

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

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

**KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉSE**

**2011. 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, 2012. május 11.

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.

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)

**Eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata**

E szabályzat elkészítésének célja: a közhasznú beszámoló részét képező mérleg tételeit alátámasztó, tételeken, 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. mindenkorai ügyvezető igazgatója és cégvezetője gyakorolja.

**Selejtezési szabályzat**

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

**Egyéb számvitel-politikai döntések**

- a Kft. közhasznú beszámolót készít a 2011-es 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 végzi.
- 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.

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

A Move Béta Nonprofit Közhasznú Kft. 2011. évben a támogató szolgálatok működtetésére összesen **96.090 ezer Ft** támogatást kapott.

A Kft-nek 2011. 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 2011**

## Induló tőke

Ebből: törzstőke bank	152. 778
törzstőke apport	347. 222

**Saját tőke összesen: 500. 000**

**Tárgyi eszközök készletének változása:**

2011. évi nyitó	5. 459. 301
Beszerezés-értékesítés	11. 029. 326
Tárgy évi értékcsökkenés	3. 479. 433
2011.12.31-i tárgyi eszköz érték	<b>13. 009. 194</b>

**2011. évi bevételek:**

- normatíva	96. 090. 000
- bértámogatás	5. 391. 750
- közhasznú tevékenység	12. 354. 214
- bankkamat	20. 638
- egyéb közhasznú bevétel	278. 708
- vállalkozási tevékenység	2. 573. 857
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>116. 709. 167</b>

**2011. évi kiadások:**

- anyag jellegű ráfordítások	39. 105. 320
- személyi jellegű ráfordítások	70. 037. 177
- egyéb ráfordítások	1. 471. 115

- értékcsökkenés elszámolása	3. 479. 433
- fizetendő kamat	0

**Kiadások összesen: 114. 093. 045**

2011. január 1-i	pénztár egyenleg:	864. 675
	bank egyenleg:	7. 583. 858,52

2011. december 31-i	pénztár egyenleg:	361. 430
	bank egyenleg:	11. 642. 811,82

**Pénzeszközök összesen: 12. 004. 241,82**

**IV. sz. melléklet**

Nem pénzbeni 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.

**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 80 Ft/km, szociálisan nem rászorult esetében 90 Ft/km.

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



**V. sz. melléklet****Kimutatás a költségvetés alrendszerétől kapott támogatásokról 2011.**

<i>Támogatás megnevezése</i>	<i>Támogatás célja</i>	<i>Támogatás összege</i>
Pénzbeli	bértámogatás	5. 391. 750

A Move Béta Nonprofit Közhasznú Kft. a Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjától 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 anyagi ellenszolgáltatás nélkül társadalmi munkában végzik.

**Kimutatás a vezető tisztségviselőknek 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:

<b>Megnevezés</b>	<b>Előző évi összeg</b>	<b>Tárgyévi összeg</b>	<b>Eltérés Ft-ban +</b>	<b>Eltérés Ft-ban -</b>
Bér	933.810	4.550.001	3.616.191	-
Tiszteletdíj	-	-	-	-
Ktg. térítés	155.993	304.808	148.815	-
Megbízási díj	-	-	-	-
Foly. Kölcsön teljes összege	-	-	-	-
- mérleg készít. fent álló tartozás	-	-	-	-
- a visszafiz. összege	-	-	-	-
- a fiz. Kamat	-	-	-	-
Természetbeni juttatás	70.000	-	-	70.000
Egyéb (gk.) juttatás	-	-	-	-
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>1.159.803</b>	<b>4.854.809</b>	<b>3.765.006</b>	<b>70.000</b>

**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.

Statisztikai 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: 2011. 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
<b>A.</b>	<b>Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>121. 487</b>		<b>114.135</b>
	1.Közhasznú célú működésre kapott támogatás	111. 226		101.482
	a) alapítótól			
	b) központi költségvetésből	104. 644		96.090
	c) helyi önkormányzattól			
	d) egyéb	6. 582		5.392
	2.Pályázati úton elnyert támogatás			
	3.Közhasznú tevékenységből származó bevétel	10. 233		12.354
	4.Tagdíjból származó bevétel			
	5.Egyéb bevétel	28		299
<b>B.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>786</b>		<b>2.574</b>
<b>C.</b>	<b>Összes bevétel (A+B)</b>	<b>122. 273</b>		<b>116.709</b>

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: 2011. 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
<b>D.</b>	<b>Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>101. 136</b>		<b>111.260</b>
	Anyagjellegű ráfordításai	34. 960		38.670
	Személyi jellegű ráfordítások	63. 791		68.926
	Értékcsökkenési leírás	2. 145		3.479
	Egyéb ráfordítások	140		185
	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
	Rendkívüli ráfordítások	100		
<b>E.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>	<b>1. 855</b>		<b>2.833</b>
	Anyagjellegű ráfordítások	278		435
	Személyi jellegű ráfordítások	1.577		1.112
	Értékcsökkenési leírás			
	Egyéb ráfordítások			1.286
	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
	Rendkívüli ráfordítások			
<b>F.</b>	<b>Összes ráfordítás (D+E)</b>	<b>102. 991</b>		<b>114.093</b>
<b>G.</b>	<b>Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)</b>	<b>-1. 069</b>		<b>-259</b>
<b>H.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>I.</b>	<b>Tárgyévi vállalkozási eredmény (B-E)</b>	<b>-1. 069</b>		<b>-259</b>
<b>J.</b>	<b>Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>20. 351</b>		<b>2.875</b>

Statisztikai 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: 2011. 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
<b>A.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>65. 368</b>		<b>70.038</b>
	1. Bérkölttség	49. 528		53.682
	Ebből: - megbízási díjak			
	- tiszteletdíjak			
	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2. 657		2.693
	3. Bérjárulékok	13. 183		13.663
<b>B.</b>	<b>A szervezet által nyújtott támogatások</b>	<b>100</b>		<b>0</b>

Kelt: Veszprém, 2012. május 11.

Dömötör Katalin  
ügyvezető igazgató