

**MOVE BÉTA REHABILITÁCIÓS IPARI ÉS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT
KÖZHASZNÚ KFT.**

(8200 Veszprém, Stromfeld A. u. 9. E. 5/13.)

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉSE

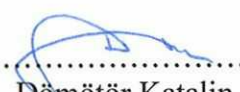
2010. december 31.

Mellékletek:

- I. Számviteli beszámoló
- II. Költségvetési támogatás felhasználása
- III. Vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás
- IV. Cél szerinti juttatások kimutatása
- V. A központi költségvetési szervtől, a helyi önkormányzattól és egyéb támogatóktól kapott támogatás mértéke és összege
- VI. A szervezet vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások értéke illetve összege és adatai
- VII. A közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámoló

Kelt: Veszprém, 2011. május 13.

MOVE BÉTA NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.
8200 Veszprém, Stromfeld A. u. 9/E 5/13.
Cégl.: 19-09-511684
Adószám: 22225744-2-19

.....

Dömötör Katalin
ügyvezető igazgató

I. sz. melléklet**Általános rendelkezések:**

A közhasznú nonprofit gazdasági társaságok alanyai a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek (számviteli törvény). A számviteli feladataikat a számviteli törvény előírásai illetve a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvény előírásai határozzák meg. Fenti jogszabályok szabályozzák – többek között – a közhasznú szervezetek nyilvántartási kötelezettségének módját, formáját, a beszámoló formáját, tartalmát, nyilvánosságra hozatalát, közzétételét, a könyvvizsgálati kötelezettséget, a könyvviteli szolgáltatás képesítési feltételeit.

Az említett feladatokkal kapcsolatos előírások a Move Béta Rehabilitációs Ipari és Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft - re a következők:

A működésről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről a naptári év könyveinek lezárását követően december 31.-i fordulónappal, illetve a megszűnés napjával beszámolót kell készíteni.

A beszámoló formáját a végzett tevékenység (vállalkozási, nem vállalkozási, cél szerinti, közhasznú), az éves bevétel nagysága, valamint a könyvvezetés rendszere határozza meg.

Ha a közhasznú jogállásúnak minősülő szervezet (közhasznú szervezet) – választása alapján – a számviteli törvény szerinti egyszerűsített éves beszámolót készít, köteles a számviteli rendeletben szereplő közhasznú egyszerűsített éves beszámoló szerinti eredménykimutatást is elkészíteni.

A számviteli rendeletben szabályozott beszámoló kettős könyvvitel esetén egyszerűsített éves beszámoló, amelynek részei egyszerűsített mérleg és eredménykimutatás, közhasznú eredménykimutatás.

Az egyszerűsített beszámolóban minden tételnél fel kell tüntetni az előző naptári év megfelelő adatát. Amennyiben az ellenőrzés, önellenőrzés az előző év(ek) egyszerűsített beszámolójában, - a számviteli törvény szerint – jelentősebb hibát állapított meg, az előző

év(ek)re vonatkozó módosításokat a beszámoló minden tételénél az előző év adatai mellett be kell mutatni, azok nem képezik a tárgyévi eredménykimutatás részét.

A számviteli törvény alkalmazásában jelentősebb összegű a hiba (Tv. 3. § (3) bekezdés 3. pontja), ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzés, az önellenőrzés során, az egy adott évet érintően megállapított hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a szervezet számviteli politikájában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentősebb összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során – ugyanazon évet érintő – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő- csökkentő értékének (előjel független) összege eléri az adott év mérleg főösszegének 2 százalékát illetve, ha a mérleg főösszeg 2 százalék meghaladja az 500 millió forintot.

A könyvvezetés a kettős könyvvitel rendszerében, magyar nyelven, forintban történhet.

A Move Béta Nonprofit Közhasznú Kft. számviteli politikája:

A számviteli törvényben foglalt alapelveknek és a sajátosságoknak figyelembe vételével a Move Béta Nonprofit Közhasznú Kft. elkészítette az alábbiak szerint számviteli politikáját, annak tükrében, hogy a számviteli politikájának tartalmaznia kell mindazt, ami a megbízható és valós kép biztosítását szolgálja.

A számviteli politikában rögzítésre kerültek azon módszerek és eljárások összessége, amelyek a számviteli törvény előírásainak gyakorlati végrehajtásához szükségesek.

A számviteli politika részei:

- az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata
- az eszközök és források értékelési szabályzata
- a pénzkezelési szabályzat
- egyéb szabályzatok (befektetési szabályzat, leltározási szabályzat)

Eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata

E szabályzat elkészítésének célja: a közhasznú beszámoló részét képező mérleg tételeit alátámasztó, tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazza a mérleg fordulónapján meglévő eszközöket és forrásokat, mennyiségben és értékben.

A Kft. a nyilvántartást évközben, folyamatosan, mennyiségben és értékben vezeti egyedi nyilvántartó lapokon idősorosan. A Kft. minden év december 31-én, minden eszközcsoportról tényleges mennyiségi leltárfelvételt készít, külön részletezve a nagy értékű, több év alatt leírandó eszközöket és az egyösszegben költségként elszámolt eszközöket.

Az eszközök és források értékelési szabályzata

Az eszközök és források értékelési szabályzatában rögzítésre került, hogy a Kft. az amortizációs politikában a Társasági adó törvény mellékletében meghatározott leírási kulcsokat alkalmazza, valamint a törvényben kis értékű eszközöket azonnal, költségként elszámolja.

Az eszközök beszerzési költségébe tartozó tételek: az eszközök megszerzése, üzembe helyezése érdekében felmerült, az eszközökhöz egyedileg hozzákapcsolható költségek.

Önköltségszámítási szabályzat

Ezt a szabályzatot a Kft nem készítette el, kettős könyvvitelt vezet, végez vállalkozási tevékenységet, de nincs saját előállítású eladásra szánt terméke.

Pénzkezelési szabályzat

A pénzkezelési szabályzat elkészítése fontos a pénzforgalom rögzítése miatt. A Kft. központi pénztára, a Támogató Szolgálatok házi pénztára és a bankszámlája feletti rendelkezési jogot a Kft. mindenkori ügyvezető igazgatója gyakorolja.

Selejtezési szabályzat

A selejtezés során külön jegyzőkönyv készül a selejtezés menetéről. Selejtezésnek minősül a felesleges vagyontárgy, az esetleges megsemmisítés, a megrongálódott vagy használhatatlanná vált vagyontárgy illetve eltulajdonított vagyontárgy, eszköz nyilvántartásából való kivételezése.

Egyéb számvitel-politikai döntések

- a Kft. közhasznú beszámolót készít a 2010-as adóvére, mivel rendelkezik a közhasznú minősítéssel.
- A közhasznú tevékenység bevételeként, ráfordításaként a közhasznú szervezetekről szóló törvényben megfogalmazott, a szervezet alapszabályában nevesített közhasznú tevékenységek adatai szerepelnek, figyelemmel a társasági adóról szóló 6. számú mellékletében foglaltakat is.
- A szervezet analitikus nyilvántartásai úgy lettek kialakítva, hogy a működéshez kapcsolódó bérköltség, tiszteletdíjak, a megbízási díjak, a személyi jellegű egyéb kifizetések, a közterhek és a közhasznú szervezet által nyújtott támogatások összege külön-külön is megállapítható.
- A beszámoló alátámasztására szolgáló könyvvezetésként kettős könyvvitelt vezet
- A kettős könyvvitelt számítógépes nyilvántartás útján a Move-Omega Kft.-vel végezteti.
- A pénzforgalmi könyvvitel számszerű egyezőségének ellenőrzési időpontjaként minden hónap utolsó napját jelöli ki.
- A Kft. könyvvizsgálati kötelezettségét a választott könyvvizsgáló látja el.
- A beszámolóval egyidejűleg a közhasznú törvény szerinti közhasznú jelentést is kell készíteni.

A Kft a számviteli politika kialakítása során figyelembe vette, hogy olyan számviteli rendszer funkcionáljon, amely alapján megbízható és valós információt tartalmazó beszámoló állítható össze és egyidejűleg az a vezető döntések számára is alkalmas információkat szolgáltatson, mindezek mellett megfeleljen a 2000. évi C. törvény a számvitelről 14.§ - ban rögzített számviteli alapelveknek.

II. sz. melléklet**Kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról**

A Move Béta Nonprofit Közhasznú Kft. 2010. évben a támogató szolgálatok működtetésére összesen **104.644 ezer** Ft támogatást kapott.

A Kft-nek 2010. évben a fenti normatív támogatást nyújtotta a Foglalkoztatási és Szociális Hivatal a Magyar Államkincstáron keresztül folyósítva. A Kft. a költségvetési normatívát működési költségeire fordította, melyről köteles elszámolni a Támogató Szolgálatonkénti illetékes Regionális Igazgatóságokkal illetve a Foglalkoztatási és Szociális Hivatallal.

III. sz. melléklet**Kimutatás a vagyon felhasználásáról 2010**

Induló tőke

Ebből: törzstőke bank	152.778
törzstőke apport	347.222

Saját tőke összesen: **500.000**

A kft. 2010.03.17-ei hatállyal a jegyzett tőkét taggyűlési határozat alapján a negatív eredménytartalék ellentételezésére 3.000.000,- Ft-ról 500.000,- Ft-ra szállította le.

Tárgyi eszközök készletének változása:

2010. évi nyitó	3.122.928
Beszerzés	4.481.239
Tárgy évi értékcsökkenés	2.144.866
2010. 12. 31-i tárgyi eszköz érték	5.459.301

2010. évi bevételek:

- normatíva	104.643.600
- bértámogatás	6.581.259
- közhasznú tevékenység	10.233.390
- bankkamat	12.472,39
- egyéb közhasznú bevétel	15.581
- vállalkozási tevékenység	786.447
Bevételek összesen:	122.272.749,39

2010. évi kiadások:

- anyag jellegű ráfordítások	35.238.198
------------------------------	------------

- személyi jellegű ráfordítások	65.368.004
- egyéb ráfordítások	140.024
- értékcsökkenés elszámolása	2.144.866
- fizetendő kamat	0
- szervezet által nyújtott támogatás	100.000

Kiadások összesen: 102.991.092

2010. jan. 01-i	pénztár egyenleg:	1.040.450
	bank egyenleg:	4.947.720,13

2010. dec. 31-i	pénztár egyenleg:	864.675
	bank egyenleg:	7.583.858,52

Pénzeszközök összesen: 8.448.533,52

IV. sz. melléklet

Nem pénzbeli támogatásként a közhasznú tevékenységről szóló tartalmi beszámoló keretében a fogyatékossgal élő személyek életvitelének megkönnyítése érdekében a számviteli beszámolóban kimutatott anyag, bér és egyéb költségek merültek fel.

Pénzbeli támogatásként 2010. októberében a Pápai Egyesített Szociális Intézmény Fogyatékosok Nappali Intézményének működési költségeit támogattuk 50.000,- Ft-tal, illetve az iszapkatasztrófa sújtotta devecseri ellátottunkat, Ludvig Mercédeszt támogattuk szintén 50.000,- Ft-tal.

Szolgáltatásaink a közhasznú tevékenység keretén belül:Információnyújtás, tanácsadás (ingyenes)

- jogszabályok által biztosított támogatási lehetőségek megismertetése (rokkantnyugdíj, járadék, emelt összegű családi pótlék, fogyatékos támogatás, stb.)
- gyógyászati segédeszközök beszerzése
- mentális gondozás
- érdekképviselői szervek bemutatása

A személyi segítség jövedelemfüggő térítés ellenében történik.

A személyi szállítás térítési díja szociálisan rászorult esetében 70 Ft/km, szociálisan nem rászorult esetében 75 Ft/km.

A személyi segítség és személyi szállítás térítésen felüli költsége a Kft - t terheli.

V. sz. melléklet**Kimutatás a költségvetés alrendszerétől kapott támogatásokról 2010.**

<i>Támogatás megnevezése</i>	<i>Támogatás célja</i>	<i>Támogatás összege</i>
Pénzbeli	bértámogatás	6.581.259

A Move Béta Nonprofit Közhasznú Kft. a Megyei Munkaügyi Központtól kapott támogatásokat a támogatások célja szerint használta fel.

VI. sz. melléklet**A Move Béta Nonprofit Közhasznú Kft. vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások kimutatása:**

A KTV. értelmező rendelkezései között kerülnek meghatározásra, hogy a közhasznú szervezet vezető tisztségviselőjének minősül:

„...a közhasznú, a kiemelkedően közhasznú minősítésű szervezetként nyilvántartásba vett szervezet munkaviszonyban vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban álló, a létesítő okirat szerinti egyszemélyi felelős vezetői feladatot ellátó személyt nevesíti...”

Ilyen személy a társaság ügyvezető igazgatója. A Felügyelő bizottság tagjai nem állnak a Kft-vel munkaviszonyban, munkájukat ingyen és bérmentve társadalmi munkában végzik.

Kimutatás a vezető tisztségviselőknél nyújtott juttatásokról:

A Kft. taggyűlése 2010.10.25-i hatállyal új ügyvezető igazgatót választott Dömötör Katalin személyében, valamint ugyanezen időponttal áttette székhelyét Veszprémbe.

Ügyvezető igazgatónak nyújtott juttatások összesen:

Megnevezés	Előző évi összeg	Tárgyévi összeg	Eltérés Ft-ban +	Eltérés Ft-ban -
Bér	639.999	933.810	293.811	-
Tiszteletdíj	-	-	-	-
Ktg. térítés	-	155.993	155.993	-
Megbízási díj	-	-	-	-
Foly. Kölcsön teljes összege	-	-	-	-
- mérleg készit. fent álló tartozás	-	-	-	-
- a visszafiz. összege	-	-	-	-
- a fiz. Kamat	-	-	-	-
Természetbeni juttatás	-	70.000	70.000	-
Egyéb (gk.) juttatás	-	-	-	-
ÖSSZESEN:	.639.999	.	.	-

VII. sz. melléklet**Közhasznú tevékenység rövid beszámolója:**

A támogató szolgálatok célja a fogyatékossgal élő személyek életvitelének megkönnyítése.

Szolgáltatásaink:

- jogszabályok által biztosított támogatási lehetőségek megismertetése
(rokkantnyugdíj, járadék, emelt összegű családi pótlék, fogyatékos támogatás stb.)
- gyógyászati segédeszközök beszerzése
- mentális gondozás
- érdekképviseleti szervek bemutatása
- lakáson belüli és ház körüli ellátás
(takarítás, mosás)
- rehabilitációs feladatok ellátása
(mozgatás, sétáltatás, segédeszközök használatának betanítása, kísérés, útvonal betanítás)
- szállítás az ellátási területen belül és kívül egyaránt
- szállítás egészségügyi és szociális szolgáltatókhoz
- szállítás kulturális és egyéb szolgáltatókhoz

A közhasznú tevékenység igazolására a gondozási naplók és menetlevelek szolgálnak, melyek idősorosan tartalmazzák az elvégzett munkát.

Statistikai számjel:

2 2 2 2 5 7 4 4 8 8 1 0 5 7 2 1 9

Cégjegyzék száma :

1 9 - 0 9 - 5 1 1 6 8 4 3 1

A közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása a kettős könyvvitelt vezető közhasznú egyéb szervezetnél

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2010. 12. 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	C	d	E
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	109. 233		121. 487
	1.Közhasznú célú működésre kapott támogatás	100. 804		111. 226
	a) alapítótól			
	b) központi költségvetésből	95. 500		104. 644
	c) helyi önkormányzattól			
	d) egyéb	5. 304		6. 582
	2.Pályázati úton elnyert támogatás			
	3.Közhasznú tevékenységből származó bevétel	8.207		10. 233
	4.Tagdíjból származó bevétel			
	5.Egyéb bevétel	222		28
B.	Vállalkozási tevékenység bevétele	1. 096		786
C.	Összes bevétel (A+B)	110. 329		122. 273

Statistikai számjel:

2 2 2 2 5 7 4 4 8 8 1 0 5 7 2 1 9

Cégjegyzék száma :

1 9 - 0 9 - 5 1 1 6 8 4 3 2

**A közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
a kettős könyvvitelt vezető közhasznú egyéb szervezetnél**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2010. 12. 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	C	d	E
D.	Közhasznú tevékenység ráfordításai	87. 224		101. 136
	Anyagjellegű ráfordításai	25. 007		34. 960
	Személyi jellegű ráfordítások	57. 640		63. 791
	Értécsökkenési leírás	782		2. 145
	Egyéb ráfordítások	49		140
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3. 746		
	Rendkívüli ráfordítások			100
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	1. 800		1. 855
	Anyagjellegű ráfordítások	246		278
	Személyi jellegű ráfordítások	1.554		1.577
	Értécsökkenési leírás			
	Egyéb ráfordítások			
	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
	Rendkívüli ráfordítások			
F.	Összes ráfordítás (D+E)	89. 024		102. 991
G.	Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	-704		-1. 069
H.	Adófizetési kötelezettség	0		0
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény (B-E)	-704		-1. 069
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	22. 009		20. 351

Statistikai számjel:

2 2 2 2 5 7 4 4 8 8 1 0 5 7 2 1 9

Cégjegyzék száma :

1 9 - 0 9 - 5 1 1 6 8 4 3 3

A közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása a kettős könyvvitelt vezető közhasznú egyéb szervezetnél

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2010. 12. 31. (év/hó/nap)

Tájékoztató adatok

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
A.	Személyi jellegű ráfordítások	59. 194		65. 368
	1. Bérkölttség	43. 681		49. 528
	Ebből: - megbízási díjak			
	- tiszteletdíjak			
	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	1. 674		2. 657
	3. Bérjárulékok	13. 839		13. 183
B.	A szervezet által nyújtott támogatások			100

Kelt: Veszprém, 2011. május 13.

MOYE BÉTA NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.
8200 Veszprém, Strómatyán A. u. 9/E 5/13.
Cégg.: 19-09-011684
Adószám: 23225744-2-19

.....
Dömötör Katalin
ügyvezető igazgató