

Innostart NÜIK Alapítvány
1116 Budapest, Fehérvári út 130.

KSH 18058912949956901

**Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE**

Fordulónap: 2008.12.31.

Fajtája: év-végi

Adatok e Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek helyesbítése	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2-5. sorok)	29.327		28.012
2.	I. Immateriális javak	147		1.498
3.	II. Tárgyi eszközök	26.930		24.764
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	2.250		1.750
5.	IV. Befektetett eszk. Érték-helyesbítése			
6.	B. Forgóeszközök (7-10. sorok)	57.954		115.098
7.	I. Készletek			
8.	II. Követelések	46.973		47.903
9.	III. Értékpapírok			
10.	IV. Pénzeszközök	10.981		67.195
11.		71.414		70.902
	C. Aktív időbeli elhatárolások			
12.	ESZKÖZÖK (aktívák) összesen	158.695		214.012
13.	D. Saját tőke (14-19. sorok)	54.672		57.073
14.	I. Induló tőke / Jegyzett tőke	5.200		5.200
15.	II. Tőkeváltozás / eredmény	49.391		49.472
16.	III. Lekötött tartalék			
17.	IV. Értékelési tartalék			
18.	V. Tárgyévi eredmény alaptervekenységből (közhasznú tev.)	-3.396		145
19.	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	3.477		2.256
20.	E. Céltartalék			
21.	F. Kötelezettségek (22-23. sorok)	87.641		135.243
22.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
23.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	87.641		135.243
24.	G. Passzív időbeli elhatárolások	16.382		21.696
25.	FORRÁSOK (Passzívák) összesen	158.695		214.012

**Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

Fordulónap: 2008.12.31.

Fajtája: évvégi

Adatok e Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek helyesbítése	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele(1-5)	79.717		111.070
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás			
3.	a) alapítótól			
4.	b) központi költségvetésből			13.007
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) egyéb			10.970
7.	2. Pályázati úton nyert támogatás	71.653		53.290
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	8.064		33.349
9.	4. Tagdíjból származó bevétel			
10.	5. Egyéb bevétel			454
11.	B. Vállalkozói tevékenység bevétele	139.057		171.114
12.	C. Összes bevétel (A+B)	218.774		282.184
13.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1-6)	83.113		110.925
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	38.269		46.562
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	44.357		48.026
16.	3. Értécsökkenési leírás	30		1.695
17.	4. Egyéb ráfordítások	193		14.642
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	264		0
19.	6. Rendkívüli ráfordítások			
20.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1-6)	135.235		168.041
21.	1. Anyagjellegű ráfordítások	110.429		97.270
22.	2. Személyi jellegű ráfordítások	15.990		56.563
23.	3. Értécsökkenési leírás	3.605		2.612
24.	4. Egyéb ráfordítások	3.808		11.321
25.	5. Pénzügyi műveletek ráfordítása	1.403		275
26.	6. Rendkívüli ráfordítások			
27.	F. Összes ráfordítás (D+E)	218.348		278.966
28.	G. Adózás előtti eredménye (B-E)	3.822		3.073
29.	H. Adófizetési kötelezettség	345		817
30.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény ((G-H)	3.477		2.256
31.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	-3.396		145

Tájékoztató adatok

32.	A. Személyi jellegű ráfordítások	105.289
33.	1. Bérkölttség	59.248
34.	Ebből: - megbízási díjak	149
35.	- tiszteletdíjak	550
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	24.226
37.	3. Bérjárulékok	19.912
38.	B. A szervezet által nyújtott támogatások	-
39.	Ebből: a Korm. rend. 16§(5) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás	

A fenti adatok az Alapítvány összes ráfordításaira vonatkoznak.

Budapest, 2009. április 17.

dr. Pakucs János
a kuratórium elnöke
s.k.

Az Alapítványnál a számviteli rend összhangban van a számviteli törvényben foglaltakkal és az annak alapján elkészített számviteli politikával. A devizában is nyilvántartott eszközök és kötelezettségek év végi értékelése az MNB hivatalos deviza árfolyamán megtörtént, azonban ennek hatása nem jelentős, ezért könyvelésétől eltekintettek. A mérlegkészítés időpontja 2009. március 20. A mérleget és az eredmény-kimutatást a kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának összeállítására vonatkozó szabályok szerint készítették el.

Budapest, 2009.04.17.

Dr. Báthori István s.k.
bejegyzett könyvvizsgáló
002952

Polikrómia Kft
könyvvizsgáló társaság
001066

Közhasznú beszámoló
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE 2008.

I./ Általános összefoglalás

Az Innostart Nemzeti Üzleti és Innovációs Központ Alapítványt a Fővárosi Bíróság 1994. 03.10-én vette nyilvántartásba 12.Pk.60 2223/1994/15. szám alatt.

Székhelye 116 Budapest, Fehérvári út 130.

Adószáma: 18058912-2-43, közösségi adószáma HU-18058912

Közhasznú szervezetté minősítés 1998. január 1. Nyilvántartási száma : 4627.

Az éves számviteli szolgáltatást végezte, a beszámolót összeállította Verő Klára mérlegképes könyvelő. Címe 1158 Budapest, Órjázat utca 64/a. Igazolványa 153966.

Az Alapítvány kettős könyvvitelt vezet, az eredmény kimutatást összköltség eljárással állapítja meg, beszerzéseit költségként számolja el, eszközeiről, készleteiről mennyiségi és értékbeni kimutatást készít.

Az eszközök és források értékelése a korábbi évekkel azonos módon, a Számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően történik.

II./ Mérleg és Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.

Bevételek, ráfordítások, eredmény

Bevételek

2007-ben az Alapítvány összes bevétele 218.774 e Ft melynek 36,4 % -a (79.717 e Ft) volt a közhasznú és 63,6%-a (139.057 e Ft) a vállalkozási tevékenység bevétele. 2008. évben az összes bevétel 282.184 e Ft , megoszlása pedig 39,4 % közhasznú (111.070 e Ft) és 60,6 % -a a vállalkozási tevékenység bevétele (171.114 e Ft).

2008. évben tovább folytatódott az a tendencia, hogy az elszámolt projektek utófinanszírozása időben jelentősen elcsúszik, így olyan bevételek kerültek át 2009-re, melyeket még tárgyévben vártunk. Ez az egyik oka, hogy a vállalkozási

tevékenység aránya 4 %-os növekedést mutat az összes bevételhez képest. Másik növelő tényező az EBN kongresszushoz kapcsolódó promóciós tevékenység.

Tárgyévi közhasznú bevételeink között jelentős részt képvisel az EBN Kongresszushoz kapcsolódó pályázatunk , A RIÜ I., a lezárult SME és Baross Termék innováció bevétele.

Az innovációs park szolgáltatásait igénybevevők 87.927 e Ft térítési díjat és 53.729 e Ft egyéb díjat fizettek a közüzemi számlák továbbszámlázása , illetve az igénybe vett Internet és irodai szolgáltatás alapján.

Az Alapítvány 2008. évben 10 támogatótól összesen 10.970 e Ft adományban részesült. Adományigazolást 8.120 e Ft összegről 6 adományozó részére állítottunk ki.

Ráfordítások

2007-ben az összes ráfordítás 218.348 e Ft, amelyből 83.113 e Ft (38,1 %) a közhasznú és 135.235 e Ft (61,9 %) a vállalalkozási tevékenység ráfordítása. 2008-ben a ráfordítás 278.966 e Ft volt, melyből 110.925 e Ft (39,8 %) a közhasznú, 168.041 e Ft (60,2 %) a vállalalkozási tevékenység költsége.

A projektek közvetlen költségeinek döntő többsége a bérek és járulékein kívül a teljesítéshez szükséges külső közreműködők költsége.

A park üzemeltetési kiadásainak legnagyobb hányadát pedig a kifizetett közüzemi díjak a felújítás és a karbantartásköltségei jelentik, a teljes összeg 128,4 M Ft.

A közvetett költségek az összes tevékenységi területet kiszolgáló személyekhez kapcsolódó költségeket, valamint az amortizációt tartalmazzák. Az egyes tevékenységekhez ezek a költségek az árbevétel arányában vannak hozzárendelve.

Eredmény

A 2007. év adózás előtti vállalalkozási eredménye 3.822 e Ft, mely után 345 e Ft adót fizettünk, a közhasznú eredmény -3.396 e Ft, összesen 81 e Ft nyereséget realizáltunk.

2008. évben a közhasznú tevékenységünk eredménye 145 e Ft. A vállalalkozási tevékenységünk nyeresége 3.073 e Ft. Adófizetési kötelezettségünk 817 e Ft. Így az éves, adózott vállalalkozási eredmény 2.256 e Ft. Az Alapítvány összes nyeresége 2.401 e Ft.

1. A költségvetési támogatás felhasználása

Az alapítvány 2008-ban költségvetési támogatásban nem részesült.

2. A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás

A **befektetett eszközeink** értéke évek óta a 27.850-29.400 e Ft között mozog. Míg 2007-ben némileg nőtt, tárgyévben ismét csökkenés mutatkozik, 2008-ban összesen 28.012 e Ft.

Az eszközállomány elöregedése tovább folytatódott, az összes befektetett eszköz 79,25 %-a (22.200 e Ft) az idegen tulajdonon végzett beruházás (2007-ben ez 76,9% volt).

Befektetett pénzügyi eszközök címen tart nyilván az Alapítvány egy 500 e Ft-ért vásárolt vagyoni betétet a Debreceni Tudományos és Technológiai Műszaki Park Kft-ben, valamint a 2005. novemberétől az EasyScan Műszaki Fejlesztő, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft-ben üzletrész adományozása alapján 1.300 e Ft névértékű üzletrész hányadot és 450 e Ft értékű részesedésünk van Semmelweis Innovációs Központ Kft-ben.

2008. évben kénytelenek voltunk értékvesztést elszámolni a Debreceni Tudományos és Technológiai Műszaki Park Kft befektetésünkkel szemben 100 % -ban. Az értékvesztés oka, hogy a kft. vagyona, (a rendelkezésünkre bocsátott és könyvvizsgálójuk által ellenjegyzett 2008. június 30-i beszámoló szerint) saját tőkéje 681 e Ft-ra csökkent, ezáltal a saját tőke-jegyzett tőke arány 22,7 %, ami a Társaság tulajdonosait döntésre kényszeríti.

A **forgóeszközök** értéke 115.098 e Ft, mely a befolyt pályázati előlegek miatt a duplájára nőtt. Követelésállományunk 1.000 e Ft-tal növekedett az előző évhez képest.

A 47.903 e Ft **követelés** nagyobb része azért mutatkozik, mert a korábban már említett, részben, vagy teljesen lezárt, elszámolt projekt-bevételek nem realizálódtak 2007-ben és 2008-ban, így az ilyen előírt követelésünk 27.392 e Ft, melyből a legnagyobb SEED-REG önmagában 17.950 e Ft, ezen követelést mint bevételt 2007. évben már elszámoltuk, de a pénz még a mérlegkészítésig nem folyt be.

Az áruértékesítéssel és szolgáltatás nyújtásával kapcsolatos bel- és külföldi vevők állományunk 21.204 e Ft .

Az elszámolt értékvesztés 1.829 e Ft, mely az előző évhez képest csökkenést jelent és összege az évek óta meglévő követelésekre utal.

Pénzeszközeink az elmúlt években 10-12.000 e Ft értékhatár körül mozogtak, jelenleg 47.903 e Ft, melyben a bérlői letétek és projekt-finanszírozásra beérkezett előlegek is szerepelnek. A jelentős emelkedést az EEN projekt előlegének beérkezése okozza.

Az **aktív időbeli elhatárolások** összege 70.902 e Ft, melynek 97 %-a elhatárolt projektköltség, melyek várhatóan 2009. évben a leadott elszámolások elfogadása és a pénzügyi teljesítést (bevétel) követően könyvelhető vissza költségként. A fennmaradó rész különféle előfizetések, tagdíjak összegéből tevődik ki.

A **kötelezettségek** összege 136.416 e Ft, az előző évhez képest az emelkedés 48.989 e Ft. Kötelezettségeink időtartamát illetően mind rövidlejáratúak. A növekedés oka azonos a pénzeszközöknél már leírtakkal, megegyezik a CIP projektre utalt előleg összegével.

A rövidlejáratú kötelezettségek alkotóelemei a következők:

- 98.251 e Ft előlegek, ezen belül 93.701 e Ft projektekre, 4.550 e Ft a park szolgáltatásait igénybe vevők által fizetett letét,
- 15.310 e Ft az állami és önkormányzati adóhatósággal szembeni tartozás (szja, munkaadói és munkavállalói járulék, társadalombiztosítás és iparűzési adó), valamint nyugdíjpénztári tagdíj,
- 20.611 e Ft a bel- és külföldi szállítókkal szembeni tartozás, amelyet a mérlegkészítés időpontjáig rendeztünk.
- 2.244 e Ft december havi bér

Hosszúlejáratú kötelezettségünk nincs.

A **passzív időbeli elhatárolások** összege 21.696 e Ft, ebből 10.073 e Ft az elhatárolt bevételek és 11.623 e Ft az elhatárolt költségek összege.

3. A cél szerinti juttatások kimutatása

Az Alapítvány a 2008. évben a cél szerinti tevékenysége (tudományos tevékenység, kutatás és nevelés, valamint oktatás, képességfejlesztés, ismeretfejlesztés) keretében az alábbi pénzbeli vagy nem pénzbeli szolgáltatást nyújtotta:

2008. év során Alapítványunkhoz 158 innovatív projektjavaslat érkezett, melyeket adatbázisunkban nyilvántartásba vettünk, személyes interjúkat bonyolítottunk le a vállalkozókkal, valamint saját szakértőinkkel, illetve külső szakértők bevonásával több lépcsőben értékeltük elképzeléseiket, részükre különböző tanácsadási szolgáltatásokat nyújtottunk.

A 2008. évben 5 Üzleti Angyal Klub rendezvényünk volt. Minden alkalommal 6-6 induló technológia-intenzív vállalkozás mutatkozott be. Ezek mellett részt vállaltunk az MTA által kezdeményezett vidéki klub megszervezésében is.

A kapott adományokból tárgyévben a SIK Innovációs Kft részére 12.750 e Ft került átadásra míg a Fiala Vállalkozók Hete rendezvénysorozaton a „Tehetséges középiskolák találkozóján” résztvevő középiskolák közül a Neumann J. Szakközépiskola 250 e Ft, ugyanitt a „Fialaok a tudományért” kezdeményezés keretében egy fiatal doktorandusz 1.000 e Ft adományban részesült.

4. A központi költségvetési szervtől, az elkülönített állami pénzalaptól, a helyi önkormányzattól, a kisebbségi települési önkormányzattól, a települési önkormányzatok társulásától és mindezek szerveitől kapott támogatás mértéke

Regionális Innovációs Ügynökség (RIÜ) – INNOREG KMRIÜ projekt a Nemzeti Kutatási és Technológiai Hivatal által támogatva

Projekt futamideje: 2005.01.01. – 2007.12.31. 2007-ben 13,69 M Ft bevételt számoltunk el. A záró elszámolás leadására 2008. év elején került sor. Az elszámolás elfogadása 2008. évben történt meg, így a bevételt és kapcsolódó költségeket a 2008. évi eredményeink között számolhattuk el.

Az **INNOREG Közép-Magyarországi Regionális Innovációs Ügynökség** feltérképezi az innovációs folyamatban résztvevő szervezetek működését, kiemelt célja, hogy további együttműködő partnerek bevonásával hálózattá szervezze az innováció-támogatás területén dolgozó szervezeteket, összefogja és koordinálja munkájukat.

Ez az egyetlen magyar forrásból finanszírozott projektünk, amely szakmailag is erősíti az EU forrásból finanszírozott projektjeinket és egyben elszámolás-technikailag is kiegészítik egymást.

5. A közhasznú szervezet vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások értéke, illetve összege

2008. évben az alapítvány felügyelő bizottságának elnöke évi 300 e Ft, a felügyelő bizottság tagjai évi 250 e Ft díjazásban részesültek. A kuratórium tagja e tevékenységükért díjazásban nem részesültek.

6. A könyvvizsgáló díjazása

2008. évben kifizetett könyvvizsgálati díj nettó 1.152 e Ft .