

**ESŐEMBEREKÉRT EGYESÜLET**  
2890 TATA, FÜRDŐ U. 24.  
TEL./FAX: 06 34 589 685  
E-MAIL: esotata@t-online.hu



## **BEFEKTETÉSI SZABÁLYZAT**

**NÉV: Esőemberekért Egyesület**

**CÍM: 2890. Tata, Fürdő u. 24.**

**FOLYÓSZÁMLÁT VEZETŐ PÉNZINTÉZET: OTP Bank Tatai Fiók9**

**FOLYÓSZÁMLASZÁM: 11740047-20127523**

**LEKÖTÖTT BETÉT: ua.**

Jogsabályi háttér:

- az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény;
- a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés, és a közhasznúság egyes kérdéseiről szóló 350/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 350/2011. Korm. rendelet);
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Szt.);
- a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 479/2016. Korm. rendelet) [2017. január 1-jétől hatályos, előtte a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 224/2000. (XII. 19.) Korm. rendelet];

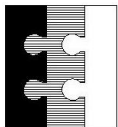
A gazdasági-vállalkozási tevékenység fogalma a Civil tv. meghatározásában (Civil tv. 2. § 11. pont): a jövedelem- és vagyonszerzésre irányuló vagy azt eredményező, üzletszerűen végzett gazdasági tevékenység, **kivéve**

- a) az adomány (ajándék) elfogadását;*
- b) a létesítő okiratban meghatározott cél szerinti tevékenységet (ideértve a közhasznú tevékenységet is);*
- c) a pénzeszközök betétbe, értékpapírba, társasági részesedésbe történő elhelyezését;**
- d) az ingatlan megszerzését, használatának átengedését és átruházását;*

Civil Tv. 2§. 3. bek:

Befektetési tevékenység, a közhasznú szervezet saját eszközeiből történő értékpapír, társasági jogviszonyból eredő vagyonértékű jog, ingatlan és más egyéb hosszú távú befektetést szolgáló vagyontárgy szerzésére irányuló tevékenység.

Az Esőemberekért Egyesület Alapszabálya tartalmazza az egyesület bevételeinek felsorolását, ezen belül a f) pont: „a befektetési tevékenységből származó bevétel”.



## ESŐEMBEREKÉRT EGYESÜLET

2890 TATA, FÜRDŐ U. 24.

TEL./FAX: 06 34 589 685

E-MAIL: esotata@t-online.hu



- 1./ Az Egyesület gazdálkodása során felmerülhet, hogy – a már megszerzett vagyon értékének megőrzése, illetve növelése érdekében – célszerű befektetésnek minősülő döntést hozni.
- 2./ Az Esőemberekért Egyesület ezért az alábbiakban rögzíti a befektetésre vonatkozó szabályait:
- 3./ Az Egyesület – a pénzügyintézetnél lekötött pénzeszközei mellett – a rendelkezésre álló forrásokból, illetve tartós jövedelemszerzés céljából tőkegarantált befektetési jegyet vásárolhat, elő-takarékossági szerződéseket köthet kizárólag a Szent Gergely Lakóotthon lakói előnyére.
- 4./ A fentiekben részletezett befektetés fedezetét csak a kiegyensúlyozott működéshez és feladat - ellátáshoz aktuálisan nem szükséges összeg képezheti. Az időtartamok (befektetési futamidők) vonatkozásában a rugalmas mozgatót lehetővé tevő megoldásokat kell előnyben részesíteni.
- 5./ A befektetési tranzakciók összességükben nem eredményezhetnek olyan mértékű vagyonvesztést (veszteséget), amellyel az Egyesület közhasznú céljainak megvalósítását, feladatai ellátását veszélyeztetné, ellehetetlenítené.
- 6./ Az egyesület köteles olyan analitikus nyilvántartásokat vezetni, amelyekben a befektetések egyidejűleg azonosíthatóak és nyomon követhetőek.
- 7./ A fenti 1-6./ pontban foglalt szabályok figyelembe vételével jogosult az egyesület elnöke – szükség esetén kikérve külső szakemberek véleményét – a befektetések vonatkozásában döntést hozni az Elnökségnek történő beszámolási kötelezettség mellett.

Tata, 2017. 02. 07.

Schenk Lászlóné

elnök