

Kiegészítő melléklet

Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület

Az üzleti év:

2015. január 1. - 2015. december 31.

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

2016. május 14.


Kozma Imre



**Magyar Máltai
Szeretetszolgálat
Egyesület**

Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület				
Egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló - Mérleg				
Sz.	Megnevezés / E Ft	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.
1 A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	4 678 080		5 471 712
2 I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	3 996		38 540
3 II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 660 884		5 419 972
4 III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	13 200		13 200
5 B.	FORGÓESZKÖZÖK	2 159 357		2 022 741
6 I.	KESZLETEK	352 691		356 837
7 II.	KÖVETÉLESEK	220 622		258 549
8 III.	ÉRTÉKPAPÍROK	2 956		2 967
9 IV.	PÉNZESZKÖZÖK	1 583 088		1 404 388
10 C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	174 578		208 064
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	7 012 015		7 702 517
12 D.	SAJÁT TŐKE	4 245 343		4 224 360
13 I.	INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE			
14 II.	TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	4 131 629		4 217 243
15 III.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
16 IV.	ÉRTEKELESI TARTALÉK			
17 V.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL (KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL)	113 714		7 117
18 VI.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL			
19 E.	CÉLTARTALÉKOK	4 398		10 584
20 F.	KÖTELEZETTSÉGEK	599 935		715 832
21 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	21 269		29 171
23 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	578 666		686 661
24 G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 162 339		2 751 741
25	FORRÁSOK ÖSSZESEN	7 012 015		7 702 517

2016. május 14.

Kozma Imre
Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület
Kozma Imre



Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület						
Egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló - Eredménykimutatás						
Ssz.	Megnevezés / E Ft	2014.12.31.			2015.12.31.	
		Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység
1 1.	ÉRTEKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	685 289		685 289		
2 2.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE					
3 3.	EGYÉB BEVÉTELEK	6 216 445		6 216 445		
4	ebből:					
5	- tagdíj, alaptól kapott befizetés	1 403		1 403	1 649	
6	- támogatások	5 825 482		5 825 482	7 291 501	
7 4.	PENZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	28 819		28 819	16 988	
8 5.	RENKIVÜLI BEVÉTELEK	8 532		8 532	58 676	
9	ebből:					
10	- alaptól kapott befizetés					
11	- támogatások	5 157		5 157	58 238	
12 A.	ÖSSZES BEVÉTEL	6 939 085		6 939 085	8 119 158	
13	ebből: közhasznú tevékenység bevételei	6 939 085		6 939 085	8 119 158	
14 6.	ANYAGJELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK	2 226 297		2 226 297	2 717 587	
15 7.	SEMÉLYI JELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK	3 772 146		3 772 146	4 265 880	
16	ebből: vezető fizetésviselők jutalásai					
17 8.	ÉRTEKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	284 066		284 066	325 817	
18 9.	EGYÉB RAFORDÍTÁSOK	526 670		526 670	778 595	
19 10.	PENZÜGYI MŰVELETEK RAFORDÍTÁSAI	7 916		7 916	20 098	
20 11.	RENKIVÜLI RAFORDÍTÁSOK	8 276		8 276	4 064	
21 B.	ÖSSZES RAFORDÍTÁS	6 825 371		6 825 371	8 112 041	
22	ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	6 825 371		6 825 371	8 112 041	
23 C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	113 714		113 714	7 117	
24 12.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG					
25 D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	113 714		113 714	7 117	
26 13.	JÓVÁHAGYOTT OSZTALÉK					
27 E.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	113 714		113 714	7 117	

Tájékoztató adatok

Ssz.	Megnevezés / E Ft	2014.12.31.			2015.12.31.		
		Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
A.	Központi költségvetési támogatás	1 593 041		1 593 041	1 770 753		1 770 753
B.	Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	518 631		518 631	667 274		667 274
C.	Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	590 037		590 037	1 157 623		1 157 623
D.	Normatív támogatás	2 565 969		2 565 969	2 889 651		2 889 651
E.	Az SZJA meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt összeg	20 199		20 199	21 494		21 494
F.	Közzolgáltatási bevétel	580 906		580 906	729 823		729 823

2016. május 14.

Kozma Imre
 Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület
 Kozma Imre



Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület

Kiegészítő melléklet

A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása

Szervezeti forma:	egyesület
A Szervezet adószáma:	19025702-1-43
A Szervezet KSH száma:	19025702-9499-529-01
Bíróági bejegyzés száma:	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, Köln u. 2.
Telephelye:	Észak-Alföldi Régió, 4025 Debrecen, Erzsébet u. 24/a.
Telephelye:	Dél-Alföldi Régió, 6000 Kecskemét, Hoffmann J. u. 11.
Telephelye:	Nyugat-Dunántúli Régió, 9021 Győr, Amadé L. u. 1.
Telephelye:	Dél-Dunántúli Régió, 7629 Pécs, Apafi u. 99-101.
Címe:	Modellprogramok, 1125 Szarvas Gábor út. 58-60.
A vállalkozás internetes honlapja:	www.maltai.hu
A vállalkozás könyvviteli szoftvere:	Oktopus

Vállalkozás tulajdonosi szerkezete:

Tulajdonos megnevezése	Székhely, ialcím	Tulajdoni hányad %	Szavazati arány %	Egyéb ráhatás
(76%-...)				Kapcsolt
Szuverén Máltai Lovagrend (SZMLR)	n/a	Megszűnés esetén Alapító Okirata szerint (MMLR)	MMSZ Alapító Okirata szerint Kögyűlési 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
Adatok E Ft-ban					leányvállalat
(76%-...)- minősített többséget bizt.bef.					
MMSZ Nonprofit Kft	1125 Bp Szarvas G. u.58-60	2015	100,00%	100,00%	
MMSZ Befogadás nKft	3369 Tarnabod Gazdakör u. 20/a	2015	100,00%	100,00%	
MMSZ Iskola Alapítvány	1033 Budapest Miklós u. 32.	2015	100,00%	100,00%	
ENCS Kft	1011 Budapest Bem rkpt 28.	2015	100,00%	100,00%	
(25%-50%)- jelentős 25% felett					társult vállalkozás
MMSZ Gondoskodás nKft	1011 Budapest Bem rkpt 28.	2015	30,00%	30,00%	
(...-19%)- egyéb					egyéb vállalkozás
Fűzfőző Szoc. Szöv.	3910 Tokaj Bocskai út 37.	2015	1 részjegy	1 részjegy	
Befogadó Falu Szoc. Szöv.	3369 Tarnabod Gazdakör u. 52.	2015	1 részjegy	1 részjegy	
Északnyugati Áltjáró Szoc. Szöv.	3200 Gyöngyös Szent Bertalan út 4.	2015	1 részjegy	1 részjegy	
Hetedhét Határ Szoc. Szöv.			20 részjegy	20 részjegy	
Homoki Varázskert Szoc. Szöv.			20 részjegy	20 részjegy	

Befektetés megnevezése:	Jegyzett tőke	Egyéb tartalék	MSZE	Saját tőke
Adatok E Ft-ban				
(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	0	0	4 000
ENCS Kft	3 000	-232	1 347	4 115

(25%-50%)- jelentős 25% felett				
MMSz Gondoskodás nKft	3 000	3 231	7 729	13 960
(...-19%)- egyéb				
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; ENCS Kft; MMSz Gondoskodás 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 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. Horányi Márton

Jogi képviselő: Szabó&Somor Ügyvédi Iroda; Daragó Ügyvédi Iroda; Szász és Markovics Ügyvédi Iroda; Dr. Ferenczy Attila

Könyvvitelért felelős személy:

- neve Turi Ildikó - Főkönyvelő

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

- regisztrációs száma: ny.sz.: 130676

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.) 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 beszámoló 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

Könyvvezetés pénzneme: Forint

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

Üzleti év fordulónapja: 2015.12.31.

Eredménykimutatás típusa: összköltség eljárás

Eredménykimutatás változata: "A"

Mérleg változata: "A"

Mérlegkészítés cégi időpontja: január 31.

Könyvvizsgálati zárás időpontja: 2016.05.14.

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 devizás eszközök és források értékelésénél alkalmazott egységes árfolyam: MNB közép árfolyam.

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 2015. 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,
- telefon belépési díj,
- egyéb vagyoni jogok,

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték,
- Az értékelés módja: egyedi.
- Az értékcsökkenés elszámolási módja: a bruttó értékre vitelt lineáris.
- Elszámolásának gyakorisága: az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
- = Egyedileg lényegesnek minősített eszközök: éves.
- Állománya leltárral fedett. nem merült fel.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Vagyoni értékű jogok	3 996	0	38 540	34 544	864,46%	100,00%
Összesen:	3 996	0	38 540	34 544	864,46%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	43 297	37 998	151		0	81 144
Vagyoni értékű jogok	43 297	37 998	151		0	81 144
- egyéb vagyoni értékű jog	43 297	37 998	151		0	81 144
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	39 301	3 453	151	0	0	42 603
Vagyoni értékű jogok	39 301	3 453	151	0	0	42 603
- egyéb vagyoni értékű jog	39 301	3 453	151	0	0	42 603
NETTÓ ÉRTÉK	3 996	34 545	0	0	0	38 541
Vagyoni értékű jogok	3 996	34 545	0	0	0	38 541
- egyéb vagyoni értékű jog	3 996	34 545	0	0	0	38 541

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	39 301	3 453	151	0	42 603
TERV SZERINTI	39 301	3 453	151		42 603
- lineáris	39 301	3 453	151		42 603
TERVEN FELÜLI	0	0	0	0	0

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31	Változás
			%
Immateriális javak részaránya:	0,09%	0,70%	677,78%
Immateriális javak aránya:	0,06%	0,50%	733,33%
Elhasználódás foka:	9,23%	47,50%	414,63%

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

A tárgyi eszközök bemutatása

Tartalma:

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

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték, sajátos bekerülési értékek.
- Az értékelés módja: egyedi.
- Maradványérték meghatározása: a bruttó értékre vitelt lineáris.
- Az értékcsökkenés elszámolási módja: az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
- Elszámolásának gyakorisága: éves.
- Állománya leltárral fedett.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	3 571 437	0	4 559 922	988 485	27,68%	84,13%
Műszaki gép, berendezés, jármű	280 927	0	280 495	-432	-0,15%	5,18%
Egyéb berendezés, jármű	114 672	0	149 319	34 647	30,21%	2,75%
Befejezetlen beruházás	693 848	0	430 236	-263 612	-37,99%	7,94%
Összesen:	4 660 884	0	5 419 972	759 088	16,29%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	6 593 640	1 662 799	790 344		168 725	7 634 820
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	4 245 678	1 076 565	74 729		89 722	5 337 236
Műszaki gép, berendezés, jármű	1 207 178	131 501	34 185		0	1 304 494
Egyéb berendezés, jármű	446 936	119 771	3 853		0	562 854
Befejezetlen beruházás	693 848	334 962	677 577		79 003	430 236
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	1 932 757	324 323	42 233	0	1	2 214 848
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	674 242	107 314	4 242	0	0	777 314
Műszaki gép, berendezés, jármű	926 251	131 970	34 156	0	-66	1 023 999
Egyéb berendezés, jármű	332 264	85 039	3 835	0	67	413 535
Befejezetlen beruházás	0	0	0	0	0	0
NETTÓ ÉRTÉK	4 660 883	1 338 476	748 111	0	168 724	5 419 972
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	3 571 436	969 251	70 487	0	89 722	4 559 922
Műszaki gép, berendezés, jármű	280 927	-469	29	0	66	280 495
Egyéb berendezés, jármű	114 672	34 732	18	0	-67	149 319
Befejezetlen beruházás	693 848	334 962	677 577	0	79 003	430 236

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	1 932 757	324 323	42 232	0	2 214 848
TERV SZERINTI	1 932 679	322 968	41 212		2 214 435
- lineáris	1 932 679	322 968	41 212		2 214 435
TERVEN FELÜLI	78	1 355	1 020	0	413
- selejtezés	78	1 355	1 020	0	413

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	99,63%	99,05%	-0,58%
Eszközök aránya:	66,47%	70,37%	5,87%
Elhasználódás foka:	70,69%	70,99%	0,43%
Tárgyi eszköz fedezettség:	91,09%	77,94%	-14,43%
Tárgyi eszköz hatékonyság:	14,70%	13,64%	-7,21%
Műszaki gépek aránya:	6,03%	5,18%	-14,14%
Műszaki berendezések elhasználtsági foka:	23,27%	21,50%	-7,60%

Befejezetlen állomány tartalma:

Ingatlan, egyéb berendezés

A piaci értékelés elve, módszere:

nem merült fel.

Hitelfedezeti garancia:

Ingatlan terhelő jelzálog, lízingelt eszközön lévő zálogjog.

A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása

Tartalma:

- üzletrészek,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

a beszerzési érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi,

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	13 200	0	13 200	0	0,00%	100,00%
- (76%-...) - minősített többségi bef. leány	12 857	0	12 857	0	0,00%	97,40%
- (25%-50%) - jelentős > 25%, társult	300	0	300	0	0,00%	2,27%
- (20%-25%) - <25% alatti, társult	43	0	43	0	0,00%	0,33%
Összesen:	13 200	0	13 200	0	0,00%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	13 200	0	0		0	13 200
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	13 200	0	0		0	13 200
ÉRTÉKVESZTÉS	0	0	0	0	0	0
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	0	0	0	0	0	0
NETTÓ ÉRTÉK	13 200	0	0	0	0	13 200
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	13 200	0	0	0	0	13 200

A valós értékelés elve, módszere: nem merült fel.

Vételi- és névérték eltérései

Megnevezés	Beszerzési	Beszerzési	Piaci értékelés alapja		2015.12.31	2015.12.31
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%	0,00%	76 217	3 000
MMSz Befogadás nKft	3 100	3 100	-843,13%	0,00%	-26 137	3 100
MMSz Iskola Alapítvány	4 000	4 000	100,00%	100,00%	4 000	4 000
ENCS Kft	2 757	3 000	137,17%	0,00%	4 115	2 757
(25%-50%)- jelentős 25% felett						
MMSz Gondoskodás nKft	300	300	465,33%	0,00%	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	0,00%			20
Homoki Varázskert Szoc. Szöv.	20	20	0,00%			20
Összesen:	13 200	13 443				13 200

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	0,28%	0,24%	-14,29%
Eszközök aránya:	0,19%	0,17%	-10,53%

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

A készletek bemutatása

Tartalma:

- anyag,

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési.

- Az értékelés módja:

= egyedi,

Állománya leltárral fedett.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Anyagok	352 691	0	356 837	4 146	1,18%	100,00%
Összesen:	352 691	0	356 837	4 146	1,18%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	16,33%	17,64%	8,02%
Eszközök aránya:	5,03%	4,63%	-7,95%
Készletek szállítói aránya:	297,00%	217,12%	-26,90%
Készletek fordulatszáma:	1,94	2,07	6,65%
Készlet/költség arány:	38,34%	35,84%	-6,52%

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

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	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				%
Vevők	36 586	0	71 312	34 726	94,92%	27,58%
- belföldi vevők	36 586	0	71 312	34 726	94,92%	27,58%
Követelések kapcsolt vállalkozással sz.	77 137	0	37 524	-39 613	-51,35%	14,51%
Vevő követelések:	13 063	0	50	-13 013	-99,62%	0,02%
- anyavállalat és kapcsoljaival szem. köv.	0	0	50	50	0,00%	0,02%
- (76%-...) - minősített többségi bef. leány	13 063	0	0	-13 063	-100,00%	0,00%
Kölcsön adott pénzeszközök, kapcsolt	62 251	0	30 600	-31 651	-50,84%	11,84%
- (76%-...) - minősített többségi bef. leány	58 251	0	26 600	-31 651	-54,34%	10,29%
- (20%-25%) -<25% alatti, társult	4 000	0	4 000	0	0,00%	1,55%
Egyéb elszámolás	1 823	0	6 874	5 051	277,07%	2,66%
- anyavállalat és kapcsoljaival szem. egyéb.	0	0	524	524	0,00%	0,20%
- (76%-...) - minősített többségi bef. leány	0	0	6 350	6 350	0,00%	2,46%
- (20%-25%) -<25% alatti, társult	1 823	0	0	-1 823	-100,00%	0,00%
Váltó követelések (nem kapcsolt)	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb követelések	106 899	0	149 713	42 814	40,05%	57,91%
Kölcsön adott pénzeszközök, nem kapcsolt	7 380	0	10 317	2 937	39,80%	3,99%
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt	5 229	0	1 214	-4 015	-76,78%	0,47%
Adó/TB/vám követelés miatt	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Dolgozói követelés	15 461	0	21 106	5 645	36,51%	8,16%
Szállítónak adott előleg	967	0	27 105	26 138	2703,00%	10,48%
Átsorolt "T" szállítók	12 455	0	4 999	-7 456	-59,86%	1,93%
Még járó MAK normatíva elszámolás	35 246	0	45 516	10 270	29,14%	17,60%
Még járó OEP támogatás	14 515	0	8 415	-6 100	-42,03%	3,25%
ECHO projekt konzorciumnak utalt előleg	0	0	15 094	15 094	0,00%	5,84%
Egyéb követelés	15 646	0	15 947	301	1,92%	6,17%
Összesen:	220 622	0	258 549	37 927	17,19%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	10,22%	12,78%	25,05%
Eszközök aránya:	3,15%	3,36%	6,67%
Vevők szállítói aránya:	64,96%	43,39%	-33,21%
Vevők átfutási ideje (nap):	9,74	17,60	80,64%
Hitelfedezettségi mutató:	38,13%	37,65%	-1,26%

Átsorolások:

- követel egyenlegű vevők miatt: 12 581 E Ft
- követel egyenlegű egyéb követelések miatt: 50 E Ft

Az értékpapírok bemutatása

Tartalma:

- egyéb értékpapír.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi,

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				%
Egyéb részesedés	2 956	0	2 967	11	0,37%	100,00%
Összesen:	2 956	0	2 967	11	0,37%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	0,14%	0,15%	7,14%
Eszközök aránya:	0,04%	0,04%	0,00%
Rövid távú likviditás III.:	274,09%	204,96%	-25,22%

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,

- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.

- Elnszámlt értékvésztes: nem merült fel.

Állománya egyeztetéssel, rovancolással és tulajdonosi hitelesítéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Pénztárak	7 589	0	5 963	-1 626	-21,43%	0,42%
Bankbetétek	1 575 499	0	1 398 424	-177 075	-11,24%	99,58%
Összesen:	1 583 088	0	1 404 387	-178 701	-11,29%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	73,31%	69,43%	-5,29%
Eszközök aránya:	22,58%	18,23%	-19,26%
Gyorsráta mutató:	273,58%	204,52%	-25,24%

Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása**Tartalma:**

- bevételek miatt,
- költségek miatt,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	173 689	0	206 414	32 725	18,84%	99,21%
- árbevétel elhatárolás	5 285	0	1 126	-4 159	-78,69%	0,54%
- állami-, egyéb támogatás bevétel elhatárolás	167 825	0	205 288	37 463	22,32%	98,67%
- kamat elhatárolás	31	0	0	-31	-100,00%	0,00%
- egyéb	548	0	0	-548	-100,00%	0,00%
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	889	0	1 650	761	85,60%	0,79%
- költség elhatárolás	889	0	1 650	761	85,60%	0,79%
Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Összesen:	174 578	0	208 064	33 486	19,18%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	44,17%	44,59%	0,95%
Eszközök aránya:	2,49%	2,70%	8,43%

A céltartalékok bemutatása**Tartalma:**

- várható kötelezettségek miatt,

Értékelése - elszámolása:

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

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Várható kötelezettség miatt	4 398	0	10 584	6 186	140,65%	100,00%
- függő kötelezettségek	4 398	0	10 584	6 186	140,65%	100,00%
= le nem zárt peres ügyek	3 164	0	4 387	1 223	38,65%	41,45%
= egyéb függő kötelezettségek (Szoc.tv alapján)	1 234	0	6 197	4 963	402,19%	58,55%
Összesen:	4 398	0	10 584	6 186	140,65%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás
			%
Céltartalékok részaránya:	0,06%	0,14%	133,33%
Könyvön kívüli kockázat:	0,73%	1,48%	102,74%

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

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	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Beruházási és fejlesztési hitelek	9 244	0	20 037	10 793	116,76%	68,89%
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	12 025	0	9 134	-2 891	-24,04%	31,31%
Összesen:	21 269	0	29 171	7 902	37,15%	100,00%

Hosszú lejáratú kötelezettségek - garancia

Megnevezés / E Ft	Hitel	Hitel	Fedezett	Fedezett
	Típus	Összeg	Összeg	Garancia
OTP Bank (Győr)	0	20 037	0	MAK-tól származó bevételek, jelzálog
Lizingek	0	8 974	0	Lizingelt eszköz
Kaució, magánszemélyek letéti díj	0	160	0	0
Összesen:		29 171	0	

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás
			%
Kötelezettségek részaránya:	3,55%	4,08%	14,93%
Kötelezettségek aránya:	0,30%	0,38%	26,67%
Likviditási mutató:	359,93%	282,57%	-21,49%
Hosszú távú likviditási mutató:	15,43%	-6,20%	-140,18%
Eladósodottság mértéke:	14,13%	16,95%	19,96%
Nettó eladósodottság:	8,93%	10,82%	21,16%
Árbevételre vetített eladósodottság:	55,35%	61,84%	11,73%
Kötelezettség/saját forrás aránya:	-0,50%	-0,70%	-40,00%
Kölcsön fedezeti arány:	-30,14%	-19,47%	35,40%

Átsorolások rövid lejáratú kötelezettségekbe:

nem merült fel.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- szállító,
- hitelek,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

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

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Rövid lejáratú kölcsönök	257	0	96	-161	-62,65%	0,01%
- rövid lejáratú kölcsönök	257	0	96	-161	-62,65%	0,01%
Rövid lejáratú hitelek	23 233	0	85 966	62 733	270,02%	12,52%
Szállítók	118 751	0	164 352	45 601	38,40%	23,93%
- belföldi	118 751	0	164 352	45 601	38,40%	23,93%
Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt v.sz.	0	0	1 721	1 721	0,00%	0,25%
Szállítói kötelezettségek	0	0	1 721	1 721	0,00%	0,25%
- (76%-...) - minősített többségi bef. leány	0	0	918	918	0,00%	0,13%
- (25%-50%) - jelentős > 25%, társult	0	0	740	740	0,00%	0,11%
- (20%-25%) - <25% alatti, társult	0	0	63	63	0,00%	0,01%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	436 425	0	434 526	-1 899	-0,44%	63,28%
- dolgozói kötelezettség	166 997	0	189 694	22 697	13,59%	27,63%
- adó/TB/vám kötelezettség	156 011	0	180 417	24 406	15,64%	26,27%
- "K" jellegű átsorolt vevők	11 451	0	12 581	1 130	9,87%	1,83%
- egyéb átsorolt követelés	0	0	50	50	0,00%	0,01%
- tovább utalás miatti kötelezettségek	88 411	0	25 777	-62 634	-70,84%	3,75%
- egyéb kötelezettség	13 555	0	26 007	12 452	91,86%	3,79%
Összesen:	578 666	0	686 661	107 995	18,66%	100,00%

Rövid lejáratú kötelezettségek - garancia

Megnevezés / E Ft	Hitel	Hitel	Fedezeti	Fedezeti
	Típus	Összeg	Összeg	Garancia
Kinizsi Bank	0	500	0	ingatlan jelzálog
OTP Bank (Győr)	0	73 536	0	MAK-tól származó bevételek, jelzálog
Lizingek	gk lízing	5 920	0	Lizingelt eszköz
Folyószámlahitelek	finanszírozási	6 010	0	0
Áruvásárlási kölcsön (Telefonok)	0	96	0	0
Összesen:		86 062	0	

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás
			%
Kötelezettségek részaránya:	8,25%	8,91%	8,00%
Rövid távú likviditás I.:	373,16%	294,58%	-21,06%
Rövid távú likviditás II.:	335,04%	256,92%	-23,32%
Lekötöttségi mutató:	38,13%	37,65%	-1,26%
Szállítók átfutási ideje (nap):	19,47	22,07	13,38%
Dinamikus likviditás:	15,99%	-6,46%	-140,40%
Kamatfedezettségi mutató:	3361,08%	218,89%	-93,49%
Rövid távú eladósodottság:	-146,57%	0,00%	100,00%

Átsorolások egyéb követelésekbe:

- tartozik egyenlegű szállító miatt: 4 999 E Ft
- tartozik egyenlegű egyéb kötelezettségek miatt: 1 214 E Ft

Üzleti könyveken kívüli állomány:

lásd a tábla szerint

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	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	252 294	0	236 298	-15 996	-6,34%	8,59%
- árbevétel elhatárolás	4 263	0	44 574	40 311	945,60%	1,62%
- költségekkel le nem fedett támogatás, projektek F	236 394	0	191 724	-44 670	-18,90%	6,97%
- egyéb bevétel elhatárolás	11 637	0	0	-11 637	-100,00%	0,00%
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.	86 523	0	29 176	-57 347	-66,28%	1,06%
- költség elhatárolás	86 523	0	29 176	-57 347	-66,28%	1,06%
Halasztott bevételek	1 823 522	0	2 486 267	662 745	36,34%	90,35%
- egyházi kiegészítő támogatás	725 227	0	819 855	94 628	13,05%	29,79%

- költségekkel le nem fedett támogatás PIE	221 043	0	55 395	-165 648	-74,94%	2,01%
- térítésmentes eszközátvétel (adomány raktár)	294 776	0	333 550	38 774	13,15%	12,12%
- térítésmentes, pályázati eszközátvétel (T.E)	345 572	0	1 081 392	735 820	212,93%	39,30%
- Dán pályázat (DAR)	200 408	0	196 075	-4 333	-2,16%	7,13%
- egyéb halasztott bevételek	36 496	0	0	-36 496	-100,00%	0,00%
Összesen:	2 162 339	0	2 751 741	589 402	27,26%	100,00%

A saját tőke bemutatása

Tartalma:

- tőkeváltozás,
- tartalékok,
- tárgyévi eredmény.

Értékelése - elszámolása:

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

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				%
Tőkeváltozás	4 131 629	0	4 217 243	85 614	2,07%	99,83%
Mérleg szerinti eredmény	113 714	0	7 117	-106 597	-93,74%	0,17%
Összesen:	4 245 343	0	4 224 360	-20 983	-0,49%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Tőkeváltozás	Lekötött tartalék	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	Valós értékelés értékelési tartaléka	Mérleg szerinti eredmény
Nyitó érték	0	0	4 131 629	0	0	0	113 714
Növekedések	0	0	113 714	0	0	0	7 117
- előző évi MSZE átvezetése			113 714				0
Csökkenések	0	0	28 100	0	0	0	113 714
- előző évi MSZE átvezetése			0				113 714
- Ingatlanátadás (tőkejuttatás) a tulajdonosnál			28 100				
Záró érték	0	0	4 217 243	0	0	0	7 117

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás
			%
Tőke aránya:	60,54%	54,84%	-9,42%
Tőke részaránya:	153,45%	121,45%	-20,85%
Befektetett eszközök fedezettsége:	90,75%	77,20%	-14,93%
Saját tőke növekedési mutató:	0,00%	0,00%	0,00%
Saját tőke fordulat száma:	16,14%	17,50%	8,43%
Tőke hatékonysága:	2,68%	0,17%	-93,66%

Az üzemi bevételek bemutatása

Tartalma:

- belföldi,
- egyéb bevétel.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.
- Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Belföldi árbevétel	685 289	0	739 430	54 141	7,90%	9,19%
Egyéb bevétel	6 216 445	0	7 304 064	1 087 619	17,50%	90,81%
- egyéb	6 216 445	0	7 304 064	1 087 619	17,50%	90,81%
Összesen:	6 901 734	0	8 043 494	1 141 760	16,54%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb bevétel	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- adományok (magánszemély, vállalkozás, stb.)	396 711	0	356 676	-40 035	-10,09%	4,88%
- eszközértékesítés bevétele	9 840	0	54 221	44 381	451,03%	0,74%
- károk rendezései	11 388	0	12 426	1 038	9,11%	0,17%
- céltartalék felhasználás	371	0	212	-159	-42,86%	0,00%
- kapott támogatások, működési célú	4 475 561	0	4 849 967	374 406	8,37%	66,40%
- elző évekkel kapcsolatos	39 532	0	1 502	-38 030	-96,20%	0,02%
- minisztériumi (cél)pályázatok	198 289	0	271 539	73 250	36,94%	3,72%
- önkormányzati (cél)pályázatok	6 287	0	18 369	12 082	192,17%	0,25%
- SzJA 1 %	20 199	0	21 493	1 294	6,41%	0,29%
- egyéb pályázatok, EU-s pályázatok	730 494	0	1 360 890	630 396	86,30%	18,63%
- természetbeni adományok	315 326	0	348 310	32 984	10,46%	4,77%
- egyéb ki nem emelt	12 447	0	8 459	-3 988	-32,04%	0,12%
Összesen:	6 216 445	0	7 304 064	1 087 619	17,50%	100,00%
Mindösszesen:	6 216 445	0	7 304 064	1 087 619	17,50%	100,00%

Bevételek, Export bevételek - szerkezete

Tevékenységek	Tevékenységek	Piacok	Devizák
szerint (belföld + export)	szerint	szerint	szerint
Megnevezés	E Ft	Megnevezés	Deviza értéke
		Deviza értéke	Deviza értéke
		E Ft	devizában
Alaptevékenységek		Belföld	0
Közszolgáltatási bevételek:	0	EU-n belüli forg.	0
- térítési díjak	584 054	0	0
- szociális ellátás	0	0	0
- betegszállítás, mentőszolgálat	16 431	0	0
- mozgóórás	2 016	0	0
- egyösszegű belépési díjak	11 309	0	0
- jelnyelvi tolmács bevétele	2 625	0	0
- egyéb közszolgáltatási bevételek	0	0	0
- tagdíjak	1 649	0	0
Kiegészítő tevékenységek		0	0
- kiadói lev., termék	2 086	EU-n kiv. export	0
- egyéb bevételek	113 388	pl.: USA	0
mosatás	5 872	pl.: Oroszország	0
Mellékletvékenység	0	- ...	0
Egyéb értékesítés nettó ár bevétele	0	- ...	0
Összesen:	739 430	Összesen:	739 430

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás
			%
Bevételek részaránya:	94,83%	90,72%	-4,33%
Bruttó termelési érték (E Ft):	685 289	739 430	7,90%
Export arány:	0,00%	0,00%	0,00%
Árbevétel arányos eredmény:	13,51%	-6,00%	-144,41%
Tőkearányos eredmény:	2,18%	-1,05%	-148,17%
Eszközhatékonyság:	1,32%	-0,58%	-143,94%

Állami támogatások elszámolása:

- kapott (költségvetési, állami, normatív, EU, SzJA1%):

5 639 521 E Ft

Az Özemi költségek és ráfordítások bemutatása

Tartalma:

- költségvetési költségek,
- költségvetési költségek,
- egyéb ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Költségnemi költségek	6 282 509	0	7 309 284	1 026 775	16,34%	90,37%
- anyag jellegű	2 226 297	0	2 717 587	491 290	22,07%	33,60%
- személyi jellegű	3 772 146	0	4 265 880	493 734	13,09%	52,74%
- értékcsökkenés	284 066	0	325 817	41 751	14,70%	4,03%
- aktivált saját teljesítmény	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb ráfordítások	526 670	0	778 595	251 925	47,83%	9,63%
Összesen:	6 809 179	0	8 087 879	1 278 700	18,78%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Igénybe vett szolgáltatások	1 248 871	0	1 656 285	407 414	32,62%	100,00%
- szállítás-rakodás, raktározás, csomagol.	36 546	0	39 091	2 545	6,96%	2,36%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	38 350	0	56 557	18 207	47,48%	3,41%
- karbantartási költségek	128 063	0	142 433	14 370	11,22%	8,60%
- posta-, távközlési szolgáltatások	83 120	0	86 367	3 247	3,91%	5,21%
- oktatás és továbbképzés	51 721	0	100 963	49 242	95,21%	6,10%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgált.	2 562	0	85 121	82 559	3222,44%	5,14%
- üzleti utak, kiküldetési költségek	66 124	0	74 801	8 677	13,12%	4,52%
- tagdíjak	53	0	1 358	1 305	2462,26%	0,08%
- egyéb szakértői szolgáltatások	129 505	0	294 183	164 678	127,16%	17,76%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása	637 843	0	20 047	-617 796	-96,86%	1,21%
- őrzés-védés, szemét szállítás, egyéb ingatlannal	31 645	0	127 674	96 029	303,46%	7,71%
- ügyviteli-, tűz-, és munkavédelmi szolgáltatás	13 976	0	0	-13 976	-100,00%	0,00%
- melegélkeztetés, egészségügyi szakszolgáltatás,	0	0	519 362	519 362	0,00%	31,36%
- márkátlanítás	701	0	0	-701	-100,00%	0,00%
- egyéb	28 662	0	108 328	79 666	277,95%	6,54%
Összesen:	1 248 871	0	1 656 285	407 414	32,62%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb szolgáltatások	55 982	0	62 026	6 044	10,80%	100,00%
- biztosítási díjak	28 465	0	36 294	7 829	27,50%	58,51%
- bankköltségek	22 570	0	25 658	3 088	13,68%	41,37%
- hatósági díjak	4 925	0	0	-4 925	-100,00%	0,00%
- egyéb	22	0	74	52	236,36%	0,12%
Összesen:	55 982	0	62 026	6 044	10,80%	100,00%

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb ráfordítások:	526 670	0	778 595	251 925	47,83%	100,00%
- eszközértékesítés ráfordítása	2 042	0	56 471	54 429	2665,48%	7,25%
- behajthatatlan követelés	54	0	1 892	1 838	3403,70%	0,24%
- készletre elszámolt értékvesztés	85	0	0	-85	-100,00%	0,00%
- terven felüli értékcsökkenés	1 148	0	1 355	207	18,03%	0,17%
- céltartalék képzés	26	0	6 398	6 372	24507,69%	0,82%
- adók, hozzájárulások, HIP és innovj. nélkül	0	0	16 399	16 399	0,00%	2,11%
- adott támogatások	477 974	0	638 300	160 326	33,54%	81,98%
- káresemény ráfordítása	4 525	0	1 996	-2 529	-55,89%	0,26%
- egyéb:	40 816	0	55 784	14 968	36,67%	7,16%
Összesen:	526 670	0	778 595	251 925	47,83%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás
			%
Költségek aránya:	1070,48%	1199,10%	12,02%
Üzemi eredményszint:	101,36%	99,45%	-1,88%
Termelési költségsszint:	916,77%	988,50%	7,82%

Anyaghányad:	324,87%	367,52%	13,13%
Bérhányad:	550,45%	576,91%	4,81%
Értéksökkenési hányad:	41,45%	44,06%	6,30%

Pénzügyi eredmények bemutatása

Tartalma:

- pénzügyi bevételek,
- pénzügyi ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Pénzügyi bevételek						
Bef.pü.eszk. kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	209	209	0,00%	1,23%
- egyéb vállalkozástól származó kamat	0	0	209	209	0,00%	1,23%
= egyéb befektetett kamat, árfolyamnyereség	0	0	209	209	0,00%	1,23%
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bev.	12 399	0	7 609	-4 790	-38,63%	44,79%
- egyéb vállalkozástól származó kamat	12 399	0	7 609	-4 790	-38,63%	44,79%
= egyéb forgó kamat, árfolyamnyereség	12 399	0	7 609	-4 790	-38,63%	44,79%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	16 420	0	9 170	-7 250	-44,15%	53,98%
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	14 267	0	9 160	-5 107	-35,80%	53,92%
- értékpapír eladás, beváltás árfolyamkülönb.	2 153	0	10	-2 143	-99,54%	0,06%
Bevételek összesen:	28 819	0	16 988	-11 831	-41,05%	100,00%
Pénzügyi ráfordítások						
Fizetett kamatok, kamatjellegű ráfordítások	3 487	0	5 986	2 499	71,67%	29,78%
- egyéb vállalkozásnak fizetett kamat	3 487	0	5 986	2 499	71,67%	29,78%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 429	0	14 112	9 683	218,63%	70,22%
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztése	3 026	0	14 112	11 086	366,36%	70,22%
- értékpapír eladás, beváltás árfolyamkülönb.	1 403	0	0	-1 403	-100,00%	0,00%
Ráfordítások összesen:	7 916	0	20 098	12 182	153,89%	100,00%
Egyenleg	20 903	0	-3 110	-24 013	-114,88%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás
			%
Bevételek részaránya:	0,42%	0,21%	-50,00%
Ráfordítások részaránya:	0,12%	0,25%	108,33%
Pénzügyi eredményszint:	364,06%	84,53%	-76,78%

Rendkívüli eredmények bemutatása

Tartalma:

- rendkívüli bevételek,
- rendkívüli ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Állománya bizonylati alátámasztással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Rendkívüli bevételek						
egyéb rendkívüli tételek	8 532	0	58 676	50 144	587,72%	100,00%
- fejlesztési pénzeszköz átvétel	3 835	0	4 174	339	8,84%	7,11%
- kötelezettség elengedés	633	0	438	-195	-30,81%	0,75%
- térítésmentes eszközátvétel	1 663	0	31 442	29 779	1790,68%	53,59%
- eszköz, készlet többlet	2 401	0	22 622	20 221	842,19%	38,55%
Összesen:	8 532	0	58 676	50 144	587,72%	100,00%
Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	0	0,00%	0,00%
egyéb rendkívüli tételek	8 276	0	4 064	-4 212	-50,89%	7,44%
- adott támogatás	8 276	0	4 027	-4 249	-51,34%	7,37%

- elengedett követelés	0	0	37	37	0,00%	0,07%
Összesen:	8 276	0	4 064	-4 212	-50,89%	7,44%
Egyenleg	256	0	54 612	54 356	21232,81%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás %
Bevételek részaránya:	0,12%	0,72%	500,00%
Ráfordítások részaránya:	0,12%	0,05%	-58,33%
Rendkívüli eredményszint:	103,09%	1443,80%	1300,52%

Az eredményelzárólatás bemutatása

Tartalma:

- üzleti eredmény,
- egyéb eredmények,
- eredmény-elzárólatás.

Értékelése - elzárólatás:

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

Állománya elzárólatással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Üzemi eredmény	92 555	0	-44 385	-136 940	-147,96%	0,00%
Pénzügyi eredmény	20 903	0	-3 110	-24 013	-114,88%	0,00%
Szokásos eredmény	113 458	0	-47 495	-160 953	-141,86%	0,00%
Rendkívüli eredmény	256	0	54 612	54 356	21232,81%	0,00%
Adózás előtti eredmény	113 714	0	7 117	-106 597	-93,74%	0,00%
Adózott eredmény	113 714	0	7 117	-106 597	-93,74%	0,00%
Mérleg szerinti eredmény	0	0	0	0	0,00%	0,00%

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás %
Eredmény aránya:	100,00%	100,00%	0,00%
Eredmény részaránya:	1,64%	0,09%	-94,51%
Jövedelmezőség:	1,64%	0,09%	-94,51%
Eszközforgási sebesség:	9,77%	9,60%	-1,74%
Tőkeáttételi ráta	165,17%	182,34%	10,40%
Saját tőke-arányos nyereség (ROE)	2,68%	0,17%	-93,66%
Eszkőarányos nyereség (ROA)	1,67%	0,17%	-89,82%
Adó és kamatfizetés előtti er. (EBIT)	117 201	13 103	-88,82%
Adó, kamat, écs. előtti er. (EBDIT)	401 267	338 920	-15,54%

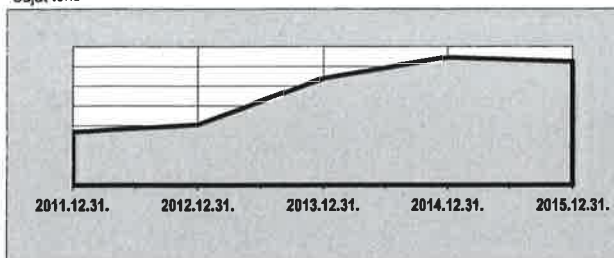
Adózott eredmény felhasználására javaslat:

- eredménytartalékba helyezés:

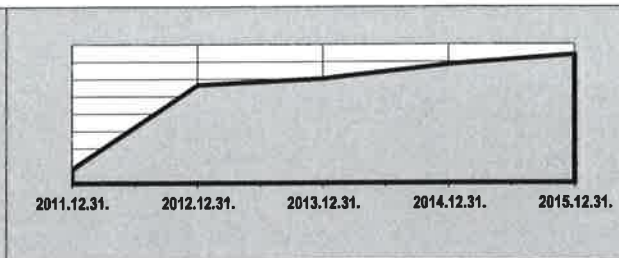
7 117 E Ft

Lényegesebb adatok	2011.12.31.	2012.12.31.	2013.12.31.	2014.12.31.	2015.12.31.
Megnevezés / E Ft	tény	tény	tény	tény	tény
Saját tőke	3 869 804	3 906 510	4 141 628	4 245 343	4 224 360
Értékesítés nettó árbevétele	83 142	566 612	604 254	685 289	739 430
Mérleg szerinti eredmény	766 112	36 706	18 050	113 714	7 117
Árrésszint	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Működő tőke	1 105 548	1 141 291	1 251 795	1 580 691	1 336 080
Kötelezettségek/saját tőke	12,89%	13,51%	13,76%	14,13%	16,95%
Mérlegfőösszeg	5 525 486	6 047 759	6 263 776	7 012 015	7 702 517
Saját tőke/jegyzett tőke	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Adózott eredmény/jegyzett tőke	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

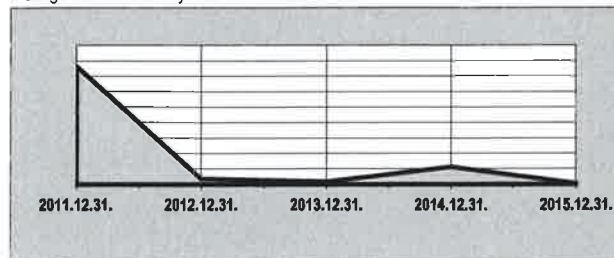
Saját tőke



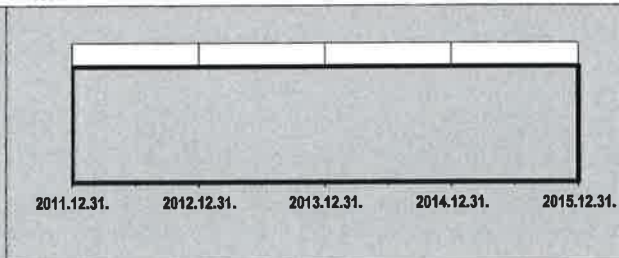
Értékesítés nettó árbevétele



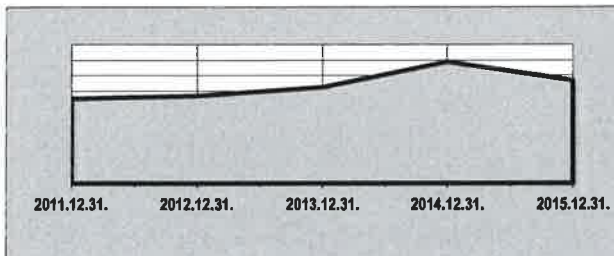
Mérleg szerinti eredmény



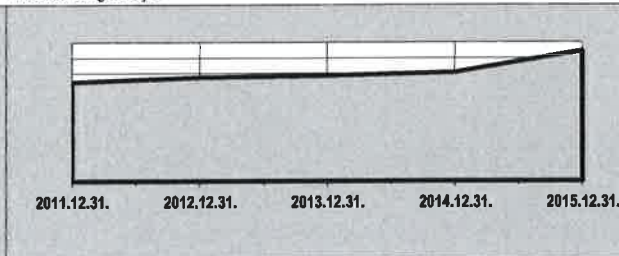
Árresszint



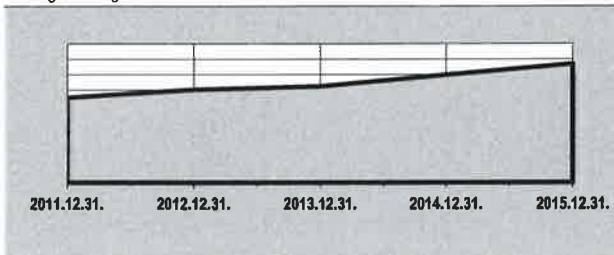
Működő tőke



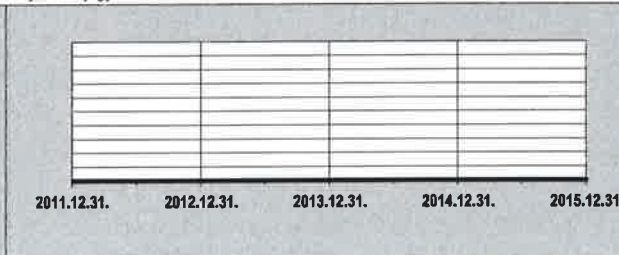
Kötelezettségek/saját tőke



Mérlegfőösszeg



Saját tőke/jegyzett tőke



Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2014.12.31.	2015.12.31.
fizikai létszám	384	420
nem fizikai létszám	1 047	1 026
Összes létszám	1 432	1 446

Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2014.12.31.	2015.12.31.
- ösztönzési	135 740	173 524
- szociális	19 880	26 383
- költségtérítés	76 563	78 271
- egyéb	303 310	288 829
Összes személyi jellegű	535 493	567 007
Társadalombiztosítási kiadások	654 801	749 491

Budapest,
2016. május 14.

Kozma Imre

Kozma Imre



**Magyar Máltai
Szeretetszolgálat
Egyesület**

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