

Közhasznúsági melléklet

1. A szervezet azonosító adatai

név: Tempus Közalapítvány

székhely: 1077 Budapest, Kéthly Anna tér 1.

bejegyző határozat száma: Pk.60336/1996/3, 1996.05.23.

nyilvántartási szám: 6170

adószám: 18154180-2-42

képviselő neve: Dr. Nemeslaki András

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A magyar szakképzés, oktatás és kutatás-fejlesztés nemzetközi kapcsolódásának, az európai integráció gondolatának és Magyarország EU-tagságából adódó kötelezettségeinek, feladatainak végrehajtása, az ezzel járó kihívásoknak való megfelelés előmozdítása és támogatása. A magyar szakképzés, oktatás és a kutatásfejlesztés keretein belül az egyenlő esélyek és hozzáférés előmozdítása, illetve a társadalmi előítéletek elleni küzdelem elősegítése.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységként)

közhasznú tevékenység megnevezése: A közalapítvány által kezelt EU-s és hazai forrásokból megvalósuló programok

közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

- 2011. évi CXCV. törvény a nemzeti köznevelésről
- 2011. évi CCIV. törvény a nemzeti felsőoktatásról
- 2011. évi CLXXXVII. törvény a szakképzésről

a közhasznú tevékenység célcsoportja:

Tanulók, hallgatók, tanárok, oktatók, oktatási szakemberek, fiatalok és ifjúsági szakemberek, kis- és középvállalkozások, fogyatékkal élők.

a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

Közel 25.000 fő.

a közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A támogatási programokban részt vevők nemzetközi tapasztalatszerzésének támogatása révén a magyar oktatás, szakképzés, ifjúságügy és kutatás-fejlesztés európai felzárkózásának és kapcsolódásának elősegítése.

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

adatok E Ft-ban

Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke*	Felhasználás célja
Induló tőke	23 702	Közalapítvány működtetése
Tőkeváltozás	181 473	Közalapítvány működtetése
Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	12 083	Közalapítvány működtetése
Tárgyévi eredmény vállalkozási tev.-ből	130	Közalapítvány működtetése
Összesen:	217 388	

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

adatok E Ft-ban

Cél szerinti juttatás megnevezése	2015.12.31. (1)	2016.12.31. (2)
Továbbutalt támogatások a Közalapítvány által kezelt programokban	8 374 118	10 025 903
Összesen:	8 374 118	10 025 903

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

adatok E Ft-ban

Tisztség	2015.12.31. (1)	2016.12.31. (2)
Felügyelő bizottsági és kuratóriumi tagok tiszteletdíja	8 300	5 485
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	8 300	5 485

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

adatok E Ft-ban

Alapadatok	2015.12.31. (1)	2016.12.31. (2)
B. Éves összes bevétel	9 409 209	11 463 398
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		18
D. közszolgáltatási bevétel		
E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	206 337	630 068
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	9 202 872	10 833 312
H. Összes ráfordítás (kiadás)	9 397 315	11 451 185
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	636 728	867 292
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	9 387 279	11 432 242
K. Adózott eredmény	11 894	12 213
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		

Erőforrás-ellátottság mutatói

Mutató teljesítése

1.) Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$

Igen

-> mutató tartalma: $[\text{összes bevétel (2015.12.31.)} + \text{2016.12.31.)}] / 2 > 1.000.000 Ft$

2.) Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$

Igen

-> mutató tartalma: tárgyévi eredmény (2015.12.31.) + 2016.12.31.) $\geq 0 Ft$

3.) Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$

Nem

-> mutató tartalma: $\{[\text{személyi jellegű ráfordítások (2015.12.31. + 2016.12.31.)} - \text{vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen: (2015.12.31. + 2016.12.31.)}] / \text{összes ráfordítás (2015.12.31. + 2016.12.31.)}\} \geq 0,25$

Társadalmi támogatottság mutatói**Mutató teljesítése**

1.) Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2)] \geq 0,02$

Nem

-> mutató tartalma: kiutalt SZJA (2015.12.31. + 2016.12.31.) / korrigált bevétel (2015.12.31. + 2016.12.31.) $\geq 0,02$

2.) Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2)] \geq 0,5$

Igen

-> mutató tartalma: közhasznú tevékenység ráfordításai (2015.12.31. + 2016.12.31.) / összes ráfordítás (kiadás) (2015.12.31. + 2016.12.31.) $\geq 0,5$

3.) Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2] \geq 10$ fő

Nem

-> mutató tartalma: a szervezet munkájában közreműködő önkéntesek száma (2015.12.31. + 2016.12.31.) / 2 ≥ 10 fő

Budapest,
2017. április 25.

Dr. Nemeslaki András
Tempus Közalapítvány



Tempus Közalapítvány

Egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló - Mérleg

Ssz.	Megnevezés / E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.
1 A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	29 354		34 149
2 I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	17 401		11 489
3 II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	11 953		22 660
4 III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5 B.	FORGÓESZKÖZÖK	4 814 918		14 887 000
6 I.	KÉSZLETEK			
7 II.	KÖVETELÉSEK	3 365		15 250
8 III.	ÉRTÉKPAPIROK	20 000		
9 IV.	PÉNZESZKÖZÖK	4 791 553		14 871 750
10 C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	115 581		216 241
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	4 959 853		15 137 390
12 D.	SAJÁT TŐKE	205 175		217 387
13 I.	INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	23 702		23 702
14 II.	TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	169 579		181 472
15 III.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
16 IV.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
17 V.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVEKENYSÉGBŐL (KÖZHASZNÚ TEVEKENYSÉGBŐL)	11 819		12 083
18 VI.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVEKENYSÉGBŐL	75		130
19 E.	CÉLTARTALÉKOK			
20 F.	KÖTELEZETTSÉGEK	104 718		145 596
21 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	104 718		145 596
24 G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	4 649 960		14 774 407
25	FORRÁSOK ÖSSZESEN	4 959 853		15 137 390

2017. április 25.



Tempus Közalapítvány
Dr. Nemeslaki András



Tempus Közalapítvány

Egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló - Eredménykimutatás

Ssz.	Megnevezés / E Ft	2015.12.31.			Előző évek helyesbítései			2016.12.31.		
		Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
1 1.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ARBEVÉTELE		10 111	10 111					19 063	19 063
2 2.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE									
3 3.	EGYÉB BEVÉTELEK	9 379 859		9 379 859				11 394 905		11 394 914
4	ebből:									
5	- tagdíj, alapítótól kapott befizetés	348 239		348 239				606 751		606 751
6	- támogatások	9 030 068		9 030 068				10 780 643		10 780 643
7 4.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	19 239		19 239				49 420	11	49 431
8 A.	ÖSSZES BEVÉTEL	9 399 098	10 111	9 409 209				11 444 325	19 073	11 463 398
9	ebből: közhasznú tevékenység bevételei	9 399 098		9 399 098				11 444 325		11 444 325
10 5.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	327 323	5 535	332 858				464 423	11 263	475 686
11 6.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	632 227	4 501	636 728				859 629	7 663	867 292
12	ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	8 300		8 300				5 485		5 485
13 7.	ÉRTÉKOSKÖNKÉSEN LEÍRÁS	19 609		19 609				30 358		30 358
14 8.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	8 395 386		8 395 386				10 028 057		10 028 057
15 9.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	12 734		12 734				49 775	17	49 792
16 B.	ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	9 387 279	10 036	9 397 315				11 432 242	18 943	11 451 185
17	ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	9 387 279		9 387 279				11 432 242		11 432 242
18 C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	11 819	75	11 894				12 083	130	12 213
19 10.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG									
20 D.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	11 819	75	11 894				12 083	130	12 213

Tájékoztató adatok

Ssz.	Megnevezés / E Ft	2015.12.31.			Előző évek helyesbítései			2016.12.31.		
		Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
A.	Központi költségvetési támogatás	400 524		400 524				607 282		607 282
B.	Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	206 337		206 337				630 068		630 068
C.	Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D.	Normatív támogatás							18		18
E.	Az SZJA meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXCVI. törvény alapján kiutalt összeg									
F.	Közszolgáltatási bevételei									

2017. április 25.



Tempus Közalapítvány
Dr. Nemesiaki András



Kiegészítő melléklet

Tempus Közalapítvány

Az üzleti év:

2016. január 1. - 2016. december 31.

2017. április 25.



Dr. Nemeslaki András



Tempus Közalapítvány

Kiegészítő melléklet

A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása

Szervezeti forma:	közalapítvány
A Szervezet adószáma:	18154180-2-42
A Szervezet KSH száma:	18154180-9499-561-01
Cégjegyzékszám:	6170
Alapítás ideje:	1996.05.23.
Jogelőd:	-
Főtevékenysége:	A Közalapítvány a nemzeti felsőoktatásról szóló 2011. évi CCIV. törvény 2. és 3. §-ában, a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 78. §-ában, valamint a szakképzésről szóló 2011. évi CLXXXVII. törvényben megfogalmazott közfeladatok ellátása és elősegítése érdekében az alábbi célokra jött létre:

- A magyar szakképzés, oktatás és kutatás-fejlesztés nemzetközi kapcsolódásának, az európai integráció gondolatának és a Magyarország EU-tagságból adódó kötelezettségeinek, feladatainak végrehajtása, az ezzel járó kihívásoknak való megfelelés előmozdítása és támogatása.

- A magyar szakképzés, oktatás és kutatásfejlesztés keretein belül az egyenlő esélyek és hozzáférés előmozdítása, illetve a társadalmi előítéletek elleni küzdelem elősegítése.

Kiegészítő tevékenysége:	-
Székhelye:	1077 Budapest, Kéthly Anna tér 1.
A Közalapítvány internetes honlapja:	www.tka.hu
A Közalapítvány könyvviteli szoftvere:	Libra3S

A Közalapítvány alapítója: A Magyar Köztársaság Kormánya

Cégjellemzők

Beszámoló aláírására jogosult neve:	Dr. Nemeslaki András	Címe:	6723 Szeged, Szent László u. 15.
Igazgatószám:	Dr. Nemeslaki András (elnök), Dr. Odobina László, Dr. Dezső Tamás, Riz Ádám, Borosán Beáta, Dr. Nádai László, Dr. Bárdosi Vilmosné Horányi Krisztina, Dr. Győri Judit Katalin		
Felügyelő Bizottság:	Dr. Dubéczy Zoltán (elnök), Koleszár Katalin, Dr. Hudák Annamária, Dr. Károly Krisztina, Szörényi Diána		

A Közalapítványnál a könyvvizsgálat jogszabályi előírások alapján kötelező.

Könyvvizsgáló:	Audit Service Kft.	Lázár Imréné
----------------	--------------------	--------------

Jogi képviselő: Dr. Vándor András - Dr. Kardkovács és Társai Ügyvédi Iroda

Könyvvitelért felelős személy:
- neve Némethné Molnár Györgyi

- regisztrációs száma: 132030

Számlavezető bankok:
- Ft: Erste Bank Nyrt., MÁK

- deviza: Erste Bank Nyrt., MÁK

Engedélyhez kötött tevékenységek:

- Közhasznú minősítéssel: rendelkezik.

Működési rendszer

A tulajdoni viszonyokat alapító okirat tartalmazza, a működés az ebben rögzítettek szerint történik.

A napi forgalom megfigyelése, rögzítése számítógépes program-rendszerrel történik (Libra3S program), amely a bevitt adatok zárt feldolgozását biztosítja.

A számviteli rendszer

Könyvvizetés pénzneme:	Forint
Könyvelési rend:	kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)
Üzleti év fordulónapja:	2016.12.31.
Eredménykimutatás típusa:	összköltség eljárás
Eredménykimutatás változata:	"A"
Mérleg változata:	"A"
Mérlegkészítés cégi időpontja általában:	március 31.
Könyvvizsgálati zárás időpontja:	2017.04.25.
A hitelesítés tartalmi alapja:	egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló
A kötelező beszámolás formája:	egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló

A számviteli alapelveket jellemző előírások:

- = Számviteli alapelvektől való eltérés: nem merült fel.
- = A könyvvizsgálat által engedélyezett, törvényi előírásoktól való eltérés: nem merült fel.
- = Alkalmazott értékelési elvek változása: nem merült fel.
- = Jelentős összegű hiba, amelynek hatása ellenőrzési kötelezettségű a felmerülés évére: a mérlegfőösszeg 2%-a.
- = Egyedi értékelés választása az alkalmazott módszere a befektetések, értékpapírok értékvesztésének elszámolásánál.
- = Valós értéken történő értékelés nem alkalmazva.
- = Tartósság: az állományba vétel időpontjától függetlenül, egy éven túl jelentkező, állandó, folyamatosan csökkenő/növekvő tendencia.
- = A devizás eszközök és források értékelésénél alkalmazott egységes árfolyam: MNB közép árfolyam.
- = A jelentős, lényeges, meghatározó minősítések az adott eszközcsoport szabályai rögzítettek. Mérleg sor a római betűs sor, mérlegtétel az arab számok sor.
- = Éves zárásunk, arról készített elszámolásunk előírászerű, következő.
- = Munkánkban az óvatosság elve és valódiság elve érvényesül, ezeket a vállalkozás folytatásának elve mellett alkalmazzuk.

Értékhelyesbítések alkalmazása: A Közalapítvány az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

Alapítás-átszervezés költségei: nem merült fel.

Kísérleti fejlesztés aktiválása: kísérleti költségek nem merülnek fel, így aktiválásnak lehetőség nem értelmezhető.

Leltározási szabályok: Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik, a leltározás szabályai az előző gazdálkodás évhez képest nem változtak. Az eszközök tényleges számbavétele a mérlegfordulónapon történik.

Pénzkezelési szabályok: A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelési szabályok az előző gazdálkodási évhez képest nem változtak.

Eltérés a törvény előírásaitól: a beszámoló összeállítását a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérés okot adó körülmény nem merült fel.

Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk: A Közalapítvány az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvényben rögzített beszámolási szabályok szerint az adott üzleti év utolsó napjával készíti a beszámolóját a 224/2000. (XII.19.) és a 350/2011. (XII.30.) Korm. rendeletek szerint. A Közalapítvány az elkészített beszámolóját, valamint közhasznúsági mellékletét minden év május 31. napjáig letétbe helyezi és közzéteszi akként, hogy elektronikusan megküldi az Országos Bírósági Hivatal részére. Közzétételi kötelezettségének a Közalapítvány a beszámoló és a közhasznúsági melléklet saját honlapon történő megjelentetésével is eleget tesz, abba bárki betekinthez, illetve arról saját költségére másolatot készíthet.

A feldolgozás teljeskörűségét teljességi nyilatkozatunk szavatolja.

Az éves zárás és a mérlegkészítés időpontja között a cég helyzetét módosító lényegi információk nem merültek fel, így a cég zárási adatai a működő vállalkozás szerint értékelték.

Jelentősebb 2016. évi események

Az előző évhez képest jelentős változást eredményezett a cég mérlegében, eredmény-elszámolásában: nem merült fel.

Az immateriális javak bemutatása

Tartalma:

- software.

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
 - Az értékelés módja: egyedi.
 - Maradványérték meghatározása: számviteli politika szerint.
 - Az értékcsökkenés elszámolási módja: a bruttó értékre vetített lineáris.
az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
 - Elszámolásának gyakorisága: havi.
 - Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja: nem merült fel.
 - = Egyedileg lényegesnek minősített eszközök: nem merült fel.
- Állománya leltárral fedett.

Alkalmazott leírás kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatti vagyoni jogok, szellemi termék	100,00
Vagyoni értékű jogok	33,33
Szellemi termékek	33,33

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
E Ft						
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok						
Szellemi termékek	17 401		11 489	-5 912	-33,98%	100,00%
- saját tulajdonú szoftver	17 401		10 377	-7 024	-40,37%	90,32%
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak érték helyesbítése						
Összesen:	17 401		11 489	-5 912	-33,98%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	35 158	6 129				41 287
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok						
Szellemi termékek	35 158	6 129				41 287
- saját tulajdonú szoftver	35 158	6 129				41 287
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak érték helyesbítése						
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	17 757	12 041				29 798
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok						
Szellemi termékek	17 757	12 041				29 798
- saját tulajdonú szoftver	17 757	12 041				29 798
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
NETTÓ ÉRTÉK	17 401	-5 912				11 489
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok						
Szellemi termékek	17 401	-5 912				11 489
- saját tulajdonú szoftver	17 401	-5 912				11 489
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak érték helyesbítése						

Számítási törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	17 757	12 041			29 798
TERV SZERINTI	17 757	12 041			29 798
- lineáris	17 757	12 041			29 798

A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.
Terven felüli értékcsökkenések, kivezetések: nem merült fel.
Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása, visszairása miatt: nem merült fel.

A tárgyi eszközök bemutatása

Tartalma:

- gép,
- berendezés,
- számítástechnika,
- jármű.

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja
 - Az értékelés módja:
 - Maradványérték meghatározása:
 - Az értékcsökkenés elszámolási módja:
 - Elszámolásának gyakorisága:
 - Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja:
 - = Egyedileg lényegesnek minősített eszközök:
- Állománya leltárral fedett.

a beszerzési érték.
egyedi.
számviteli politika szerint.
a bruttó értékre vetített lineáris.
az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
havi.
nem merült fel.
nem merült fel.

Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatt	100,00
- gép	33,33
- berendezés	33,33; 20
- számítástechnika	33,33
- jármű	20,00

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				%
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok						
Műszaki gép, berendezés, jármű						
Egyéb berendezés, jármű	11 953		22 660	10 707	89,58%	100,00%
- gép, berendezés	11 953		22 660	10 707	89,58%	100,00%
Tenyészállatok						
Befejezetlen beruházás						
Beruházásra adott előleg						
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése						
Összesen:	11 953		22 660	10 707	89,58%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	96 178	58 048	31 030			123 196
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok						
Műszaki gép, berendezés, jármű						
Egyéb berendezés, jármű	96 178	29 024	2 006			123 196
Tenyészállatok						
Befejezetlen beruházás		29 024	29 024			
Beruházásra adott előleg						
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése						
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	84 225	18 317	2 006			100 536
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok						
Műszaki gép, berendezés, jármű						
Egyéb berendezés, jármű	84 225	18 317	2 006			100 536
Tenyészállatok						
Befejezetlen beruházás						
Beruházásra adott előleg						
NETTÓ ÉRTÉK	11 953	39 731	29 024			22 660
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok						
Műszaki gép, berendezés, jármű						
Egyéb berendezés, jármű	11 953	10 707				22 660
Tenyészállatok						
Befejezetlen beruházás		29 024	29 024			
Beruházásra adott előleg						
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése						

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	84 225	18 317	2 006		100 536
TERV SZERINTI	84 225	18 317	2 006		100 536
- lineáris	84 225	18 317	2 006		100 536

Befejezetlen állomány tartalma: nem merült fel.
 A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.
 Terven felüli értékcsökkenések, kivezetések: nem merült fel.
 Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.
 Terven felüli értékcsökkenés elszámolása, visszairása miatt: nem merült fel.

A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása

A Közalapítvány sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett befektetett pénzügyi eszközökkel.

A készletek bemutatása

A Közalapítvány sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett készletekkel.

A követelések bemutatása

Tartalma:

- vevő,
 - ki nem emelt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
 - Az értékelés módja: = egyedi.
 - Értékvesztés elszámolása: nem merült fel.
 - Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.
 Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Vevők	157		7 453	7 296	4647,13%	48,87%
- belföldi vevők	157		7 453	7 296	4647,13%	48,87%
Követelések kapcsolt vállalkozással sz.						
Követelések jelentős tul. rész. visz.						
Követelések egyéb részesedési visz.						
Váltó követelések (nem kapcsolt)						
Egyéb követelések	3 208		7 797	4 589	143,05%	51,13%
Kölcsön adott pénzeszközök, nem kapcsolt	398			-398	-100,00%	
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt			7 213	7 213		47,30%
Átsorolt "T" szállítók	169		314	145	85,80%	2,06%
Egyéb átsorolt kötelezettség	2 372			-2 372	-100,00%	
Egyéb követelés	269		270	1	0,37%	1,77%
Követelések értékelési különbözete						
Származékos ügyletek pozitív értékelési különb.						
Összesen:	3 365		15 250	11 885	353,19%	100,00%

Átsorolások:

- követel egyenlegű vevők miatt: 48 E Ft
 - követel egyenlegű egyéb követelések miatt: 72 E Ft

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Az értékpapírok bemutatása

Tartalma:

- kincstárjegy.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
 - Az értékelés módja: = egyedi.
 - = Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.
 - Értékvesztés elszámolása: nem merült fel.
- Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
Részesedés kapcsolt vállalkozásban		hatása				
Jelentős tulajdoni részesedés						
Egyéb részesedés						
Saját részvények és részesedések						
Forgatási célú, hitelviszonyt meg, értékp.	20 000			-20 000	-100,00%	
Értékpapírok értékelési különbözete						
Összesen:	20 000			-20 000	-100,00%	

Értékpapírok - állományozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszaírás	átsorolások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	20 000		20 000			
Forgatási célú, hitelviszonyt meg, értékp.	20 000		20 000			
ÉRTÉKVESZTÉS						
NETTÓ ÉRTÉK	20 000		20 000			
Forgatási célú, hitelviszonyt meg, értékp.	20 000		20 000			

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

A pénzeszközök bemutatása

Tartalma:

- pénztár,
- bankszámlák.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
 - Az értékelés módja: = egyedi.
 - Elszámolt értékvesztés: nem merült fel.
- Állománya egyeztetéssel, rovincsolással és tulajdonosi hitelesítéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
Pénztárak	282		170	-112	-39,72%	0,00%
Bankbetétek	4 791 271		14 871 580	10 080 309	210,39%	100,00%
Összesen:	4 791 553		14 871 750	10 080 197	210,37%	100,00%

Az állományból idegen pénz: nem merült fel.

Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

- bevételek miatt,
- költségek miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.
- Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	103 613		196 664	93 051	89,81%	90,95%
- működési célra kapott bevétel elhatárolás	103 469		92 740	-10 729	-10,37%	42,89%
- továbbutalási céllal kapott támogatás elhatárolás			103 329	103 329		47,78%
- egyéb	144		595	451	313,19%	0,28%
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	11 968		19 577	7 609	63,58%	9,05%
- költség elhatárolás	11 968		19 577	7 609	63,58%	9,05%
Halasztott ráfordítások						
Összesen:	115 581		216 241	100 660	87,09%	100,00%

A saját tőke bemutatása

Tartalma:

- jegyzett tőke,
- tartalékok,
- tárgyévi eredmény.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.
- Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Jegyzett tőke	23 702		23 702			10,90%
- ebből visszavásárolt tőke névértéken						
Jegyzett, be nem fizetett tőke						
Tőketartalék						
Eredménytartalék	169 579		181 472	11 893	7,01%	83,48%
Lekötött tartalék						
Értékelési tartalék						
Adózott eredmény	11 894		12 213	319	2,68%	5,62%
Összesen:	205 175		217 387	12 212	5,95%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	Valós értékelés értékelési tartaléka	Adózott eredmény
Nyitó érték	23 702		169 579				11 894
Növekedések			11 894				12 213
- előző évi adózott eredmény átvétele			11 894				
Csökkenések							11 894
- előző évi adózott eredmény átvétele							11 894
Záró érték	23 702		181 473				12 213

- Kiemelt üzletrészek, részvénnyek: nem merült fel.
- Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.
- Az év rendkívüli eseményei: nem merült fel.
- Évet követő változások: nem merült fel.

A céltartalékok bemutatása

A Közalapítvány sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett céltartalékokkal.

A kötelezettségek bemutatása

Hátrasorolt kötelezettségek

A Közalapítvány sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett hátrasorolt kötelezettségekkel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Közalapítvány sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett hosszú lejáratú kötelezettségekkel.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- szállító,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
 - Az értékelés módja: = egyedi.
 - = Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.
 - A devizamozgások a valóság elve szerint értékelték.
- Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Rövid lejáratú kölcsönök		hatása				
Rövid lejáratú hitelek						
Vevőktől kapott előlegek			730	730		0,50%
Szállítók	36 274		47 459	11 185	30,83%	32,60%
- belföldi	31 771		36 854	5 083	16,00%	25,31%
- külföldi	4 503		10 605	6 102	135,51%	7,28%
Váltótartozások						
Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt v.sz.						
Rövid lej.köt. jelentős tul.visz.váll.						
Rövid lej. kötelezettség egyéb rész.v.						
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	68 444		97 407	28 963	42,32%	66,90%
- dolgozói kötelezettség	24 999		50 049	25 050	100,20%	34,38%
- adó/TB/vám kötelezettség	43 445		46 773	3 328	7,66%	32,13%
- "K" jellegű átsorolt vevők			48	48		0,03%
- egyéb átsorolt követelés			72	72		0,05%
- egyéb kötelezettség			465	465		0,32%
Kötelezettségek értékelési különbözete						
Származékos ügyletek negatív értékelési külön						
Összesen:	104 718		145 596	40 878	39,04%	100,00%

Átsorolások egyéb követelésekbe:

- tartozik egyenlegű szállító miatt: 314 E Ft
- tartozik egyenlegű egyéb kötelezettségek miatt: 7 213 E Ft

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

A passzív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

- bevételek miatt,
- költségek miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.
- Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	4 643 351		14 763 908	10 120 557	217,96%	99,93%
- működési célra kapott bevétel elhatárolás	175 922		209 737	33 815	19,22%	1,42%
- továbbutalási céllal kapott támogatás elhatárolás	4 467 429		14 554 171	10 086 742	225,78%	98,51%
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.	6 609		10 499	3 890	58,86%	0,07%
- költség elhatárolás	6 609		10 499	3 890	58,86%	0,07%
Halasztott bevételek						
Összesen:	4 649 960		14 774 407	10 124 447	217,73%	100,00%

Az üzemi bevételek bemutatása

Tartalma:

- belföldi,
- egyéb bevétel.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.
- Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Vállalkozási tevékenység						
Belföldi árbevétel	10 111		19 053	8 942	88,44%	0,17%
- egyéb árbevétel	10 111		19 053	8 942	88,44%	0,17%
Export árbevétel						
Egyéb bevétel			9	9		0,00%
- egyéb			9	9		0,00%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Belföldi árbevétel						
- egyéb árbevétel						
Export árbevétel						
Egyéb bevétel	9 379 859		11 394 905	2 015 046	21,48%	99,83%
- egyéb	9 379 859		11 394 905	2 015 046	21,48%	99,83%
Összesen:	9 389 970		11 413 967	2 023 997	21,55%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft						
Vállalkozási tevékenység						
Egyéb bevétel						
- egyéb ki nem emelt			9	9		0,00%
Összesen:			9	9		0,00%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb bevétel						
- működési célú kapott támogatások	878 921		1 266 665	387 744	44,12%	11,12%
- továbbutalási céllal kapott támogatások	8 290 488		9 490 624	1 200 136	14,48%	83,29%
- egyéb kapott támogatások	209 217		633 201	423 984	202,65%	5,56%
- egyéb ki nem emelt	1 233		4 415	3 182	258,07%	0,04%
Összesen:	9 379 859		11 394 905	2 015 046	21,48%	100,00%
Mindösszesen:	9 379 859		11 394 914	2 015 055	21,48%	100,00%

Támogatások elszámolása

Megnevezés / jogcím	Kapott összeg		Felhasznált összeg		Rendelkezésre álló összeg	
	összeg	év	összeg	év	összeg	év
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Véglegesen kapott támogatások:	11 390 490		11 390 490			
- Költségvetéstől kapott működési támogatás	534 663	2 016	534 663	2 016		
- Költségvetéstől kapott továbbutalható támogatás	72 088	2 016	72 088	2 016		
- LLP projekt - továbbutalási célú EU támogatás	60 706	2 016	60 706	2 016		
- EU támogatás működésre	732 001	2 016	732 001	2 016		
- EMMI SH BILAT továbbut. céllal	143 236	2 016	143 236	2 016		
- Kapott költségterítések	2 105	2 016	2 105	2 016		
- Egyéb támogatások	1 380	2 016	1 380	2 016		
- Erasmus + támogatás	9 214 594	2 016	9 214 594	2 016		
- Campus Mundi	629 717	2 016	629 717	2 016		
Összesen:	11 390 490		11 390 490			

Bevételek, Export bevételek - szerkezete

Tevékenységek szerint (belföld + export)	Tevékenységek szerint	Piacok szerint	
		Megnevezés	Deviza értéke
Megnevezés	E Ft		E Ft
Alaptevékenységek		Belföld	19 053
- Oktatás, továbbképzés bevétele	3 723	EU-n belüli forg.:	
- Szakértői tevékenység bevétele	157		
- Kongresszus rendezés bevétele	14 373		
Kiegészítő tevékenységek			
- Egyéb szolgáltatás bevétele	800	EU-n kiv. export	
Melléktevékenység			
Egyéb értékesítés nettó ár bevétele			
Összesen:	19 053	Összesen:	19 053

Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása

Tartalma:

- költségnemi költségek,
- egyéb ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.
- Szokásos mértéke a számviteli politika szerinti.
- Típusa összköltségi.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Vállalkozási tevékenység						
Költségnemi költségek	10 036		18 926	8 890	88,58%	0,17%
- anyag jellegű	5 535		11 263	5 728	103,49%	0,10%
- személyi jellegű	4 501		7 663	3 162	70,25%	0,07%
- értékcsökkenés						
Egyéb ráfordítások						
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Költségnemi költségek	979 159		1 354 410	375 251	38,32%	11,88%
- anyag jellegű	327 323		464 423	137 100	41,89%	4,07%
- személyi jellegű	632 227		859 629	227 402	35,97%	7,54%
- értékcsökkenés	19 609		30 358	10 749	54,82%	0,27%
Egyéb ráfordítások	8 395 386		10 028 057	1 632 671	19,45%	87,95%
Összesen:	9 384 581		11 401 393	2 016 812	21,49%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Vállalkozási tevékenység						
Igénybe vett szolgáltatások	5 315		11 098	5 783	108,81%	2,49%
- szállítás-rakodás, raktározás, csomagol.			5	5		0,00%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	830		1 103	273	32,89%	0,25%
- oktatás és továbbképzés			400	400		0,09%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgálat.	278		4 921	4 643	1670,14%	1,10%
- üzleti utak, kiküldetési költségek	97		4 372	4 275	4407,22%	0,98%
- egyéb szakértői szolgáltatások	65		210	145	223,08%	0,05%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása	3 975			-3 975	-100,00%	
- egyéb	70		87	17	24,29%	0,02%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Igénybe vett szolgáltatások	301 766		435 230	133 464	44,23%	97,51%
- szállítás-rakodás, raktározás, csomagol.	665		1 135	470	70,68%	0,25%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	78 300		106 647	28 347	36,20%	23,89%
- karbantartási költségek	7 988		12 789	4 801	60,10%	2,87%
- posta-, távközlési szolgáltatások	8 409		10 926	2 517	29,93%	2,45%
- oktatás és továbbképzés	2 057		10 705	8 648	420,42%	2,40%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgálat.	19 724		118 257	98 533	499,56%	26,50%
- üzleti utak, kiküldetési költségek	40 990		54 664	13 674	33,36%	12,25%
- tagdíjak	4 291		4 463	172	4,01%	1,00%
- éves beszámoló könyvvizsgálatának díja	1 200		1 200			0,27%
- egyéb szakértői szolgáltatások	22 900		19 289	-3 611	-15,77%	4,32%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása	62 014		44 062	-17 952	-28,95%	9,87%
- egyéb	53 228		51 093	-2 135	-4,01%	11,45%
Összesen:	307 081		446 328	139 247	45,35%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Vállalkozási tevékenység						
Egyéb szolgáltatások	171		160			
- hatósági díjak	171		160	-11	-6,43%	0,80%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb szolgáltatások	19 782		19 796	14	0,07%	99,20%
- biztosítási díjak	790		1 043	253	32,03%	5,23%
- bankköltségek	18 532		18 162	-370	-2,00%	91,01%
- hatósági díjak	460		591	131	28,48%	2,96%
Összesen:	19 953		19 956	3	0,02%	100,00%

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Vállalkozási tevékenység						
Egyéb ráfordítások:						
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb ráfordítások:	8 395 386		10 028 057	1 632 671	19,45%	100,00%
- behajthatatlan követelés	2		12	10	500,00%	0,00%
- adók, hozzájárulások, HIP és innovj. nélkül	144		132	-12	-8,33%	0,00%
- továbbbutalási célú adott támogatások	8 374 118		10 025 903	1 651 785	19,72%	99,98%
- egyéb:	21 122		2 010	-19 112	-90,48%	0,02%
Összesen:	8 395 386		10 028 057	1 632 671	19,45%	100,00%

Kiemelt állományváltozások: nem merült fel.

Pénzügyi eredmények bemutatása

Tartalma:

- pénzügyi bevételek,
- pénzügyi ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.
- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Vállalkozási tevékenység						
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			11	11		100,00%
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége			11	11		100,00%
Bevételek összesen:			11	11		100,00%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			17	17		100,00%
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztése			17	17		100,00%
Ráfordítások összesen:			17	17		100,00%
Egyenleg			-6	-6		1,66%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Pénzügyi bevételek						
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bev.	144		426	282	195,83%	0,86%
- egyéb vállalkozástól származó kamat	144		426	282	195,83%	0,86%
= kamatozó értékpapírok kamata	144		406	262	181,94%	0,82%
= egyéb forgó kamat, árfolyamnyereség			20	20		0,04%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	19 095		48 994	29 899	156,58%	99,14%
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	19 095		48 994	29 899	156,58%	99,14%
Bevételek összesen:	19 239		49 420	30 181	156,87%	100,00%
Pénzügyi ráfordítások						
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	12 734		49 775	37 041	290,88%	100,00%
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztése	12 734		49 775	37 041	290,88%	100,00%
Ráfordítások összesen:	12 734		49 775	37 041	290,88%	100,00%
Egyenleg	6 505		-355	-6 860	-105,46%	98,34%
Mindösszesen:	6 505		-361	-6 866	-105,55%	100,00%

Pénzügyi eredmények - követelések, kötelezettségek (év végi) átértékelése

Megnevezés	átértékelés	átértékelés	átértékelés
E Ft	előtt	+ / -	után
Követelések	15 246	4	15 250
- vevők	7 449	4	7 453
- egyéb követelések	7 797		7 797
Kötelezettségek	145 280	316	145 596
rövid lejáratú kötelezettségek	145 280	316	145 596
- vevőtől kapott előlegek	730		730
- kötelezettségek áruszállításból és sz.-ból	47 143	316	47 459
- egyéb rövidlejáratú kötelezettség	97 407		97 407
Aktív időbeli elhatárolás	216 241		216 241
- bevételek aktív időbeli elhatárolása	196 664		196 664
- költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	19 577		19 577
Passzív időbeli elhatárolás	14 774 407		14 774 407
- bevételek passzív időbeli elhatárolása	14 763 908		14 763 908
- költségek, ráfordítások passzív időbeli el.	10 499		10 499
Pénzeszközök	14 840 366	31 384	14 871 750
- pénztárak	170		170
- bankszámlák	14 840 196	31 384	14 871 580

Az eredményelszámolás bemutatása

Tartalma:

- üzleti eredmény,
- egyéb eredmények,
- eredmény-elszámolás.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Állománya elszámolással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				%
Vállalkozási tevékenység						
Üzemi eredmény	75		136	61	81,33%	104,62%
Pénzügyi eredmény			-6	-6		-4,62%
Adózás előtti eredmény	75		130	55	73,33%	100,00%
Adózott eredmény	75		130	55	73,33%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Üzemi eredmény	5 314		12 438	7 124	134,06%	102,94%
Pénzügyi eredmény	6 505		-355	-6 860	-105,46%	-2,94%
Adózás előtti eredmény	11 819		12 083	264	2,23%	100,00%
Adózott eredmény	11 819		12 083	264	2,23%	100,00%

Adózott eredmény felhasználására javaslat:

- eredménytartalékba helyezés: 12 213 E Ft

Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2015.12.31.	2016.12.31.
nem fizikai létszám	107	143
Összes létszám	107	143

Átlag bérek

Ft / fő / hó	2015.12.31.	2016.12.31.
nem fizikai átlag bér	346 880	336 820
Összes átlag bér	346 880	336 820

Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2015.12.31.	2016.12.31.
- ösztönzési	26 449	37 236
- szociális	4 160	7 104
- egyéb	23 716	55 426
Összes személyi jellegű	54 325	99 766
Társadalombiztosítási kiadások	124 850	166 878
Béradók:		
- rehabilitációs	3 858	5 787

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

E Ft / év	2015.12.31.	2016.12.31.
- tárgyévi beszámoló könyvvizsgálata	1 200	1 200
Összesen:	1 200	1 200

Ügyvezetéssel összefüggő díjazások

E Ft / év	2015.12.31.	2016.12.31.
Kuratóriumi és FB díjak	8 300	5 485

Budapest,

2017. április 25.

Dr. Nemeslaki András
1077 Budapest, Kéthly Anna tér 1.
Tempus Közalapítvány



Működési támogatások elszámolása 2016

Szerződés szám	Támogató	Program, projekt megnevezése	Támogatás forrása	támogatás típusa	Időtartam	Szerz. dátuma	Támogatási összeg	2016. évi támogatás és előző évi maradvány (Ft)
16475/2016/EUNEF	EMMI	2016. évi működési támogatás az Erasmus+ és CEEPUS programokhoz, valamint hazai önrész biztosítása egyéb támogatási projektekhez	központi költségvetés	vissza nem térítendő	2016.01.01-2017.08.31.	2016.06.16	245 900 000 Ft	245 885 136 Ft
37345/2016/BILAT	EMMI	Stipendium Hungaricum	központi költségvetés	vissza nem térítendő	2016.01.01-2016.12.31.	2016.08.16	220 516 000 Ft	220 516 000 Ft
46468-3/2016	EMMI	ERASMUS+/Youth és Eurodesk 2016 önrész	központi költségvetés	vissza nem térítendő	2016.06.23-2016.12.31	2016.09.26	31 594 500 Ft	23 594 500 Ft
63703/2016/BILAT	EMMI	Államközi Ösztöndíjak	központi költségvetés	vissza nem térítendő	2016.01.01-2017.08.31	2016.12.30	65 989 000 Ft	0 Ft
42140-1/2016	EMMI	College of Europe	központi költségvetés	vissza nem térítendő	2016.07.01-2017.08.31	2016.08.25	10 888 000 Ft	10 888 000 Ft
EAC-2016-0035	EC DG EAC	Erasmus+ 2016 Erasmus+ 2016 működési támogatás ECVET Experts 2016	nemzetközi forrás nemzetközi forrás	vissza nem térítendő vissza nem térítendő	2016.01.01-2016.12.31 2016.01.01-2016.12.31	2016.04.21 2016.04.21	1 372 472,00 € 23 763,89 €	427 476 559 Ft 7 403 640 Ft
EAC-2016-0036	EC DG EAC	ERASMUS+/Youth 2016 EU Erasmus+/Youth 2016 működési támogatás Eurodesk 2016	nemzetközi forrás nemzetközi forrás	vissza nem térítendő vissza nem térítendő	2016.09.01-2016.12.31 2016.09.01-2016.12.31	2016.12.12	449 779,15 € 6 320,57 €	139 087 427 Ft 1 952 867 Ft
2013-4847/005	EACEA	CroCoos projekt	nemzetközi forrás	vissza nem térítendő	2014.05.01-2017.04.30	2014.05.15	786 203,00 €	91 970 787 Ft
2016-0521/01/01	EACEA	Europass 2016	nemzetközi forrás	vissza nem térítendő	2016.01.01-2016.12.31	2016.03.15	50 368,00 €	12 640 756 Ft
2016-0731/01/01	EACEA	Europe for citizens 2016	nemzetközi forrás	vissza nem térítendő	2016.01.01-2016.12.31	2016.03.23	25 000,00 €	6 254 200 Ft
EACEA2016-1434/001	EACEA	Youth Wiki 2016	nemzetközi forrás	vissza nem térítendő	2016.09.01-2016.12.31		10 284,46 €	2 346 460 Ft
2014-3609	EACEA	EHEA Reforms 2014-2016	nemzetközi forrás	vissza nem térítendő	2014.11.01-2016.04.30	2014.12.13	123 000,00 €	11 229 332 Ft
2016-1625/001-001	EACEA	EHEA Reforms 2016-2018	nemzetközi forrás	vissza nem térítendő	2016.06.15-2018.06.14	2016.07.11	34 049,60 €	39 185 778 Ft
2015-2573/001-001	EACEA	EFFECT projekt	nemzetközi forrás	vissza nem térítendő	2015.11.01-2018.04.30	2015.10.30	499 902 €	33 901 425 Ft
2015-3282/001-001	EACEA	ESL PLUS projekt	nemzetközi forrás	vissza nem térítendő	2016.01.01-2018.07.31	2015.12.09	499 625 €	46 932 774 Ft
NFÜ/156/2013	NFÜ/SZPI	EGT ösztöndíj program	központi költségvetés	vissza nem térítendő	2013.03.26-2017.04.30	2013.12.31	54 989 293,00 Ft	8 741 823 Ft
EFOP-3.4.2-VEKOP-15-2015-00001	EMMI	Campus Mundi	központi költségvetés	vissza nem térítendő	2016.01.01-2021.08.31	2016.04.14	9 200 000 000,00 Ft	9 131 452 066 Ft

Kapott öltésértítés	Kamat és egyéb bev.	Bevételek összesen	Személyi jellegű kiadások	Dologi kiadások és ÉCS	Partnerek/ösztöndíjasok részére utalt támogatások	Kiadások összesen	Pénztári kerekítési differencia	Elhatárolt bevétel	Árfolyam differencia	Eredmény
0 Ft	88 106 Ft	245 973 242 Ft	237 969 219 Ft	7 482 844 Ft	0 Ft	245 452 063 Ft	9 Ft	0 Ft	-521 188 Ft	0 Ft
0 Ft	83 910 Ft	220 599 910 Ft	128 527 938 Ft	56 487 092 Ft	0 Ft	185 015 030 Ft	6 Ft	35 565 455 Ft	-19 431 Ft	0 Ft
0 Ft	0 Ft	23 594 500 Ft	11 930 880 Ft	19 657 772 Ft	0 Ft	31 588 652 Ft	-2 Ft	-8 000 000 Ft	-5 846 Ft	0 Ft
0 Ft	0 Ft	0 Ft	31 543 537 Ft	14 416 001 Ft	0 Ft	45 959 538 Ft	-1 Ft	-45 959 539 Ft	0 Ft	0 Ft
0 Ft	0 Ft	10 888 000 Ft	184 535 Ft	4 908 340 Ft	5 200 000 Ft	10 292 875 Ft	0 Ft	525 205 Ft	-69 920 Ft	0 Ft
1 432 013 Ft	694 458 Ft	429 603 030 Ft	214 550 135 Ft	200 601 780 Ft	0 Ft	415 151 915 Ft	-2 727 Ft	0 Ft	-148 298 Ft	14 300 090 Ft
417 194 Ft	0 Ft	7 820 834 Ft	3 832 788 Ft	2 142 508 Ft	0 Ft	5 975 296 Ft	1 345 Ft	1 840 299 Ft	-6 584 Ft	0 Ft
0 Ft	0 Ft	139 087 427 Ft	13 670 122 Ft	7 310 464 Ft	0 Ft	20 980 586 Ft	1 Ft	118 019 718 Ft	-87 124 Ft	0 Ft
0 Ft	0 Ft	1 952 867 Ft	1 841 273 Ft	173 355 Ft	0 Ft	2 014 628 Ft	0 Ft		61 761 Ft	0 Ft
0 Ft	0 Ft	91 970 787 Ft	12 721 841 Ft	4 515 545 Ft	54 648 952 Ft	71 886 338 Ft	3 Ft	19 735 689 Ft	-348 763 Ft	0 Ft
0 Ft	0 Ft	12 640 756 Ft	1 271 619 Ft	13 131 067 Ft	0 Ft	14 402 686 Ft	1 Ft	-1 859 318 Ft	-97 389 Ft	0 Ft
181 593 Ft	0 Ft	6 435 793 Ft	4 260 386 Ft	3 734 002 Ft	0 Ft	7 994 388 Ft	0 Ft	-1 558 331 Ft	264 Ft	0 Ft
0 Ft	0 Ft	2 346 460 Ft	0 Ft	2 866 311 Ft	0 Ft	2 866 311 Ft	0 Ft	-519 851 Ft	0 Ft	0 Ft
74 526 Ft	0 Ft	11 303 858 Ft	5 279 614 Ft	16 549 818 Ft	1 000 001 Ft	22 829 433 Ft	-5 Ft	-11 540 719 Ft	-15 139 Ft	0 Ft
0 Ft	0 Ft	39 185 778 Ft	4 268 725 Ft	6 930 499 Ft	0 Ft	11 199 224 Ft	0 Ft	27 562 785 Ft	-423 769 Ft	0 Ft
0 Ft	0 Ft	33 901 425 Ft	8 499 305 Ft	4 050 500 Ft	31 747 738 Ft	44 297 543 Ft	-4 Ft	-10 393 330 Ft	2 792 Ft	0 Ft
0 Ft	0 Ft	46 932 774 Ft	9 426 450 Ft	4 090 594 Ft	33 332 321 Ft	46 849 365 Ft	1 Ft	79 301 Ft	-4 109 Ft	0 Ft
0 Ft	0 Ft	8 741 823 Ft	19 580 354 Ft	8 701 984 Ft	0 Ft	28 282 338 Ft	-15 Ft	-19 547 297 Ft	-6 767 Ft	0 Ft
0 Ft	61 397 Ft	9 131 513 463 Ft	115 897 517 Ft	86 139 247 Ft	427 741 968 Ft	629 778 732 Ft	0 Ft	8 501 734 731 Ft	0 Ft	0 Ft

Handwritten signature



Kimutatás a 2016. évi cél szerinti juttatásokról

Fki-i szám	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
8672201	Ceeplus 2012	0	0
8672202	Ceeplus 2013	-210	0
8672203	CEEPUS 2014	7 299	0
8672204	CEEPUS 2015	30 727	22 971
8672205	CEEPUS 2016	0	38 225
867211	EMMI: College of Europe	0	5 200
8672691	Európai Nyelvi Díj 2014	-2	0
8672692	Európai Nyelvi Díj 2015	3 580	0
8672693	Európai Nyelvi Díj 2016	0	500
867292	Felsőoktatás Nemzetközi Fejlesztéséért Díj	900	1 000
86730	E+ önfelkészítő státszú hallgatók (CH B2)	53 218	0
867311	Erasmus + KA 1 - Higher Education	1 331 486	-151 212
867312	Erasmus + KA 1 - Vocational education and training	352 893	185 434
867313	Erasmus + KA 1 - School education	84 037	42 935
867314	Erasmus + KA 1 - Adult education	24 331	3 026
867315	Erasmus + KA105 Youth mobility 2014	0	-4 046
867321	Erasmus + KA 2 -Higher Education	77 731	61 805
867322	Erasmus + KA 2 - Vocational education and training	116 609	109 444
867323	Erasmus + KA 2 - School education	244 529	95 978
867324	Erasmus + KA 2 - Adult education	122 475	0
867325	Erasmus + KA2 szektorközi támogatások	0	0
867326	Erasmus + KA205 Strategic partnership		42 520
867331	Erasmus + KA347 2014		2 141
867542	Grundtvig - LLP EU 2010-0242	-989	-2 575
867554	Erasmus - LLP EU 2011-0029	-9	0
867561	Comenius - LLP EU 2012-0034	96 280	0
867562	Grundtvig - LLP EU 2012-0034	1 692	0
867563	Leonardo - LLP EU 2012-0034	98 170	-3 741
867564	Erasmus - LLP EU 2012-0034	-2 728	0
867571	Comenius - LLP EU 2013-0030	187 265	-970
867572	Grundtvig - LLP EU 2013-0030	60 290	0
867573	Leonardo - LLP EU 2013-0030	337 121	64 682
867574	Erasmus - LLP EU 2013-0030	-27 186	-503
867577	Youth in Action - FLP EU 2013-067	0	3 814
8676911	ECCE - Mundus 2011-3188.	2 549	0
8676912	Kutatók Éjszakája 2013	4 275	0
8676913	QUALL projekt 2012-5124/0009-0001	2 926	0
8676914	CROCOOS 550453-LLP-1/2013	12 586	54 649
8676915	EFFECT 2015 - 2573	11 048	31 748
8676916	E+ ESL PLUS 2015-3282	0	33 332
867711	Államközi Ösztöndíjak 2015	71 317	40 057
867712	Államközi Ösztöndíjak 2016	0	87 822
867721	DAAD (Németh felsőoktatási csereszolgálat 2015)	6 719	2 244
867722	DAAD (Németh felsőoktatási csereszolgálat 2016)	0	5 114
8678111	Higher Education (HE) KA1	2 445 973	1 233 965
8678112	Higher Education (HE) KA2	20 836	112 792
8678121	Vocational education and training (VET) KA1	1 194 429	465 580
8678122	Vocational education and training (VET) KA2	226 899	185 130
8678131	School education (SE) KA1	206 375	68 253
8678132	School education (SE) KA2	354 063	259 556
8678141	Adult education (AE) KA1	30 059	25 007
8678142	Adult education (AE) KA2	125 762	89 755
867815	Nemzetközi kreditmobilitás	458 793	214 614
8678161	Erasmus+ KA105 Youth mobility 2015	0	12 523
8678211	KA101 School education 2016	0	268 300
8678212	KA201 Strategic Partnership for SE 2016	0	550 323
8678221	KA102 VET learner and staff mobility 2016	0	1 512 438
8678222	KA202 Strategic Partnership for VET 2016	0	340 625
8678231	K103 Higher Education student and staff mobility 2016	0	2 573 890
8678232	KA203 Strategic Partnership for HE 2016	0	83 748
8678233	KA107 Higher Education student and staff mobility 2016	0	592 927
8678241	KA104 Adult education staff mobility 2016	0	36 539
8678242	KA204 Strategic Partnerships for adult adult education 2016	0	195 680
8678261	Erasmus+ KA105 Youth mobility 2016	0	4 922
867943	Campus Mundi EFOP-3.4.2.-VEKOP-15-2015-00001	0	427 742
	Összesen	8 374 118	10 025 903

ds

