

A 2008. ÉVI KÖZHASZNÚ JELENTÉS ÍRÁSBELI KIEGÉSZÍTÉSE

LÉTSZÁMOK

Az iskolai létszámok alakulása ebben az évben is, az elmúlt időszakhoz képest kismértékű javulást mutat. Az egyes évfolyamok létszámának változásait vizsgáljuk, az elmenők kérdőívet kapnak, melynek értékelését az iskolai vezetőség minden alkalommal megteszi. Ezt a minőségbiztosítást figyelembe vesszük további működésünk érdekében. A NYIT (nyelvi informatikai évfolyam) beépülése tartós létszámnövekedést jelent. Az Óvoda továbbra is folyamatosan telt házzal működik, a zeneiskola gyakorlatilag elérte a működési engedélyben foglalt keretlétszámot. A párhuzamos szakképzésben részesülő diákjaink létszámát a törvényi változások miatt jelenleg nem nagyon tudjuk növelni, az ebben rejlő tartalékok vizsgálata folyamatban van.

Megnevezés, évfolyam	2007.09.15.	2008.02.01.	2008.09.15.
Óvoda	63	63	62
Elemi I- IV.	181	183	178
V-VIII.	171	170	156
Nyit + IX – XII.	172	171	211
<i>Ebből párhuzamos szakképzést választók:</i>	61	61	67
Iskola együtt	524	524	545
Szakképzés (13-14. évf.)	szünetel		
Alapf. Műv I. Zeneiskola	142	147	151

A 2008. év gazdálkodása az alábbiak szerint alakult:

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Az ingatlanok, tárgyi eszközök, immateriális javak, berendezési tárgyak állománya növekedett ugyan, de ahogy az elmúlt években is, az amortizáció sokkal magasabb, mint az új beszerzésekre fordított kiadás. Nagy felújításra továbbra sem került sor, miért is épületeink, eszközeink könyv szerinti értéke a szokásos mértékben apad. Két csőtörés miatt az Óvoda tornatermének padlózatcseréje és a nagy tornaterem fűtésrendszerének felújítása történt meg, továbbá a tervbe vett 4 osztályterem linóleum- és bútorcseréjét oldottuk meg. Ezen felül pályázatból finanszíroztunk zene- és oktatási eszközöket, valamint szakképzési hozzájárulásból számítástechnikai- és multimédiás eszközöket vásároltunk. Ajándékba kaptunk két számítógépet, nyomtatót, valamint tv-t két családtól. Immateriális javaink növekedése az e-napló továbbfejlesztése miatt történt, mely idén (2009-ben) is tovább folytatódik.

Alapítvány

ezer Ft-ban

Megnevezés	Új érték (felújítás, beszerzés)	Amortizáció	Könyv szerinti érték
Szellemi termékek	100	100	1 055
Művészeti alkotás (Kati kút)	0	0	1 055
Vagyoni értékű jogok	100	100	0
Immat. javak összesen:	100	100	1 055
Ingtatlanok	4 961	27 188	526 887
Iskola épület	3 907	20 732	449 026
Óvoda (idegen tulajdon)	1 054	6 456	77 861
Gépek, berendezések	0	126	601
Egyéb berendezések	664	2 728	7 762
Oktatási eszközök		1 939	7 187
Szám.tech.eszközök	259	259	0
Ügyviteli berendezések	15	15	0
Berendezési tárgyak		67	61
Hangszerek	250	293	508
Egyéb eszközök	140	155	6
Tárgyi eszköz összesen:	5 625	30 042	535 250
Mindösszesen:	5 725	30 142	536 305

Iskola

ezer Ft-ban

Megnevezés	Új érték (felújítás, beszerzés)	Amortizáció	Könyv szerinti érték
Szellemi termékek	4 392	807	4 008
Vagyoni értékű jogok	1 073	721	776
Szakképz.vagyoni é.jogok	3 318	86	3 232
Immateriális javak összesen:	4 392	807	4 008
Ingtatlanok	0	394	2 495
Iskola épület (idegen tul.)	0	359	2 158
Építmények	0	35	337
Gépek, berendezések	746	4 219	5 166
Műszaki berend.	746	1 107	4 072
Szakképz.műszaki berend.	0	3 112	1 094
Egyéb berendezések	8 941	13 999	9 877
Oktatási eszközök	2 477	1 092	3 499
Szakképz.Szám.tech.eszk.	2 554	8 022	869
Szakképz.egyéb eszk.	24	3 819	1 927
Multimédiás eszközök	1 171	267	950
Ügyviteli berendezések	2 125	362	1 763
Berendezési tárgyak	477	256	840

Egyéb eszközök	112	181	29
Kisértékű TE	3 580	3 580	0
Kisértékű oktatási eszk.	142	142	0
Szakképz.kisértékű TE	199	199	0
Kisértékű TE	3 239	3 239	0
Beruházások, felújítások	0	0	0
Tárgyi eszköz összesen:	13 266	22 191	17 538
Mindösszesen:	17 658	22 998	21 546

Az Alapítvány és az Iskola együttesen

Megnevezés	Új érték	Amortizáció	Könyv szerint
Alapítvány:	5 725	30 142	536 305
Iskola:	17 658	22 998	21 546
Mindösszesen	23 393	53 140	557 851

Befektetett pénzügyi eszközök:

Államkötvényeink könyvszerinti értéke továbbra is 112 430 e Ft (névértéken: 116 060 e Ft). A szakképzésünk miatt beléptünk a Központi Szakképzési Intézet (Kösz) Közhasznú Zrt-be, ahol 1 millió Ft értékű részvényünk lett. Ezt, célzott forrásból finanszíroztuk. A Zrt részvényesei 10 nem állami fenntartású iskola fenntartója; az igazgatótanácsban a 10 iskola igazgatója ill. annak megbízottja vesz részt.

FORGÓESZKÖZÖK, PÉNZESZKÖZÖK

2008.12.31 egyenlegek az Alapítvány számláin: (ezer Ft-ban)

Folyószámlák:		Összeg	Megjegyzés	Átlagárfolyam
OTP	HUF	2 344		
Volksbank	HUF	21 492		
Volksbank	USD	7 145	35 e USD	202
Volksbank	EUR	9 678	38 e EUR	253
Összesen:		40 659		
Elkülönített betétszámlák:			tőke	
Volksbank	Széll J. Sz.	1 013	1 000	
	Sásdi	823	815	
	HUF/ Tartalék	70 000		
	USD / Tartalék	47 360	289 e USD	164
	Korazim	2 772	2 333	
Összesen:		121 968		
Pénztár		5 146		
Mindösszesen:		167 773		

RS

Iskola egyenlegei 2008.12.31-én

ezer Ft-ban			Megjegyzés
Volksbank	HUF	571	
Volksbank	HUF	2 367	
Volksbank	USD	11 230	63 e USD
Pénztár		696	
Étkezési utalvány (csekk)		447	
Összesen:		15 311	

Alapítvány, Iskola együttes pénzállománya ezer Ftban:

2007. év	2008 év	%-os változás
151 669	183 084	120,71 %

Záró pénzállományunk gazdálkodásunknak megfelelően nőtt.

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Alapítvány	2007.	2008.	különb. (ezer Ft-ban)
Aktív időbeli elhatárolások	7 341	8 772	1 431
Iskola			
Aktív időbeli elhatárolások	4 841	1 958	-2 883

Az aktív időbeli elhatárolások tartalmazzák a pénzként, illetve szolgáltatásként (termékként) a 2009. évben realizálódó, de 2008. évet érintő előfizetéseket, Diszkont értékpapír (államkötvény) kamatát, pénzeszámlák elhatárolt kamatát, szülői befizetések elhatárolását – igazolás szerint -. Emellett azok a pályázatok amelyek elszámolását még nem fogadták el bevétel és költség tekintetében is, itt került elhatárolásra, s akkor lesz elszámolva, ha a pályázatkíró elfogadta a pályázati beszámolókat.

TŐKE

Alapítvány		2007. év	2008. év	különb.
D.	Saját tőke	799 027	815 909	16 882
I.	Induló tőke	125	125	0
II.	Tőkeváltozás	790 756	798 902	8 146
V.	Tárgyévi eredmény közhasznú tevékenységből	8 146	16 882	8 736
Iskola				
D.	Saját tőke	13 429	14 073	644
I.	Induló tőke			
II.	Tőkeváltozás	5 880	13 429	7 549
V.	Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	7 549	644	-6 905

Összevont eredmény alakulása 2002 évtől ezer Ft-ban:

2002.	2003.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.
-55 216	-20 418	1 569	-22 354	19 028	15 695	17 546

Együttes eredményünk a megszorított költségvetésünk következménye. Immár harmadik éve kiegyensúlyozottan pozitív eredményt értünk el.

KÖTELEZETTSÉGEK

Alapítvány	2007. év	2008. év	kül. ezer Ft-ban
Kötelezettségek	4 579	2 482	-2 097

Iskola

Kötelezettségek	27 418	24 129	-3 289
-----------------	--------	--------	--------

Kötelezettségeink rövid lejáratúak. Mivel számláinkat a fizetési határidőig mind az alapítványnál, mind az iskolánál kifizetjük, így kötelezettségeink összetétele az évváltás miatti szokásos tétel. Természetesen a kiegyenlített szállítói számlákon túl, a jövedelem elszámolási és járulékszámilákat érinti elsősorban.

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS

Alapítvány	2007. év	2008. év	kül. ezer Ft-ban
Passzív időbeli elhatárolások	5 266	9 750	4 484

Iskola

Passzív időbeli elhatárolások	18 707	7 563	-11 144
-------------------------------	--------	-------	---------

2009. évben beérkezett, de a 2008. évet érintő számlák, továbbá a térítés nélkül átvett eszközök értékét tartalmazza a passzív időbeli elhatárolás.

BEVÉTELEK – KIADÁSOK (KÖLTSÉGEK) ÖSSZETÉTELE

A Bevételek összetétele az alábbiak szerint alakult 2008. évben:

Alapítványi bevételek

Központi költségvetési szerv		
	Normatíva	179 802
Tárgy évet érintő SZJA 1%		3 328
Szülői adományok		
	Magánszemélyek adományai	191 879
	Jogi személyek adományai	58 810
	Alapítványok, Közhasznú szerv	4 771
Lauder Alapítvány NY		71 527
Kártérítések		1 457
Pénzügyi műveletek bevét.		14 535
Pályázati úton nyert támogatás		400
Rendkívüli bev.		864
Mindösszesen		527 373
<i>(2007. évben:</i>		<i>502 444)</i>

Iskolai önálló bevételek

Térítések		
	Egyéni pr.	9 397
	Zeneisk.	4 930
	egyéb	3 130
Számlázott		2 892
MAZSIHISZ		1 920
Egyéb		729
Rendkívüli bev (szakképzés elszámolható része		15 672
Pályázati úton nyert támogatás		15 430
Mindösszesen		54 100
<i>(2007. évben:</i>		<i>56 234)</i>

Kicsit másként:

Megnevezés	Millió Ft-ban	%-os arány	Egyéb megj.
Állam	183	32%	
Lauder	72	12%	1 USD = 170 Ft
Szülő	270	46%	
Egyéb	56	10%	
Összesen:	581	100%	

A két intézmény együttesen 22 M Ft-tal több bevételre tett szert 2008. évben, mint a 2007. évben. Ennek legfőbb forrása a szülői befizetések növekedése.

A költségek, ráfordítások alakulása 2008. évben:

Alapítvány

Anyagjellegű ráfordítások	75 341	83 395	8 054
Személyi jellegű ráfordítások	100 980	107 203	6 223
Értékcsökkenési leírás	29 934	30 142	208
Egyéb ráfordítások (pénzátadás iskolának)	283 435	285 723	2 288
Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 608	3 997	-611
Rendkívüli ráfordítások		31	
Összes közhasznú ráfordítás	494 298	510 491	16 193

Iskola

Anyagjellegű ráfordítások	73 528	67 765	-5 763
Személyi jellegű ráfordítások	235 699	247 065	11 366
Értékcsökkenési leírás	22 061	22 998	937
Egyéb ráfordítások	279	1 013	734
Pénzügyi műveletek ráfordításai	319	210	-109
Rendkívüli ráfordítások		106	
Összes alaptev.-iskolai ráfordítás	331 886	339 157	7 271

Kicsit másként:

Alapítvány esetében

Az alapítvány ügyvitele, pénzkezelése:	7 836 eFt
Amortizációja	30 142 eFt
Faültetés	1 105 eFt
ÖD	107 184 eFt
ISK Természetbeni juttatás:	78 523 eFt
<u>ISK pénzátadás</u>	<u>285 700 eFt</u>
Összesen:	510 490 eFt

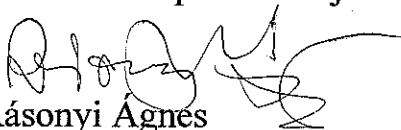
Iskolával együtt

(alapítvány és iskola)

Megnevezés	Összeg	Megoszlás
Az alapítvány ügyvitele, pénzkezelése:	7 836 eFt	1,39%
Amortizáció:	53 140 eFt	9,43%
Személyi jellegű ráfordítások:	355 259 eFt	62,99%
<u>Minden egyéb fenntartás-üzemeltetés:</u>	<u>147 713 eFt</u>	<u>26,19%</u>
Mindösszesen:	563 948 eFt	100,00%

Gazdálkodásunk a 2008. évben is kiegyensúlyozott volt, eredményünk lehetővé teszi, hogy a 2009. válsággal súlyosbított évben talpon maradjunk.

Budapest, 2009. április 30.


Rásonyi Ágnes