

AZ IPARFEJLESZTÉSI KÖZALAPÍTVÁNY
2008. ÉVRE VONATKOZÓ
KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉSE

I ÖSSZEFOGLALÁS

Az Iparfejlesztési Közalapítvány a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvény (Kht) rendelkezései alapján 1998. 05. 29-én kérte közhasznú szervezetté történő minősítését, és a Fővárosi Bíróság 2000. októberében érkezett 12.PK.63 652/17. számú végzése szerint 1998. január hó 1. napjától **közhasznú szervezatként működik.**

2003. október 7-én a Kuratórium H3/72. sz. határozatában felkérte az Alapítót az Ipar Műszaki Fejlesztéséért Alapítvány (IMFA) eredeti céljaival megegyező célú Közalapítvány létesítése érdekében a szükséges tevékenységek elvégzésére és az Alapítvány teljes vagyonát felajánlotta ezen, a Kormány által a Polgári Törvénykönyv 74G § (3). bekezdése szerint létrehozandó Közalapítvány javára. A Kormány 1062/2004. (VI. 14.) Kormányhatározatában elfogadta az IMFA felajánlott vagyonát és felhatalmazta a gazdasági és közlekedési minisztert, hogy a Kormány nevében intézkedjen a közalapítvány bírósági nyilvántartásba vételéről, és azt követően a Közalapítvány alapító okiratának a Magyar Közlönyben történő közzétételéről. (Megjelent: 2004. VI. 14-én a Magyar Közlöny 82. számában.) A Fővárosi Bíróság 2005. április 4-étől jogerős, 16.Pk. 63.652/1990/19. sz. végzésével az **Iparfejlesztési Közalapítványt** bejegyezte. Az Iparfejlesztési Közalapítvány képviselője: Dr. Horvai György (1022 Budapest, Szemlőhegy u. 20.)

A Közhasznúsági jelentést összeállította: Orbánné Fazekas Terézia (1155 Budapest, Rigmus u. 21/a., nyt. száma: 126411).

Az Iparfejlesztési Közalapítvány (továbbiakban: IFKA) – a kettős könyvvezetésre alapozott - 2008. évi közhasznúsági jelentését (kiegészítő mellékletét) a hatályos jogszabályokban előírt szerkezetben és tartalommal, a számviteli politikájában rögzített elvekkel összhangban készítette el.

A nyilvánosságra hozandó 2008. évi közhasznúsági jelentés az egyszerűsített éves beszámoló mérlegének szöveges elemzését és a könyvvizsgálói jelentést nem tartalmazza.

A mérlegképezetek szöveges elemzésének elkészítése az IFKA tekintetében nem jogszabályi előírás, és a könyvvizsgálói jelentést szintén nem kell közreadni.

A könyvvizsgáló a közhasznúsági jelentést - a főkönyv, a bizonylatok, a hivatalos szerződések és levelezések alapján - felülvizsgálta, hitelesítő záradékkal ellátta.

I. 1 MÉRLEGADATOK

A tárgyévi és a tárgyévet megelőző évi mérleg egymással összehasonlítható, az előző évi beszámoló mérleg az ez évi mérleg adatokkal megegyező adattartalommal bír, tehát az összehasonlíthatóság adott.

Eszközök

A **befektetett eszközök** nettó értéke az 2007. évihez képest **609 039 E Ft-ról 462 799 E Ft-ra** csökkent. A csökkenés mértéke 24 %.

A **forgóeszközök** mérleg szerinti értéke **851 887 E Ft**, a bázishoz képest (690 647 E Ft), 23 százalékkal nőtt az értéke.

Az **aktív időbeli elhatárolások** értéke **42 134 E Ft**.

Az **IFKA összes eszközeinek (vagyonának) mérleg szerinti értéke, azaz a mérleg főösszege 2008. december 31-én: 1 356 820 E Ft**.

Források

A **saját tőke** 1 306 462 E Ft-ról **1 298 974 E Ft-ra** csökkent 2007. évhez képest.

Az adósok minősítése alapján **céltartalékot** nem kellett képezni.

Az IFKA idegen forrását csak a rövid lejáratú **kötelezettségek** alkotják, mivel hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek.

A **passzív időbeli elhatárolások** értéke **8 773 E FT**.

A **mérleg elemzése** során képzett mutatószámokból megállapítható, hogy

- a befektetett eszközök a saját tőkéből finanszírozhatók,
- a Közalapítvány képes a változásokra rugalmasan reagálni, mert kellő arányban rendelkezik rövidtávra befektetett és mobil pénzeszközökkel,
- a likviditás biztosított.

I. 2 EREDMÉNYKIMUTATÁS

| | |
|--|----------------------|
| Az összes közhasznú tevékenység bevétele: | 196 954 E Ft |
| Az összes közhasznú tevékenység költsége: | 206 475 E Ft |
| A közhasznú tevékenység eredménye: | - 9 521 E Ft. |
| A vállalkozási tevékenység eredménye: | 2 033 E Ft. |

II. AZ IPARFEJLESZTÉSI KÖZALAPÍTVÁNY 2008. ÉVI SZÁMVITELI BESZÁMOLÓJA

II. 1. Iparfejlesztési Közalapítvány
1063 Budapest Munkácsy Mihály utca 16.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege

a 219/1998. (XII. 30.) Korm. Rendelet 4. számú melléklete szerint
Statisztikai számjel: **1965220-9133-569-01**

2008. ÉV

adatok E Ft-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) helyesbí- tései | Tárgyév |
|--------------|--|------------------|---------------------------------------|------------------|
| a | b | c | d | e |
| 1. | A. Befektetett eszközök (2.-5. sorok) | 609 039 | | 462 799 |
| 2. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 53 | | 510 |
| 3. | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 69 412 | | 66 441 |
| 4. | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | 539 574 | | 395 848 |
| 5. | IV. Befektetett eszközök értékhelyesbítése | | | |
| 6. | B. Forgóeszközök (7.-10. sorok) | 690 647 | | 851 887 |
| 7. | I. KÉSZLETEK | 3 913 | | 4 013 |
| 8. | II. KÖVETELÉSEK | 30 120 | | 25 022 |
| 9. | III. ÉRTÉKPAPÍROK | 619 316 | | 767 296 |
| 10. | IV. PÉNZESZKÖZÖK | 37 298 | | 55 556 |
| 11. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 44 491 | | 42 134 |
| 12. | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor) | 1 344 177 | | 1 356 820 |
| 13. | D. Saját tőke (14.-19. sorok) | 1 306 462 | | 1 298 974 |
| 14. | I. INDULÓ TŐKE | 835 000 | | 835 000 |
| 15. | II. TŐKEVÁLTOZÁS | 486 674 | | 471 462 |
| 16. | III. LEKÖTÖTT TARTALÉK | | | |
| 17. | IV. ÉRTÉKELESI TARTALÉK | | | |
| 18. | V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL (KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL) | -20 825 | | - 9 521 |
| 19. | VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL | 5 613 | | 2 033 |
| 20. | E. Céltartalék | | | |
| 21. | F. Kötelezettségek (22.-23. sorok) | 17 702 | | 49 073 |
| 22. | I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | | | |
| 23. | II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 17 702 | | 49 073 |
| 24. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 20 013 | | 8 773 |
| 25. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.+20.+21.+24. sor) | 1 344 177 | | 1 356 820 |

Keltezés: Budapest, 2009. május 14.

Dr. Horvai György
az Iparfejlesztési Közalapítvány Kuratóriumának elnöke

II. 2. Iparfejlesztési Közalapítvány
1063 Budapest Munkácsy Mihály utca 16.

Közhasznú eredménykimutatás

A 219/1998. (XII. 30.) Korm. Rendelet 10. számú melléklete szerint
 Statisztikai számjel: **19655220-9133-569-01**

2008. ÉV

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) helyesbítései | Tárgyév |
|----------|---|----------------|----------------------------|----------------|
| a | b | c | d | e |
| 1. | A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5. sorok) | 207 324 | | 196 954 |
| 2. | 1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás | 241 | | 5 000 |
| 3. | a. alapítótól | | | |
| 4. | b. központi költségvetéstől | | | |
| 5. | c. helyi önkormányzattól | | | |
| 6. | d. egyéb, ebből 1 % ... E Ft. | 241 | | 5 000 |
| 7. | 2. Pályázati úton elnyert támogatás | 20 018 | | 18 952 |
| 8. | 3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel | 96 240 | | 69 074 |
| 9. | 4. Tagdíjból származó bevétel | | | |
| 10. | 5. Egyéb bevétel | 90 825 | | 103 955 |
| 11. | B. Vállalkozási tevékenység bevétele | 6 592 | | 3 721 |
| 12. | C. Összes bevétel (A.+B.) | 213 916 | | 200 675 |
| 13. | D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.) | 228 149 | | 206 475 |
| 14. | 1. Anyagjellegű ráfordítások | 5 171 | | 40 448 |
| 15. | 2. Személyi jellegű ráfordítások | 115 397 | | 102 798 |
| 16. | 3. Értékcsökkenési leírás | 4 183 | | 4 352 |
| 17. | 4. Egyéb ráfordítások | 102 157 | | 57 616 |
| 18. | 5. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 1 241 | | 1 261 |
| 19. | 6. Rendkívüli ráfordítások | 0 | | 0 |
| 20. | E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.) | 979 | | 1 688 |
| 21. | 1. Anyagjellegű ráfordítások | | | 1 625 |
| 22. | 2. Személyi jellegű ráfordítások | 979 | | 63 |
| 23. | 3. Értékcsökkenési leírás | | | |
| 24. | 4. Egyéb ráfordítások | | | |
| 25. | 5. Pénzügyi műveletek ráfordításai | | | |
| 26. | 6. Rendkívüli ráfordítások | | | |
| 27. | F. Összes ráfordítás (D.+E.) | 229 128 | | 208 163 |
| 28. | G. Adózás előtti eredménye (B.-E.) | 5 613 | | 2 033 |
| 29. | H. Adófizetési kötelezettség | 0 | | 0 |
| 30. | I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.) | 5 613 | | 2 033 |
| 31. | J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.) | -20 825 | | - 9 521 |

Tájékoztató adatok (Eft-ban)

| Megnevezés | Összeg |
|--|---------|
| A. Személyi jellegű ráfordítások | 102 861 |
| 1. Bérköltség | 69 274 |
| ebből: - megbízási díjak | 10 008 |
| - tiszteletdíjak | 9 729 |
| 2. Személyi jellegű egyéb kifizetések | 11 850 |
| 3. Bérjárulékok | 21 737 |
| B. A szervezet által nyújtott támogatások* | 5 200 |
| ebből: A Korm.rend. 16.§ (5) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás | |

Keltezés: Budapest, 2009. május 14.

Dr. Horvai György
az Iparfejlesztési Közalapítvány Kuratóriumának elnöke

*A számviteli törvény előírásai szerint könyvelt érték.

II. 3 A mérlegtételek tartalma

A kettős könyvvitelt vezető alapítványok, közalapítványok közhasznú beszámoló mérlegének „c” oszlopa az IFKA eszközeit és annak forrásait mutatja be az 2007. december 31-i, az „e” oszlopa pedig a 2008. december 31-i állapot szerint.

A „d” oszlopban az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt, az előző lezárt év(ek)re vonatkozó jelentősebb összegű hibá(ka)t kell közölni.

Az 2008. évi mérlegben önellenőrzéssel feltárt jelentős hiba nem volt, ezért a „d” oszlopban adat nem szerepel.

II. 4 Az eredménykimutatás tételeinek tartalma

Az eredménykimutatásban az egyszerűsített éves beszámoló mérleg szerinti eredményének levezetését mutatjuk be a 219/1998. (XII. 31.) Korm. rendelet 10. számú melléklete szerint.

A mérleg szerinti eredmény a közhasznú tevékenység éves bevételeinek és ráfordításainak különbsége, valamint a vállalkozási tevékenység bevételeinek és ráfordításainak különbsége, mivel az IFKA ez évben vállalkozási tevékenységet is végzett.

II. 5. A mérleg elemzése

A mérleg adataiból képzett mutatószámok segítségével az IFKA vagyoni, pénzügyi helyzetét, a változások tendenciáit kívánjuk jellemezni.

A vagyoni helyzet elemzése

a./ Befektetett eszközök (A) = Tartósan befektetett eszközök aránya
Eszközök összesen (A+B+C)

A mutatószám a Közalapítvány tőkeigényességét fejezi ki, hiszen a tartós befektetések lekötik a tőkét, lassan térülnek meg.

Mutatószám értéke

| | | |
|--------------------------------|---|------|
| 2007-ben | | |
| $\frac{609\,039}{1\,344\,177}$ | = | 0,45 |

| | | |
|--------------------------------|---|------|
| 2008-ban | | |
| $\frac{462\,799}{1\,356\,820}$ | = | 0,34 |

A tartósan befektetett eszközök aránya az összes eszközből a bázishoz képest jelentős mértékben változott a befektetett pénzügyi eszközök volumenének csökkenése következtében.

b./ Forgóeszközök (B) = Forgóeszközök aránya
Eszközök összesen (A+B+C)

Arról tájékoztat, hogy az összes eszköz között milyen arányt képvisel a rövidtávra befektetett eszközök értéke. Minél nagyobb ez a viszonyszám, annál rugalmasabban tud a Közalapítvány a változásokra reagálni.

Mutatószám értéke

| | | |
|--------------------------------|---|------|
| 2007-ben | | |
| $\frac{690\,647}{1\,344\,177}$ | = | 0,51 |

| | | |
|--------------------------------|---|------|
| 2008-ban | | |
| $\frac{851\,887}{1\,356\,820}$ | = | 0,63 |

Az arányszám a bázishoz képest 12 százalékkal nőtt. A rövidtávra befektetett pénzügyi eszközök állománya nőtt a bázis évhez viszonyítva, az IFKA több százmilliós eszközállományt tudna mozgósítani, ha erre szükség lenne.

c./ Saját tőke (D) = Befektetett eszközök fedezettsége
Befektetett eszközök (A)

Azt mutatja, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke. Kedvező, ha a mutató értéke 1-nél nagyobb.

Mutatószám értéke

| | | |
|--------------------------------|---|------|
| 2007-ben | | |
| $\frac{1\,306\,462}{609\,039}$ | = | 2,15 |

| | | |
|--------------------------------|---|------|
| 2008-ban | | |
| $\frac{1\,298\,974}{462\,799}$ | = | 2,81 |

Megállapítható, hogy a bázis évhez képest a mutató értéke alig, 0,66 százalékkal nőtt, kis mértékben változott.

d./ Saját tőke (D) = Saját tőke aránya
Összes forrás (D+E+H+G)

A mutatószám a saját tőke arányát mutatja az összes forrás között. A mutató értelmezhető úgy is, hogy a Közalapítvány eszközeit milyen arányban finanszírozza a saját tőke.

Mutatószám értéke

| | |
|-----------------------------------|--------|
| 2007-ben | |
| $\frac{1\,306\,462}{1\,344\,177}$ | = 0,97 |

| | |
|-----------------------------------|--------|
| 2008-ban | |
| $\frac{1\,298\,974}{1\,356\,820}$ | = 0,96 |

A mutató nagyon jó, mert általános szabály az, hogy a saját tőke legalább annyi legyen, mint az idegen tőke, azaz a kötelezettségek. Az IFKA összes forrásának 96 százaléka saját forrás. A mutatószám a bázis évhez képest szinte semmit sem változott.

A pénzügyi - likviditási helyzet elemzése

a./ Forgóeszközök – Követelések (B-B II.) = Rövid távú likviditás II.

Rövid lejáratú kötelezettségek (F II.)

A forgóeszközök követelések nélküli arányát mutatja a rövid távú kötelezettségekhez A követelések ugyanis tartalmazhatnak a rövid lejáratú kötelezettségek közvetlen fedezeteként szóba nem jöhető összeget.

Mutatószám értéke

| | |
|--------------------------------------|---------|
| 2007-ben | |
| $\frac{690\,647 - 30\,120}{17\,702}$ | = 37,31 |

| | |
|--------------------------------------|---------|
| 2008-ban | |
| $\frac{851\,887 - 25\,022}{49\,073}$ | = 16,85 |

A mutatószám változott, de kifejezi, hogy az IFKA likviditása még mindig jó, hiszen a forgóeszközök „bőséges” fedezetet nyújtanak a kötelezettségek teljesítéséhez.

b./ Likvid pénzeszközök (B IV.) = Gyorsráta mutató

Rövid lejáratú kötelezettségek (F II.)

A teljesen mobil pénzeszközök arányát mutatja a rövid távú kötelezettségekhez viszonyítva.

Mutatószám értéke

| | |
|---------------------------|--------|
| 2007-ben | |
| $\frac{37\,298}{17\,702}$ | = 2,11 |

| | |
|---------------------------|--------|
| 2008-ban | |
| $\frac{55\,556}{49\,073}$ | = 1,13 |

A mutató változatlanul jó, a jelentős változást a pályázati célú előleg kimutatásának következtében keletkezett.

II. 6. Az eredménykimutatás elemzése

Az IFKA non-profit jellegéből adódóan ésszerűtlen gazdaságossági elemzéseket készíteni az eredménykimutatásból. A tevékenységek tételes (a kuratórium által jóváhagyott elvek alapján készített) elszámolását a szervezeti egységek pénzügyi beszámolóit tartalmazza. Ezért itt csak a bevételek és költségek összetételét vizsgáljuk.

1000 Ft-ban

| Sorsz. | Megnevezés | 2007 | Megoszlás %-a | 2008 | Megoszlás %-a |
|------------|--|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| 1. | Közhasznú célra, működésre kapott támogatás az államháztartás más alrendszerétől | 20 259 | 9,47 | 23 952 | 11,94 |
| 2. | Közhasznú tevékenységből származó bevétel | 96 240 | 44,99 | 69 047 | 34,41 |
| 3. | Egyéb bevételek | 90 825 | 42,46 | 103 955 | 51,80 |
| 4. | <i>Összes közhasznú tevékenység bevétele (1+2+3)</i> | <i>207 324</i> | <i>96,92</i> | <i>196 954</i> | <i>98,15</i> |
| 5. | <i>Vállalkozási tevékenység bevétele</i> | <i>6 592</i> | | <i>3 721</i> | <i>1,85</i> |
| 6. | Összes bevétel (4+5) | 213 916 | 100,00 | 200 675 | 100,00 |
| 7. | Anyagjellegű ráfordítások | 5 171 | 2,26 | 40 448 | 19,43 |
| 8. | Személyi jellegű ráfordítások | 115 397 | 50,36 | 102 798 | 49,38 |
| 9. | Értékcsökkenési leírás | 4 183 | 1,83 | 4 352 | 2,09 |
| 10. | Egyéb ráfordítások | 102 157 | 44,59 | 57 616 | 27,68 |
| 11. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 1 241 | 0,54 | 1 261 | 0,61 |
| 12. | Rendkívüli ráfordítások | | | | |
| 13. | <i>Közhasznú tevékenység költségei (7+8+9+10+11+12)</i> | <i>228 149</i> | <i>99,57</i> | <i>206 475</i> | <i>99,19</i> |
| 14. | <i>Vállalkozási tevékenység költségei</i> | <i>979</i> | | <i>1 688</i> | |
| 15. | Összes tevékenység költségei (13+14) | 229 128 | 100,00 | 208 163 | 100,00 |
| 16. | Adózás előtti eredmény (5-14) | 5 613 | | 2 033 | |
| 17. | Adófizetési kötelezettség | | | | |
| 18. | Tárgyévi vállalkozási eredmény (16-17) | 5 613 | | 2 033 | |
| 19. | Tárgyévi közhasznú eredmény (4-13) | -20 825 | | -9 521 | |

III. BESZÁMOLÓ A 2008. ÉVI KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL

az 1997. évi CLVI. Törvény a közhasznú szervezetekről 19.§ (3) bekezdés g./ pontja szerint

Az Iparfejlesztési Közalapítvány az alábbi közhasznú tevékenységeket végzi:

- tudományos tevékenység, kutatás támogatása,
- oktatás, ismeretterjesztés,
- környezetvédelem támogatása,
- euroatlanti integráció elősegítése.

Az IFKA három szervezeti egységből áll:

- Titkárság, melynek keretein belül működik az EUPROM képzési központ.
- Logisztikai Fejlesztési Központ (IFKA LFK),
- Minőségfejlesztési Központ (IFKA MIK).

Honlapjainkat megújítottuk és rendszeresen karbantartjuk. Címeink: www.ifka.hu, www.lfk.hu, www.mik.hu, www.euprom.hu.

2008. január 1-jével megtörtént az IFKA vezetéváltása. A Kuratórium által elfogadott stratégiát hajtottuk végre a 2008-as év során. Az IFKA megalakításakor kitűzött céljai ma is **helytállóak**, azonban minket is érintettek a környezeti változások. Felismertük, hogy ebben a gazdasági környezetben akkor tudjuk a lehető legjobban támogatni a közhasznú feladatok megvalósulását, ha újrafogalmazzuk saját, jövőbeni szerepünket, amelyet partnereink érdekeinek, valamint az Alapító Okiratunkban megfogalmazott céloknak megfelelően alakítunk ki. A stratégia három pillére:

- I. **Szervezetfejlesztés**
- II. **Közhasznú feladatok ellátása új alapokon**
- III. **Bevételt termelő tevékenységek erősítése**

E három tevékenység köré szervezetük a 2008-as év tevékenységeit, noha mindennapjainkat 2008-ban a kettősség jellemezte. Hosszú távú programok megalapozásával a közalapítvány jövőjének építésén fáradoztunk, és emellett azon források előteremtésén dolgoztunk, amelyek szükségesek a működéshez, az év finanszírozásához.

Az év során szemléletünket leghívebben a hídképzés szó fogalmazza meg, ami nem csupán feladat, hanem küldetés is számunkra. A 2008-as évben ez a tevékenység kiemelt szerepet kapott, kihasználva mind a minisztériumoknál, mind a vállalati, kutatási és oktatási szférában jellemző egyre nagyobb fokú integráltságunkat. Az IFKA számára ez igen fontos szerep, hiszen hatékony szervezetként képes volt az év során közvetíteni a gazdasági kapcsolatai révén feltárt igényeket az államigazgatás felé; és fordítva, a vállalati szakembereknek érdemi segítséget tud nyújtani a központi programokat, pályázati lehetőségeket, nemzeti stratégiákat illetően. Több szakágazati stratégiánál is felismertük azokat a kapcsolódási pontokat, ahol az IFKA aktív szerepet vállalhat. Ilyen a Kis- és Középvállalkozások Fejlesztési Stratégia, a Tudomány, Technológia és Innovációpolitikai Stratégia, a Magyar Logisztikai Stratégia.

Konkrét eredményeink, hogy részt vettük a TTI-stratégiához kapcsolódóan az Európai Tudományos és Technológiai Intézet lobbitevékenységében; aktív partneri kapcsolatot építettünk ki a MeH-hel a NATO Logisztikai Kiválósági Központjában való részvétel érdekében, a Magyar Logisztikai Stratégiához kapcsolódóan kidolgoztuk azokat a pontokat – elsősorban a koordinálás és felmérések végzése, indikátorrendszer felállítása terén – ahol az IFKA szerepet vállal a jövőben. Aktív kapcsolatrendszerünket az alábbi ábra tükrözi:



Ezek a programok – megfelelően a közalapítvány szellemiségének – középtávú stratégiai programok, és kontinuitást élveznek. A hangsúlyt olyan tevékenységekre helyeztük, amelyeket a környezeti változások a lehető legkisebb mértékben ingatnak csak meg.

Szakértői hálózatunk révén aktívan részt vettünk a vállalati kutatás-fejlesztési munkákban, és az ott szerzett ismereteket magasabb szinten hasznosítva átfogóbb fejlesztési tervekbe kovácsoltuk. A felsőoktatással, akadémiai szférával ápolott kapcsolataink pedig lehetőséget nyújtottak az alap- és alkalmazott kutatások, valamint a még esetleg látens vállalati igények összekapcsolására. Nemzetközi tagságunk révén is (pl. European Policy Center, stb) ezt a törekvést segítettük. Példaként említem a 2008-ban támogatásra ítélt logisztikai hídképző és K+F tevékenységet, ahol – 2009-ben - a logisztikai K+F igényt kapcsoljuk össze a logisztikai K+F kutatási kínálattal. Felismertük ugyanis, hogy rés tátong a logisztikai K+F és azok gyakorlati alkalmazása, innovatív ötletek és a megvalósuló kutatások között, noha a kutatási eredmények felhasználásával az egyes vállalatok logisztikai szervezete képes javítani a versenyképességet, befolyásolni a költségeket és az árrést, az erőforrások felhasználásán keresztül a befektetett tőkét, így folyamataival javíthatja a makrogazdaságot.

Az IFKA számára kiemelkedően fontos a hazai KKV-k innovációs tevékenységének előmozdítása, azonban tudjuk, hogy a fejlesztések egyik legnagyobb gátja a tőke- és forráshiány, az adminisztratív terhek és az elégséges létszámú munkaerő hiánya. Így a kreativitás, a „szükség találékonyasága” a gazdasági nehézségek idején jobban felértékelődik, ami a munkafolyamatok újszerű megszervezésében, a szervezet innovatív átalakításában, a kapcsolatok sikeres újraszervezésében nyilvánul meg. A tőke - és beruházásigényes termék

és technológiai innováció helyett, vagy akár mellett a folyamat- és szervezetinnováció fontosságára, gazdasági jelentőségére hívjuk fel – programjaink keretében- rendszeresen a figyelmet. Ennek a törekvésünknek adtunk kiemelt hangsúlyt azzal, hogy 2008-ban az Innovációs Nagydíj keretein belül megalapítottuk a Szervezeti Innovációs Díjat, amely a KKV-k innováció terén nyújtott kiemelkedő erőfeszítéseit ismeri el, és a legmagasabb szintű állami keretek között, a köztársasági elnök jelenlétében 2009-ben kerül átadásra. Az IFKA közel 20 éve van jelen a hazai ipari, innovációs és kutatási közéletben. Ezt a rendszert továbbfejlesztettük, és a jövőben a K+F tevékenységeknek különlegesen nagy hangsúlyt adunk. K+F rendszerünket az alábbi ábra szemlélteti:

Az IFKA innovációs rendszerének elemei

| | | |
|--|---------------------------------------|--------------------------------|
| Európai Vállalkozási Díj | Szervezeti Innovációs Díj | Innovációs verseny |
| Szakpolitikai stratégiák szintézise: K+F elem | Ismeretterjesztő filmsorozat | K+F+I - konferenciák |
| Vállalati K+F munkák | Vállalati információk gyűjtése | Szakmai inkubátor (PhD) |

Akkreditált felnőttképzési intézményként számos iparfejlesztési témában tartottunk továbbképzéseket, tanfolyamokat a tudásalapú társadalom jegyében, kezdeményeztünk a piacon új képzési formákat.

A három szervezeti egység együttes kezelése - amelyek külön-külön is a gazdaságnak egy igen fontos szegmensére fókuszálnak - adta azt az egyediséget, amelynek révén meghatározó résztvevői tudtunk lenni a gazdasági életnek, és elősegíthettük a logisztikai, a minőségügyi és az oktatási közhasznú feladatok megvalósulását. A szervezeti egységek vezetői mind gyakrabban ajánlják egymást kapcsolati hálójukon keresztül.

Pályázatíró tevékenységünket a legmagasabb szintű szinergia jellemezte. Közösén dolgozott minden szervezeti egység a forrásteremtésen, aminek eredményeképpen számos pályázatot el is nyertünk. Ezek közül a két legfontosabb az egy, a tudományt népszerűsítő film forgatása, valamint a KKV-k oktatása Erdélyben. Az oktatási tevékenységben mindhárom szakterület részt vesz 2009-ben.

Változás történt a Közalapítvány vagyonkezelését illetően is. Eddig munkatársunk családi okokra hivatkozva nem tudja a jövőben ellátni ezt a tevékenységet. Ezért tendert írtunk ki az intézményi befektetőknek, és kétkörös eljárás keretén belül választottuk ki a megfelelő céget. A Kuratórium erre a feladatra külön döntőbizottságot jelölt ki. A döntés-előkészítés a Döntőbizottság, az IFKA vezetése, alapítványi szakjogász, könyvvizsgáló, a távozó vagyonkezelő munkatársunk és külső, független szakértő bevonásával, a legteljesebb körültekintés mellett történt. A döntést a Kuratórium hozta meg.

Kiemelten fontos volt az új, működőtőke-menedzsment szemléletű támogatási, szponzorálási formák létrehozása, megújítása. Célként tűztük ki, hogy az aránylag kis befektetéssel járó támogatásnak is nagyfokú multiplikatív hatása legyen. Ennek szellemében kezdeményeztük a Szervezeti Innovációs Díj létrehozását is. Felállítottuk az IFKA által alapítandó, önálló gazdasági és műszaki ösztöndíj pályázati rendszer jogi és gazdasági feltételrendszerét. A támogatott hallgató lehetőséget kap szakmai munkákban és vállalati megbízásokban való részvételre, és gyakorlatot szerez a hazai és nemzetközi pályázatírásban. A szervezeti egységek vezetői napi feladataikba a hallgatókat bevonják. A 2008-as év során 4 graduális és egy PhD-státuszt hoztunk létre gyakornoki programunk keretén belül. Az Ifjúsági Innovációs

Verseny támogatását, a Gábor Dénes Díj támogatását, valamint a Természettudományos és Innovációs verseny támogatását folytattuk. A 2007-es évhez képest jelentősen megnöveltük a támogatási keretet.

Összefoglalóan elmondható, hogy a 2009-es évben a K+F tevékenységet fogjuk erősíteni, hiszen az IFKA számára kiemelkedő előny a közel 20 éves múltra támaszkodó tapasztalat. Ennek érdekében megalakítjuk a K+F részlegünket, amelyet jövőre munkatársakkal kívánunk feltölteni. Tovább erősítjük a belső szervezeti folyamatainkat, amelyeket külső céggel auditálni szándékozunk. Kihhasználva a MIK szaktudását, indulunk a Committed to Excellence elismerésért is. A 2008-as évben végrehajtott átalakítások, fejlesztések és munkaerőcserék erre mind alapot adnak. Fontos, hogy – szakítva az eddigi gyakorlattal – napi, élő kapcsolatot tartunk fent több tárcával is. Evvel a jövőben a közhasznú feladataink bővülését alapozzuk meg. Az IFKA egyediségét két fontos tényező adja: egyrészt az államigazgatási, vállalati és kutatási szférában való integráltsága, másrészt három különös fontos szakterületen való együttes megjelenése. Ezeket kiemelve jelenünk meg a jövőben is partnereink felé. Megerősít bennünket a 2008-as évi pályázati siker, 2009-ben főként K+F-i pályázatokon indulunk IFKA-szinten. Noha a szakmai létszám még mindig messze a kívánatos alatt marad, 2008-ban a Közalapítvány az Alapító Okiratában foglalt feladatoknak megfelelt, azokat stratégiává és rugalmasan alakítható cselekvési tervvé formálta, pozitív pénzügyi eredmény és a pénzvagyron megőrzése mellett.

IV. KIMUTATÁS A CÉL SZERINTI JUTTATÁSOKRÓL

Az 1997. évi törvény a közhasznú szervezetekről 19.§ (3) bekezdés d) pontja

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév | Változás E Ft | Változás % |
|--|--------------|--------------|---------------|------------|
| A. Pénzbeli juttatás | | | | |
| I. Tudományos tevékenység, kutatás támogatása | 2 000 | 3 700 | 1 700 | 85,00 |
| II. Oktatás, ismeretterjesztés támogatása | 1 457 | 500 | -957 | -65,68 |
| III. Környezetvédelem támogatása | | | | |
| IV. Minőségfejlesztés | | | | |
| V. Logisztika kultúrájának terjesztése | | 1 000 | | |
| VI. Európai integráció elősegítése - oktatás, pályázatok | | | | |
| Összesen: | 3 457 | 5 200 | 743 | 21,49 |
| B. Természetbeni juttatás | | | | |
| I. Környezetvédelem támogatása (KÖVET 90nm) | | | 0 | |
| Összesen: | 0 | 0 | 0 | |
| JUTTATÁSOK ÖSSZESEN | 3 457 | 5 200 | 743 | 21,49 |

V. KIMUTATÁS A KAPOTT TÁMOGATÁSOKRÓL

Az 1997. évi törvény a közhasznú szervezetekről 19.§ (3) bekezdés e) pontja

| Sor-szám | Támogató megnevezése* | A támogatott cél | A támogatás | | A támogatás | | Változás | |
|----------|---|---|--------------------------|--|-------------------------|---------------------------------------|----------------|-----------|
| | | | előző évi összege (E Ft) | előző évben felhasznált összege (E Ft) | tárgyévi összege (E Ft) | tárgyévben felhasznált összege (E Ft) | összege (E Ft) | %-ban |
| 1. | Költségvetési támogatás | Oktatás, ismeretterjesztés, eszközbesz. | | | | | | |
| 2. | Központi költségvetési szerv | | 20 259 | 20 259 | 18 952 | 18 952 | -1 307 | -6 |
| 3. | Elkülönített állami pénzalap | | | | | | | |
| 4. | Helyi önkormányzat és szervei | | | | | | | |
| 5. | Kisebbségi települési önkormányzat és szervei | | | | | | | |
| 6. | Települési önkormányzat társulása | | | | | | | |
| 7. | Egészségbiztosítási önkormányzat és szervei | | | | | | | |
| 8. | ADOMÁNYOK ÖSSZESEN (1.+ 7. sor) | | 20 259 | 20 259 | 18 952 | 18 952 | -1 307 | -6 |

*1997. évi CLVI. Törvény 19. § (3) bekezdés e) pontjában meghatározott szervezetektől kapott támogatás szerepel csak a megnevezések között.

VI. KIMUTATÁS A VAGYONFELHASZNÁLÁSRÓL

Az 1997. évi törvény a közhasznú szervezetekről 19.§ (3) bekezdés c) pontja

| Sor-szám: | Megnevezés | Előző évi összeg: | Tárgyévi összeg: | Változás E Ft | Változás % |
|-----------|---|-------------------|------------------|----------------|--------------|
| | Saját tőke összesen: | 1 306 462 | 1 298 974 | | |
| 1. | Induló tőke | 835 000 | 835 000 | 0 | 0,00 |
| | - változásra ható tényező | | | | |
| | = Közalapítvánnyá történő alakuláskor a megőrzendő vp. meghatározása miatti átvezetés | | | | |
| | | | | | |
| 2. | Tőkeváltozás | 486 674 | 471 462 | -15 212 | -3,13 |
| | - előző évek változására ható tényezők | | | 0 | |
| | = alapítók rendelkezése szerint 1992, 1993, 1994. években vagyongént átadott pénzeszközök | 380 000 | 380 000 | 0 | |
| | = cél szerinti tevékenység mérleg szerinti eredménye az előző években | 369 931 | 355 153 | -14 778 | -3,99 |
| | = vállalkozási tevékenység mérleg szerinti eredménye az előző években | 2 467 | 2 033 | -434 | |
| | = 1998. évet követően az időbeli elhatárolások módosító hatása | 68 999 | 68 999 | 0 | |
| | = K+F kölcsön visszairása | 1 500 | 1 500 | 0 | |
| | = Tech-Com haszonkölcsön szerz.lejárta | 618 | 618 | 0 | |
| | = Közalapítvánnyá történő alakuláskor a megőrzendő vp. meghatározása miatti átvezetés | -336 842 | -336 842 | 0 | |
| | = kerekítés | 1 | 1 | 0 | |
| | | | | | |
| 3. | Tárgyévi eredmény | -15 212 | -7 488 | 7 724 | |

VII. KIMUTATÁS A VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐKNEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOKRÓL

Az 1997. évi törvény a közhasznú szervezetekről 19.§ (3) bekezdés f) pontja

| Sorszám | Megnevezés | Előző évi összeg (E Ft) | Tárgyévi összeg (E Ft) | Eltérés | |
|---------|----------------------------|-------------------------|------------------------|------------|----------|
| | | | | (E Ft) | %-ban |
| 1. | Tiszteletdíj | 9 236 | 9 729 | 493 | 5 |
| 2. | Költségtérítés | | | | |
| 3. | Egyéb juttatás | | | | |
| 4. | JUTTATÁSOK ÖSSZESEN | 9 236 | 9 729 | 493 | 5 |

VIII. KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Elvégeztem az Iparfejlesztési Közalapítvány (továbbiakban: „a Közalapítvány”) melléklet 2008. évi éves beszámolójának és közhasznúsági jelentésének könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2008. 12. 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 1.356.820 E Ft, a mérleg szerinti eredmény közhasznúsági tevékenységből -9.521 E Ft (veszteség) és vállalkozási tevékenységből 2.033 E Ft (nyereség), az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit, a közhasznú szervezetekre vonatkozó beszámolót és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó közhasznúsági jelentésből áll.

A könyvvizsgálat során a Közalapítvány éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek, valamint a vonatkozó közhasznú szervezetekre vonatkozó előírások szerint készítették el. Véleményem szerint az éves beszámoló az Iparfejlesztési Közalapítvány 2008. 12. 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. A közhasznúsági jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.

Budapest, 2009. május 14.

Bejegyzett könyvvizsgáló aláírása:

Varga Katalin
Kamarai tagsági szám: 001392

A könyvvizsgálói jelentést a Közhasznúsági jelentés 1. sz. melléklet tartalmazza.

IX. HATÁROZATOK

H 6/14

A Kuratórium jóváhagyja az Iparfejlesztési Közalapítvány 2008. évi egyszerűsített beszámolójának mérlegét és közhasznú eredménykimutatását (I.) az alábbi értékadatokkal:

| | |
|-------------------------------------|------------------------|
| mérlegfőösszeg: | 1 356 820 E Ft. |
| közhasznú tevékenység eredménye: | - 9 521 E Ft. |
| vállalkozási tevékenység eredménye: | 2 033 E Ft. |

H 7/14

A Kuratórium elfogadja az Iparfejlesztési Közalapítvány számviteli beszámolóját (II.), beszámolóját a közhasznú tevékenységeiről (III.) és annak részleteit (IV., V., VI., VII.).

H 8/14

A Kuratórium elfogadja az Iparfejlesztési Közalapítvány könyvvizsgálójának a 2008. évi könyvvizsgálói jelentését. (VIII.)

Budapest 2009. május 14.

Dr. Horvai György
az IFKA Kuratóriumának elnöke

Melléklet: Könyvvizsgálói jelentés (VIII. fejezet)

**A Közzétett Közhasznúsági jelentés előzetes időpont egyeztetés után megtekinthető a Közalapítvány székhelyén: Budapest VI., Munkácsy Mihály u. 16.
Telefon: 312-2213/121**