

Kiegészítő melléklet

Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület

Az üzleti év:

2018. január 1. - 2018. december 31.

2019. május 3.


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.
Jogelőd:	
Főtevékenysége:	szociális szolgáltatások
Kiegészítő tevékenysége:	
Székhelye:	1125 Budapest, Szarvas Gábor u. 58-60
Telephelye:	Országos hálózat, régióközpontos irányítással
Címe:	Országos Központ, 1125 Budapest, Szarvas Gábor út 58-60
Telephelye:	Közép-Magyarországi Régió, 1033 Budapest, Miklós u. 32.
Címe:	Észak-Magyarországi Régió, 3535 Miskolc, Köln u. 2.
Telephelye:	Észak-Alföldi Régió, 4025 Debrecen, Erzsébet u. 24/a.
Címe:	Dél-Alföldi Régió, 6000 Kecskemét, Hoffmann J. u. 11.
Telephelye:	Közép-Dunántúli Régió, 2890 Tata, Vasút út 64.
Címe:	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.	

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 Gábor u. 58-60	2018	100,00%	100,00%	
MMSZ Befogadás Nonprofit Kft	3369 Tarnabor Gazdakör u. 20/A	2018	100,00%	100,00%	
MMSZ Iskola Alapítvány	1033 Bp. Miklós u. 32.	2018	100,00%	100,00%	
EMCS Kft	1011 Bp. Bem rkp. 26.	2018	100,00%	100,00%	
(25%-50%)- jelentős 25% felett					társult / jelentős
MMSZ Gondoskodás Nonprofit Kft	1011 Bp. Bem rkp. 26.	2018	10,00%	10,00%	...
Veszol Nonprofit Kft	8200 Veszprém Házgyár út 1/A	N/A	49,00%	49,00%	...
(...-19%)- egyéb					egyéb vállalkozás
Fűzfónó Szoc. Szöv.	3910 Tokaj Bocskay út 37.	2016	1 részjegy	1 részjegy	...
Befogadó Falu Szoc. Szöv.	3369 Tarnabor Gazdakör u. 20/A	2016	1 részjegy	1 részjegy	
Homoki Varázskert Szoc. Szöv.	3200 Gyöngyös Szent Bertalan út 4.	2016	1 részjegy	1 részjegy	
Északnyugati Átjáró 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	67 394	-88	70 306
MMSZ Befogadás Nonprofit Kft	3 100	12 597	5 593	21 290
MMSZ Iskola Alapítvány	4 000			4 000
EMCS Kft	3 000			
(25%-50%)- jelentős 25% felett				
MMSZ Gondoskodás Nonprofit Kft	3 000	17 245	6 672	26 917
Veszol Nonprofit Kft	1 470			1 470
(...-19%)- egyéb				
Fűzfőző Szoc. Szöv.				
Befogadó Falu Szoc. Szöv.				
Homoki Varázskert Szoc. Szöv.				
Északnyugati Átjáró Szoc. Szöv.				
Hetedhét Határ Szoc. Szöv.				
Befektetés megnevezése:				

A konszolidációs csoport vállalkozásai:

Konszolidációs kötelezettség nem áll fenn.

MMSZ Nonprofit Kft, MMSZ Befogadás Nonprofit Kft, MMSZ Iskola Alapítvány, EMCS Kft, MMSZ Gondoskodás Nonprofit Kft, Veszol Nonprofit Kft

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 Címe: 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 képviselő: Szabó&Szomor Ügyvédi Iroda; Daragó Ügyvédi Iroda; Szász és Markovics Ügyvédi Iroda; Dr. Ferenczy Attila

Könyvvitelért felelős személy:

- neve: Morvai Ágnes - Főkönyvelő
- lakcíme: 1011 Budapest, Bem rkp. 28.
- regisztrációs száma: 120511

Számlavezető bankok:

- Ft: OTP Bank Nyrt.; régiós szinten egyéb bankok
- deviza: OTP Bank Nyrt.; régiós szinten egyéb bankok

Engedélyhez kötött tevékenységek:

- Tevékenységspecifikus képesítéssel: rendelkezik
- Közhasznú minősítéssel: rendelkezik
- A társaság közérdeklődésnek kitétt: nem

Sajátos tevékenységgel kapcsolatos, jogszabályban előírt információk köre: rendelkezik

- 224/2000 (XII.19) korm. Rendelet, (a számviteli tv. Szerinti egyéb szervezetek beszámoló készítési kötelezettségéről)
- 2011.évi CLXXV. Tv. (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 (..... program), amely a bevitt adatok zárt feldolgozását biztosítja.

A számviteli rendszer

Könyvvézés pénzneme:	Forint
Könyvelési rend:	kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)
Üzleti év fordulónapja:	2018.12.31.
Eredménykimutatás típusa:	összköltség eljárás
Eredménykimutatás változata:	"A"
Mérleg változata:	"A"
Mérlegkészítés cégl időpontja általában:	január 31.
Mérlegkészítés cégi időpontja mérlegtételenként:	egyes mérlegtételeknél rögzített.
Könyvvizsgálati zárás időpontja:	2019.05.03.
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

alkalmazva / 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.

Az immateriális javak bemutatása

Tartalma:

- software,
- nem ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni jog,
- telefon belépési díj,
- egyéb vagyoni jogok,
- egyéb immateriális javak.

Értékelése-elszámolása:

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

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Alapítás-át szervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	964		17 407	16 443	1705,71%	23,57%
- licencek, ide értve szoftver licence is			17 407	17 407		23,57%
- egyéb vagyoni értékű jog	964			-964	-100,00%	
Szellemi termékek	29 693		56 461	26 768	90,15%	76,43%
- saját tulajdonú szoftver			56 461	56 461		76,43%
- egyéb szellemi termék	29 693			-29 693	-100,00%	
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak érték helyesítése						
Összesen:	30 657		73 868	43 211	140,95%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszalrás	átsorolások +-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	96 696	61 023	95			157 624
Vagyoni értékű jogok	67 003	34 255	95			101 163
- egyéb vagyoni értékű jog	67 003	34 255	95			101 163
Szellemi termékek	29 693	26 768				56 461
- egyéb szellemi termék	29 693	26 768				56 461
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	66 039	17 812	95			83 756
Vagyoni értékű jogok	66 039	17 812	95			83 756
- egyéb vagyoni értékű jog	66 039	17 812	95			83 756
NETTÓ ÉRTÉK	30 657	43 211				73 868
Vagyoni értékű jogok	964	16 443				17 407
- egyéb vagyoni értékű jog	964	16 443				17 407
Szellemi termékek	29 693	26 768				56 461
- egyéb szellemi termék	29 693	26 768				56 461

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszalrás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	66 039	17 812	95		83 756
TERV SZERINTI	66 039	17 812	95		83 756
- lineáris	66 039	17 812	95		83 756

A tárgyi eszközök bemutatása

Tartalma:

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

Értékelése-elszámolása:

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

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31. E Ft	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	5 885 007		6 753 365	868 358	14,76%	82,58%
- telek, telkesítés			125 317	125 317		1,53%
- épület, épületrész			6 628 048	6 628 048		81,05%
- egyéb	5 885 007			-5 885 007	-100,00%	
Műszaki gép, berendezés, jármű	359 718		355 972	-3 746	-1,04%	4,35%
- gép, berendezés			355 972	355 972		4,35%
- egyéb	359 718			-359 718	-100,00%	
Egyéb berendezés, jármű	120 921		474 099	353 178	292,07%	5,80%
- gép, berendezés			474 099	474 099		5,80%
- egyéb	120 921			-120 921	-100,00%	
Befejezetlen beruházás	132 186		594 231	462 045	349,54%	7,27%
Beruházásra adott előleg	9 740			-9 740	-100,00%	
Tárgyi eszközök értékhelyesbitése						
Összesen:	6 507 572		8 177 667	1 670 095	25,66%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	9 244 370	3 967 991	1 836 308			11 376 053
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	6 883 011	1 028 136	20 997			7 890 150
Műszaki gép, berendezés, jármű	1 550 296	149 910	38 247			1 661 959
Egyéb berendezés, jármű	669 137	552 399	6 598			1 214 938
Befejezetlen beruházás	132 186	2 207 265	1 730 445			609 006
Beruházásra adott előleg	9 740	30 281	40 021			
Tárgyi eszközök értékhelyesbitése						
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	2 736 799	505 044	43 456			3 198 387
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	998 004	157 016	3 460			1 151 560
Műszaki gép, berendezés, jármű	1 190 578	150 474	35 149			1 305 903
Egyéb berendezés, jármű	548 217	197 554	4 847			740 924
Befejezetlen beruházás						
Beruházásra adott előleg						
NETTÓ ÉRTÉK	6 507 571	3 462 947	1 792 852			8 177 666
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	5 885 007	871 120	17 537			6 738 590
Műszaki gép, berendezés, jármű	359 718	-564	3 098			356 056
Egyéb berendezés, jármű	120 920	354 845	1 751			474 014
Befejezetlen beruházás	132 186	2 207 265	1 730 445			609 006
Beruházásra adott előleg	9 740	30 281	40 021			
Tárgyi eszközök értékhelyesbitése						

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	2 736 799	505 044	43 456		3 198 387
TERV SZERINTI	2 717 749	505 044	43 456		3 179 337
- lineáris	2 717 749	505 044	43 456		3 179 337
TERVEN FELÜLI	19 050				19 050
- selejtezés	19 050				19 050

A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása

Tartalma:

- üzletrészek,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

beszerzési érték

- Az értékelés módja:

egyetlen

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
E Ft						
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	14 327		14 327			97,66%
- (76%-...)- minősített többségi bef. leány	14 327			-14 327	-100,00%	
- (50% / 33%)- közös vezetésű			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 érték helyesbítése						
Pénzügyi eszközök értékelési különbözete						
Összesen:	14 670		14 670			100,00%

Vételi- és névérték eltérései

Megnevezés	Beszerzési vételi érték	Beszerzési névérték	Piaci értékelés alapja		2018.12.31 Piaci érték	2018.12.31 Auditált érték
			Piaci ár %-a	ST/JT		
(76%-...)- minősített többséget bizt.bef.						
MMSZ Nonprofit Kft	3 000	3 000	2343,53%	2343,53%		
MMSZ Befogadás Nonprofit Kft	3 100	3 100	162,19%	162,19%		
MMSZ Iskola Alapítvány	4 000	4 000	100,00%	100,00%		
EMCS Kft	2 757	3 000	100,00%	100,00%		
(25%-50%)- jelentős 25% felett						
MMSZ Gondoskodás Nonprofit Kft	300	300	100,00%	100,00%		
Veszol Kft	N/A	N/A	N/A	N/A		
(...-19%)- egyéb						
Fűzfónó Szoc. Szöv.	1	1	N/A	N/A		
Befogadó Falu Szoc.szöv.	1	1	N/A	N/A		
Északnyugati átjáró Szoc. Szöv.	1	1	N/A	N/A		
Hetedhétthár Szoc. Szöv.	20	20	N/A	N/A		
Homoki Varázkert Szoc. Szöv.	20	20	N/A	N/A		
Összesen:	15 900	16 143				

A készletek bemutatása

Tartalma:

- anyag,

- göngyöleg,

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

beszerzési érték

- Az értékelés módja:

= egyedi,

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
E Ft						
Anyagok	354 613		385 280	30 667	8,65%	100,00%
Befejezetlen termelés és félkész termék						
Növendék-, hízó-, és egyéb állatok						
Késztermékek						
Áruk	6		10	4	66,67%	0,00%
- kereskedelmi áruk						
- betétdíjas göngyölegek	6		10	4	66,67%	0,00%
- közvetített szolgáltatások						
Készletre adott előlegek						
Összesen:	354 619		385 290	30 671	8,65%	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	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Vevők	95 286		168 232	72 946	76,55%	24,21%
- belföldi vevők	95 286		168 232	72 946	76,55%	24,21%
Követelések kapcsolt vállalkozással sz.	40 830		14 140	-26 690	-65,37%	2,04%
Egyéb követelések	270 588		512 444	241 856	89,38%	73,75%
Kölcsön adott pénzeszközök, nem kapcsolt	14 804		14 970	166	1,12%	2,15%
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt	5 074		5 203	129	2,54%	0,75%
Dolgozói követelés	10 854		24 977	14 123	130,12%	3,59%
Átsorolt "T" szállítók			1 468	1 468		0,21%
Egyéb átsorolt kötelezettség	21 033		17 893	-3 140	-14,93%	2,58%
Egyéb követelés	218 823		447 933	229 110	104,70%	64,47%
Összesen:	406 704		694 816	288 112	70,84%	100,00%

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Az értékpapírok bemutatása

Tartalma:

- egyéb értékpapír.

Értékelése - elszámolása:

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

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Részesedés kapcsolt vállalkozásban						
Jelentős tulajdoni részesedés						
Egyéb részesedés						
Saját részvények és részesedések						
Forgatási célú, hitelviszonyt megf. értékp.	2 976		2 963	-13	-0,44%	100,00%
Értékpapírok értékelési különbözete						
Összesen:	2 976		2 963	-13	-0,44%	100,00%

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

A pénzeszközök bemutatása

Tartalma:

- pénztár,
- bankszámlák.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:
- Az értékelés módja:
- = egyedi,

a könyvi érték.

Állománya egyeztetéssel, rovincsolással és tulajdonosi hitelesítéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Pénztárak	2 910		5 340	2 430	83,51%	0,09%
Bankbetétek	3 317 936		5 992 234	2 674 298	80,60%	99,91%
Összesen:	3 320 846		5 997 574	2 676 728	80,60%	100,00%

Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

- bevételek miatt,
- költségek miatt,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

a számított érték.

Állománya anallitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	121 129		134 034	12 905	10,65%	90,06%
- árbevétel elhatárolás	121 129			-121 129	-100,00%	
- egyéb			134 034	134 034		90,06%
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	522		14 787	14 265	2732,76%	9,94%
- költség elhatárolás	522			-522	-100,00%	
- egyéb			14 787	14 787		9,94%
Halasztott ráfordítások						
Összesen:	121 651		148 821	27 170	22,33%	100,00%

A saját tőke bemutatása**Tartalma:**

- jegyzett tőke,
- tartalékok,
- tárgyévi eredmény.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:
- Valós értéken történő értékelés:

a könyvi érték
nem került alkalmazásra.

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Jegyzett tőke						
- ebből visszavásárolt tőke névértéken						
Jegyzett, be nem fizetett tőke						
Tőketartalék						
Eredménytartalék	4 230 187		4 279 436	49 249	1,16%	95,97%
Lekötött tartalék						
Értékelési tartalék						
Adózott eredmény	49 249		179 737	130 488	264,96%	4,03%
Összesen:	4 279 436		4 459 173	179 737	4,20%	100,00%

A céltartalékok bemutatása**Tartalma:**

- várható kötelezettségek miatt,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:
- Az értékelés módja:

a számított érték
egyéni.

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Várható kötelezettség miatt	9 456		9 456			100,00%
- egyéb várható kötelezettség miatt	9 456		9 456			100,00%
Jövőbeni költségek miatt						
Egyéb céltartalék						
Összesen:	9 456		9 456			100,00%

Céltartalékok - állománymozgás

Megnevezés / E Ft	2017.12.31	Képzés	Felhasználás	2018.12.31
Várható kötelezettség miatt	9 456			9 456
- egyéb várható kötelezettség miatt	9 456			9 456
Összesen:	9 456			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:
 - Az értékelés módja:
- = egyedi

a könyvi érték.

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök						
Átváltoztható és átváltozó kötvények						
Tartozások kötvénykibocsátásból						
Beruházási és fejlesztési hitelek	6 407		18 231	11 824	184,55%	17,65%
Egyéb hosszú lejáratú hitelek						
Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkoz. sz						
Tartós köt. jelentős rész.visz.váll.						
Tartós kötelezettség egyéb rész.visz						
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	43 232		85 047	41 815	96,72%	82,35%
Összesen:	49 639		103 278	53 639	108,06%	100,00%

Rövid lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- szállító,
- hitelek,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:
 - Az értékelés módja:
- = egyedi,

a könyvi érték.

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Rövid lejáratú kölcsönök	230		45	-185	-80,43%	0,00%
- rövid lejáratú kölcsönök	230		45	-185	-80,43%	0,00%
Rövid lejáratú hitelek	2 910		67 041	64 131	2203,81%	2,55%
Vevőktől kapott előlegek			2 150	2 150		0,08%
Szállítók	244 116		283 246	39 130	16,03%	10,77%
- belföldi	244 116			-244 116	-100,00%	
- külföldi			283 246	283 246		10,77%
Váltótartozások						
Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt v.sz.						
Rövid lej.köt. jelentős tul.visz.váll.						
Rövid lej. kötelezettség egyéb rész.v.						
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	874 629		2 278 353	1 403 724	160,49%	86,60%
- dolgozói kötelezettség	297 451		405 234	107 783	36,24%	15,40%
- adó/TB/vám kötelezettség	262 699		341 286	78 587	29,92%	12,97%
- egyéb kötelezettség	314 479		1 531 833	1 217 354	387,10%	58,23%
Kötelezettségek értékelési különbözete						
Származékos ügyletek negatív értékelési különl						
Összesen:	1 121 885		2 630 835	1 508 950	134,50%	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	2017.12.31.	Ellenőrzés	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft		hatása				
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	165 817		147 410	-18 407	-11,10%	1,78%
- árbevétel elhatárolás	165 817			-165 817	-100,00%	
- költségekkel le nem fedett támogatás, projektek F	127 684			-127 684	-100,00%	
- egyéb bevétel elhatárolás	-127 684		147 410	275 094	215,45%	1,78%
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.	15 863		44 350	28 487	179,58%	0,53%
- költség elhatárolás	15 863			-15 863	-100,00%	
- egyéb bevétel elhatárolás			44 350	44 350		0,53%
Halasztott bevételek	5 117 600		8 101 167	2 983 567	58,30%	97,69%
- egyéb halasztott bevételek	5 117 600		8 101 167	2 983 567	58,30%	97,69%
Összesen:	5 299 280		8 292 927	2 993 647	56,49%	100,00%

Az üzemi bevételek bemutatása

Tartalma:

- belföldi,
- egyéb bevétel.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Belföldi árbevétel	1 056 630	1 905 145	848 515	80,30%	13,62%	
- egyéb árbevétel	1 056 630	1 905 145	848 515	80,30%	13,62%	
Export árbevétel						
Egyéb bevétel	8 702 878	12 079 907	3 377 029	38,80%	86,38%	
- egyéb	8 702 878	12 079 907	3 377 029	38,80%	86,38%	
Összesen:	9 759 508	13 985 052	4 225 544	43,30%	100,00%	

Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb bevétel						
- adományok (magánszemély, vállalkozás, stb.)	318 686	912 965	594 279	186,48%	7,56%	
- visszairt terven felüli értékcsökkenés						
- eszközértékesítés bevétele	107 692	15 054	-92 638	-86,02%	0,12%	
- károk rendezései	5 094	12 556	7 462	146,49%	0,10%	
- céltartalék felhasználás	1 916		-1 916	-100,00%		
- kapott támogatások, működési célú	4 761 410	1 153 138	-3 608 272	-75,78%	9,55%	
- utólag kapott engedmények		441	441		0,00%	
- hitelező által elengedett / átvállalt kötelezettség		282	282		0,00%	
- végleges pénzeszköz átvétel - egyéb		4 522	4 522		0,04%	
- véglegesen kapott fejlesztési támogatás	3 055	26 866	23 811	779,41%	0,22%	
- ingyenes eszköz átvételek (nem értékpapír)		435 032	435 032		3,60%	
- előző évekkel kapcs. be	181 091		-181 091	-100,00%		
- minisztériumi (cél)pályázatok	336 669	6 723 356	6 386 687	1897,02%	55,66%	
- természetbeni adományok	374 634		-374 634	-100,00%		
- egyéb ki nem emelt	85 232	46 253	-38 979	-45,73%	0,38%	
Összesen:	8 702 878	12 079 907	3 377 029	38,80%	100,00%	
Mindösszesen:	8 702 878	12 079 907	3 377 029	38,80%	100,00%	

Bevételek, Export bevételek - szerkezete

Tevékenységek szerint (belföld + export)	Tevékenységek szerint	Piacok szerint		Devizák szerint	
		Megnevezés	Deviza értéke	Deviza neve	Deviza értéke
Megnevezés	E Ft		E Ft		devizában
Alaptevékenységek		Belföld	1 905 145		
- betegszállítás, mentőszolgálat	18 148				
- szoc. étkeztetés	47 960				
- térítési díjak	1 621 919			...	
- tagdíjak	1 789				
- jelnyelvi tolmács	872				
- oktatási közszolgáltatás	854				
- egyéb közszolgáltatási bevételek	189 915				
Kiegészítő tevékenységek				...	
- mosatás	17 856			...	
- egyéb bevétel	5 832			...	
Összesen:	1 905 145	Összesen:	1 905 145		

Állami támogatások elszámolása:

- kapott:

6 723 356 E Ft

Az Üzemi költségek és ráfordítások bemutatása

Tartalma:

- költségneemi költségek,
- egyéb ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Nonprofit / közhasznú tevékenység					
Költségneemi költségek	8 822 418	12 930 477	4 108 059	46,56%	93,68%
- anyag jellegű	2 700 176	4 297 685	1 597 509	59,16%	31,14%
- személyi jellegű	5 750 557	8 109 997	2 359 440	41,03%	58,76%
- értékcsökkenés	371 685	522 795	151 110	40,66%	3,79%
Egyéb ráfordítások	888 122	871 678	-16 444	-1,85%	6,32%
Összesen:	9 710 540	13 802 155	4 091 615	42,14%	100,00%

Nonprofit / közhasznú tevékenység					
Igénybe vett szolgáltatások	1 447 186	2 370 491	923 305	63,80%	100,00%
- szállítás-rakodás, raktározás, csomagol.	26 079	118 570	92 491	354,66%	5,00%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	68 922	233 240	164 318	238,41%	9,84%
- karbantartási költségek	169 346	191 524	22 178	13,10%	8,08%
- posta-, távközlési szolgáltatások	96 279	93 368	-2 911	-3,02%	3,94%
- oktatás és továbbképzés	26 927	56 482	29 555	109,76%	2,38%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgált.	45 243	61 925	16 682	36,87%	2,61%
- üzleti utak, kiküldetési költségek	77 802	287 979	210 177	270,14%	12,15%
- tagdíjak	447		-447	-100,00%	
- egyéb szakértői szolgáltatások	194 233	218 410	24 177	12,45%	9,21%
- egyéb	741 908	1 108 993	367 085	49,48%	46,78%
Összesen:	1 447 186	2 370 491	923 305	63,80%	100,00%

Nonprofit / közhasznú tevékenység					
Egyéb szolgáltatások	75 788	101 394	25 606	33,79%	100,00%
- biztosítási díjak	40 027	47 838	7 811	19,51%	47,18%
- bankköltségek	30 460	43 260	12 800	42,02%	42,67%
- hatósági díjak	5 301	10 296	4 995	94,23%	10,15%
Összesen:	75 788	101 394	25 608	33,79%	100,00%

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb ráfordítások:	888 122		871 678	-16 444	-1,85%	100,00%
- eszközértékesítés ráfordítása	7 387		6 020	-1 367	-18,51%	0,69%
- behajthatatlan követelés	1 534		88	-1 446	-94,26%	0,01%
- értékv.nek nem minősülő kit vált, (hiány)			10	10		0,00%
- terven felüli értékcsökkenés	2 450			-2 450	-100,00%	
- céltartalék képzés	479			-479	-100,00%	
- adott támogatások	415 594		560 775	145 181	34,93%	64,33%
- kéresemény ráfordítása	2 050			-2 050	-100,00%	
- elengedett köv. (forgóeszköz, nem vásárolt)			151	151		0,02%
- adott támogatás - egyéb (kifizetett)			175 811	175 811		20,17%
- adott fejlesztési támogatás (kifizetett)			32 615	32 615		3,74%
- visszafizetendő kapott fejlesztési támogatás			17 980	17 980		2,06%
- ingyenes eszközátadás (nem részvény, ÉP)			5 080	5 080		0,58%
- egyéb:	458 628		73 148	-385 480	-84,05%	8,39%
Összesen:	888 122		871 678	-16 444	-1,85%	100,00%

Pénzügyi eredmények bemutatása

Tartalma:

- pénzügyi bevételek,
- pénzügyi ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:
- Valós értéken történő értékelés:

a könyvi érték,
nem került alkalmazásra.

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Pénzügyi bevételek						
Kapott osztalék, részesedés						
Részesedésekből szárm. bev., árf. nyer.						
Bef.pú.eszk.(ÉP, kölcsön) bev., árf. nyer.	43		21	-22	-51,16%	1,37%
- egyéb vállalkozástól származó bev., nyer.	43		21	-22	-51,16%	1,37%
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bev.	5 261			-5 261	-100,00%	
- egyéb vállalkozástól származó kamat	5 261			-5 261	-100,00%	
= egyéb forgó kamat, árfolyamnyereség	5 261			-5 261	-100,00%	
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	145		1 509	1 364	940,69%	98,63%
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	145		1 452	1 307	901,38%	94,90%
- egyéb ki nem emelt tételek			57	57		3,73%
Bevételek összesen:	5 449		1 530	-3 919	-71,92%	100,00%
Pénzügyi ráfordítások						
Részesedésekből szárm.ráf., árf.veszt.						
Bef.pú.eszk.(ÉP, kölcsön) ráf., árf.veszt.						
Fizetett kamatok, kamatjellegű ráfordítások	3 304		3 187	-117	-3,54%	67,95%
- egyéb vállalkozásnak fizetett kamat	3 304		3 187	-117	-3,54%	67,95%
Részesedések, ép, bankbet. értékvesztése			12	12		0,26%
- tartós hitelviszonyt megtestesítő értékvesztés			12	12		0,26%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 864		1 491	-373	-20,01%	31,79%
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztése	1 864		1 491	-373	-20,01%	31,79%
Ráfordítások összesen:	5 168		4 690	-478	-9,25%	100,00%
Mindösszesen:	281		-3 160	-3 441	-1224,56%	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	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Üzemi eredmény	48 968		182 897	133 929	273,50%	101,76%
Pénzügyi eredmény	281		-3 160	-3 441	-1224,56%	-1,76%
Adózás előtti eredmény	49 249		179 737	130 488	264,96%	100,00%
Adózott eredmény	49 249		179 737	130 488	264,96%	100,00%

Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2017.12.31.	2018.12.31.
fizikai létszám	467	727
nem fizikai létszám	1 006	1 533
Összes létszám	1 473	2 260

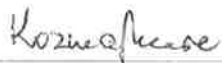
Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2017.12.31.	2018.12.31.
- ösztönzési	203 477	249 877
- szociális	40 167	67 429
- költségtérítés	60 230	25 954
- egyéb	372 986	585 848
Összes személyi jellegű	676 860	929 108
Bérfelrakások:		
- szociális hozzájárulási adó	845 486	1 069 810
- egészségügyi hozzájárulás	40 684	62 988
- rehabilitációs		
- szakképzési		
- egyéb	292	893

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

E Ft / év	2017.12.31.	2018.12.31.
- tárgyévi beszámoló könyvvizsgálata	6 616	6 279
- egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatások		
- adótanácsadói szolgáltatások		
- egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatások		
Összesen:	6 616	6 279

Budapest,
2019. május 3.



Kozma Imre

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