

**IEGYZŐKÖNYV**

**a Pallas Athéné Domus Innovationis Alapítvány Felügyelőbizottságának  
2015. december 17-én megtartott üléséről**

**Helye:** Pallas Athéné Domus Innovationis Alapítvány (1013 Budapest, Döbrentei utca 2. VII. emeleti tárgyaló)

**Időpontja:** 2015. december 17. napján 15.00 óra

**Jelen voltak:**

- >
- >
- >
- >
- >
- >
- >
- >

továbbiakban: ... köszöntötte a Felügyelőbizottság tagjait, a ... it, az Alapítvány

Megköszönte, hogy elfogadták a meghívást és megállapította, hogy az ülésen a Felügyelőbizottság mindhárom tagja megjelent, így az ülés határozatképes. Az elnök megállapította, hogy a Felügyelőbizottság tagjai az ügyrendben foglaltaknak megfelelően a meghívó mellékleteként kézhez kapták a napirendi pontokhoz tartozó írásbeli anyagokat (tájékoztatókat).

tájékoztatta a Felügyelőbizottság tagjait, hogy a meghívóban meghatározott napirendi pontok elfogadására és megtárgyalására tesz javaslatot azzal a kiegészítéssel, hogy a napirendi pontok megtárgyalását megelőzően

gy rövid tájékoztatást ad az Alapítvány tevékenységére, gazdálkodására kiható lényegesebb jogszabályi változásokról. Az elnök javaslatára a Felügyelőbizottság a javasolt kiegészítéssel egyhangúlag, 3 „igen” szavazattal jóváhagyta az ülés napirendjét az alábbiak szerint:

- Napirend előtt: ....., az Alapítvány könyvvizsgálója tájékoztatója
1. Tájékoztató a kuratóriumi döntések alapítványi célokkal való összehangjáról  
Előterjesztő: .....
  2. Tájékoztató az Alapítvány 2015. I-III. negyedévi gazdálkodásáról  
Előterjesztő: .....
  3. Tájékoztató a Kuratórium által meghozott határozatokról  
Előterjesztő: .....
  4. Előterjesztés az Alapítvány Felügyelőbizottságának 2016. évi munkatervéről  
Előterjesztő: .....
  5. Egyebek

jelezte, hogy az ülés levezetése mellett vállalja a jegyzőkönyv-vezetési feladatokat is, így az elnök javaslatára a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „igen” szavazattal elfogadta jegyzőkönyvvezetőnek ... , jegyzőkönyv hitelesítőnek ... és ... t, mint a Felügyelőbizottság tagjait.

### Napirend előtt

..... köszöntötte a Felügyelőbizottság tagjait, az Alapítvány jelenlévő további tisztségviselőit és tájékoztatást adott arról, hogy az Országgyűlés elfogadta az ún. civil törvény módosítását, amely az alábbi lényegesebb változásokat tartalmazza:

1./ A törvény szerint adójogi szempontból nem volt egyértelmű a cél szerinti tevékenység meghatározása, illetőleg a tőkejuttatások könyvelése. A módosítás egyértelművé teszi, hogy az árfolyamnyereség, az osztalék, az ingatlan bérbeadásából származó bérleti díj bevétel és az ehhez közvetlenül kapcsolódó szolgáltatások cél szerinti tevékenységnek minősülnek.

2./ A törvénymódosításban meghatározásra került, hogy az alapítványok esetén jegyzett tőkének - a bejegyzés napjával – az alapító által rendelt vagyon minősül.

3./ A közvetített szolgáltatások elszámolása körében dönteni szükséges, hogy ezeket az alapítvány áthárítja vagy le kívánja-e adózni, illetőleg az adóarányosítás lehetősége is lényegesen szűkebb körre korlátozódik.

..... a Felügyelőbizottság képviseletében megköszönte a tájékoztatást. Ezt követően a jegyzőkönyv számára rögzítette, hogy ..... vizsgáló más irányú elfoglaltságára tekintettel 15 óra 08 perckor távozott a Felügyelőbizottság üléséről.

A Felügyelőbizottság megkezdte a napirendi pontok megtárgyalását.

### 1. napirendi pont

#### *Tájékoztató a kuratóriumi döntések alapítványi célokkal való összehangjáról*

..... ismertette, hogy a meghívó kiküldésével egyidejűleg valamennyi felügyelőbizottsági tag részére megküldésre került az Alapítvány Igazgatója által a napirendi ponthoz készített írásos tájékoztató, amellyel kapcsolatosan megnyitotta vitát és megkérdezte az Alapítvány Igazgatóját, hogy kívánja-e előzetesen a napirendi ponthoz tartozó anyagot szóban kiegészíteni.

..... jelezte, hogy az írásos tájékoztatóban előterjesztőként igyekezett a napirendi pont kapcsán minden releváns információt összefoglalni. Kiemelte, hogy a Kuratórium gondoskodik az Alapítvány céljainak megfelelő működésről, biztosítja az alapítványi vagyon gondos kezelését. Megemlítette, hogy a Kuratórium kifejezetten alapítványi célok megvalósítására kötött a New Wave Productions Kft-vel szerződést a Startup Nemzet elnevezésű projekt támogatására. Igazgató asszony jelezte, hogy – folyamatba épített kontrollként – az Alapítvánnyal szerződés viszonyban álló ügyvédi irodával a kapcsolattartás folyamatos volt, a szerződéstervezetek rendszeresen megküldésre kerülnek az iroda részére és más ügyekben is kér az Alapítvány állásfoglalást az ügyvédi irodától.

..... megkérdezte, hogy a felügyelőbizottsági tagok részéről az 1. napirendi ponttal kapcsolatosan van-e bármilyen észrevétel vagy javaslat, amelynek jegyzőkönyvbe foglalását kérik. Észrevétel, hozzászólás hiányában az elnök megköszönte a tájékoztatást és a napirendi pont vitáját lezárta. Ezt követően a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „igen” szavazattal a következő határozatot hozta:

**12/2015. (12.17.) számú felügyelőbizottsági határozat**

A Felügyelőbizottság megtárgyalta és a szóbeli kiegészítésekkel tudomásul vette a kuratóriumi döntések alapítványi célokkal való összhangjáról szóló tájékoztatót.

**2. napirendi pont**

***Tájékoztató az Alapítvány 2015. I-III. negyedévi gazdálkodásáról***

Először ismertette, hogy a meghívó kiküldésével egyidejűleg valamennyi felügyelőbizottsági tag részére megküldésre került az Alapítvány igazgatója által a napirendi ponthoz készített írásos tájékoztató, amellyel kapcsolatosan megnyitotta vitát és megkérdezte, mint Alapítványnak a tájékoztató szerinti gazdálkodási időszakban tevékenykedő, de időközben leköszönt igazgatóját, hogy kívánja-e előzetesen a napirendi ponthoz tartozó anyagot szóban kiegészíteni.

Az elhangzottakból kiderült, hogy az írásos tájékoztató a napirendi pont kapcsán minden releváns információt tartalmaz, ugyanakkor a Felügyelőbizottság munkájának elősegítése érdekében szóban röviden összefoglalta a tájékoztatóban foglaltakat. Ennek részeként kiemelte, hogy a 2015. I-III. negyedévi gazdálkodásban jelentős terv-tény eltérés nincs, a ráfordítások jellemzően alatta maradtak a tervszámoknak.

Az elhangzottakat annyival egészítette ki, hogy az Alapítvány bevételeit illetően az írásos tájékoztató összefoglalja az Alapítvány bérleti díj bevételeinek minősítését (cél szerinti, illetőleg vállalkozói bevétel) érintő jogszabályi változásokat és annak következményeit.

A tájékoztatóban foglaltakkal kapcsolatos hozzászólásában megjegyezte, hogy az alaptevékenység szerinti költségek, ráfordítások még a tervhez képest is rendkívül konzervatívan teljesültek, ezért a közvetett költségek aránya magasabb.

A hozzászólás alapján a Felügyelőbizottság tagjai egyetértettek azzal, hogy az alapítványi működés működési- szervezeti feltételeinek kialakítása és a hosszú távú alapítványi működés előkészületei mellett arányaiban mind a bevételek, mind a költség/ráfordítások tekintetében egyre inkább hangsúlyos szerepet kellene kapjon a cél szerinti működés.

Megkérdezte, hogy a felügyelőbizottsági tagok részéről a 2. napirendi ponttal kapcsolatosan van-e bármilyen észrevétel vagy javaslat, amelynek jegyzőkönyvbe foglalását kéri. További hozzászólás, észrevétel, javaslat hiányában az elnök megköszönte a tájékoztatót és a napirendi pont vitáját lezárta. Ezt követően a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „igen” szavazattal a következő határozatot hozta:

**13/2015. (12.17.) számú felügyelőbizottsági határozat**

A Felügyelőbizottság megtárgyalta és tudomásul vette az Alapítvány 2015. I-III. negyedévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót.

### 3. napirendi pont

#### *Tájékoztató a Kuratórium által meghozott határozatokról*

..... ismertette, hogy a meghívó kiküldésével egyidejűleg valamennyi felügyelőbizottsági tag részére megküldésre kerültek a Kuratórium által 2015. december 7-ig meghozott határozatok.

..... hozzászólásában tájékoztatta a Felügyelőbizottságot, hogy a meghozott kuratóriumi határozatok végrehajtásra kerültek.

..... megkérdezte, hogy a felügyelőbizottsági tagok részéről a 3. napirendi ponttal kapcsolatosan van-e bármilyen kérdés, észrevétel. Észrevétel, hozzászólás hiányában az elnök megköszönte a tájékoztatást és a napirendi pont vitáját lezárta. Ezt követően a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „igen” szavazattal a következő határozatot hozta:

#### 14/2015. (12.17.) számú felügyelőbizottsági határozat

A Felügyelőbizottság tudomásul vette a Kuratórium által meghozott határozatokról szóló tájékoztatót.

### 4. napirendi pont

#### *Előterjesztés az Alapítvány Felügyelőbizottságának 2016. évi munkatervéről*

..... ismertette, hogy a meghívó kiküldésével egyidejűleg előterjesztőként valamennyi felügyelőbizottsági tag rendelkezésére bocsátotta a Felügyelőbizottság 2016. évi munkatervének tervezetét. Szóbeli kiegészítésként ismertette azokat az elveket, amelyek alapján javaslatot tett a Felügyelőbizottság 2016. évi munkatervére. Javasolta, hogy a Felügyelőbizottság tematikusan (pl. szabályzatok, részesedésszerzések, ingatlan vásárlások) tekintse át az Alapítvány tevékenységét és gazdálkodását.

Ezt követően ..... kapcsolatosan megnyitotta a napirendi ponttal kapcsolatos vitát és megkérte a tagokat, hogy tegyék meg észrevételeiket, javaslataikat.

..... munkatervvel kapcsolatosan pontosításként jelezte, hogy a Pallas Athéné Kecskeméti Campus Zrt. elnevezése helyesen Kecskeméti Duális Oktatási Zrt.

..... megköszönte az észrevételt és megkérdezte, hogy a felügyelőbizottsági tagok részéről a 4. napirendi ponttal kapcsolatosan van-e bármilyen további észrevétel, javaslat. További észrevétel, hozzászólás hiányában az elnök a napirendi pont vitáját lezárta. Ezt követően a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „igen” szavazattal a következő határozatot hozta:

#### 15/2015. (12.17.) számú felügyelőbizottsági határozat

A Felügyelőbizottság megtárgyalta és a jegyzőkönyvbe foglalt pontosítással elfogadta a Pallas Athéné Domus Innovationis Alapítvány Felügyelőbizottságának 2016. évi munkatervét. A Felügyelőbizottság felhatalmazza a Felügyelőbizottság elnökét, hogy a pontosítás átvezetését követően a 2016. évi munkatervet aláírja.

**5. napirendi pont**

***Egyebek***

megkérdezte, hogy a felügyelőbizottsági tagok részéről vagy az Alapítvány Igazgatója részéről van-e olyan téma, tájékoztatás, amelyet a napirendi pont keretében ismertetni kívánnak. Hozzászólás hiányában az elnök a napirendi pont vitáját lezárta.

Ezt követően  
berekesztette.

megköszönte a részvételt és a Felügyelőbizottság ülését

Jegyzőkönyv lezárva 15 óra 32 perckor  
k. m. f.

