

Kiegészítő melléklet

Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület

Az üzleti év:

2016. január 1. - 2016. december 31.

2017. április 13.



Kozma Imre

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
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:	Oktopus

Vállalkozás tulajdonosi szerkeze:

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
Adatok E Ft-ban					
(76%-...)- minősített többséget bizt.bef.					leányvállalat
MMSZ Nonprofit Kft	1125 Bp Szarvas G. u.58-60	2015	100,00%	100,00%	
MMSZ Befogadás NKft	3369 Tamabod Gazdakör u. 20/a	2015	100,00%	100,00%	
MMSZ Iskola Alapítvány	1033 Budapest Miklós u. 32.	2015	100,00%	100,00%	
EMCS Kft	1011 Budapest Bem rkpt 28.	2015	100,00%	100,00%	
(25%-50%)- jelentős 25% felett					társult / jelentős
MMSZ Gondoskodás NKft	1011 Budapest Bem rkpt 28.	2015	30,00%	30,00%	
VeszoI NKft. (2016.)	8200 Veszprém, Házgyár út 1-3.	N/A	49,00%	49,00%	...
(...-19%)- egyéb					egyéb vállalkozás
Fűzfőző Szoc. Szöv.	3910 Tokaj Bocskai út 37.	2015	1 részjegy	1 részjegy	
Befogadó Falu Szoc. Szöv.	3369 Tamabod Gazdakör u. 52.	2015	1 részjegy	1 részjegy	
Északnyugati Áltjáró Szoc. Szöv.	3200 Gyöngyös Szent Bertalan út 4.	2015	1 részjegy	1 részjegy	
Hetedhét Hátár Szoc. Szöv.			20 részjegy	20 részjegy	
Homoki Varázskert 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	58 509	14 708	76 217
MMSz Befogadás NKft	3 100	-3 018	-26 219	-26 137
MMSz Iskola Alapítvány	4 000			4 000
EMCS Kft	3 000	-232	1 347	4 115
(25%-50%)- jelentős 25% felett				
MMSz Gondoskodás NKft	3 000	3 231	7 729	13 960
Veszol NKft. (2016.)	1 470	N/A	N/A	N/A
Fűzőnő Szoc. Szöv.	n/a	n/a	n/a	
Befogadó Falu Szoc. Szöv.	n/a	n/a	n/a	
Északnyugati Áltjáró Szoc. Szöv.	n/a	n/a	n/a	
Hetedhét Határ Szoc. Szöv.	n/a	n/a	7 012	
Homoki Varázskert 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 képviselő: Szabó&Szomor Ügyvédi Iroda; Daragó Ügyvédi Iroda; Szász és Markovics Ügyvédi Iroda; Dr. Ferenczy Attila

Könyvvitelért felelős személy:

- neve Nagy Mónika - Gazdasági vezető

- lakcíme 1125 Budapest, Szarvas Gábor u.58-60

- regisztrációs száma: 167811

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

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

Engedélyhez kötött tevékenységek:

- Tevékenységspecifikus képzéssel:

rendelkezik

- Közhatalmi minősítéssel:

rendelkezik

- A társaság közérdeklődésnek kitett:

nem

Sajátos tevékenységgel kapcsolatos, jogszabályban előírt információk köre:

rendelkezik

- 224/2000 (XII.19.) Kormány rendelet, (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 beszámolók köre: Egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló

Működési rendszer

A tulajdoni viszonyokat Alapszabály 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

Könyvvizsgáló pénzügyi: Forint

Könyvelési rend: kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)

Üzleti év fordulónapja: 2016.12.31.

Eredménykimutatás típusa: összköltség eljárás

Eredménykimutatás változata: "A"

Mérleg változata: "A"

Mérlegkészítés cég időpontja mérlegtételenként: egyes mérlegtételeknél rögzített.

Könyvvizsgálati zárás időpontja: 2017.04.13.

A hitelesítés tartalmi alapja: 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.

A feldolgozás teljeskörűségét teljességi nyilatkozatunk szavatolja.

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 értékeltek.

Jelentősebb 2016. 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: a bruttó értékre vetített lineáris az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint éves.
- Elszámolásának gyakorisága: Állománya leltárral fedett.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	7 991		6 285	-1 706	-21,35%	17,47%
Szellemi termékek	30 549		29 693	-856	-2,80%	82,53%
- egyéb szellemi termék	30 549		29 693	-856	-2,80%	82,53%
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak érték helyesbítése						
Összesen:	38 540		35 978	-2 562	-6,65%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átörölások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	81 143	6 985	1 271			86 857
Vagyoni értékű jogok	51 450	6 985	1 271			57 164
Szellemi termékek	29 693					29 693
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	42 603	9 547	1 271			50 879
Vagyoni értékű jogok	42 603	9 547	1 271			50 879
Szellemi termékek						
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
NETTÓ ÉRTÉK	38 540	-2 562				35 978
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	7 991	-2 562				6 285
- egyéb vagyoni értékű jog	7 991	-2 562				6 285
Szellemi termékek	30 549					29 693
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak érték helyesbítése						

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	42 603	9 547	1 271		50 879
TERV SZERINTI	42 603	9 547	1 271		50 879
- lineáris	42 603	9 547	1 271		50 879

A tárgyi eszközök bemutatása

Tartalma:

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

Értékelése-elszámolása:

- Az eszközcsoport mérlegtételeinek mérlegképzési időpontja:
- A nyilvántartás alapja
- Az értékelés módja:
- Az értékcsökkenés elszámolási módja:

január 31.

a beszerzési érték,

egyedi,

a bruttó értékre vetített lineáris.

az aktíválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.

éves.

- Elszámolásának gyakorisága:

Állománya leltárral fedett.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	4 559 922		4 743 577	183 655	4,03%	86,12%
Műszaki gép, berendezés, jármű	280 495		293 763	13 268	4,73%	5,33%
Egyéb berendezés, jármű	149 319		118 972	-30 347	-20,32%	2,16%
Tenyészállatok						
Befejezetlen beruházás	430 236		351 483	-78 753	-18,30%	6,38%
Beruházásra adott előleg						
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése						
Összesen:	5 419 972		5 507 795	87 823	1,62%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átSOROLÁSOK +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	7 634 820	930 925	589 480			7 976 265
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	5 337 236	324 080	22 750			5 638 566
Műszaki gép, berendezés, jármű	1 304 494	141 332	45 388			1 400 438
Egyéb berendezés, jármű	562 854	39 427	16 503			585 778
Befejezetlen beruházás	430 236	426 086	504 839			351 483
Beruházásra adott előleg						
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	2 214 848	316 510	62 889			2 468 469
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	777 314	119 497	1 822			894 989
Műszaki gép, berendezés, jármű	1 023 999	127 754	45 078			1 106 675
Egyéb berendezés, jármű	413 535	69 259	15 989			466 805
Befejezetlen beruházás						
Beruházásra adott előleg						
NETTÓ ÉRTÉK	5 419 972	614 415	526 591			5 507 796
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	4 559 922	204 583	20 928			4 743 577
Műszaki gép, berendezés, jármű	280 495	13 578	310			293 763
Egyéb berendezés, jármű	149 319	-29 832	514			118 973
Befejezetlen beruházás	430 236	426 086	504 839			351 483
Beruházásra adott előleg						

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	2 214 848	332 698	79 077		2 468 469
TERV SZERINTI	2 214 435	316 510	79 077		2 451 868
- lineáris	2 214 435	316 510	79 077		2 451 868
TERVEN FELÜLI	413	16 188			16 601
- selejtezés	413	16 188			16 601

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 ár,

- Az értékelés módja:

egydi.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	12 857		14 327	1 470	11,43%	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:	13 200		14 670	1 470	11,14%	100,00%

A valós értékelés elve, módszere:

nem merült fel.

Vételi- és névérték eltérései

Megnevezés	Beszerzési	Beszerzési	Piaci értékelés alapja		2016.12.31	2016.12.31
E Ft	vételi érték	névérték	Piaci ár %-a	ST/JT	Piaci érték	Auditált érték
(76%-...)- minősített többséget bizt.bef.						
MMSZ Nonprofit Kft	3 000	3 000	2540,57%	2540,57%	76 217	3 000
MMSZ Befogadás NKft	3 100	3 100	-843,13%	-843,13%	-26 137	3 100
MMSZ Iskola Alapítvány	4 000	4 000	100,00%	137,17%	4 000	4 000
EMCS Kft	2 757	3 000	137,17%	137,17%	4 115	2 757
(25%-50%)- jelentős 25% felett						
MMSZ Gondoskodás NKft	300	300	465,33%	465,33%	1 396	300
(...-19%)- egyéb						
Fűzőnő Szoc. Szöv.	1	1	n/a			1
Befogadó Falu Szoc. Szöv.	1	1	n/a			1
Északnyugati Áltjáró Szoc. Szöv.	1	1	n/a			1
Hetedhét Határ Szoc. Szöv.	20	20				20
Homoki Varázskert Szoc. Szöv.	20	20				20
Összesen:	14 670	14 913				13 200

Átsorolások egyéb követelésekbe:

nem merült fel.

A készletek bemutatása

Tartalma:

- anyag,

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

a beszerzési érték.

- Az értékelés módja:

egydi.

Állománya leltárral fedett.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Anyagok	356 837		294 702	-62 135	-17,41%	100,00%
Befejezetlen termelés és félkész termék						
Növendék-, hízó-, és egyéb állatok						
Késztermékek						
Áruk						
Készletre adott előlegek						
Összesen:	356 837		294 702	-62 135	-17,41%	100,00%

Veszélyes hulladékok állományának alakulása:

nem merült fel.

A követelések bemutatása

Tartalma:

- vevő,
- ki nem emelt.

Értékelése - elszámolása:

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

Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
Vevők	71 312	hatása	40 217	-31 095	-43,60%	14,79%
- belföldi vevők	71 312		40 217	-31 095	-43,60%	14,79%
Követelések kapcsolt vállalkozással sz.	37 524		40 760	3 236	8,62%	14,99%
Egyéb követelések	149 713		190 991	41 278	27,57%	70,23%
Kölcsön adott pénzeszközök, nem kapcsolt	10 317		11 483	1 166	11,30%	4,22%
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt	1 214		1 771	557	45,88%	0,65%
Dolgozói követelés	21 108		10 567	-10 539	-49,93%	3,89%
Szállítónak adott előleg	27 105			-27 105	-100,00%	
Átsorolt "T" szállítók	4 999			-4 999	-100,00%	
ECHO projekt konzorciumnak utalt előleg	15 094			-15 094	-100,00%	
Egyéb követelés	15 947		167 170	151 223	948,28%	61,47%
Követelések értékelési különbözete						
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete						
Összesen:	258 549		271 968	13 419	5,19%	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.
- Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Részesedés kapcsolt vállalkozásban						
Egyéb részesedés	2 967		2 941	-26	-0,88%	100,00%
Összesen:	2 967		2 941	-26	-0,88%	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, rovatcsózással és tulajdonosi hitelesítéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Pénztárak	5 963		2 964	-2 999	-50,29%	0,12%
Csokkék						
Bankbetétek	1 398 424		2 377 800	979 376	70,03%	99,88%
Összesen:	1 404 387		2 380 764	976 377	69,52%	100,00%

Az állományból idegen pénz: nem merült fel.

Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

- bevételek miatt,
- költségek miatt,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	206 414		41 679	-164 735	-79,81%	89,10%
- árbevétel elhatárolás	1 126		41 679	40 553	3601,51%	89,10%
- állami-, egyéb támogatás bevétel elhatárolás	205 288			-205 288	-100,00%	
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	1 650		5 098	3 448	208,97%	10,90%
- költség elhatárolás	1 650		5 098	3 448	208,97%	10,90%
Halasztott ráfordítások						
Összesen:	208 064		46 777	-161 287	-77,52%	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.
- Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezet

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Jegyzett tőke						
Jegyzett, be nem fizetett tőke						
Tőketartalék						
Eredménytartalék	4 217 243		4 224 360	7 117	0,17%	99,86%
Lekötött tartalék						
Értékelési tartalék						
Adózott eredmény	7 117		5 827	-1 290	-18,13%	0,14%
Összesen:	4 224 360		4 230 187	5 827	0,14%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	Valós értékelés értékelési tartaléka	Adózott eredmény
Nyitó érték			4 217 243				7 117
Növekedések			7 117				5 827
- előző évi adózott eredmény átvezetése			7 117				
- egyéb							5 827
Csökkenések							7 117
- előző évi adózott eredmény átvezetése							7 117
Záró érték			4 224 360				5 827

A céltartalékok bemutatása

Tartalma:

- várható kötelezettségek miatt,

Értékelése - elszámolása:

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

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Várható kötelezettség miatt	10 584		10 892	308	2,91%	100,00%
Jövőbeni költségek miatt						
Egyéb céltartalék						
Összesen:	10 584		10 892	308	2,91%	100,00%

Céltartalékok - állománymozgás

Megnevezés / E Ft	2015.12.31	Képzés	Felhasználás	2016.12.31
Várható kötelezettség miatt	10 584	666	217	11 033
Összesen:	10 584	666	217	11 033

A kötelezettségek bemutatása

Hátrasorolt kötelezettségek

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

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- hitelek,
- kölcsön,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

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

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök						
Átváltoztatható és átváltozó kötvények						
Tartozások kötvénykibocsátásból						
Beruházási és fejlesztési hitelek	20 037		19 943	-94	-0,47%	63,51%
Egyéb hosszú lejáratú hitelek						
Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkoz. sz						
Tartós köt. jelentős rész.visz.váll.						
Tartós kötelezettség egyéb rész.visz						
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	9 134		11 457	2 323	25,43%	36,49%
Összesen:	29 171		31 400	2 229	7,64%	100,00%

Hosszú lejáratú kötelezettségek - garancia

Megnevezés / E Ft	Hitel	Hitel	Fedezeti	Fedezeti
	Típus	Összeg	Összeg	Garancia
OTP Bank (Győr)		19 943		MAK-tól származó bevételek, jelzálog
Lizingek		10 600		Lizingelt eszköz
Kaució, magánszemélek letéti díj		857		
Összesen:		31 400		

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- szállító,
- hitelek,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:
- Az értékelés módja:
- = Valós értéken történő értékelés:
- Állománya egyeztetéssel igazolt.

a könyvi érték.

egyedi.

nem került alkalmazásra.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Rövid lejáratú kölcsönök	96		568	472	491,67%	0,08%
- rövid lejáratú kölcsönök	96		568	472	491,67%	0,08%
Rövid lejáratú hitelek	85 966		2 884	-83 082	-96,65%	0,43%
Vevőktől kapott előlegek						
Szállítók	164 352		87 146	-77 206	-46,98%	12,97%
- belföldi	164 352		87 146	-77 206	-46,98%	12,97%
Váltótartozások						
Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt v.sz.	918			-918	-100,00%	
Szállítói kötelezettségek	918			-918	-100,00%	
Rövid lej.köt. jelentős tul.visz.váll.	803			-803	-100,00%	
Rövid lej. kötelezettség egyéb rész.v.						
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	434 526		581 204	146 678	33,76%	86,51%
- dolgozói kötelezettség	189 694		207 998	18 304	9,65%	30,96%
- adó/TB/vám kötelezettség	180 417		187 155	6 738	3,73%	27,86%
- "K" jellegű átsorolt vevők	12 581			-12 581	-100,00%	
- egyéb átsorolt követelés	50			-50	-100,00%	
- tovább utalás miatti kötelezettségek	25 777					
- egyéb kötelezettség	26 007		186 051	160 044	615,39%	27,69%
Kötelezettségek értékelési különbözete						
Származékos ügyletek negatív értékelési különb.						
Összesen:	686 661		671 802	-14 859	-2,16%	100,00%

Rövid lejáratú kötelezettségek - garancia

Megnevezés / E Ft	Hitel Típus	Hitel Összeg	Fedezeti Összeg	Fedezeti Garancia
Kínizsl Bank				ingatlan jelzálog
OTP Bank (Győr)		1 128		MAK-tól származó bevételek, jelzálog
Lízingek	gk lízing	1 756		Lízingelt eszköz
Folyószámlahitelek	finanszírozási	65 603		
Áruvásárlási kölcsön (Telefonok)		568		
Összesen:		69 055		

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem mérült fel.

A passzív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

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

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	236 298		220 930	-15 368	-6,50%	6,12%
- árbevétel elhatárolás	44 574		75 949	31 375	70,39%	2,10%
- költségekkel le nem fedett támogatás, projektek P	191 724		144 981	-46 743	-24,38%	4,01%
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.	29 176		83 551	54 375	186,37%	2,31%
- költség elhatárolás	29 176		83 551	54 375	186,37%	2,31%
Halasztott bevételek	2 486 267		3 306 633	820 566	33,00%	91,57%
Összesen:	2 751 741		3 611 314	859 573	31,24%	100,00%

Az üzemi bevételek bemutatása

Tartalma:

- belföldi,
- egyéb bevétel.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Belföldi árbevétel	739 430		751 604	12 174	1,65%	9,81%
Export árbevétel						
Egyéb bevétel	7 362 740		6 906 627	-456 113	-6,19%	90,19%
Összesen:	8 102 170		7 658 231	-443 939	-5,48%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb bevétel						
- adományok (magánszemély, vállalkozás, stb.)	356 676		364 972	8 296	2,33%	5,28%
- visszaírt terven felüli értékcsokkenés						
- eszközértékesítés bevétele	54 221		23 789	-30 432	-56,13%	0,34%
- károk rendezései	12 426		7 559	-4 867	-39,17%	0,11%
- céltartalék felhasználás	212		358	146	68,87%	0,01%
- kapott támogatások, működési célú	4 849 967		4 977 433	127 466	2,63%	72,07%
- hitelező által elengedett / átvállalt kötelezettség	438		4	-434	-99,09%	0,00%
- végleges pénzeszköz átvétel - egyéb	536		468	-68	-12,69%	0,01%
- véglegesen kapott fejlesztési támogatás	3 638		3 289	-349	-9,59%	0,05%
- ingyenes eszköz átvételek (nem értékpapír)	54 064		51 691	-2 373	-4,39%	0,75%
- előző évekkel kapcs. be	1 502		629	-873	-58,12%	0,01%
- minisztériumi (cél)pályázatok	271 539		561 771	290 232	106,88%	8,13%
- önkormányzati (cél)pályázatok	18 369		45 029	26 660	145,14%	0,65%
- SZJA 1 %	21 493		19 744			0,29%
- egyéb pályázatok, EU-s pályázatok	1 360 890		417 678			6,05%
- természetbeni adományok	348 310		426 912			6,18%
- egyéb ki nem emelt	8 459		5 301	-3 158	-37,33%	0,08%
Összesen:	7 362 740		6 906 627	-456 113	-6,19%	100,00%
Mindösszesen:	7 362 740		6 906 627	-456 113	-6,19%	100,00%

Bevételek, Export bevételek - szerkezete

Tevékenységek	Tevékenységek	Piacok	Devizák
szerint (belföld + export)	szerint	szerint	szerint
Megnevezés	E Ft	Megnevezés	Deviza neve
		Deviza értéke	Deviza értéke
		E Ft	devizában
Alaptevékenységek		Belföld	
Közzolgáltatási bevételek:		EU-n belüli forg.:	
- térítési díjak	590 297		
- betegszállítás, mentőszolgálat	11 095		
- mozgóórség	1 480		
- jelnyelvi tolmács bevétel	1 041		
- egyéb közzolgáltatási bevételek	960		
- tagdíjak	1 805		
Kiegészítő tevékenységek			
- kiadói tev; termék	3 720		
- egyéb bevételek	129 388		
mosatás	11 818		
Összesen:	751 604	Összesen:	751 604

Állami támogatások elszámolása:

- kapott (költségvetési, állami, normatív, EU, SZJA 1 %)

5 269 562 E Ft

Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása

Tartalma:

- költségvetési költségek,
- egyéb ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
 - Szokásos mértéke a számviteli politika szerinti.
 - Típusa összköltségi, bontásában a közvetlen és az általános költségek elkülönülnek.
- Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Egyéb ráfordítások						
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Költségvetési költségek	7 309 284		6 992 520	-316 764	-4,33%	91,37%
- anyag jellegű	2 717 587		2 146 714	-570 873	-21,01%	28,05%
- személyi jellegű	4 265 880		4 519 749	253 869	5,95%	59,06%
- értékcsokkenés	325 817		326 057	240	0,07%	4,26%
Egyéb ráfordítások	782 659		660 038	-122 621	-15,87%	8,63%
Összesen:	8 091 943		7 652 558	-439 385	-5,43%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Igénybe vett szolgáltatások	1 656 285		1 107 350	-548 935	-33,14%	100,00%
- szállítás-rakodás, raktározás, csomagol.	39 091		30 685	-8 406	-21,50%	2,77%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	56 557		45 275	-11 282	-19,95%	4,09%
- karbantartási költségek	142 433		124 124	-18 309	-12,85%	11,21%
- posta-, távközlési szolgáltatások	86 367		88 749	2 382	2,76%	8,01%
- oktatás és továbbképzés	100 963		21 234	-79 729	-78,97%	1,92%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgáltat.	85 121		50 746	-34 375	-40,38%	4,58%
- üzleti utak, kiküldetési költségek	74 801		46 342	-28 459	-38,05%	4,18%
- tagdíjak	1 358			-1 358	-100,00%	
- egyéb szakértői szolgáltatások	294 183		147 477	-146 706	-49,87%	13,32%
- cégtévékenység sajátosságai szolgáltatása	20 047			-20 047	-100,00%	
- őrzés-védés, szemét szállítás, egyéb ingatlanl kapcsol. Ktg	127 674			-127 674	-100,00%	
- melegétkeztetés, egészségügyi szakszolgáltatás, orvosi ellátás, stb	519 362					
- márkátlanítás						
- egyéb	108 328		552 718	444 390	410,23%	49,91%
Összesen:	1 656 285		1 107 350	-548 935	-33,14%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb szolgáltatások	62 026		66 230	4 204	6,78%	100,00%
- biztosítási díjak	36 294		36 978	684	1,88%	55,83%
- bankköltségek	25 658		23 070	-2 588	-10,09%	34,83%
- hatósági díjak			6 183	6 182		9,33%
- egyéb	74		-1	-74	-100,00%	
Összesen:	62 026		66 230	4 204	6,78%	100,00%

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb ráfordítások:	782 659		660 038	-122 621	-15,67%	100,00%
- eszközértékesítés ráfordítása	56 471		4 111	-52 360	-92,72%	0,62%
- behajthatatlan követelés	1 892		218	-1 674	-88,48%	0,03%
- terven felüli értékcsökkenés	1 355		16 188	14 833	1094,69%	2,45%
- céltartalék képzés	6 398		666	-5 732	-89,59%	0,10%
- adók, hozzájárulások, HIP és innovj. nélkül	16 399			-16 399	-100,00%	
- adott támogatások	638 300		576 674	-61 626	-9,65%	87,37%
- káresemény ráfordítása	1 996		3 078	1 082	54,21%	0,47%
- elengedett köv. (forgóeszköz, nem vásárolt)	38			-38	-100,00%	
- adott támogatás - egyéb (kifizetett)	87			-87	-100,00%	
- adott fejlesztési támogatás (kifizetett)	3 940			-3 940	-100,00%	
- egyéb:	55 783		59 103	3 320	5,95%	8,95%
Összesen:	782 659		660 038	-122 621	-15,67%	100,00%

Pénzügyi eredmények bemutatása

Tartalma:

- pénzügyi bevételek,
- pénzügyi ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:
- A devizamozgások a valódiság elvé szerint értékelték.
- Valós értéken történő értékelés:

a könyvi érték.

nem került alkalmazásra.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Pénzügyi bevételek						
Kapott osztalék, részesedés						
Részesedésekből szárm.bev., árf.nyer.						
Bef.pü.eszk.(ÉP, kölcsön) bev., árf.nyer.	209		68	-141	-67,46%	0,91%
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bev.	7 609		7 188	-421	-5,53%	95,69%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	9 170		256	-8 914	-97,21%	3,41%
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	9 160		256	-8 904	-97,21%	3,41%
- értékpapír eladás, beváltás árfolyamkülönb.	10			-10	-100,00%	
Bevételek összesen:	16 988		7 512	-9 476	-55,78%	100,00%
Pénzügyi ráfordítások						
Részesedésekből szárm.ráf., árf.veszt.						
Bef.pü.eszk.(ÉP, kölcsön) ráf., árf.veszt.						
Fizetett kamatok, kamatjellegű ráfordítások	5 986		6 096	110	1,84%	82,85%
Részesedések, ép, bankbet. értékvesztése						
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	14 112		1 262	-12 850	-91,06%	17,15%
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztése	14 112		1 262	-12 850	-91,06%	17,15%
Ráfordítások összesen:	20 098		7 358	-12 740	-63,39%	100,00%
Egyenleg	-3 110		154	3 264	104,95%	100,00%
Mindösszesen:	-3 110		154	3 264	104,95%	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.

Állománya elszámolással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Üzemi eredmény	10 227		5 673	-4 554	-44,53%	97,36%
Pénzügyi eredmény	-3 110		154	3 264	104,95%	2,64%
Adózás előtti eredmény	7 117		5 827	-1 290	-18,13%	100,00%
Adózott eredmény	7 117		5 827	-1 290	-18,13%	100,00%

Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2015.12.31.	2016.12.31.
fizikai létszám	420	469
nem fizikai létszám	1 026	1 031
Összes létszám	1 446	1 500

Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2015.12.31.	2016.12.31.
- ösztönzési	173 524	196 798
- szociális	26 383	11 168
- költségtérítés	78 271	76 726
- egyéb	288 829	306 187
Összes személyi jellegű	567 007	590 879
Társadalombiztosítási kiadások	749 491	798 487

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

E Ft / év	2015.12.31.	2016.12.31.
- tárgyévi beszámoló könyvvizsgálata	6 279	6 279
- egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatások	6 916	
- adótanácsadói szolgáltatások		
- egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatások		
Összesen:	13 195	6 279

Budapest,
2017. április 13.

Kozma Imre

Kozma Imre

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



**MAGYAR MÁLTAI
SZERETETSZOLGÁLAT
EGYESÜLET**