

Adószám: 11673260-2-41
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-283975

Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

1134 Budapest, Tüzér utca 33-35.

Kiegészítő melléklet

2019.

Fordulónap: 2019. december 31.
Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Budapest, 2020. július 22.


A gazdálkodó képviselője



[EsBo program]



1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

A Társaság fő tevékenységi köre:

9499 08 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

cégnév: Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

rövidített név: Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft.

székhely: 1134 Budapest, Tüzér u. 33-35.

telephely: 1131 Budapest, Reitter Ferenc utca 132.

fióktelepek: 4026 Debrecen, Bethlen utca 3-9.

9025 Győr, Rát Mátyás tér 2.

3531 Miskolc, Kiss Ernő utca 19.

6726 Szeged, Közép fasor 1-3.

8000 Székesfehérvár, Távirda utca 2. 1. em.

7621 Pécs, Siklósi út 25.

honlap: www.csbo.hu

cégjegyzékszám: 01-09-283975

adószám: 11673260-2-41

statisztikai szám: 11673260-9499-572-01

a Társaság törzstőkéje: 6 000 000 Ft

ügyvezető: Dr. Grundtner Marcell Károly

a Társaság Felügyelő Bizottsága 3 tagból áll, 1 fő elnök, 2 fő tag.

bejegyzés időpontja: 1998. június 23.

tulajdonos neve: Nemzeti Tehetség Központ Nonprofit Kft.

részesedésük mértéke: 100 %,

a beszámoló készítője: Kovácsné Zelenai Ildikó

pénzforgalmi jelzőszámok: 11712073-20001553-00000000

10032000-00336066-00000017

10032000-00336066-00000024

10032000-00336066-00000031

10032000-00336066-00000048

10032000-00336066-00000055

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2019. január 01. - 2019. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2019. december 31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni



tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy: Kovácsné Zelenai Ildikó (regisztrációs száma: 169426).

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni: Dr. Grundtner Marcell Károly (ügyvezető). Lakcíme: 1052 Budapest, Petőfi Sándor utca 12. 5/4.

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. legfőbb irányító szervének döntése értelmében a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte.

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló adatai:

REGIA AUDIT Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság
HU-8000 Székesfehérvár, Béla utca 56. Cégjegyzékszám: 07-09-016508

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:

Dudás Csaba (an.: Kolcsosovszky Éva) (kamarai regisztrációs száma: 006112)
8000 Székesfehérvár, Béla út 56.

1.4. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen és az interneten is megtekinthetők. A székhely pontos címe: 1134 Budapest, Tüzér utca 33-35. A beszámolót tartalmazó honlap: www.csbo.hu

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. számviteli politikájában csak olyan változás



történt, amely - lévén az korábban nem volt szabályozva, illetőleg volt szabályozva, de a szabály alkalmazására érintettség hiányában nem került sor - a valós és megbízható kép megítélését érdemben nem befolyásolta.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.6. Üzleti jelentés

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2020. február 10.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 M Ft-ot - vagy ennek megfelelő devizaösszeget - akkor az 1 M Ft. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.9. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - az esetleges jogszabályi előírások esetleges változásainak hatásain túl - nem változott.

2.10. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értécsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A rendeltetészerű használatbavétel, az üzembehelyezés időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében - az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke. Nulla (0) a maradványérték, ha annak értéke nem jelentős.

Terven felüli értécsökkenés elszámolása

Terven felüli értécsökkenést a 2019-es évben a Társaság nem számolt el.

Értécsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értécsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.11. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztést a 2019-es évben a Társaság nem számolt el.

2.12. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. az értékhelyesbítés lehetőségét nem alkalmazta, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.13. Valós értéken történő értékelés

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségét nem alkalmazta, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.14. Alapítás-átszervezés költségei

Alapítás-átszervezés költségei nem merültek fel Társaságunknál.

2.15. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg.

2.16. Saját termelésű készletek értékelése

A saját előállítású termékek, végzett szolgáltatások önköltségének megállapítása önköltség-számítási szabályzat szerint történik utókalkulációval.
Saját termelésű készlete a Társaságnak a tárgyévben nem volt.

2.17. Céltartalék-képzés szabályai

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. garanciális és egyéb kötelezettségekre, várható jövőbeni költségekre céltartalékot nem képzett.

2.18. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történt, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.19. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történt, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.20. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. tevékenysége alapján az alábbi, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos, más jogszabály által előírt információk közzéadásra kötelezett.

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok az alábbiak:

- családpolitikai feladatok,
- a gyermek- és ifjúságpolitikával összefüggő feladatok,
- közreműködői szolgáltatások nyújtása,
- közreműködés az emberkereskedelem áldozatainak azonosításában (Társaságunk szervezetrendszerén belül működik az Országos Kríziskezelő és Információs Telefonszolgálat),
- közreműködés a koragyermekkorai intervenció ágazatközi fejlesztés keretében történő rendszerszintű fejlesztésével kapcsolatos feladatok koordinálásában.
- hatásvizsgálatok, adatgyűjtés, tényfeltáró, elemző, stratégiai és döntés-előkészítő tanulmányok készítése családpolitikai, ifjúságpolitikai stratégiai döntések megalapozására;
- a kapcsolati erőszak elleni hatékony fellépést elősegítő nemzeti stratégiai célok meghatározásáról szóló 30/2015. (VII.7.) OGY határozatban foglaltak megvalósítása érdekében a kapcsolati erőszak áldozatai számára az esetleges krízishelyzetben való, lehetőség szerinti azonnali és éjjel-nappal elérhető segítségnyújtási lehetőségek biztosításában való közreműködés a korszerű távközlési és informatikai eszközök felhasználásával,
- szakmai továbbképzések és műhelyek szervezése, szakmai információs fórumként honlap működtetése, folyóiratok és időszakos kiadványok kiadása; szervezetfejlesztés;
- kiemelt projektek tervezése és programok megvalósítása.

A fentiekon túlmenően Társaságunk az Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program éves fejlesztési keretének megállapításáról szóló 1037/2016 (II.9.) Korm. határozat alapján az alábbi kiemelt projektek megvalósításában vesz részt:

- EFOP-1.2.4-16 Kríziskezelő szolgálatok fejlesztése,
- EFOP-1.9.5-16 A koragyermekkorai intervenció ágazatközi fejlesztése,
- EFOP-1.2.6-17 Családbarát ország.

A támogatások főbb adatai az 1. számú mellékletben található meg.

A Társaság a közhasznú nonprofit tevékenysége mellett 2019. évben vállalkozási tevékenységet kezdett folytatni. A ténylegesen végzett tevékenység a "Nyomdai tevékenység" (Információs füzetek, szórólapok, könyvek, "Családbarát Magyarország" gépjármű matrica készítése).

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	82 688	127 655	44 967
A.I.	Immateriális javak	3 483	58 752	55 269
A.II.	Tárgyi eszközök	79 205	68 903	-10 302
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	6 389 114	3 752 362	-2 636 752
B.I.	Készletek	10 966	33 687	22 721
B.II.	Követelések	10 655	243 015	232 360
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	6 367 493	3 475 660	-2 891 833
C.	Aktív időbeli elhatárolások	1 874 883	4 378 631	2 503 748
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	8 346 685	8 258 648	-88 037
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	1 985	-4 897	-6 882
D.I.	Jegyzett tőke	6 000	6 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	-2 557	-4 015	-1 458
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	-1 458	-6 882	-5 424
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	8 199 722	8 039 366	-160 356
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 913 430	320 165	-2 593 265
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	5 286 292	7 719 201	2 432 909
G.	Passzív időbeli elhatárolások	144 978	224 179	79 201
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	8 346 685	8 258 648	-88 037

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	18	12 519	69 450.00
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	41 910	100.00
III.	Egyéb bevételek	2 077 227	2 957 411	42.37
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	597 152	664 484	11.28
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 424 902	2 252 672	58.09
VI.	Értékesítési leírás	48 282	81 344	68.48
VII.	Egyéb ráfordítások	8 349	20 162	141.49
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-1 440	-6 822	-373.75
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0.00

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	18	60	233.33
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-18	-60	- 233.33
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-1 458	-6 882	- 372.02
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 458	-6 882	- 372.02

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	0.99	1.54
Immateriális javak	0.04	0.71
Tárgyi eszközök	0.95	0.83
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	76.55	45.44
Készletek	0.13	0.41
Követelések	0.13	2.94
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	76.29	42.09
Aktív időbeli elhatárolások	22.46	53.02
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A saját tőke az előző évhez képest 6 882 e Ft. értékkel, 346.7 %-kal csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott. A saját tőke összege a tárgyévi veszteség miatt a jegyzett tőke alá esett, melynek oka, az előző évi nonprofit tevékenységhez kapcsolódó, de támogatás terhére el nem számolható tételek.

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 160 356 e Ft. értékkel, 2.0 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 64.5 %-ról 96.0 %-ra nőtt.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 2 891 833 e Ft. értékkel, 45.4 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 1.21 %, a tárgyévben 0.48 % volt.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 76.4 %, a tárgyévben 45.0 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.78 %, a tárgyévben 0.47 % volt.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 2 077 245 e Ft, a tárgyévben 2 969 930 e Ft. volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 892 685 e Ft. értékkel, 43.0 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben -1 458 e Ft, a tárgyévben -6 882 e Ft. volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 5 424 e Ft. értékkel csökkent.

3.6. Cash flow-kimutatás

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	598 280	- 172 257
1a.	Adózás előtti eredmény +	-1 458	-6 882
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	0	0
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	-1 458	-6 882
2.	Elszámolt amortizáció +	48 282	81 344
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása +	17 131	25 566
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	1 319 420	2 392 330
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	125 428	79 202
9.	Vevőkövetelés változása +	65	14 575
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-8 691	- 254 644
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	- 901 897	-2 503 748
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	- 112 985	- 126 311
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	112 985	126 311
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	-90 360	-2 593 265
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	90 360	2 593 265
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	394 935	-2 891 833
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	394 935	-2 891 833

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. mérlegében az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - az esetleges jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

4.4. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása a mérlegben

A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása

Pénzügyi instrumentumok

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. pénzügyi instrumentumait sem az előző évben, sem a tárgyévben valós értéken történő értékelés címen nem értékelte át.

Piaci érték (jelenérték) meghatározása

Tekintettel arra, hogy a Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a piaci érték (jelenérték) meghatározásának módját nem határozta meg.

4.6. Mérlegen kívüli tételek



Nyitott származékos ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő, mérlegben nem szereplő tételei és megállapodásai nincsenek.

4.7. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	14 887	66 840	0	0	81 727
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	14 887	66 840	0	0	81 727
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	153 491	59 471	0	0	212 962
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	153 491	59 471	0	0	212 962
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	11 404	11 571	0	0	22 975
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	11 404	11 571	0	0	22 975
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	74 286	69 773	0	0	144 059
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	74 286	69 773	0	0	144 059
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	11 571	0	0	0	11 571
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	11 571	0	0	0	11 571
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	69 773	0	0	0	69 773
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	69 773	0	0	0	69 773
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel.

4.8. Forgóeszközök

Készletek értékvesztései

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Készletek jelentős tételei

A mérlegben szereplő készletek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Készletek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Anyagok	25 165
5. Áruk	8 522

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Jogcím (1000HUF)	Követelések értékelése				
	Eredeti érték	Könyvszerinti érték	Tárgyidőszaki értékvésztés elszámolás	Halmozott értékvésztés visszairás	Halmozott értékvésztés
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	437	437	0	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	242 578	242 578	0	0	0
Követelések összesen	243 015	243 015	0	0	0

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A kapcsolt vállalkozás a Nemzeti Tehetség Központ Nonprofit Kft.

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Követelések jelentős tételei

Az előlegek az EU-s projektek keretében megvalósítandó képzések helyszíneinek bérleti díjainak előlege. A képzési helyszínek a megvalósíthatósági tanulmányban előírt képzési indikátorszámok eléréséhez szükségesek, melyekhez országos lefedettségű ingatlanok bérletét kellett megvalósítanunk.

Követelések		
Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	360	200
Előlegek	467	227 844
Kaució	7 366	7 786
Kifizetőhelyi feladatok miatti követelések	2 405	3 608
Társasági adó túlfizetés	39	39
Egyéb követelések	18	0
NAV ÁFA túlfizetés	0	3 101
Összesen	10 655	242 578

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.9. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

Az elhatárolások tartalmazzák a támogatási szerződésekkel kapcsolatos elszámolásokat és a költségek, ráfordítások következő időszakot érintő részét.

A támogatási szerződésekkel kapcsolatos aktív időbeli elhatárolásokat tételesen az 1. számú melléklet tartalmazza.

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai		
Jogcím	Előző időszak	Tárgyidőszak
Hazai támogatások bevételeinek elhat.	1 025 545	847 136
EU támogatások bevételeinek elhat.	771 562	3 391 643
Összesen	1 797 107	4 238 779

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

Jelentős költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai a következők:

- Bérleti díj: 139 641 e Ft.

Elhatárolt ráfordítások alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Egyéb költségek, ráfordítások elhatárolásai	77 776	139 852
Összesen:	77 776	139 852

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

4.10. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. saját tőkéje a tárgyidőszakban csak az előző évi adózott eredmény eredménytartalékba történt átvezetését és a tárgyévi adózott eredményt tartalmazza.

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait az alábbi táblázat mutatja be:

Eredmény hatása a saját tőke alakulására			
Tőkeelem (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	6 000	6 000	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	0	0	
Eredménytartalék	-2 557	-4 015	-1 458
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Adózott eredmény	-1 458	-6 882	-5 424
Saját tőke összesen	1 985	-4 897	-6 882

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

Tőkemegfelelés

Az előző évi saját tőke összege 1 985 e Ft. A saját tőke pótlására az Alapítói Okirat 6.3 pontja szerint a tulajdonos 2020. január 3-án 2 015 e Ft. pótbefizetést eszközölt, amely a 2018-as üzleti év adatainak figyelembevételével történt.

A 2019-es üzleti év lezárásával a Társaság saját tőkéje jelentősen és tartósan a jegyzett tőke minimum alatt van. A 2019. év eredményét az alábbi tételek alkotják:

- A nonprofit tevékenység eredménye 0 Ft.
- A vállalkozási tevékenység és egyéb bevételek 2 270 e Ft.
- Saját vagyon értékcsökkenése 1 296 e Ft.
- Előző évek támogatásaival kapcsolatosan visszafizetési kötelezettség 7 856 e Ft. összegben.

4.11. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított

kötelezettség nem szerepel.

Hátrасorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrасorolt kötelezettség nem szerepel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg hosszú lejáratú kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tételként az EU projektek likviditási tervében szereplő, 2020. december 31-ét meghaladó lejáratú összegei szerepelnek.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A támogatási előlegeket részletesen az 1. számú melléklet tartalmazza.

Rövid lejáratú kötelezettségek		
Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
Szállítói kötelezettségek	52 852	78 418
Vevőktől kapott előlegek	0	15 012
Ajánlati biztosíték	11 802	11 802
NAV adó- és járulékkötelezettségek	65 592	84 704
NAV ÁFA	404	0
Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek	81 662	123 114
Támogatásokkal kapcsolatos kötelezettségek	5 073 979	7 406 151
Összesen	5 286 291	7 719 201

4.12. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A bevételek passzív elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi, amely a "Családbarát csomag" elkészítéséhez szükséges alapanyag egy része:

Elhatárolt bevételek alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Adomány bevétel	0	8 067
Összesen:	0	8 067

Elhatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei:

- Könyvvizsgálói díj (projekt érdekében) IV. negyedév 337 e Ft.
- Jelzőrendszeri képzések 3 396 e Ft.
- Bankköltség 2 e Ft.
- Könyvvizsgálói díj 2019. üzleti évre 1 080 e Ft.

Visszahatárolt ráfordítások alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Egyéb költségek, ráfordítások passzív id. e.	12 243	4 814
Összesen:	12 243	4 814

Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek összegei, és azok időbeli alakulása, mely a támogatási szerződésekkel kapcsolatos tárgyi eszköz beszerzésekkel függ össze, valamint az Uniós projektek elfogadott flat rate összegei.

Halasztott bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Halasztott bevételek	132 735	211 298
Összesen:	132 735	211 298

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**5.1. Előző évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása**Összevont tételek az eredménykimutatásban**

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

5.4. Bevételek**Bevételek alakulása**

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása				
Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	18	0.0	12 519	0.4
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	41 910	1.4
Egyéb bevételek	2 077 227	100.0	2 957 411	98.2
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	2 077 245	100.0	3 011 840	100.0

Árbevétel tevékenységként

Az értékesítés nettó árbevétele a Társaság vállalkozási tevékenységéből származik.

Tevékenységenkénti árbevétel alakulása		
Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Nyomdai tevékenység	0	12 519
Összesen:	0	12 519

Export árbevétel bemutatása

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Exporttámogatás felhasználása

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. a beszámolási időszakban exporttámogatást nem vett igénybe.

Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatásokat jogcímenként mutatja be az alábbi táblázat.

Végleges jelleggel kapott támogatások				
Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkezésre álló összeg
		korábbi	tárgyidőszaki	
Önkormányzati	0	0	0	0
Központi	532 500	130 704	305 120	96 676
Nemzetközi	8 491 005	2 416 164	2 697 403	3 377 438
Más gazdálkodótól kapott	0	0	0	0
Összesen:	9 023 505	2 546 868	3 002 523	3 474 114

Visszatérítendő kapott támogatások

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az aktivált saját teljesítményértékben az EU-s projektek keretében készített saját fejlesztésű szoftverek:

- Képzési menedzsment rendszer
- Kontakt center rendszer
- Gyermekút/misszió applikáció

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	41 910

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása				
Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	597 152	28.8	664 484	22.0
Személyi jellegű ráfordítások	1 424 902	68.5	2 252 672	74.6
Értéksökkenési leírás	48 282	2.3	81 344	2.7
Egyéb ráfordítások	8 349	0.4	20 162	0.7
Pénzügyi műveletek ráfordításai	18	0.0	60	0.0
Ráfordítások összesen	2 078 703	100.0	3 018 722	100.0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	82 472
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	568 040
07. Egyéb szolgáltatások értéke	13 473
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	499

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	1 789 562
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	124 441
12. Bérjárulékok	338 669

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagijellegű ráfordítások	597 152	28.9	664 484	22.2
Személyi jellegű ráfordítások	1 424 902	68.8	2 252 672	75.1
Értécsökkenési leírás	48 282	2.3	81 344	2.7
Költségnemek összesen	2 070 336	100.0	2 998 500	100.0

Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

A tárgyidőszakban igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételeit mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Igénybe vett szolgáltatás (1000HUF)	Összeg
Szállítási költség	60
Bérleti díj	240 361
Javítás, karbantartás költségei	236
Telefon, internet költség	14 087
Postaköltség	4 103
Jogi, közjegyzői díjak	360
Tanácsadói díjak	19 997
Könyvvizsgálati díjak	8 555
Szakértői díjak	810
Belföldi-, külföldi kiküldetési költségek	12 169
Szállásdíj	837
Parkolási díj	243
Autópályadíj	320
Projektszervezés, rendezvényszervezések díjai	44 788
Képzési, oktatási szolgáltatások díjai	159 074
Hirdetés, reklám díjak	43 587
Számítástechnikai, ügyviteli szolgáltatások díjai	1 577
Közüzemi díjak	240
Oktatás, továbbképzés díjai	261
Egyéb szolgáltatások díjai	16 375
Összesen	568 040

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Családbarát csomagok térítés nélküli átadása	11 474
Helyi önkormányzatokkal szemben elszámolt adók	0
Támogatások visszafizetési kötelezettsége	7 634

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Egyéb ráfordítások nem jelentős tételei	1 054

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	81 344
Összesen:	81 344

Adózás előtti eredményt növelő tételek	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	81 344
Összesen:	81 344

Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások hatása az adóalapra

A tárgyidőszakban elszámolt egyéb bevételek és ráfordítások, valamint pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai között jelentős, a társasági adóra számszerűsített hatást gyakorló tételek nem voltak.

Adófizetési kötelezettség változása

A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után

kizárólag munkabérben részesültek. Járandóságuk összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők munkabére	
Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege
Ügyvezetés	12 985
Igazgatósági tagok	0
Felügyelő Bizottsági tagok	4 055
Összesen:	17 040

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A 2019. évi könyvvizsgálati díj 2 040 000 Ft + ÁFA. A 2019. 06. - 2019. 12. havi könyvelési díj összege 1 190 000 Ft + ÁFA.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	320
Fizikai	14
Összesen:	334

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása

Állománycsoport (1000HUF)	Bérköltség
Szellemi foglalkozásúak	1 738 436
Fizikai foglalkozásúak	51 126
Összesen:	1 789 562

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Betegszabadságra jutó kereset	8 614

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Táppénz 1/3	1 914
Kulturális eseményre szóló bérlet, belépőjegy	6 795
Belföldi napidíj	216
SZÉP kártya juttatás	77 348
Munkabajárás költségtérítés	3 966
Üzleti reprezentáció	2 411
Céget terhelő SZJA	13 235
Üzleti ajándék	6 250
Üzemorvosi ellátás	3 692
Összesen:	124 441

Bérfelrakatok jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérfelrakatokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérfelrakat (1000HUF)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	3 12 691
Rehabilitációs hozzájárulás	17 266
Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás	7 679
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	1 033
Összesen	338 669

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

6.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

6.5. Kiegészítések

A Kormány 4/2020 (III.11) kormány rendeletével a COVID-19 vírus kapcsán az élet- és vagyónbiztonságot

veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A beszámoló elfogadásáig a vészhelyzet hatása a Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft-re vonatkozóan likviditási szempontból a kockázat alacsony, a tevékenység megvalósítási kockázata közepes, azonban a projektek megvalósításai nincsenek veszélyben. A Társaság a szokásos humán fluktuáción túl elbocsájtásokat nem tervez.



1. SZÁMÚ MELLEKLET

Támogatás száma	Megnevezése	Támogató	Támogatási összeg	Folyósított előleg	Új sztv.szerinti elhat. (AIE)	Rövid lejáratú kötelezettségként nyilvántartott támogatási előleg
29093-3/2016/CSALADNEP	Támogatás komplex családpolitikai, nőpolitikai, idősgúyi és gyermekjóléti feladatok tervezéséhez és végrehajtásához, megvalósításához.	Emberi Erőforrások Minisztériuma	225 000 000	225 000 000	223 887 684	223 887 684
5736-3/2018/ESELYT	OKIT3 (Országos Kríziskezelő és Információs Telefonszolgálat működtetése)	Emberi Erőforrások Minisztériuma	65 500 000	65 500 000	65 498 636	65 498 636
3655-2/2017/ESELYT	OKIT2 (Országos Kríziskezelő és Információs Telefonszolgálat működtetése)	Emberi Erőforrások Minisztériuma	64 310 065	64 310 065	64 210 797	64 274 743
28878-7/2016/ESELYT	OKIT1 (Országos Kríziskezelő és Információs Telefonszolgálat működtetése)	Emberi Erőforrások Minisztériuma	38 547 950	38 547 950	37 755 169	37 934 430
11692-2/2019/ESELYT	OKIT4 (Országos Kríziskezelő és Információs Telefonszolgálat működtetése)	Emberi Erőforrások Minisztériuma	52 500 000	52 500 000	52 500 000	52 500 000
60992-3/2018/CSALADNO	Időskorúak informatikai képzése	Emberi Erőforrások Minisztériuma	60 000 000	60 000 000	52 893 575	60 000 000
52-1/2018/CSALADNO	Működési támogatás	Emberi Erőforrások Minisztériuma	100 000 000	100 000 000	99 958 801	99 999 800
15080-3/2019/CSALADTAM	Működési támogatás	Emberi Erőforrások Minisztériuma	100 000 000	100 000 000	99 999 995	100 000 000
42344-2/2018/CSALADNO	Működési támogatás	Emberi Erőforrások Minisztériuma	120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000
28493-3/2019/CSTAM	2019. évi sikeres projekt megvalósítása és a 2020. évi induló új projektek, programok előkészítése	Emberi Erőforrások Minisztériuma	120 000 000	120 000 000	30 431 532	120 000 000
EFOP-3.1.1-14-2015-00001	EFOP 3.1.1. Kisgyermekkori nevelés támogatása	Emberi Erőforrások Minisztériuma EU Fejlesztések Végrehajtásáért Felelős Helyettes Államtitkárság	320 096 918	320 096 918	36 429 440	36 319 420
EFOP 1.2.4-VEKOP-16/00001 lkt. Szám: 3182/008/2016	EFOP 1.2.4 Kríziskezelő szolgálatok fejlesztése	Emberi Erőforrások Minisztériuma EU Fejlesztések Végrehajtásáért Felelős Helyettes Államtitkárság	1 160 000 000	1 159 978 759	403 959 111	753 232 477
EFOP 1.2.6-VEKOP-17-2017-00001	EFOP 1.2.6 Családbarát Ország	Emberi Erőforrások Minisztériuma EU Fejlesztések Végrehajtásáért Felelős Helyettes Államtitkárság	6 170 000 000	3 332 573 206	1 694 624 787	2 645 785 570

EFOP-1.9.5-VEKOP-16-00001 lkt. szám: 3032-006/2016	EFOP 1.9.5.A Koragyermekkori intervenció ágazatközi fejlesztése	Emberi Erőforrások Minisztériuma EU Fejlesztések Végrehajtásáért Felelős Helyettes Államtitkárság	4 000 755 490	3 998 453 320	1 256 629 245	3 026 716 986
Összesen					4 238 778 772	7 406 149 806