

Kiegészítő melléklet


Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület

Az üzleti év:

2017. január 1. - 2017. december 31.

A könyvvizsgálat iránymutatása alapján utólagosan javított, véglegesített kiegészítő melléklet közzétételét, illetve letétbe helyezését elrendelem, annak anyagát mellékelem.

2018. május 4.


Kozma Imre

Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület

Kiegészítő melléklet

A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása

Szervezeti forma:	egyesülés
A Szervezet adószáma:	19025702-2-43
A Szervezet KSH száma:	19025702-9499-529-01
Cégjegyzékszám:	60.010/1989
Alapítás ideje:	1989. február 10.
Főtevékenysége:	szociális szolgáltatások
Kiegészítő tevékenysége:	
Székhelye:	1125 Budapest, Szarvas Gábor u. 58-60
Telephelye:	Országos hálózat, régióközpontos irányítással
Telephelye:	Országos Központ, 1125 Budapest, Szarvas Gábor út 58-60
Telephelye:	Közép-Magyarországi Régió, 1033 Budapest, Miklós u. 32.
Telephelye:	Észak-Magyarországi Régió, 3535 Miskolc, Kőln u. 2.
Telephelye:	Észak-Alföldi Régió, 4025 Debrecen, Erzsébet u. 24/a.
Telephelye:	Dél-Alföldi Régió, 6000 Kecskemét, Hoffmann J. u. 11.
Telephelye:	Közép-Dunántúli Régió, 2890 Tata, Vasút út 64.
Telephelye:	Nyugat-Dunántúli Régió, 9021 Győr, Amadé L. u. 1.
Telephelye:	Dél-Dunántúli Régió, 7629 Pécs, Apafi u. 99-101.
Telephelye:	Modellprogramok, 1125 Szarvas Gábor út. 58-60.
A vállalkozás internetes honlapja:	www.maltai.hu
A vállalkozás könyvviteli szoftvere:	Octopus

Vállalkozás tulajdonosi szerkezete:

Tulajdonos megnevezése	Székhely, lakcím	Tulajdoni hányad %	Szavazati arány %	Egyéb ráhatás
(76%-...)				Kapcsolt
Szuverén Máltai Lovagrend (SZMLR)	n/a	Megszűnés esetén Alapító Okirata szerint (MMLR)	MMSZ Alapító Okirata szerint Közgyűlési hatáskör, a közgyűlésen az egyesület tagjai rendelkeznek szavazati joggal.	
Összesen:				

Vállalkozás tulajdoni részesedései (befektetései) és kiemelt adatai:

Befektetés megnevezése:	Székhely	Adatszolgáltatás éve	Tulajdoni hányad %	Szavazati arány %	Egyéb ráhatás
(76%-...)- minősített többséget bizt.bef.					leányvállalat
MMSz Nonprofit Kft	1125 Bp Szarvas G. u.58-60	2016	100,00%	100,00%	...
MMSz Befogadás NKft	3369 Tarnabod Gazdakör u. 20/a	2016	100,00%	100,00%	...
MMSz Iskola Alapítvány	1033 Budapest Miklós u. 32.	2016	100,00%	100,00%	...
EMCS Kft	1011 Budapest Bem rkpt 28.	2016	100,00%	100,00%	...
(25%-50%)- jelentős 25% felett					társult / jelentős
MMSz Gondoskodás NKft	1011 Budapest Bem rkpt 28.	2016	30,00%	30,00%	...
Veszol NKft.	8200 Veszprém, Házgyár út 1-3.	N/A	49,00%	49,00%	...
(...-19%)- egyéb					egyéb vállalkozás
Fűzfőző Szoc. Szöv.	3910 Tokaj Bocskai út 37.	2016	1 részjegy	1 részjegy	...
Befogadó Falu Szoc. Szöv.	3369 Tarnabod Gazdakör u. 52.	2016	1 részjegy	1 részjegy	...
Homoki Varázskert Szoc. Szöv.	3200 Gyöngyös Szent Bertalan út 4.	2016	1 részjegy	1 részjegy	...
Északnyugati Ájtáró Szoc. Szöv.			20 részjegy	20 részjegy	
Hetedhét Határ Szoc. Szöv.			20 részjegy	20 részjegy	

Befektetés megnevezése:	Jegyzett	Egyéb	Adózott e.	Saját
Adatok E Ft-ban	tőke	tartalék		tőke
(76%-...)- minősített többséget bizt.bef.				
MMSz Nonprofit Kft	3 000	73 217	-5 782	70 435
MMSz Befogadás NKft	3 100	-29 237	31 165	5 028
MMSz Iskola Alapítvány	4 000			4 000
EMCS Kft	3 000	1 115	-57	4 058
(25%-50%)- Jelentős 25% felett				
MMSz Gondoskodás NKft	3 000	10 960	4 956	18 916
Veszol NKft.	1 470	N/A	N/A	N/A
Fűzfőző Szoc. Szöv.	n/a	n/a	n/a	
Befogadó Falu Szoc. Szöv.	n/a	n/a	n/a	
Homoki Varázskert Szoc. Szöv.	n/a	n/a	n/a	
Északnyugati Átjáró Szoc. Szöv.	n/a	n/a	7 012	
Hetedhét Határ Szoc. Szöv.	n/a	n/a	4 884	

A konszolidációs csoport vállalkozásai:

Konszolidációs kötelezettség nem áll fenn.

Beszámolóban kiemelt számviteli kapcsolt vállalkozások:

MMSz Nonprofit Kft; MMSz Befogadás nKft; MMSz Iskola Alapítvány; EMCS Kft; MMSz Gondoskodás nKft, Veszol nKft.

Az anyavállalat nem készít összevont (konszolidált) éves beszámolót, mert leányvállalatait, közös vezetésű vállalatait a számviteli törvény 117. § (6)-nak megfelelően mentesítette.

Az anyavállalat a mentesítés során az alábbi lehetőséget választotta:

- a leányvállalat / közös vezetésű vállalkozás azért nem kerül bevonásra, mert a beszámoló enélkül is megbízható és valós képet nyújt

Cégjellemzők

Beszámoló aláírására jogosult neve: - Kozma Inre Telephelye: 1023 Budapest Frankel Leo u. 54.
 Felügyelő Bizottság: Dr. Zaránd Pál; dr. Daragó Dénes; Dr. Csapodi Pál
 A vállalkozásnál a könyvvizsgálat jogszabályi előírások alapján kötelező.
 Könyvvizsgáló: Audit Service Kft. dr. Serényi Iván
 Jogi képviselet: Szabó&Somor Ügyvédi Iroda; Daragó Ügyvédi Iroda; Szász és Markovics Ügyvédi Iroda; Dr. Ferenczy Attila
 Könyvitelért felelős személy:
 - neve: Morvai Ágnes - Főkönyvelő
 - lakcíme: 2142 Nagytarcsa, Szent Imre herceg u.10/A.
 - regisztrációs száma: 120511
 Számlavezető bankok:
 - Ft: OTP Bank Nyrt.; régiós szinten egyéb bankok
 - deviza: OTP Bank Nyrt.; régiós szinten egyéb bankok

Engedélyhez kötött tevékenységek:

- Tevékenység-specifikus képzéssel: rendelkezik
- Közhasznú minősítéssel: rendelkezik
- A társaság közérdeklődésnek kitétt: nem
- Sajátos tevékenységgel kapcsolatos, jogszabályban előírt információk köre: rendelkezik
- 224/2000 (XII.19.) Kormányrendelet, (a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek beszámoló készítési kötelezettségéről.)
- 2011 évi CLXXV törvény, (az egyesületi jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról.)
- Jogszabályban előírt egyéb beszámoló köre: Egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló

Működési rendszer

A tulajdoni viszonyokat társasági szerződés / alapszabály / alapító okirat / és szindikátusi megállapodás tartalmazza, a működés az ebben rögzítettek szerint történik.
 A napi forgalom megfigyelése, rögzítése számítógépes program-rendszerrel történik (OCTOPUS program), amely a bevitt adatok zárt feldolgozását biztosítja.

A számviteli rendszer

Könyvvezetés pénzneme: Forint
 Könyvelési rend: kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)
 Üzleti év fordulónapja: 2017.12.31.
 Eredménykimutatás típusa: összköltség eljárás
 Eredménykimutatás változata: "A"
 Mérleg változata: "A"
 Mérlegkészítés cég időpontja mérlegtételenként: egyes mérlegtételenként rögzített.
 Könyvvizsgálati zárás időpontja: 2018.05.04.
 A hitelesítés tartalmi alapja: egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló
 A kötelező beszámolás formája: egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló
 A számviteli alapelveket jellemző előírások:
 = Számviteli alapelvektől való eltérés: nem merült fel.
 = A könyvvizsgálat által engedélyezett, törvényi előírásoktól való eltérés: nem merült fel.
 = Alkalmazott értékelési elvek változása: nem merült fel.
 = Jelentős összegű hiba, amelynek hatása ellenőrzési kötelezettségű a felmerülés évére: a mérlegfőösszeg 2%-a
 = Valós értéken történő értékelés: nem alkalmazva.
 Az éves zárás és a mérlegkészítés időpontja között a cég helyzetét módosító lényegi információk nem merültek fel, így a cég zárási adatai a működő vállalkozás szerint értékelték.

Jelentősebb 2017. évi események

Az előző évhez képest jelentős változást eredményezett a cég mérlegében, eredmény-elszámolásában:

Közhasznú Melléklet szerint

Az immateriális javak bemutatása

Tartalma:

- software,
- nem ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni jog,
- egyéb vagyoni jogok,

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
- Az értékelés módja: egyedi.
- Az értékcsökkenés elszámolási módja: az bruttó értékre vetített lineáris.
az aktíválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
- Elszámolásának gyakorisága: éves.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31.	Ellenőrzés	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				%
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	6 285		964	-5 321	-84,66%	3,14%
- egyéb vagyoni értékű jog	6 285		964	-5 321	-84,66%	3,14%
Szellemi termékek	29 693		29 693			96,86%
- egyéb szellemi termék	29 693		29 693			96,86%
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak értékhelyesbítése						
Összesen:	35 978		30 657	-5 321	-14,79%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	86 857	10 852	1 013			96 696
Vagyoni értékű jogok	57 164	10 852	1 013			67 003
Szellemi termékek	29 693					29 693
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak értékhelyesbítése						
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	50 879	16 173	1 013			66 039
Vagyoni értékű jogok	50 879	16 173	1 013			66 039
Szellemi termékek						
Immateriális javakra adott előlegek						
NETTÓ ÉRTÉK	35 978	-5 321				30 657
Vagyoni értékű jogok	6 285	-5 321				964
Szellemi termékek	29 693					29 693
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak értékhelyesbítése						

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	50 879	16 173	1 013		66 039
TERV SZERINTI	50 879	16 173	1 013		66 039
- lineáris	50 879	16 173	1 013		66 039
TERVEN FELÜLI					

A tárgyi eszközök bemutatása

Tartalma:

- épület,
- föld,
- gép,
- berendezés,
- számítástechnika,
- jármű,

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
- Az értékelés módja: egyedi.
- Az értékcsökkenés elszámolási módja: a bruttó értékre vetített lineáris.
az aktíválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
- Elszámolásának gyakorisága: éves.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31.	Ellenőrzés hatása	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	4 743 577		5 885 007	1 141 430	24,06%	90,43%
Műszaki gép, berendezés, jármű	293 763		359 718	65 955	22,45%	5,53%
Egyéb berendezés, jármű	118 972		120 921	1 949	1,64%	1,86%
Befejezetlen beruházás	351 483		132 186	-219 297	-62,39%	2,03%
Beruházásra adott előleg			9 740	9 740		0,15%
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése						
Összesen:	5 507 795		6 507 572	999 777	18,15%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	7 976 265	3 683 485	2 415 380			9 244 370
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	5 638 566	1 646 679	402 234			6 883 011
Műszaki gép, berendezés, jármű	1 400 438	203 579	53 721			1 550 296
Egyéb berendezés, jármű	585 778	96 263	12 904			669 137
Befejezetlen beruházás	351 483	1 727 224	1 946 521			132 186
Beruházásra adott előleg		9 740				9 740
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése						
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	2 468 469	357 961	89 631			2 736 799
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	894 989	126 531	23 516			998 004
Műszaki gép, berendezés, jármű	1 106 675	135 140	51 237			1 190 578
Egyéb berendezés, jármű	466 805	96 290	14 878			548 217
Befejezetlen beruházás						
Beruházásra adott előleg						
NETTÓ ÉRTÉK	5 507 796	3 325 524	2 325 749			6 507 571
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	4 743 577	1 520 148	378 718			5 885 007
Műszaki gép, berendezés, jármű	293 763	68 439	2 484			359 718
Egyéb berendezés, jármű	118 973	-27	-1 974			120 920
Befejezetlen beruházás	351 483	1 727 224	1 946 521			132 186
Beruházásra adott előleg		9 740				9 740
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése						

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	2 468 469	357 961	89 631		2 736 799
TERV SZERINTI	2 451 868	355 512	89 631		2 717 749
- lineáris	2 451 868	355 512	89 631		2 717 749
TERVEN FELÜLI	16 601	2 449			19 050
- selejtezés	16 601	2 449			19 050

Befejezetlen állomány tartalma: Ingatlan, egyéb berendezés
A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.

A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása

Tartalma:

- üzletrészek,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
- Az értékelés módja: egyedi.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2016.12.31.	Ellenőrzés hatása	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	14 327		14 327			97,66%
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban						
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	300		300			2,04%
Tartós kölcsön jelentős tul.rész.v. vállalk.						
Egyéb tartós részesedés	43		43			0,29%
T. adott kölcsön e.részes. v. álló váll.-ban						
Egyéb tartósan adott kölcsön						
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír						
Befektetett pü-i eszközök értékhelyesbítése						
Összesen:	14 670		14 670			100,00%

Vételi- és névérték eltérései

Megnevezés E Ft	Beszerzési vételi érték	Beszerzési névérték	Piaci értékelés alapja		2017.12.31	2017.12.31
			Piaci ár %-a	ST/JT	Piaci érték	Auditált érték
(76%-...)- minősített többséget bizt.bef.						
MMSz Nonprofit Kft	3 000	3 000	2347,83%	2347,83%	70 435	3 000
MMSz Befogadás NKft	3 100	3 100	162,19%	162,19%	5 028	3 100
MMSz Iskola Alapítvány	4 000	4 000	100,00%			4 000
EMCS Kft	2 757	3 000	100,00%	100,00%	3 000	2 757
(25%-50%)- jelentős 25% felett						
MMSz Gondoskodás NKft	300	300	630,53%	630,53%	18 916	300
Veszol NKft.	1 470	1 470		N/A	N/A	1 470
(...-19%)- egyéb						
Fűzfónó Szoc. Szöv.	1	1	n/a	n/a	n/a	1
Befogadó Falu Szoc. Szöv.	1	1	n/a	n/a	n/a	1
Északnyugati Ájtáró Szoc. Szöv.	1	1	n/a	n/a	n/a	1
Hetedhét Határ Szoc. Szöv.	20	20	n/a	n/a	n/a	20
Homoki Varázskert Szoc. Szöv.	20	20	n/a	n/a	n/a	20
Összesen:	14 670	14 913			97 379	14 670

A készletek bemutatása

Tartalma:

- anyag,

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
- Az értékelés módja: egyedi.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2016.12.31.	Ellenőrzés hatása	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Anyagok	294 702		354 619	59 917	20,33%	100,00%
Befejezetlen termelés és félkész termék						
Növendék-, hizó-, és egyéb állatok						
Késztermékek						
Áruk						
Összesen:	294 702		354 619	59 917	20,33%	100,00%

A követelések bemutatása

Tartalma:

- vevő,
- ki nem emelt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
 - Az értékelés módja: egyedi.
- Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31.	Ellenőrzés hatása	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Vevők	40 217		95 286	55 069	136,93%	23,43%
- belföldi vevők	40 217		95 286	55 069	136,93%	23,43%
Követelések kapcsolt vállalkozással sz.	40 760		40 830	70	0,17%	10,04%
Egyéb követelések	190 991		270 588	79 597	41,68%	66,53%
Kölcsön adott pénzeszközök, nem kapcsolt	11 483		14 804	3 321	28,92%	3,64%
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt	1 771		5 074	3 303	186,50%	1,25%
Dolgozói követelés	10 567		10 854	287	2,72%	2,67%
Egyéb átsorolt kötelezettség			21 033	21 033		5,17%
Egyéb követelés	167 170		218 823	51 653	30,90%	53,80%
Követelések értékelési különbözete						
Összesen:	271 968		406 704	134 736	49,54%	100,00%

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Az értékpapírok bemutatása

Tartalma:

- egyéb értékpapír.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
- Az értékelés módja: egyedi.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31.	Ellenőrzés hatása	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Részesedés kapcsolt vállalkozásban						
Jelentős tulajdoni részesedés						
Egyéb részesedés						
Saját részvények és részesedések						
Forgatási célú, hitelviszonyt meg, értékp.	2 941		2 976	35	1,19%	100,00%
Értékpapírok értékelési különbözete						
Összesen:	2 941		2 976	35	1,19%	100,00%

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

A pénzeszközök bemutatása

Tartalma:

- pénztár,
- bankszámlák.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja: egyedi.

Állománya egyeztetéssel, rovincsolással és tulajdonosi hitelesítéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31.	Ellenőrzés	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Pénztárak	2 964		2 910	-54	-1,82%	0,09%
Bankbetétek	2 377 800		3 317 936	940 136	39,54%	99,91%
Összesen:	2 380 764		3 320 846	940 082	39,49%	100,00%

Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

- bevételek miatt,
- költségek miatt,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31.	Ellenőrzés	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	41 679		121 129	79 450	190,62%	99,57%
- árbevétel elhatárolás	41 679		121 129	79 450	190,62%	99,57%
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	5 098		522	-4 576	-89,76%	0,43%
- költség elhatárolás	5 098		522	-4 576	-89,76%	0,43%
Halasztott ráfordítások						
Összesen:	46 777		121 651	74 874	160,07%	100,00%

A saját tőke bemutatása

Tartalma:

- jegyzett tőke,
- tartalékok,
- tárgyévi eredmény.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31.	Ellenőrzés	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				%
Jegyzett tőke						
- ebből visszavásárolt tőke névértéken						
Jegyzett, be nem fizetett tőke						
Tőketartalék						
Eredménytartalék	4 224 360		4 230 187	5 827	0,14%	98,85%
Lekötött tartalék						
Értékelési tartalék						
Adózott eredmény	5 827		49 249	43 422	745,19%	1,15%
Összesen:	4 230 187		4 279 436	49 249	1,16%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	Valós értékelés értékelési tartaléka	Adózott eredmény
Nyitó érték			4 224 360				5 827
Növekedések			5 827				49 249
- előző évi adózott eredmény átvezetése			5 827				
- egyéb							49 249
Csökkenések							5 827
- előző évi adózott eredmény átvezetése							5 827
Záró érték			4 230 187				49 249

A céltartalékok bemutatása

Tartalma:

- várható kötelezettségek miatt,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

a számított érték.

- Az értékelés módja:

egyedi.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31.	Ellenőrzés	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				%
Várható kötelezettség miatt	10 892		9 456	-1 436	-13,18%	100,00%
Jövőbeni költségek miatt						
Egyéb céltartalék						
Összesen:	10 892		9 456	-1 436	-13,18%	100,00%

Céltartalékok - állománymozgás

Megnevezés / E Ft	2016.12.31	Képzés	Felhasználás	2017.12.31
Várható kötelezettség miatt	10 892	479	1 915	9 456
Összesen:	10 892	479	1 915	9 456

A kötelezettségek bemutatása

Hátrasorolt kötelezettségek

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett hátrasorolt kötelezettségekkel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- hitelek,

- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

a könyvi érték.

- Az értékelés módja:

egyedi.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31.	Ellenőrzés hatása	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök						
Átváltoztatható és átváltozó kötvények						
Tartozások kötvénykibocsátásból						
Beruházási és fejlesztési hitelek	19 943		6 407	-13 536	-67,87%	12,91%
Egyéb hosszú lejáratú hitelek						
Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkoz. sz						
Tartós köt. jelentős rész.visz.váll.						
Tartós kötelezettség egyéb rész.visz						
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	11 457		43 232	31 775	277,34%	87,09%
Összesen:	31 400		49 639	18 239	58,09%	100,00%

Rövid lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- szállító,
- hitelek,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja: egyedi.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31.	Ellenőrzés hatása	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Rövid lejáratú kölcsönök	568		230	-338	-59,51%	0,02%
- rövid lejáratú kölcsönök	568		230	-338	-59,51%	0,02%
Rövid lejáratú hitelek	2 884		2 910	26	0,90%	0,26%
Vevőktől kapott előlegek						
Szállítók	87 146		244 116	156 970	180,12%	21,76%
- belföldi	87 146		244 116	156 970	180,12%	21,76%
- külföldi						
Váltótartozások						
Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt v.sz.						
Rövid lej.köt. jelentős tul.visz.váll.						
Rövid lej. kötelezettség egyéb rész.v.						
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	581 204		874 629	293 425	50,49%	77,96%
- dolgozói kötelezettség	207 998		297 451	89 453	43,01%	26,51%
- adó/TB/vám kötelezettség	187 155		262 699	75 544	40,36%	23,42%
- egyéb kötelezettség	186 051		314 479	128 428	69,03%	28,03%
Kötelezettségek értékelési különbözete						
Összesen:	671 802		1 121 885	450 083	67,00%	100,00%

A passzív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

- bevételek miatt,
- költségek miatt,
- halasztott bevételek miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31.	Ellenőrzés hatása	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	220 930		165 817	-55 113	-24,95%	3,13%
- árbevétel elhalárolás	75 949		165 817	89 868	118,33%	3,13%
- költségekkel le nem fedett támogatás, projektek F	144 981		127 684	-17 297	-11,93%	2,41%
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.	83 551		15 863	-67 688	-81,01%	0,30%
- költség elhatárolás	83 551		15 863	-67 688	-81,01%	0,30%
Halasztott bevételek	3 306 833		5 117 600	1 810 767	54,76%	96,57%
Összesen:	3 611 314		5 299 280	1 687 966	46,74%	100,00%

Az üzemi bevételek bemutatása

Tartalma:

- belföldi,
- egyéb bevétel.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31.	Ellenőrzés hatása	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Belföldi árbevétel	751 604		1 056 630	305 026	40,58%	10,83%
Export árbevétel						
Egyéb bevétel	6 906 627		8 702 878	1 796 251	26,01%	89,17%
Összesen:	7 658 231		9 759 508	2 101 277	27,44%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31.	Ellenőrzés hatása	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb bevétel						
- adományok (magánszemély, vállalkozás, stb.)	364 972		318 686	-46 286	-12,68%	3,66%
- eszközértékesítés bevétele	23 789		107 692	83 903	352,70%	1,24%
- károk rendezései	7 559		5 094	-2 465	-32,61%	0,06%
- céltartalék felhasználás	358		1 916	1 558	435,20%	0,02%
- kapott támogatások, működési célú	4 977 433		4 761 410	-216 023	-4,34%	54,71%
- hitelező által elengedett / átvállalt kötelezettség	4			-4	-100,00%	
- végleges pénzeszköz átvétel - egyéb	468			-468	-100,00%	
- véglegesen kapott fejlesztési támogatás	3 289		3 055	-234	-7,11%	0,04%
- ingyenes eszköz átvételek (nem értékpapír)	51 691			-51 691	-100,00%	
- előző évekkel kapcs. be	629		181 091	180 462	28690,30%	2,08%
- minisztériumi (cél)pályázatok	561 771		336 669			
- önkormányzati támogatások	45 029		839 716			
- SzJA 1 %	19 744		17 958			
- egyéb pályázatok, EU-s pályázatok	417 678		1 669 725	180 462	28690,30%	2,08%
- természetbeni adományok	426 912		374 634	-52 278	-12,25%	4,30%
- egyéb ki nem emelt	5 301		85 232	79 931	1507,85%	0,98%
Összesen:	6 906 627		8 702 878	1 796 251	26,01%	100,00%

Bevételek, Export bevételek - szerkezete

Tevékenységek szerint (belföld + export)	Tevékenységek szerint	Placok szerint		Devizák szerint	
Megnevezés	E Ft	Megnevezés	Deviza értéke E Ft	Deviza neve	Deviza értéke devizában
Alaptevékenységek		Belföld	1 056 630		
- térítési díjak	824 543				
- szoc. étkeztetés	14 025				
- betegszállítás, mentőszolgálat	14 814				
- mozgóórség	4 554				
- jelnyelvi tolmács bevétel	1 110				
- egyéb közszolgáltatási bevételek	761				
- tagdíjak	1 761				
Kiegészítő tevékenységek					
- egyéb bevételek	178 334				
- mosatás	16 728				
Összesen:	1 056 630	Összesen:			

Állami támogatások elszámolása:

- kapott (költségvetési, állami noratív, EU,

5 274 813 E Ft

Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása

Tartalma:

- költségnemi költségek,
- egyéb ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2016.12.31.	Ellenőrzés hatása	2017.12.31.	Változás		T.évi.Összet.
				E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Költségnemi költségek	6 992 520		8 822 418	1 829 898	26,17%	90,85%
- anyag jellegű	2 146 714		2 700 176	553 462	25,78%	27,81%
- személyi jellegű	4 519 749		5 750 557	1 230 808	27,23%	59,22%
- értékcsökkenés	326 057		371 685	45 628	13,99%	3,83%
Egyéb ráfordítások	660 038		888 122	228 084	34,56%	9,15%
Összesen:	7 652 558		9 710 540	2 057 982	26,89%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31.	Ellenőrzés	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft		hatása				
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Igénybe vett szolgáltatások	1 107 350		1 447 186	339 836	30,69%	100,00%
- szállítás-rakodás, raktározás, csomagol.	30 685		26 079	-4 606	-15,01%	1,80%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	45 275		68 922	23 647	52,23%	4,76%
- karbantartási költségek	124 124		169 346	45 222	36,43%	11,70%
- posta-, távközlési szolgáltatások	88 749		96 279	7 530	8,48%	6,65%
- oktatás és továbbképzés	21 234		26 927	5 693	26,81%	1,86%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgáltat.	50 746		45 243	-5 503	-10,84%	3,13%
- üzleti utak, kiküldetési költségek	46 342		77 802	31 460	67,89%	5,38%
- tagdíjak			447	447		0,03%
- egyéb szakértői szolgáltatások	147 477		194 233	46 756	31,70%	13,42%
- egyéb	552 718		741 908	189 190	34,23%	51,27%
Összesen:	1 107 350		1 447 186	339 836	30,69%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31.	Ellenőrzés	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft		hatása				
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb szolgáltatások	66 230		75 788	9 558	14,43%	100,00%
- biztosítási díjak	36 978		40 027	3 049	8,25%	52,82%
- bankköltségek	23 070		30 460	7 390	32,03%	40,19%
- hatósági díjak	6 182		5 301	-881	-14,25%	6,99%
Összesen:	66 230		75 786	9 556	14,43%	100,00%

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2016.12.31.	Ellenőrzés	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft		hatása				
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb ráfordítások:	660 038		888 122	228 084	34,56%	100,00%
- eszközértékesítés ráfordítása	4 111		7 387	3 276	79,69%	0,83%
- behajthatatlan követelés	218		1 534	1 316	603,67%	0,17%
- terven felüli értékcsökkenés	16 188		2 450	-13 738	-84,87%	0,28%
- céltartalék képzés	666		479	-187	-28,08%	0,05%
- adott támogatások	576 674		415 594	-161 080	-27,93%	46,79%
- káresemény ráfordítása	3 078		2 050	-1 028	-33,40%	0,23%
- egyéb:	59 103		458 628	399 525	675,98%	51,64%
Összesen:	660 038		888 122	228 084	34,56%	100,00%

Pénzügyi eredmények bemutatása

Tartalma:

- pénzügyi bevételek,
- pénzügyi ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2016.12.31.	Ellenőrzés hatása	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Pénzügyi bevételek						
Kapott osztalék, részesedés						
Részesedésekből szárm. bev., árf.nyer.						
Bef.pü.eszk.(ÉP, kölcsön) bev., árf.nyer.	68		43	-25	-36,76%	0,79%
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bev.	7 188		5 261	-1 927	-26,81%	96,55%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	256		145	-111	-43,36%	2,66%
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	256		145	-111	-43,36%	2,66%
Bevételek összesen:	7 512		5 449	-2 063	-27,46%	100,00%
Pénzügyi ráfordítások						
Részesedésekből szárm.ráf., árf.veszt.						
Bef.pü.eszk.(ÉP, kölcsön) ráf., árf.veszt.						
Fizetett kamatok, kamatjellegű ráfordítások	6 096		3 304	-2 792	-45,80%	63,93%
Részesedések, ép, bankbet. értékvesztése						
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 262		1 864	602	47,70%	36,07%
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztése	1 262		1 864	602	47,70%	36,07%
Ráfordítások összesen:	7 358		5 168	-2 190	-29,76%	100,00%
Mindösszesen:	154		281	127	82,47%	100,00%

Az eredményelszámolás bemutatása

Tartalma:

- üzleti eredmény,
- egyéb eredmények,
- eredmény-elszámolás.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A nyereséget terhelő kötelezettségeket az adómérleg részletezi.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2016.12.31.	Ellenőrzés hatása	2017.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Üzemi eredmény	5 673		48 968	43 295	763,18%	99,43%
Pénzügyi eredmény	154		281	127	82,47%	0,57%
Adózás előtti eredmény	5 827		49 249	43 422	745,19%	100,00%
Adózott eredmény	5 827		49 249	43 422	745,19%	100,00%

Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2016.12.31.	2017.12.31.
fizikai létszám	469	467
nem fizikai létszám	1 031	1 006
Összes létszám	1 500	1 473

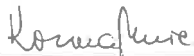
Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2016.12.31.	2017.12.31.
- ösztönzési	196 798	203 477
- szociális	11 168	40 167
- költségterítés	76 726	60 230
- egyéb	306 187	372 986
Összes személyi jellegű	590 879	676 860
Bérfelrakások:		
- szociális hozzájárulási adó	763 873	845 486
- egészségügyi hozzájárulás	34 146	40 684
- egyéb	468	292

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

E Ft / év	2016.12.31.	2017.12.31.
- tárgyévi beszámoló könyvvizsgálata	6 279	6 616
- egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatások		
- adótanácsadói szolgáltatások		
- egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatások		
Összesen:	6 279	6 616

Budapest,
2018. május 4.



Kozma Imre

1125 Budapest, Szarvas Gábor u. 58-60
Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület

Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület				
Egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló - Mérleg				
Sz. sz.	Megnevezés / E Ft	2016.12.31.	Ellenőrzés hatása	2017.12.31.
1 A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	5 558 443		6 552 899
2 I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	35 978		30 657
3 II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 507 795		6 507 572
4 III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	14 670		14 670
5 B.	FORGÓESZKÖZÖK	2 950 375		4 085 146
6 I.	KÉSZLETEK	294 702		354 619
7 II.	KÖVETELÉSEK	271 968		406 704
8 III.	ÉRTEKPAPIROK	2 941		2 976
9 IV.	PÉNZESZKÖZÖK	2 380 764		3 320 847
10 C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	46 777		121 651
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	8 955 995		10 799 696
12 D.	SAJÁT TŐKE	4 230 187		4 279 436
13 I.	INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE			
14 II.	TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	4 224 360		4 230 187
15 III.	LEKÖTÖTT TARTALEK			
16 IV.	ÉRTÉKELÉSI TARTALEK			
17 V.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVEKÉNYSÉGBŐL (KÖZHASZNÚ TEVEKÉNYSÉGBŐL)	5 827		49 249
18 VI.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVEKÉNYSÉGBŐL			
19 E.	CÉLTARTALÉKOK	10 882		9 456
20 F.	KÖTELEZETTSÉGEK	703 202		1 171 524
21 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	31 400		49 639
23 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	671 802		1 121 885
24 G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 611 314		5 299 289
25	FORRÁSOK ÖSSZESEN	8 955 995		10 799 696

2018. május 4.


Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület
Kozma Imre

Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület

Egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló - Eredménykimutatás

Ssz.	Megnevezés / E Ft	2016.12.31.			2017.12.31.		
		Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
11.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ARBEVÉTELE	751 604		751 604			
22.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE						
33.	EGYÉB BEVÉTELEK	6 906 627		6 906 627			
4	ebből:						
5	- tagdíj,						
6	- alapítótól kapott beíratás,						
7	- támogatások						
8 4.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	7 512		7 512			
9 A.	ÖSSZES BEVÉTEL	7 665 743		7 665 743			5 449
10	ebből: közhasznú tevékenység bevételei						9 764 957
11 5.	ANYAGJELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK	2 146 714		2 146 714			2 700 176
12 6.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK	4 519 749		4 519 749			5 750 557
13	ebből: vezető tisztviselőik juttatásai						
14 7.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	326 057		326 057			371 685
15 8.	EGYÉB RAFORDÍTÁSOK	660 036		660 036			888 122
16 9.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RAFORDÍTÁSAI	7 358		7 358			5 168
17 B.	ÖSSZES RAFORDÍTÁS	7 659 916		7 659 916			9 715 708
18	ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	7 659 916		7 659 916			9 715 708
19 C.	ADÓZAS ELŐTTI EREDMÉNY	5 827		5 827			49 249
20 10.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG						
21 D.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	5 827		5 827			49 249

Tájékoztató adatok

Ssz.	Megnevezés / E Ft	2016.12.31.			2017.12.31.		
		Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
A.	Központi költségvetési támogatás	4 968 485		4 968 485			4 761 410
	ebből: normatív támogatás	3 152 353		3 152 353			3 283 592
B.	Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	811 560		811 560			839 716
	ebből: normatív támogatás						
C.	Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott	281 333		281 333			
D.	Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetiközi szervezettől származó támogatás						1 133 547
E.	Az SZJA megítéláshoz részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kértett összeg	19 744		19 744			17 958
F.	Közzolgáltatási bevétel	759 960		759 960			1 056 630