

# KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

**Herceghalomi Mozgáskorlátozottak Egyesülete**

2014

egyszerűsített éves beszámolójához

2015. március 20.



*Herceghalomi Mozgáskorlátozottak Egyesülete*

a vállalkozás vezetője (képviselője)

## I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

A cég teljes neve:	Herceghalomi Mozgáskorlátozottak Egyesülete
Alapítás időpontja:	2012.06.26
Törzstőke összege:	- Ft
A társaság fő tevékenysége:	Szociális tevékenység
Székhelye:	2053 Herceghalom, Kozáromi út 27.
Statisztikai létszám	0

## II: SZÁMVITELI POLITIKA

A társaság tevékenysége során a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetére kiható eseményekről a kettős könyvvitel rendszerében folyamatosan nyilvántartásokat vezet.  
A könyvelés pénzneme Forint.

A társaság devizában, valutában felmerült bevételeit, költségeit és ráfordításait a teljesítés napján érvényes MNB árfolyamon forintossítva számolja el.

A társaság Számviteli Politikája szerint jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-főösszegének 2 százalékát.  
A valutában, devizában felmerült külföldi követelések és kötelezettségek év végi értékelésekor nem jelentős hatásnak az minősíthető, amelynek összevont mértéke nem haladja meg a 250 ezer forintot.

A társaság megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának azt minősíti, ha a megállapítások következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 százalékkal változik (nő vagy csökken).

A társaság beszámolási kötelezettségének a Számviteli Törvény által biztosított lehetőséggel élve Egyszerűsített éves beszámoló készítésével tesz eleget.

A mérlegkészítés időpontja: 2015. március 20.

A társaság a mérleget a Számviteli Törvény 1. számú mellékletében meghatározott "A" változat szerint készíti, míg az eredménykimutatás alapjául a Törvény 2. számú mellékletében meghatározott "A" változat (összköltség eljárás) szolgál. A mérleg és az eredménykimutatásban összevont tételek és újonnan felvett tételsorok nem szerepelnek.

Az egyszerűsített éves beszámolójának összeállításakor a számviteli alapelvektől nem tért el. A beszámoló elkészítésekor a vállalkozás folytonosságának alapelve mellett az óvatosság és a valódiság elveit tartotta szem előtt.

Az éves zárás és a mérlegkészítés időpontja között a cég helyzetét módosító lényegi információk nem merültek fel.

## Eszközök és források értékelése

A társaság a Számviteli Törvény előírásainak megfelelően a birtokában levő eszközöket, valamint kötelezettségeit az egyedi értékelés elve szerint a könyvvezetés és a beszámoló elkészítése során egyedileg rögzíti és értékeli.

A társaság a tulajdonában levő befektetett eszközöket beke-rülési értéken tartja nyilván.

A társaság nem él az értékhelyesbítés, valamint a valós értéken való értékelés lehetőségével.

A társaság az immateriális javak és a tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a Számviteli Törvény rendelkezéseinek megfelelően felosztja azokra az évekre, amelyekben ezeket az eszközöket használni fogja.

A társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzési, előállítási költségét az üzembe helyezés napjától időarányosan, havonta számolt értékcsökkenési leírással csökkenti, illetve minden 100.000 Ft alatti beszerzési értékű szellemi termék és tárgyi eszköz bruttó értékét a használatba vételkor egy összegben elszámolja értékcsökkenési leírásként

Terv szerinti értékcsökkenést a nagy értékű befektetett eszközöknél az alábbi kulcsok szerint számolja el:

Megnevezés	(év)	Kulcs (%)
Vagyoni értékű jogok	6	16
Szellemi termékek	3	33
Egyéb immateriális javak	5	20
Épületek	50	2
Építmények	33	3
Gépek, berendezések és felszerelések (kivéve a számítástechnikai és az ügyviteli eszközöket)	7	14,5
Számítástechnikai és ügyviteli eszközök (irodai gépek)	3	33
Bútorok: - 100 ezer Ft értékhatár alatt	1	100
- 100 ezer Ft értékhatár felett	7	14,5
Járművek	5	20

### III: ÉRTÉKELES

A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét az alábbi mutatók jellemzik:

A mutató		Tény
megnevezése	számítása	%
1. Tárgyi eszközök aránya	Tárgyi eszközök / Összes eszköz	41,13%
2. Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök / Összes eszköz	58,87%
3. Tőkeellátottság	Saját tőke / Összes forrás	100,00%
4. Források aránya	Kötelezettségek / Összes forrás	0,00%
5. Likviditás	Forgóeszközök / Rövid lej. köt.	#ZÉRÓOSZTÓ!
6. Árbevétel arányos jövedelmezőség	Adózott eredmény / Nettó árbevétel	#ZÉRÓOSZTÓ!
7. Eszköz arányos jövedelmezőség	Adózott eredmény / Összes eszköz	45,02%

### IV. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A mérlegben össze nem hasonlítható adatok nem szerepelnek.

#### Követelések összetétele

Vevői követelések	- Ft
NAV Tülfizetés	- Ft
Egyéb követelés	- Ft
<b>Összesen</b>	<b>- Ft</b>

#### Kötelezettségek összetétele

Szállítói tartozás	- Ft
NAV tartozás	- Ft
Egyéb tartozás	- Ft
<b>Összesen</b>	<b>- Ft</b>

#### Passzív időbeli elhatárolás

2015.évi tagdíj	- Ft
Rezsi	- Ft
Egyéb	- Ft
<b>Összesen</b>	<b>- Ft</b>

#### Aktív időbeli elhatárolás

Bevételek elhatárolása	- Ft
Egyéb elhatárolás	- Ft
<b>Összesen</b>	<b>- Ft</b>

W



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Törvényszék:

13 Budapest Környéki Törvényszék

Tárgyév:

2 0 1 4

Beküldő adatai (akinek az ügyfélkapuján keresztül a kérelem beküldésre kerül)

	Előtag	Családi név	Első utónév	További utónevek
Viselt név:		Lékáné Szegedi	Borbála	
Születési név:		Szegedi	Borbála	
Anyja neve:		Pataki	Erzsébet	
Születési ország neve:	Magyarország			
Születési település neve:	Ramocsaháza			
Születési ideje:	1 9 5 5 - 0 4 - 2 7			

Szervezet neve:

Herceghalomi Mozgáskorlátozottak Egyesülete

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 2 0 5 3 Település: Herceghalom

Közterület neve: Kozáromi Közterület jellege: út

Házszám: 27 Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

Bejegyző határozat száma: 4 PK. 6 0 1 6 6 / 2 0 1 2 / 4

Nyilvántartási szám: 1 3 - 0 1 - 1 8 2 6

Szervezet adószáma: 1 8 3 3 4 3 2 0 - 1 - 1 3

Képviselő neve: Lékáné Szegedi Borbála

Képviselő aláírása: *Lékáné Szegedi Borbála*

Keltezés:

Herceghalom 2 0 1 5 - 0 3 - 1 9





A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

Herceghalmi Mozgáskorlátozottak Egyesülete

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>			
A. Befektetett eszközök			95
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök			95
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	127		136
I. Készletek			
II. Követelések			
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	127		136
C. Aktív időbeli elhatárolások			
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>127</b>		<b>231</b>
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>			
D. Saját tőke	127		231
I. Induló tőke/jegyzett tőke			
II. Tőkeváltozás/eredmény	56		127
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	71		104
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek			
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek			
G. Passzív időbeli elhatárolások			
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>127</b>		<b>231</b>

Kitöltő verzió:2.64.0 Nyomtatvány verzió:5.2

Nyomtatva: 2015.03.30 11.24.40

*Handwritten signature*



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

Herceghalomi Mozgáskorlátozottak Egyesülete

Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele									
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	552		998				552		998
- tagdíj, alapítótól kapott befizetés	91		118				91		118
- támogatások	461		880				461		880
- adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei									
5. Rendkívüli bevételek									
ebből:									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások									
A. Összes bevétel (1+2+3+4+5)	552		998				552		998
ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
6. Anyagjellegű ráfordítások	453		532				453		532
7. Személyi jellegű ráfordítások	26		143				26		143
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	0						0		
8. Értékcsökkenési leírás	2		219				2		219
9. Egyéb ráfordítások									
10. Pénzügyi műveletek ráfordításai									

Nyomtatva: 2015.03.30 11.24.40

Kitöltő verzió:2.64.0 Nyomtatvány verzió:5.2

Handwritten signature



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

Herceghalmi Mozgáskorlátozottak Egyesülete

Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása 2.

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
11. Rendkívüli ráfordítások									
B. Összes ráfordítás (6+7+8+9+10+11)	481		894				481		894
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	481		894				481		894
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	71		104				71		104
12. Adófizetési kötelezettség									
D. Adózott eredmény (C-12)	71		104				71		104
13. Jávahagyott osztalék									
E. Tárgyévi eredmény (D-13)	71		104				71		104
<b>Tájékoztató adatok</b>									
A. Központi költségvetési támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás			538						538
C. Az Európai Unió strukturális alapjából, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Normatív támogatás									
E. A személyi jövedelamadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt összeg									
F. Közszolgáltatási bevétel									

Könyvvizsgálói záradék

Igen

Nem

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Nyomtatva: 2015.03.30 11.24.40

Kitöltő verzió:2.64.0 Nyomtatvány verzió:5.2

42





A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

1. Szervezet azonosító adatai

1.1 Név

Herceghalomi Mozgáskorlátozottak Egyesülete

1.2 Székhely

Irányítószám: 2053 Település: Herceghalom

Közterület neve: Kozáromi Közterület jellege: út

Házzszám: 27 Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Bejegyző határozat száma: 4.PK.60166 / 2012 / 4

1.4 Nyilvántartási szám: 13-01-1826

1.4 Szervezet adószáma: 18334320-1-13

1.6 Képviselő neve: Lékáné Szegedi Borbála

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Herceghalomi mozgásfoglyatékos (mozgássérült, mozgáskrosodott) emberek rehabilitációjának, önálló életvitelük, emberi és állampolgári jogaik érvényesülésének elősegítése, érdekeinek érvényesítése, védelme, képviselete, életminőségük javítása az egyéni erőfeszítések összefogásával és a társadalmi környezet, tevéleges anyagi és erkölcsi támogatásával.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: társadalmi esélyegyenlőség elősegítése

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 2011. évi CLXXXIX. törvény

1998. évi XXVI. törvény

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: mozgáskorlátozott tagok és más helyi lakosok

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 479

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

ügyfélszolgálati rendszer kialakítása, jogi segítségnyújtás működtetése. Havi rendszerességgel klubnap működtetése, előadások lebonyolítása. Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás igénybe vételi lehetőségének ismertetése. Gyógyászati segédeszköz kölcsönzé. Egyéni szükségletekhez szabva segítségnyújtás. Szabadidős tevékenységek. 2014-ben összesen 103 ügyben nyújtottunk konkrét segítséget tanjainknak

Nyomatva: 2015.03.30 11.24.40

Kitöltő verzió:2.64.0 Nyomtatvány verzió:5.2

Handwritten signature



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

Herceghalomi Mozgáskorlátozottak Egyesülete

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

4.1	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
		894	tevékenység működtetése
4.2	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
4.3	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	<b>Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (összesen)</b>	<b>894</b>	
	<b>Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (mindösszesen)</b>	<b>894</b>	

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)</b>		
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)</b>		

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
		0	0
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
<b>A.</b>	<b>Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kitöltő verzió:2.64.0 Nyomtatvány verzió:5.2

Nyomtatva: 2015.03.30 11.24.41

kel



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

Herceghalomi Mozgáskorlátozottak Egyesülete

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)		Tárgyév (2)	
<b>B. Éves összes bevétel</b>		552		998
ebből:				
<b>C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg</b>				
<b>D. Közszolgáltatási bevétel</b>				
<b>E. Normatív támogatás</b>				
<b>F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás</b>				
<b>G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]</b>		552		998
<b>H. Összes ráfordítás (kiadás)</b>		481		894
<b>I. Ebből személyi jellegű ráfordítás</b>		26		143
<b>J. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>		481		894
<b>K. Adózott eredmény</b>		71		104
<b>L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)</b>				2
<b>Erőforrás ellátottság mutatói</b>	<b>Mutató teljesítése</b>			
	<b>Igen</b>		<b>Nem</b>	
<i>Ectv. 32. § (4) a) <math>[(B1+B2)/2 &gt; 1.000.000, - Ft]</math></i>	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	
<i>Ectv. 32. § (4) b) <math>[K1+K2 \geq 0]</math></i>	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
<i>Ectv. 32. § (4) c) <math>[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]</math></i>	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	
<b>Társadalmi támogatottság mutatói</b>	<b>Mutató teljesítése</b>			
<i>Ectv. 32. § (5) a) <math>[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]</math></i>	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	
<i>Ectv. 32. § (5) b) <math>[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]</math></i>	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
<i>Ectv. 32. § (5) c) <math>[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]</math></i>	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	

Kitöltő verzió:2.64.0 Nyomtatvány verzió:5.2

Nyomtatva: 2015.03.30 11.24.41

21