

# LAUDER JAVNE

ZSIDÓ KÖZÖSSÉGI ÓVODA, ÁLTALÁNOS ISKOLA, GIMNÁZIUM,  
SZAKKÖZÉPISKOLA ÉS ALAPFOKÚ MŰVÉSZETOKTATÁSI INTÉZMÉNY



## BESZÁMOLÓ

### A 2011. GAZDASÁGI ÉVRŐL

#### Lauder Javne Iskola

adószám: 18235599-1-43

Budapest, 2012. május 15.

Összeállította: Rásonyi Ágnes

képviselő: dr. Szeszler Anna főigazgató

Jóváhagyta:

a Világi Zsidó Iskola Alapítvány kuratóriuma 2012. május 28-án az 1.  
számú határozata alapján

Székely Gábor

a kuratórium társelnöke

dr. Bán György

képviselő

## Írásbeli kiegészítés

### a Lauder Javne Iskola 2011. évi beszámolójához

Az Iskola a fenntartó Alapítványtól pénzben 278,4 M Ft-t kapott, mely magában foglalja a normatívát, 156,7 M Ft-t. Természetben további 80,4 M Ft-t költött az Iskolai és Óvodai épület fenntartására.

Az Iskola önálló bevételei az alábbiak szerint alakultak:

*ezer Ft-ban*

Megnevezés	Összeg
Fülöp Judit támogatás	500
MAZSÖK (2010/2011. szociális tám. )	1 000
két pedagógusunk továbbképzéséhez 388 EUR	102
ELTE (leendő pedagógusok gyakorlati képzésére	454
Pályázat Oktatási Hivatal	600
Pályázat Pénziránytű/PA-POP 2.rész	100
Pályázat TAs-11 Kft/támogatás szerz.sz.	50
The Jewish Agency (CHAIL)	8 987
MAZSÖK (SCIENCE)	600
MAZSIHISZ Temetői táborozás (Szentantálfa)	990
Egyéni program - Elemi	5 534
Egyéni program - Középiskola	2 142
Sakk	798
Zeneiskolai ktg. térítési díj	3 225
Munkavállalók térítései (telefon, egyéb) *	3 997
Tanulók kirándulási, és egyéb térítései *	2 249
számlák: oktatás, szakértés, sportrendezvény	441
Diákigazolvány szolg.díja/kimenő számla	14
Pénzügyi műveletek stb.	295
1% költségtérítés_OEP	27
Munkaügyi Központ támogatás/TÁMOP	1 076
OEP_szerz.szerint fin./Iskola orvos	1 926
Biztosítótól kapott és egyéb kártérítés	272
VZSIA kapott teszk/ez csak a 2011 évi écs	357
<i>Szakképzés_rezsi</i>	1 399
<i>Szakképzési écs/2011 évi</i>	8 546
Szakképzés	9 945
<b>Iskolai bevételek</b>	<b>45 681</b>

(\* e sorokon kimutatott térítések közvetlenül költségcsökkentő tételek)

Befektetett eszközeink 506 e Ft-tal nőttek. Tárgyi eszköz és immateriális javak vásárlására legnagyobb részt a KSZI Tisztól kapott szakképzési hozzájárulás teremtett alapot.

- A szakképzési hozzájárulás elszámolása az alábbiak szerint alakult:
  - KSZI TISZK pénzként átutalt: 11 860 e Ft
  - ebből rezsiköltségre elszámolt: 1 399 e Ft
  - speciális eszközökre, szoftverre elköltött: 437 e Ft
  - általánosabb eszközökre – szám.tech. elköltött: 10 024 e Ft

A bevételek között a rezszi költségek mellett csak a szakképzési beruházások tárgyévre eső amortizációja számolható el oly módon, hogy az eszközök leírásához öt évre van szükség, lineáris leírás mellett. Így bevételként 9 945 e Ft-t realizáltunk.

- További fejlesztések
  - A szellemi termékek beszerzése magába foglalja a komplett gazdasági (könyvelés, pénztár, tárgyi eszköznyilvántartó, bérszámfejtő), könyvtár, vírusellenőrző, jogtár programok éves díját, valamint az e-napló fejlesztését.
  - A tárgyi eszközök
    - szokásoknak megfelelően az iskolában két tanterem, az óvodában egy csoportszoba teljes felújítása megtörtént, a bútorok cseréjével együtt.
    - A szakképzésen kívül eső számítástechnikai és oktatástechnikai eszközök bővítésére is költöttünk. Kiemelném, az Elemi szárnyon beállítottunk egy mozgatható nagyképernyős kivetítő TV-t.
    - Pedagógiai programunkhoz (környezettudatos életmód kialakítása) igazodik a szelektív hulladékgyűjtő konténer beszerzése.

Összességében a beszerzésekre költött összeg 417 e Ft-tal nagyobb, mint az amortizációra elszámolt érték. Az Iskolában az immateriális javak és tárgyi eszközök könyv szerinti értéke 32 679 e Ft.

- Az Iskola költségei-ráfordításai 2011-ben összesen 323 700 e Ft voltak, ez az előző évvel azonos nagyságrendű – 310 e Ft-tal több csupán a 2010. évinél - .

főbb csoportok szerint:

- legnagyobb tétel, mint mindig a személyi jellegű ráfordítások (bér, megbízási díj, egyéb – étkezési hozzájárulás) személyi jellegű költségei, és annak közterhei. Ez, a 2011. évben 231 M Ft volt, mely mindössze 4 M Ft-tal volt több, mint a 2010. évben. Ez azt is mutatja, hogy csak a szükséges emeléseket hajtottuk végre, továbbá a megbízási díjakat racionalizáltuk.

- Az értékcsökkenésre elszámolt összeg 2,7 M Ft-tal kevesebb, mint 2010. évben.
- Egyéb ráfordítások – a pénzügyi műveletek ráfordításaival együtt – elhanyagolható: 2011. évben a 100 e Ft-t sem éri el.
- Minden egyéb költségünket 1 M Ft-tal csökkentettük, összesen 71,9 M Ft volt.
  - Oktatási tevékenység közvetlen költsége (vállalkozói díjak, oktatási segédeszközök-anyagok, játékok, könyvek) mintegy 18 M Ft volt.
  - Diákok étkezésére 16 M Ft-t fordítottunk
  - Továbbképzésre elsősorban az állami normatíva terhére 961 e Ft-t költöttünk.
  - Az Iskola üzemeltetésére, és központi költségeire az Iskola összesen: 37 M Ft-t költött.

A diákok létszámadatai a fenntartó közhasznú jelentésében részletesen megtalálhatóak, az átlagos létszámok az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	tanuló (gyerek) fő	
	Átlagléttség	
Óvoda	65,3	
Iskola	498,4	
Összesen*:	563,7	

(\* A Zeneiskola nem szerepel, mivel a tanulók az Iskola tanulói is egyben)

Figyelembe véve

- A fenntartó által természetben nyújtott támogatást (80,4 M Ft) és az Iskolai ráfordításokat (323,7 M Ft) Együttesen: 404,1 M Ft.

**Az 1 tanulóra (gyerekre) jutó költség: 717 e Ft**

Budapest, 2012. május 15.

Összeállította: Rásonyi Ágnes

LauderJavne Iskola  
 1121. Budapest Budakeszi út 48.  
 adószám: 18235599-1-43

**Egyszerűsített éves beszámoló mérlege 2011.év**  
 Mérleg fordulónapja: 2011.12.31

adatok E Ft-ban					
s.sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év mód.	Tárgyév	Különb.
a.	b.	c.	d.	e.	f.
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2+3+4. sorok)</b>	<b>32 173</b>		<b>32 679</b>	<b>506</b>
2.	I. Immateriális javak	4 415		3 752	-663
3.	II. Tárgyi eszközök	27 758		28 927	1 169
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök				
5.	<b>B. Forgóeszközök (6+7+8+9. sorok)</b>	<b>49 547</b>		<b>49 843</b>	<b>296</b>
6.	I. Készletek				
7.	II. Követelések	7 941		1 477	-6 464
8.	III. Értékpapírok				
9.	IV. Pénzeszközök	41 606		48 366	6 760
10.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>830</b>		<b>82</b>	<b>-748</b>
11.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+5+10. sorok)</b>	<b>82 550</b>		<b>82 604</b>	<b>54</b>
12.	<b>D. Saját tőke (13-18. Sorok)</b>	<b>43 387</b>		<b>43 758</b>	<b>371</b>
13.	I. Induló tőke				
14.	II. Tőkeváltozás	36 874		43 387	6 513
15.	III. Lekötött tartalék				
16.	IV. Értékelési tartalék				
17.	V. Tárgyévi eredm. alaptevékenységből	6 513		371	-6 142
18.	VI. Tárgyévi eredm. vállalk.tevékenységből				
19.	<b>E. Céltartalék</b>				
20.	<b>F. Kötelezettségek (21+22+23. sorok)</b>	<b>20 062</b>		<b>21 064</b>	<b>1 002</b>
21.	I. Hátrasorolt kötelezettségek				
22.	II. Hosszúlejáratú kötelezettségek				
23.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	20 062		21 064	1 002
24.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>19 101</b>		<b>17 782</b>	<b>-1 319</b>
25.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (12+19+20+24)</b>	<b>82 550</b>		<b>82 604</b>	<b>54</b>

*Handwritten signature*

Lauder Javne Iskola  
 1121. Budapest Budakeszi út 48.  
 adószám: 18235599-1-43

**Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2011. év**  
 Mérleg fordulónapja: 2011.12.31.

adatok E Ft-ban

s.sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év mód.	Tárgyév	Különb.
a.	b.	c.	d.	e.	f.
1.	<b>A. Alaptevékenység bevétele</b>	<b>329 903</b>		<b>324 071</b>	<b>-5 832</b>
2.	1. Működésre kapott támogatás	295 866		298 391	2 525
3.	a, alapítótól	272 000		278 390	6 390
4.	b, központi költségvetésből				0
5.	c, helyi önkormányzattól	109			
6.	d, egyéb	23 757		20 001	-3 756
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	14 692		11 327	-3 365
8.	3. Alaptevékenységből származó bevétel	7 434		454	-6 980
9.	4. Szakképz. hozzájárulásból szárm. bevétel	9 588		9 945	357
10.	5. Egyéb bevétel	1 672		3 320	1 648
11.	6. Pénzügyi műveletek bevételei	292		277	-15
12.	7. Rendkívüli bevételek	359		357	-2
13.	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>				
14.	<b>C. Összes bevétel (A+B)</b>	<b>329 903</b>		<b>324 071</b>	<b>-5 832</b>
15.	<b>D. Alaptevékenység ráfordításai</b>	<b>323 390</b>		<b>323 700</b>	<b>310</b>
16.	1. Anyagjellegű ráfordítások	72 944		71 907	-1 037
17.	2. Személyi jellegű ráfordítások	227 207		231 259	4 052
18.	3. Értékcsökkenési leírás	23 136		20 443	-2 693
19.	4. Egyéb ráfordítások	103		61	-42
20.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			30	30
21.	6. Rendkívüli ráfordítások				0
22.	<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>				
23.	<b>F. Összes ráfordítás (D+E)</b>	<b>323 390</b>		<b>323 700</b>	<b>310</b>
24.	<b>G. Adózás előtti vállalkozási eredmény</b>				
25.	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>				
26.	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)</b>				
27.	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>6 513</b>		<b>371</b>	<b>-6 142</b>

Tájékoztató adatok					
1.	<b>A. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>227 207</b>		<b>231 259</b>	<b>4 052</b>
2.	1. Bérköltség	171 847		174 494	2 647
3.	- megbízási díj	6 187		5 572	-615
4.	- tiszteletdíj				
5.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetés	9 019		9 415	396
6.	3. Bérjárulékok	46 341		47 350	1 009
7.	<b>B. A szervezet által nyújtott támogatások</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**Immateriális javak és tárgyi eszközök változása**  
2011. év

E Ft-ban

Fkvi szám	Megnevezés	Új érték (felújítás, beszerzés)	Amortizáció	Könyv szerinti érték
11	<b>Szellemi termékek</b>	<b>2 204</b>	<b>2 866</b>	<b>3 752</b>
	Vagyoni értékű jogok	2 069	2 318	1 915
	Szakképz.vagyoni é.jogok	135	548	1 837
<b>Immateriális javak összesen:</b>		<b>2 204</b>	<b>2 866</b>	<b>3 752</b>
12	<b>Ingtatlanok</b>	<b>232</b>	<b>323</b>	<b>1 616</b>
	Iskola épület (idegen tul.)	232	288	1 384
	Építmények	0	35	232
13	<b>Gépek, berendezések</b>	<b>563</b>	<b>2 626</b>	<b>7 776</b>
	Műszaki berend.	500	1 092	1 782
	Szakképz.műszaki berend.	63	1 534	5 994
14	<b>Egyéb berendezések</b>	<b>13 889</b>	<b>10 656</b>	<b>19 535</b>
	Oktatási eszközök	1 492	3 423	4 670
	Szakképz.Szám.tech.eszk.	10 024	5 656	10 310
	Szakképz.egyéb eszk.	239	808	615
	Multimédiás eszközök	684	357	1 702
	Ügyviteli berendezések	42	42	0
	Berendezési tárgyak	550	271	1 421
	Egyéb eszközök	858	99	817
15	<b>Kisértékű TE</b>	<b>3 972</b>	<b>3 972</b>	<b>0</b>
	Kisértékű zeneiskolai eszk.	195	195	0
	Szakképz.kisértékű TE			0
	Kisértékű TE	3 777	3 777	0
16	<b>Beruházások, felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Tárgyi eszköz összesen:</b>		<b>18 656</b>	<b>17 577</b>	<b>28 927</b>
<b>Mindösszesen:</b>		<b>20 860</b>	<b>20 443</b>	<b>32 679</b>

Kerleff