típusú, egyéb képzések (tréningek): 57 fő (2019: 57 fő)

Nyíregyházi Családbarát Központ részére tréning az EFOP-os projekt keretében

- Belső képzés - Hatékony munkavégzés: 1 csoport
- Munkáltatók képzése: 1 csoport
- Társadalmi partnerképzés: 1 csoport

Kapcsolódó tevékenységek: tananyagfejlesztés, adaptálás, lektorálás

➤ D típusú, IKER 1-2 képzések: összesen 5 képzés, 59 fő (2019: 12 képzés, 163 fő)

Ezek mind Sz-Sz-B Megyében voltak, tavaly a VEKOP-8.5.4 projekt keretében is volt 6 képzésünk, ez 2019-ben elmaradt.

Bevételek a „D” típusú, egyéb képzésekből összesen: **6.775 e Ft** (2019: 6.270 e Ft)

2020-ban a felnőttképzési rendszer újabb változáson megy keresztül, melynek egyik lényeges eleme az OKJ megszűnésén kívül az is, hogy a szervezetünk új felnőttképzési engedélyt kellett szerezni. Ezt sikeresen meg is valósítottunk, és decemberben már volt egy új felnőttképzési engedély rendszerében megvalósított képzésünk:

➤ Új engedély alapján, egyéb képzések: 1 képzés, 8 fő (2019: 0 fő)

Bevételek a „D” típusú, újonnan engedélyezett képzésekből : **350 e Ft**

Pedagógus továbbképzés 2020-ban nem volt.

Vállalkozási tevékenység keretében:

Nem támogatott, önköltséges OKJ képzések:

➤ A típusú, OKJ-s képzések: 2 képzés, 25 fő (2019: 0 fő)

Bevételek a „D” típusú, újonnan engedélyezett képzésekből : **6.939 e Ft** (2019: 0 e Ft)

Egyéb szakértői tevékenység, felnőttképzésnek nem minősülő tevékenység: két speciális oktatás, összesen 8 fő részére.

Ebből származó bevétel: 1.727 e Ft. (2019: 1.858 e Ft)

Összesen alaptervékenység keretében 184 fő, vállalkozási tevékenységünk keretében 34 fő vett részt képzésben, összesen 218 fő (2019: 275 fő). Fontos megemlíteni, hogy a képzéseink a résztvevők visszajelzése alapján kimagaslóan magas elégedettséggel valósultak meg.

3. A számviteli politika főbb vonásai

A számviteli politikának a 2020-as üzleti év beszámolója szempontjából releváns pontjai kerülnek röviden ismertetésre.

- **Könyvvézetés módja**

Kettős könyvvitel. A Társaság a könyvvézetését a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

- **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.

- **Visszavásárolt saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok**

Társaságunk nem rendelkezik saját üzletrésszel.

- **Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek**

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

- **Aktív és passzív időbeli elhatárolások**

Kiemelt fontosságú a számviteli alapelvek közül az összemérés elve. 2020-ban az aktív időbeli elhatárolások nagy összege abból adódik, hogy a 2020-ban a Tranzitfoglalkoztatási projektben költségként felmerült, de az üzleti évben ill. a mérlegkészítés időszakában elszámolásra benyújtott, a támogató által elfogadott és kiutalt támogatást az egyéb bevételek között az aktív időbeli elhatárolásokkal szemben el lehet számolni. Az összemérés elvének alkalmazása nélkül a beszámoló nem mutatna a valóság 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 2020. december 31-i mérleghez

ESZKÖZÖK (=egyben mérlegfőösszeg): 72.882 e Ft (2019: 30.282 e Ft)

Befektetett eszközök: 3.047 e Ft (2019: 3.292 e Ft)

Immateriális javak: 0 e Ft (2019: 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	2 569	23 418	0	0	0	0
Szellemi termékek	0		0	0	0		0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	25 987	0	2 569	23 418	0	0	0	0

Tárgyi eszközök: 3.047 e Ft (2019: 3.292 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	159	0	16	143
Műszaki berendezések, gépek, járművek	349 025	334	1 014	348 345	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	139 442	719	14 605	125 556	3 133	360	589	2 904
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	33	0	33	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	857 390	1 053	15 619	842 824	3 325	360	638	3 047

A bruttó érték és a nettó érték nagymértékű különbségének oka:

2018-ban a Képző Központban található eszközök túlnyomó többségét vagyonnevelésbe adtuk a Nyíregyházi Szakképzési Centrumnak (NYSZC). Az átadás miatt az eszközértéket a vagyonnevelőnél kell kimutatni, így az eszközökre terven felüli értékcsökkenési leírást kellett elszámolnunk, és a nettó érték emiatt csökkent 2018-ban majdnem nullára, szinte minden eszközcsoport esetében. 2020-ban csak kisebb értékű eszközbeszerzésre került sor, ill. az elhasználandó eszközök közül – elsősorban a partnerintézményeknek több, mint tíz éve használatra átadott eszközök egy része selejtezésre került. A tárgyi eszközök állománya szinten maradt.

Befektetett pénzügyi eszközök: 0 e Ft.

Egyéb tartós részesedések: 0 e Ft.

Forgóeszközök: 10.831 e Ft (2019:26.618 e Ft)

Készletek: 7 e Ft (2019: 7 e Ft)

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

Követelések: 4.489 e Ft (2019: 4.594 e Ft)

Vevőkövetelések állománya: 2.752 e Ft (2019: 2.857 e Ft, 2018: 8.996 e Ft)

A vevőkövetelések állománya az utóbbi években kedvező irányba változott, sikerült a régebben fennálló kintlévőségeinket beszedni, így a lejárt vevőkövetelés állománya alacsony, ezek ráadásul a mérlegkészítés időszakában kivétel nélkül be is folytak. Az év végén fennálló követelésállomány a 2018-asnak a harmada.

Egyéb követelések állománya: 1.737 e Ft (2019:1.737 e Ft)

Helyi iparüzési adó túlfizetés: 1.737 e Ft.

Pénzeszközök: 6.335 e Ft (2019:22.017 e Ft)

Pénztárak: 114 e Ft (2019: 170 e Ft)

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

Bankszámlák: 6.221 e Ft (2019: 21.847 e Ft)

A Társaságnak egy bankszámlája és egy felnőttképzési letéti számlája van az OTP Bank Nyrt-nél. A tranzitprojekt akadozó likviditása érződik a pénzeszközök alakulásán, hiszen a vártnál csak jóval lassabban kaptuk meg a jóváhagyott utófinanszírozott támogatást. A mérlegkészítés időszakában sikerült meggyorsítani a kifizetéseket, így mind a négy benyújtott elszámolásunk támogatása megérkezett. A Társaság pénzforgalmi számláján található összeg: **4.971 e Ft**, a letéti számla egyenlege: **1.250 e Ft**. Lekötött betétek állománya: 0 e Ft.

Aktív időbeli elhatárolások: 59.004 e Ft (2019: 372 e Ft)

Bevételek aktív időbeli elhatárolása: 58.564 e Ft (2019: 0 e Ft)

A Tranzitpályázat elfogadott bevétele 2020 év végén az aktív időbeli elhatárolások között kerül kimutatásra, az összemérés elvének megfelelően. Négy kifizetési igénylést nyújtottunk be, amelyek a 2020-as évhez kapcsolódtak. Ezek mindegyikét a mérlegkészítés időszakában fogadta el és fizette ki a támogató, így a bevételt el lehet számolni az üzleti évre.

Az időszakos elszámolások kimutatása az alábbi táblázatban található:

Elszámolás sorszama	Benyújtás időpontja	Elszámolás elfogadásának időpontja	Kifizetés időpontja	2020-ra elszámolható bevétel
1.	2020.09.10	2021.01.18	2021.01.21	12 916 099 Ft
2.	2020.11.25	2021.03.24	2021.03.29	21 310 272 Ft
3.	2021.01.21	2021.03.24	2021.03.29	13 709 930 Ft
4.	2021.02.16	2021.03.25	2021.03.30	9 327 485 Ft
Összesen				58 563 796 Ft

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása: 440 e Ft. (2019: 372 e Ft)

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

FORRÁSOK: 72.882 e Ft (2019: 30.282 e Ft)

Saját tőke: 29.667 e Ft (2019:25.566 e Ft)

A **jegyzett tőke** nagysága nem változott: **3.000 e Ft**. A tulajdonosok összetétele a Társaság taggyűlésének december 4-i határozata alapján megváltozott, az egyedüli tulajdonosá Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata vált, így a Társaság a továbbiakban egyszemélyes gazdasági társaságként működik tovább.

Az **eredménytartalék** összege: **22.566 e Ft**, amely az előző évek gazdasági tevékenységének eredménye.

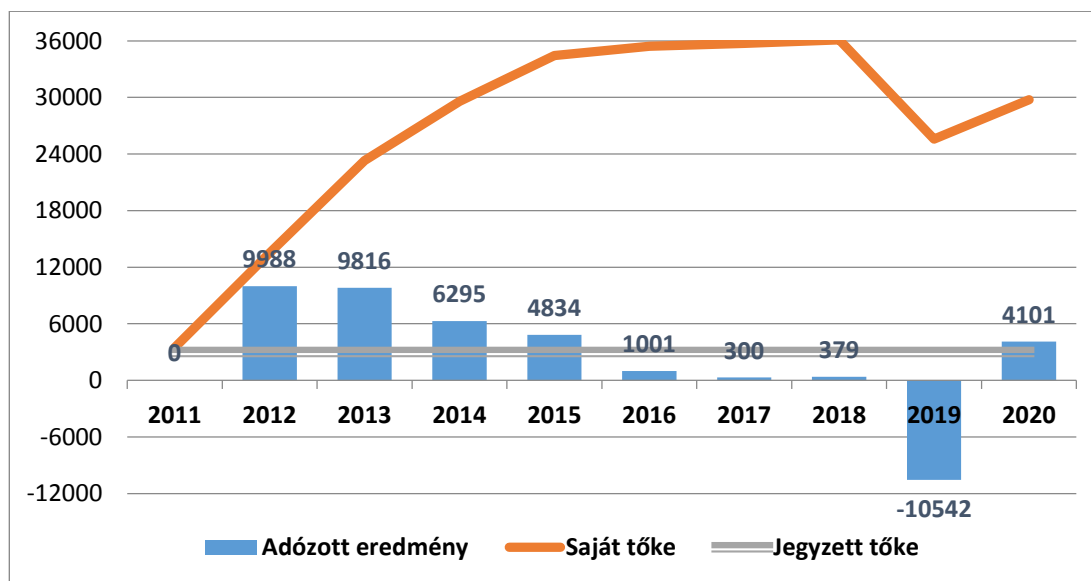
Lekötött tartalékot és értékelési tartalékot a Társaság nem képezett.

Adózott eredmény: 4.101 e Ft (2019: -10.542 e Ft)

Közhasznú (alap)tevékenység tárgyévi eredménye: 972 e Ft. (2019: -11.080 e Ft).

A vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye: 3.129 e Ft (2019:538 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 látható, 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. A 2020-as év eredménye ismét stabilabbá teszi a Társaság gazdálkodását.

Céltartalékok: 0 e Ft.

A tárgyévi eredmény terhére céltartalékot nem képeztünk.

Kötelezettségek: 40.622 e Ft (2019:3.013 e Ft)

A kötelezettségek szintje erőteljesen megugrott a megelőző évhez képest. Ennek oka a Tranzitfoglalkoztatási projekthez a Támogató által biztosított 32 millió Ft összegű, a tárgyévben még el nem számolt támogatási előleg. Ezen tételen kívül a kötelezettségek között a le nem járt szállítói tartozásaink, a december havi megélhetési támogatáshoz, ÁFA-hoz és egyéb adó- és járulékkötelezettséghez kapcsolódó tételeket mutatjuk ki a mérlegben. Hitellel, kölcsönrel, egyéb hosszú lejáratú kötelezettséggel a Társaság nem rendelkezik.

Hátrasorolt kötelezettségek: 0 e Ft.

Hosszú lejáratú kötelezettségek: 0 e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek: 40.622 e Ft (2019: 3.013 e Ft)

A szállítói kötelezettségek állománya 3.781 e Ft. (2019: 1.146 e Ft)

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:	36.841 e Ft (2019: 1.867 e Ft)
TAO kötelezettség:	76 e Ft
Nettó munkabér kötelezettség:	0 e Ft
Megélhetési támogatás december hónapra tranzitprojektben:	2.291 e Ft
SZJA kötelezettség	566 e Ft
ÁFA kötelezettség	166 e Ft
Következő időszaki ÁFA:	166 e Ft
Járulékok, szocho adó:	1.430 e Ft
Egyéb járulékok, adók:	29 e Ft
Tranzitprojekt el nem számolt támogatási előlege:	32.117 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások: 2.593 e Ft (2019:1.703 e Ft)

Bevételek passzív időbeli elhatárolása: 0 e Ft (2019: 0 e Ft)

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

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: 1.413 e Ft (2019:475 e Ft)

Ezen a mérlegsoron a 2021-ben számlázott, 2020-as évet időarányosan terhelő szolgáltatások értékét mutatjuk ki.

Halasztott bevételek: 1.180 e Ft (2019: 1.228 e Ft)

Halasztott bevételek nyitó állománya: 1.228 e Ft

- Nyírszakképzés Nonprofit Kft-től térítés nélkül kapott eszközökre 2020-ban elszámolt értékcsökkenési leírás (p.i.e. feloldás = csökkenés): -48 e Ft

Halasztott bevételek záró állománya: 1.180 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): 44 e Ft

II. 2) Kiegészítő adatok a 2020. évi eredménykimutatáshoz
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye

	A tétel megnevezése	Tárgyév (e Ft)	Előző év (e Ft)	Előző év %-ában	Üzleti terv %-ában	Üzleti terv (e Ft)
I.	Értékesítés nettó árbevétele	16 003	23 189	69,01	38,54	41 521
II.	Aktivált saját telj. értéke	0	0		-	0
III.	Egyéb bevételek	97 242	50 330	193,21	69,07	140 794
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	37 777	31 581	119,62	55,57	67 976
V.	Személyi jellegű ráfordítások	69 853	50 024	139,64	62,18	112 333
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 298	1 010	128,51	105,53	1 230
VII.	Egyéb ráfordítások	140	855	16,37	18,04	776
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I±II+III-IV-V-VI-VII)	4 177	-9 951	-41,98	-	0

2020. évi bevételek
Értékesítés árbevétele: 16.003 e Ft (2019: 23.189 e Ft, üzleti terv 38,5 %-a)

	Bevétel jogcíme	Tárgyév (e Ft)	Előző év (e Ft)	Előző év %-ában	Üzleti terv (e Ft)	Üzleti terv %-ában
1.	Alaptevékenység keretében	7 337	20 982	35,0	38 211	19,2
2.	Felnőttképzés bevétele	7 125	20 664	34,5	37 995	18,8
3.	Támogatott OKJ-s képzések saját megvalósítás	0	12 994	0,0	0	-
4.	Támogatott informatikai képzések	2 065	5 670	36,4	8 115	25,4
5.	Egyéb támogatott képzések	5 060	2 000	253,0	600	843,3
6.	Nem támogatott OKJ-s képzések	0	0	-	11 790	0,0
7.	Egyéb képzések, tréningek	0	0	-	17 490	0,0
8.	Üzletviteli tanácsadás, egyéb szolgáltatás	0	105	0,0	0	-
9.	Bérleti díj bevételek	212	213	99,5	216	98,1
10.	Továbbszámlázott termék, szolgáltatás	0	0	-	0	-
11.	Vállalkozási tevékenység keretében	8 666	2 207	392,7	3 310	261,8
12.	Nem támogatott OKJ-s képzések	6 939	0	-	0	-
13.	Egyéb képzések, szakmai szolgáltatások	1 727	1 858	92,9	3 160	54,7
14.	Bérleti díjak, egyéb szolgáltatások	0	349	0,0	150	0,0
15.	Összesen értékesítés árbevétele (alap- és vállalkozási tevékenység együtt)	16 003	23 189	69,0	41 521	38,5

A 2020-as évben a pandémia hatásai egyértelműen befolyásolták a gazdálkodást, különösen a felnőttképzési bevételeket. 2020-ban több olyan képzésünk volt, amelyek a megrendelőknél egyrészt forráshiány, másrészt biztonsági okokból elmaradtak, de végül olyan képzésünk is megvalósult, amit nem terveztünk, és az elért eredmény ezeken a képzéseken a kisebb árbevétel mellett is meghaladta a tervezetett.

A vállalkozási tevékenység esetében az üzleti tervhez képest túlteljesítés van, de ennek az az oka, hogy a nem támogatott OKJ-s képzéseket az üzleti tervben az alaptevékenység részeként terveztük, de a megfelelő helyen, a vállalkozási tevékenység részeként került elszámolásra. A vállalkozási tevékenység ezzel együtt is meghaladta az előző évi teljesítést.

Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek kimutatása: Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala részére az EFOP-1.2.9 projektben képzések adaptálására, lektorálására, és engedélyezett képzések megvalósítására került sor. A teljesítés piaci áron történt.

Egyéb bevételek: 97.242 e Ft (2019:50.330 e Ft, az üzleti terv 69,7 %-a)

Az egyéb bevételek összege a tavalyi évhez képest a tranzitfoglalkoztatási projekt bevétele miatt nőtt jelentősen, de végül a koronavírus járvány miatt a tervezettől elmaradt, hiszen a projekt tevékenységei, így költségei és bevételei is részben a következő évre tolódtak.

Összesen támogatásjellegű bevétel 2020-ban: 90.209 e Ft (2019: 43.000 e Ft)

Ebből Tranzitfoglalkoztatási (GINOP-5.1.4) projekt utófinanszírozásos pályázati bevételei: 58.564 e Ft (2019: 0 e Ft)

A bevételek kimutatása elszámolásonként:

Elszámolás sorszama	Benyújtás időpontja	Elszámolás elfogadásának időpontja	Kifizetés időpontja	2020-ra elszámolható bevétel
1.	2020.09.10	2021.01.18	2021.01.21	12 916 099 Ft
2.	2020.11.25	2021.03.24	2021.03.29	21 310 272 Ft
3.	2021.01.21	2021.03.24	2021.03.29	13 709 930 Ft
4.	2021.02.16	2021.03.25	2021.03.30	9 327 485 Ft
Összesen				58 563 796 Ft

Önkormányzati működési támogatás: 31.645 e Ft (2019: 43.000 e Ft, előző évi 73,6%-a)

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

ezer Ft-ban

Tulajdonos önkormányzat	2020-ra elfogadott működési támogatás	Ténylegesen 2020-ban felhasznált és bevételként elszámolt támogatás	Elszámolt működési támogatás	2020-ban átutalt támogatás
a	b	c	f(=e)	g
Nyíregyháza	25 000	25 000	25 000	25 000
Nagykálló	3 165	3 165	3 165	3 165
Tiszavasvári	3 480	3 480	3 480	3 480
Összesen	31 645	31 645	31 645	31 645

Nem támogatásjellegű bevételek:

7.033 e Ft

- Nyíregyházi Szakképzési Centrumtól vagyongazdálkodásba adási szerződésben rögzített bér-és járulékhöz kapcsolódó költségtérítés 2020-ra: 6.983 e Ft (2019: 6.971 e Ft)
- Nyírszakképzés Nonprofit Kft-től térítés nélkül kapott eszközökre képezett passzív időbeli elhatárolásból feloldott összeg: 48 e Ft
- Egyéb: 2 e Ft

2020. évi költségek, ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások: 37.777 e Ft (2019:31.581 e Ft, az üzleti terv 55,6 %-a)

Az anyagjellegű ráfordítások a következőképpen alakultak 2020-ban:

Költségtípus	Tárgyév (e Ft)	Előző évi összeg (e Ft)	Előző év %-ában	Üzleti terv	Üzleti terv %-ában
Anyagköltség alaptevékenység érdekében:	3 989	3 036	131,4	7 053	56,6
Anyagköltség vállalkozási tevékenység érdekében	46	28	164,3	50	92,0
Anyagköltség összesen	4 035	3 064	131,7	7 103	56,8
Igénybe vett szolgáltatások alaptev. érd.	27 305	25 764	106,0	57 200	47,7
Igénybe vett szolgáltatások váll.tev. érd.	5 151	1 417	363,5	1 968	261,7
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	32 456	27 181	119,4	59 168	54,9
Egyéb szolgáltatások alaptev. érd.:	1 286	1 336	96,3	1 655	77,7
Egyéb szolgáltatások:	0	0	-	50	0,0
Egyéb szolgáltatások összesen:	1 286	1 336	96,3	1 705	75,4
ELÁBÉ, közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0,0	0	0,0
Összesen anyagjellegű ráfordítások	37 777	31 581	119,6	67 976	55,6
<i>Ebből alaptevékenységhez kapcsolódó költségek:</i>	<i>32 580</i>	<i>30 136</i>	<i>108,1</i>	<i>65 908</i>	<i>49,4</i>
<i>Ebből vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó költségek:</i>	<i>5 197</i>	<i>1 445</i>	<i>359,7</i>	<i>2 068</i>	<i>251,3</i>

Az anyagjellegű ráfordítások, elsősorban tranzitprojekt miatt az előző évhez képest 20%-os növekményt eredményeztek, de elmaradtak a tervezettől a projekt csúszása és a pandémia miatt.

Személyi jellegű ráfordítások: 69.853 e Ft (2019: 50.024 e Ft, az üzleti terv 62,2%-a)

	Költségtípus	Tárgyév (e Ft)	Előző évi összeg (e Ft)	Előző év %-ában	Üzleti terv összege (e Ft)	Üzleti terv %-ában
1.	Béreköltség alaptevékenységhez kapcsolódó *	43 292	40 151	107,8	88 149	49,1
2.	Béreköltség váll. tevékenységhez kapcsolódó	215	0	-	0	-
3.	Béreköltség összesen	43 507	40 151	108,4	88 149	49,4
4.	Személyi jellegű egyéb kifizetések alaptev. *	19 291	2 659	725,5	6 204	310,9
5.	Személyi jellegű egyéb kifizetések váll.tev.	15	140	10,7	94	16,0
6.	Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	19 306	2 799	689,7	6 298	306,5
7.	Járulékok alaptevékenységhez kapcsolódó	7 007	7 033	99,6	17 854	39,2
8.	Járulékok váll. tevékenységhez kapcsolódó	33	41	80,5	32	103,1
9.	Járulékok összesen	7 040	7 074	99,5	17 886	39,4
10.	Összesen személyi jellegű ráfordítások	69 853	50 024	139,6	112 333	62,2

* Megjegyzés a terv és tényadatokhoz: A Tranzitfoglalkoztatási projekthez kapcsolódó megélhetési támogatást az üzleti tervben tévesen a béreköltség közé terveztük, de mivel a megélhetési támogatás nem munkavégzésre való tekintettel kifizetett juttatás, és nem a társasággal munkavégzésre irányuló jogviszonyra tekintettel kerül kifizetésre, hanem szociális jellegű kifizetésnek tekinthető, ezért az egyéb személyi jellegű kifizetések között mutatjuk ki az eredménykimutatásban. Amennyiben a megélhetési támogatás összegét a tervadatok között a megfelelő helyre átcsoportosítjuk, akkor a személyi jellegű ráfordítások két érintett sora a következőképpen alakul:

	Költségtípus	Tárgyév (e Ft)	Előző évi összeg (e Ft)	Előző év %- ában	Üzleti terv összege (e Ft)	Üzleti terv %-ában
1.	Bérek költség alaptevékenységhez kapcsolódó *	43 292	40 151	107,8	52 568	82,4
3.	Bérek költség összesen	43 507	40 151	108,4	52 568	82,8
4.	Személyi jellegű egyéb kifizetések alaptev. *	19 291	2 659	725,5	41 785	46,2
6.	Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	19 306	2 799	689,7	41 879	46,1
10.	Összesen személyi jellegű ráfordítások	69 853	50 024	139,6	112 333	62,2

A személyi jellegű ráfordítások 40%-kal haladják meg az előző évi összeget, de elmaradnak a tervezett összegtől, a következő okból:

1. A tranzitpályázat 2020-tól valósul meg, az előző évben még nem volt projekt, és mivel a projekt sok személyi jellegű ráfordítást tartalmaz, ezért a növekmény egyértelműen ehhez a tevékenységhez kapcsolódik. A projektben 3 fő mentort kötelező volt alkalmazni, akik korábban nem voltak a cég állományában. A személyi jellegű ráfordítások esetében csökkentően hatott az, hogy a koronavírus járvány miatt 3 fő nyugdíjas munkavállaló munkaviszonya átmenetileg megszűnt, és csak néhány hónappal később kerültek vissza állományba az érintett munkavállalók.
2. A személyi jellegű egyéb kifizetések összege azért nőtt az előző évhez képest, mert a projektbe bevont hátrányos helyzetű célcsoporttagoknak megélhetési támogatást kellett fizetnünk, bár az üzleti tervben ez még tévesen a bérek költség közé került tervezésre, a beszámolóban már a megfelelő helyen szerepel, ahogyan a fenti táblázatban is látszik. Ugyanakkor a kifizetett támogatás összege kevesebb, mint a tervezett, mivel a projektben a képzések később kezdődtek a járvány miatt, és így 2020-ban kevesebb összeg került kifizetésre (a tervezett 35,5 M Ft-hoz képest 18,7 M Ft).
3. A bérjárulékok esetében is jóval alacsonyabban alakult a ténylegesen felmerült költség a tervezettnél, mivel a megélhetési támogatásra is terveztünk járulékot a pályázatban, ez közel 7 millió Ft-os megtakarítást jelent a tervadathoz képest, továbbá a reprezentációs költségek elmaradása is köztehercsökkenést eredményezett. Összességében a járulékok összege nagyságrendileg egyezik az előző évvel.

Az továbbra is lényeges elem a beszámoló kapcsán, hogy a vagyonkezelésbe adás miatt a fizikai állományból 5 fő bér- és járulékköltségének közel 70%-át költségtérítésként megfizeti a szakképzési centrum, továbbá 2020-ban a GINOP-5.1.4-es tranzitprojektben is elszámoltuk a dolgozók bérek költségének jelentős részét, így a valójában felmerült, a társaságot terhelő költség még ennél is kevesebb.

A koronavírus járvány miatti intézkedések és azoknak költségekre, ráfordításokra gyakorolt hatásainak bemutatása:

- 2020. márciusában, a veszélyhelyzet kihirdetésekor minden halasztható kiadást leállítottunk vagy felfüggesztettünk, későbbre halasztottunk.
- 3 fő nyugdíjas munkavállaló munkaviszonya az egészségügyi okok szem előtt tartásával a veszélyhelyzet idejére megszűnt, ebből egy fő, a tranzitprojektben résztvevő munkavállaló tért vissza júniusban.
- Leállítottuk a cafetéria kifizetéseket, a tervezett jutalmat töröltük.

- Az épületet június közepéig bezártuk (csak dolgozók és engedéllyel rendelkezők léphettek be), ezáltal jelentősen csökkent (kb. 10-15%-kal) az energiafelhasználás és anyagbeszerzések összege.
- A védőfelszerelések, tisztítoszerek költsége némileg növekedett, különösen a szeptemberi iskolaindítás és a júniustól újraindított képzések beindítása miatt, de a tisztítoszerek nagy részét az NYSZC biztosítja, mint üzemeltető.
- A bérköltségen az eredeti tervekhez képest 17,6%-ot, közel 7,5 millió Ft-ot takarítottunk meg, az ideiglenes létszámcsökkentések és a jutalom elvonásának köszönhetően, amelynek járuléksökkenési vonzata további 1 millió Ft-ot jelentett.
- Komoly megtakarítást jelent a személyi jellegű ráfordítások között a reprezentációs kiadások leállítása. A tréningjeink jó része esetében ellátást is terveztünk, melyek elmaradása miatt azok költsége és adóvonzata is elmarad, így a személyi jellegű kifizetéseken összességében több, mint 5 millió Ft-ot, a tervezett összeg 90%-át megtakarítottuk. Fontos megemlíteni, hogy a 17.oldalon a személyi jellegű ráfordítások kimutatását tartalmazó táblázathoz írt megjegyzés szerint a személyi jellegű egyéb kifizetések összegén számoltuk el a tervezettel ellentétben a megélhetési támogatást.

Értéksökkenési leírás: 1.298 e Ft (2019: 1.010 e Ft, üzleti terv 105,5 %-a)

	ezer Ft	
	2020	2019
Alaptevékenységhez beszerzett eszközök écs	1.298	1.010
<i>Terv szerinti</i>	917	893
<i>Egyösszegű</i>	381	117
Vállalkozási tevékenységhez beszerzett eszközök terv szerinti écs	0	0
Teljes elszámolt értéksökkenési leírás	1.298	1.010

Egyéb ráfordítások: 140 e Ft (2019: 855 e Ft)

Az egyéb ráfordítások összege a következőket tartalmazza:

- Cégaudó, gépjárműadó: 139 e Ft
- Egyéb: 1 e Ft
- Helyi iparüzési adó: 0 e Ft

Mivel az előző évben a Nyírvidéknek a nyeresége után (sem belföldön, sem külföldön) adófizetési kötelezettsége nem keletkezett, ezért a Helyi adókról szóló törvény 3. § (2) és (3) bek. alapján a helyi iparüzési adó alól mentesség illeti meg a társaságot.

ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE: 4.177 e Ft (2019: - 9.951 e Ft, üzleti tervben: 0 e Ft)

Pénzügyi műveletek bevételei: 0 e Ft.

Pénzügyi műveletek ráfordítása: 0 e Ft.

PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE: 0 e Ft

ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY: 4.177 e Ft

Társasági adóalap módosító tételek:

03. csökkentő tételek:	1.310 e Ft
04. növelő tételek:	1.298 e Ft
06. Módosított társasági adóalap (01.-03.+04=)	4.165 e Ft
09. Társasági adó (9%):	375 e Ft
10. Adómentes rész (a kedvezményezett tevékenység bevételének aránya a teljes bevételhez viszonyítva: 79,66%)	299 e Ft
13. 2020. évi társasági adó:	76 e Ft
<u>ADÓZOTT EREDMÉNY:</u>	<u>4.101 e Ft</u>

II/3. Az üzleti terv tábláinak (bevételek, költségek-ráfordítások, eredmény) alakulása a 2020-as évben

Bevételek alakulása az üzleti tervhez és az előző évhez viszonyítva tevékenységenként

Bevételek jogcímenként	alaptevékenység				vállalkozási tevékenység				összesen				Lényegesebb eltérés oka	
	2019. évi	2020. évi		Üzleti terv %- ában	2019. évi	2020. évi		Üzleti terv %- ában	2019. évi	2020. 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	20 982	38 211	7 337	19,20	2 207	3 310	8 666	261,81	23 189	41 521	16 003	38,54	A pandémia miatt sok tervezett képzésünk megüszült, ill. a következő évre került át. A vállalkozási tevékenységünk, a tervezettnél jobban alakult, a távoktatásos formának köszönhetően sikerült új képzéseket is indítanunk. Az elért eredmény kedvezőbben alakult a tervezettől.	
felnyitóképzés bevétele	20 664	37 995	7 125	18,75	1 858	3 160	8 666	274,24	22 522	41 155	15 791	38,37		
<i>támogatott OKJ-s képzések</i>	12 994	0	0	-	0	0	0	-	12 994	0	0	-		
<i>támogatott IKT képzések</i>	5 670	8 115	2 065	25,45	0	0	0	-	5 670	8 115	2 065	25,45		
<i>tréningek, egyéb képzések</i>	2 000	29 880	5 060	16,93	1 858	3 160	8 666	274,24	3 858	33 040	13 726	41,54		
bérleti díjbevételek	213	216	212	98,15	106	150	0	0,00	319	366	212	57,92		
egyéb árbevétel	105	0	0	-	243		0	-	348	0	0	-		
Egyéb bevételek	50 330	140 794	97 242	69,07	0	0	0	-	50 330	140 794	97 242	69,07		
Önkormányzati műk. támogatás	43 000	31 645	31 645	100,00				-	43 000	31 645	31 645	100,00		A Transzitprojekt bevételeinek egy része a költségekkel együtt átkerült a következő évre.
GINOP-5.1.4 tranzitprojekt bevétele	0	101 450	58 564	57,73				-	0	101 450	58 564	57,73		
egyéb bevétel	7 330	7 699	7 033	91,35				-	7 330	7 699	7 033	91,35		
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	-				-	0	0	0	-		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	71 312	179 005	104 579	58,42	2 207	3 310	8 666	261,81	73 519	182 315	113 245	62,12		

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

Költségek, ráfordítások költségnemenként	alaptevékenység				vállalkozási tevékenység				összesen				Lényegesebb eltérés oka
	2019. évi	2020. évi		Üzleti terv %- ában	2019. évi	2020. évi		Üzleti terv %- ában	2019. évi	2020. 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)		
Anyagjellegű ráfordítások	30 136	65 908	32 580	49,43	1 445	2 068	5 197	251,31	31 581	67 976	37 777	55,57	Az alaptevékenység anyagjellegű ráfordításai esetében két oka van az üzleti tervtől és az előző évtől való eltérésnek. A legfontosabb tényező a tranzitprojekt, hiszen az előző évben nem volt projekt, ugyanakkor a projekt tevékenységek csúsztatása miatt nagyobb összegű költség került át a következő évre, ezért maradt el a teljesítés a tervtől. A koronavírus járvány miatti megtakarítások is költségmegtakarítást eredményeztek.
Anyagköltség	3 036	7 053	3 989	56,56	28	50	46	92,00	3 064	7 103	4 035	56,81	
<i>Közüzemi díjak</i>	806	787	963	122,36	0	0	0	-	806	787	963	122,36	
<i>Szakmai anyag</i>	662	2 857	1 534	53,69	28	50	46	92,00	690	2 907	1 580	54,35	
<i>Egyéb anyagköltség</i>	1 568	3 409	1 492	43,77	0	0	0	-	1 568	3 409	1 492	43,77	
Igénybevett szolgáltatások	25 764	57 200	27 305	47,74	1 417	1 968	5 151	261,74	27 181	59 168	32 456	54,85	
<i>Távhődíj</i>	3 565	3 520	3 756	106,70	0	0	0	-	3 565	3 520	3 756	106,70	
<i>Karbantartási költség</i>	653	250	60	24,00	0	0	0	-	653	250	60	24,00	
<i>Bérelti díjak</i>	4 005	10 850	2 432	22,41	64	72	705	979,17	4 069	10 922	3 137	28,72	
<i>Posta-telekommunikáció</i>	1 374	1 300	1 432	110,15	0	0	0	-	1 374	1 300	1 432	110,15	
<i>Takarítás, biztonsági őrzés</i>	31	0	44	-	0	0	0	-	31	0	44	-	
<i>Oktatói díjak</i>	6 286	28 130	11 067	39,34	1 353	1 796	3 766	209,69	7 639	29 926	14 833	49,57	
<i>Jogi, informatikai szolgáltatás</i>	4 473	4 590	4 084	88,98				-	4 473	4 590	4 084	88,98	
<i>Egyéb igénybevett szolg.</i>	5 377	8 560	4 430	51,75	0	100	680	680,00	5 377	8 660	5 110	59,01	
Egyéb szolgáltatások	1 336	1 655	1 286	77,70	0	50	0	0,00	1 336	1 705	1 286	75,43	
Közv. szolgáltatások, ELÁBÉ	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	
Személyi jellegű ráfordítások	49 843	112 207	69 589	62,02	181	126	264	209,52	50 024	112 333	69 853	62,18	
Béreköltség	40 151	88 149	43 292	49,11	0	0	215	-	40 151	88 149	43 507	49,36	
Egyéb személyi jell.juttatások	2 659	6 204	19 291	310,94	140	94	16	17,02	2 799	6 298	19 307	306,56	
Bérfjárulékok	7 033	17 854	7 006	39,24	41	32	33	103,13	7 074	17 886	7 039	39,35	
Értékesítési leírás	1 010	1 230	1 298	105,53	0	0	0	-	1 010	1 230	1 298	105,53	
Egyéb ráfordítások	811	776	140	18,04	44	0	0	-	855	776	140	18,04	
Pénzügyi műv. Ráfordításai	591	0	0	-	0	0	0	-	591	0	0	-	
RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	82 391	180 121	103 607	57,52	1 670	2 194	5 461	248,91	84 061	182 315	109 068	59,82	

Eredménykimutatás alakulása az üzleti tervhez és az előző évhez viszonyítva tevékenységenként

Eredménykimutatás sorai	alaptevékenység				vállalkozási tevékenység				összesen				Lényegesebb eltérés oka	
	2019. évi	2020. évi		Üzleti terv %- ában	2019. évi	2020. évi		Üzleti terv %- ában	2019. évi	2020. 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	38 211	7 337	19,20	61 602	3 310	8 666	261,81	65 177	41 521	16 003	38,54	Az értékesítés árbevétele elmaradt a tervezettől, elsősorban a pandémia miatt, de a vállalkozási tevékenység esetében az árbevétel még jobban is alakult a tervezettnél. A költségekkel, ráfordításokkal kedvezően bánva, és a támogatási bevételeknek köszönhetően sokkal kedvezőbben alakult a 2020-as eredmény, mint amire a járványhelyzet kialakulását követően számítani lehetett, és sokkal jobban alakult az előző évhez képest.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	
III.	Egyéb bevételek	237 274	140 794	97 242	69,07	0	0	0	-	237 274	140 794	97 242	69,07	
IV.	Anyagijellegű ráfordítások	25 210	65 908	32 580	49,43	29 054	2 068	5 197	251,31	54 264	67 976	37 777	55,57	
V.	Személyi jellegű ráfordítások	37 959	112 207	69 589	62,02	15 803	126	264	209,52	53 762	112 333	69 853	62,18	
VI.	Értékcsökkenési leírás	20 649	1 230	1 298	105,53	64	0	0	-	20 713	1 230	1 298	105,53	
VII.	Egyéb ráfordítások	172 353	776	140	18,04	295	0	0	-	172 648	776	140	18,04	
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (II+III-IV-V-VI-VII)	-15 322	-1 116	972	-87,10	16 386	1 116	3 205	287,19	1 064	0	4 177	-	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	
C.	Adózás előtti eredmény (±A±B)	-15 322	-1 116	972	-87,10	16 386	1 116	3 205	287,19	1 064	0	4 177	-	
X.	Adófizetési kötelezettség	132	0	0	-	553	0	76	-	685	0	76	-	
D.	Adózott eredmény (±C-X)	-15 454	-1 116	972	-87,10	15 833	1 116	3 129	280,38	379	0	4 101	-	

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

A vagyoni helyzet alakulása 2020. évben

Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	3 292	10,87	3 047	4,18	92,56
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	3 292	10,87	3 047	4,18	92,56
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	26 618	87,90	10 831	14,86	40,69
Készletek	7	0,02	7	0,01	100,00
Követelések	4 594	15,17	4 489	6,16	97,71
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	22 017	72,71	6 335	8,69	28,77
Aktív időbeli elhatárolások	372	1,23	59 004	80,96	15 861,29
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	30 282	100,00	72 882	100,00	240,68

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	25 566	84,43	29 667	40,71	116,04
Jegyzett tőke	3 000	9,91	3 000	4,12	100,00
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	33 108	109,33	22 566	30,96	68,16
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	-10 542	-34,81	4 101	5,63	-38,90
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek	3 013	9,95	40 622	55,74	1 348,22
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	3 013	9,95	40 622	55,74	1 348,22
Passzív időbeli elhatározások	1 703	5,62	2 593	3,56	152,26
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	30 282	100,00	72 882	100,00	240,68

Befektetett eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	-
Vagyoni értékű jogok	0	0,00	0	0,00	-
Tárgyi eszközök	3 292	100,00	3 047	100,00	92,56
Ingtatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	159	4,83	142	4,66	89,31
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0,00	0	0,00	-
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 133	95,17	2 905	95,34	92,72
Beruházások, felújítások	0	0,00	0	0,00	-
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	-
Egyéb tartós részesedés	0	0,00	0	0,00	-
Befektetett eszközök összesen	3 292	100,00	3 047	100,00	92,56

Forgóeszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
I. Készletek	7	0,03	7	0,06	100,00
Anyagok	0	0,00	0	0,00	-
Áruk	7	0,03	7	0,06	100,00
II. Követelések	4 594	17,26	4 489	41,45	97,71
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	2 857	10,73	2 752	25,41	96,32
Egyéb követelések	1 737	6,53	1 737	16,04	100,00
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	-
V. Pénzeszközök	22 017	82,71	6 335	58,49	28,77
Pénztár, csekkek	170	0,64	114	1,05	67,06
Bankbetétek	21 847	82,08	6 221	57,44	28,48
Forgóeszközök összesen	26 618	100,00	10 831	100,00	40,69

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0,00	58 564	99,25	-
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	372	100,00	440	0,75	118,28
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	-
Aktív időbeli elhatárolások összesen	372	100,00	59 004	100,00	15 861,29

Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	3 000	11,73	3 000	10,11	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	33 108	129,50	22 566	75,87	68,16
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	-
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	-
Adózott eredmény	-10 542	-41,23	4 101	13,82	-38,90

Saját tőke összesen	25 566	100,00	29 667	100,00	116,04
----------------------------	--------	---------------	--------	---------------	---------------

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	3 013	100,00	40 622	100,00	1 348,22
Vevőtől kapott előlegek	0	0,00	0	0,00	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	1 146	38,04	3 781	9,31	329,93
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 867	61,96	36 841	90,69	1 973,27
Kötelezettségek összesen	3 013	100,00	40 622	100,00	1 348,22

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Bevételek passzívü időbeli elhatárolása	0	0,00	0	0,00	-
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	475	27,89	1 413	54,49	297,47
Halasztott bevételek	1 228	72,11	1 180	45,51	96,09
Passzív időbeli elhatárolások	1 703	100,00	2 593	100,00	152,26

Pénzügyi struktúra mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	4 594	4 489			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	3 013	40 622	152,47	11,05	7,25
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	3 013	40 622	9,95	55,74	559,13
	Eszközök összesen	30 282	72 882			
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u>	2 857	2 752	249,30	72,78	29,20
	Szállítók	1 146	3 781			
Vevők átfutási ideje (napokban)	<u>Átlagos vevő állomány</u>	5 927	2 805	93,28	63,97	68,57
	Nettó árbevétel	23 189	16 003			
Szállítók átfutási ideje (napokban)	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	2 115	2 464	24,44	23,80	97,40
	Anyagjellegű ráfordítások	31 581	37 777			

2020. 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> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>26 618</u> 3 013	<u>10 831</u> 40 622	883,44	26,66	3,02
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>22 017</u> 3 013	<u>6 335</u> 40 622	730,73	15,59	2,13
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>22 017</u> 3 013	<u>6 335</u> 40 622	730,73	15,59	2,13

Költségszerkezet alakulása 2020. évben

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	23 189	31,54	16 003	14,13
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0,00	0	0,00
Bruttó árbevétel	23 189	31,54	16 003	14,13
Egyéb bevétel	50 330	68,46	97 242	85,87
Összes bevétel	73 519	100,00	113 245	100,00
Anyagköltség	3 064	4,17	4 035	3,56
Igénybe vett szolgáltatások értéke	27 181	36,97	32 456	28,66
Egyéb szolgáltatások értéke	1 336	1,82	1 286	1,14
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,00	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0,00	0	0,00
Anyagjellegű ráfordítások	31 581	42,96	37 777	33,36
Béreköltség	40 151	54,61	43 507	38,42
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 799	3,81	19 307	17,05
Bérfelrakások	7 074	9,62	7 039	6,22
Személyi jellegű ráfordítások	50 024	68,04	69 853	61,68
Értékcsökkenési leírás	1 010	1,37	1 298	1,15
Egyéb ráfordítások	855	1,16	140	0,12
Összes költség és ráfordítás	83 470	113,54	109 068	96,31
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-9 951	-13,54	4 177	3,69

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság és a felügyelő bizottság járandóságai, előlegei és költsönei 2020. évben

adatok forintban!

Vezető tisztségviselő beosztása	Tárgyévben kifizetett javadalmazás	Tárgyévben kifizetett egyéb juttatás	
		jogcíme	éves összege
Ügyvezető	7 800 000	cafetéria	0
Felügyelő bizottság elnöke	442 200	-	0
Felügyelő bizottság tagok (2 fő)	792 000	-	0
Összesen	9 034 200		0
Vezető tisztségviselőknek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és költsönök 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: 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	3	6.126	0
	szellemi foglalkozásúak	3	19.320	0
Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	2	3.676	0
	szellemi foglalkozásúak	5	12.463	0
Statisztikai állományba nem tartozók (7 fő)			1.923	0
Megélhetési támogatás a Transzitfoglalkoztatói projektben résztvevőknek (59 fő)				15.693
Összesen		13	43.508	15.693

IV. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

Közhasznúsági melléklet szerinti egyszerűsített éves beszámoló mérlege (2020. december 31.)

		Előző év (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A.	Befektetett eszközök	3 292	3 047
	I. Immateriális javak	0	0
	II. Tárgyi eszközök	3 292	3 047
	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	26 618	10 831
	I. Készletek	7	7
	II. Követelések	4 594	4 489
	III. Értékpapírok	0	0
	IV. Pénzeszközök	22 017	6 335
C.	Aktív időbeli elhatárolások	372	59 004
Eszközök összesen		30 282	72 882
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D.	Saját tőke	25 566	29 667
	I. Induló tőke/Jegyzett tőke	3 000	3 000
	II. Tőkeváltozás/Eredmény	33 108	22 566
	III. Lekötött tartalék	0	0
	IV. Értékelési tartalék	0	0
	V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-11 080	972
	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	538	3 129
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	3 013	40 622
	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	3 013	40 622
G.	Passzív időbeli elhatárolások	1 703	2 593
Források összesen		30 282	72 882

Nyíregyháza, 2021. április 30.

Közhasznúsági melléklet szerinti egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (2020. 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	20 982		7 337	2 207		8 666	23 189	16 003
2.	Aktivált saját teljesítmények értéke				0		0	0	0
3.	Egyéb bevételek	50 330		97 242	0		0	50 330	97 242
	- tagdíj, alapítótól kapott befizetés	0		0	0		0	0	0
	- támogatások	43 000		90 209	0		0	43 000	90 209
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)	71 312		104 579	2 207		8 666	73 519	113 245
	ebből: közhasznú tevékenység bevételei	70 635		90 209	0		0	70 635	90 209
5.	Anyagjellegű ráfordítások	30 136		32 580	1 445		5 197	31 581	37 777
6.	Személyi jellegű ráfordítások	49 843		69 589	181		264	50 024	69 853
	ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	9 430		9 034	0		0	9 430	9 034
7.	Értékcsökkenési leírás	1 010		1 298	0		0	1 010	1 298
8.	Egyéb ráfordítások	811		140	44		0	855	140
9.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	591		0	0		0	591	0
B.	Összes ráfordítás (6+7+8+9+10+11)	82 391		103 607	1 670		5 461	84 061	109 068
	ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	80 712		102 308	0		0	80 712	102 308
C.	Adózás előtti eredmény (A-B)	-11 079		972	537		3 205	-10 542	4 177
10.	Adófizetési kötelezettség	0		0	0		76	0	76
D.	Adózott eredmény (C-10)	-11 079		972	537		3 129	-10 542	4 101
Tájékoztató adatok									
A	Központi költségvetési támogatás								
B	Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	43 000		31 645				43 000	31 645
C	Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0		58 564				0	58 564
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: 184 fő

Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A képzéseinkben összesen 184-en vettek részt, közülük európai uniós támogatással megvalósuló OKJ-s képzésben 59 fő vett részt, bizonyítványt 16 fő szerzett. Digitális kompetenciákat fejlesztő képzésben 60 fő, a munkavégzés hatékonyságát, egyéb kompetenciákat fejlesztő tréningen tréningen, egyéb képzésben 65 fő vett részt.

Cél szerinti juttatások kimutatása

Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
szakmai gyakorlati képzés, munkaerő-piaci szolgáltatások	79.979	102.169

Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás 2020. évben

Tisztség	Előző év (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Ügyvezető	8.196	7.800
Felügyelő bizottság tagjai (3 fő)	1.234	1 234
Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	9.430	9.034

Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók 2020. évben

ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	73.519	113.245
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	0	58.564
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	73.519	54.681
H. Összes ráfordítás (kiadás)	84.061	109.068
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	50.024	69.853
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	80.712	102.308
K. Adózott eredmény	-10.542	4.101
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 2020. évben

- Európai Szociális Alap támogatása (GINOP-5.1.4 Tranzitfoglalkoztatási projekt): **58.564 e Ft (2019:0 e Ft)**

A támogatást a következő költség fedezetét biztosították (a támogatás elfogadásra és kifizetésre került a mérlegkészítés időszakában):

1. Anyagköltség (4 db OKJ képzésekhez felhasznált anyagok):	2.688
2. Igénybevett szolgáltatások:	14.163
2.1. Oktatói díjak (4 OKJ képzés 2162 órában)	9.597
2.2. Bérleti díjak (1 képzésre 742 órára)	2.226
2.3. egyéb (vizsgadíjak, résztvevők útiköltsége)	2.340
3. Egyéb szolgáltatások	292
4. Projektben résztvevő munkatársak bérköltsége (6 fő munkabére)	19.371
5. Célcsoport számára fizetett megélhetési támogatás (59 fő részére)	18.859
6. Bérjárulékok (a munkabérre elszámolt bérjárulék)	3.330
Összesen:	58.703

- Önkormányzati működési támogatás: **31.645 e Ft (2019:43.000 e Ft)**

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

Tulajdonos önkormányzat	2020-ra elfogadott működési támogatás	Ténylegesen 2020-ban felhasznált és bevételként elszámolt támogatás	Elszámolt működési támogatás	2020-ban átutalt támogatás
a	b	c	f(=e)	g
Nyíregyháza	25 000	25 000	25 000	25 000
Nagykálló	3 165	3 165	3 165	3 165
Tiszavasvári	3 480	3 480	3 480	3 480
Összesen	31 645	31 645	31 645	31 645

Az előző pontban felsorolt önkormányzati működési támogatást a következőképpen használtuk fel, a következő felmerült költségek fedezetébe épültek be:

Költségtípus	2020. 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	1 534	806	190,32	194,92
Közüzemi díjak	963	662	145,47	33,71
Egyéb anyagköltség	1 492	1568	95,15	43,77
Anyagköltség összesen	3 989	3 036	131,39	56,56
Posta-telekommunikáció	1 432	1 374	104,22	110,15
Távhódíj	3 756	3 565	105,36	106,70
Oktatói díjak	11 067	6 286	176,06	39,34
Bérleti díjak	2 432	4 005	-	22,41
Informatikai szolgáltatások	1 151	1 717	67,04	67,31
Jogi szolgáltatás	2 933	2 898	101,21	101,84
Egyéb igénybevett szolgáltatások	4 534	5 919	76,60	51,46
Igénybevett szolgáltatások összesen	27 305	25 764	105,98	47,74
Bankköltség	524	509	102,95	68,95
Biztosítási díjak	266	321	82,87	102,31
Egyéb szolgáltatások	496	506	98,02	78,11
Egyéb szolgáltatások összesen	1 286	1 336	96,26	77,70
ELABÉ, közvetített szolgáltatások értéke	0	0	-	-
Anyagjellegű ráfordítások összesen	32 580	30 136	108,11	49,43
Béreköltség	43 292	40 151	107,82	49,11
Személyi jellegű egyéb kifizetések	19 291	2 659	725,50	310,94
Járulékok	7 006	7 033	99,62	39,24
Személyi jellegű ráfordítások összesen	69 589	49 843	139,62	62,02
Alaptevékenységgel kapcs. értékcsökkenési leírás	1 298	1 010	128,51	105,53
Egyéb ráfordítások + Pénzügyi műv. ráford.	140	1 402	9,99	18,04
Összes közhasznú tevékenység érdekében felmerült költség, ráfordítás	103 607	82 391	125,75	57,52