

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

**Családbarát Magyarország Központ Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű
Társaság**

1134 Budapest, Tüzér utca 33-35.

Kiegészítő melléklet

2021.

Fordulónap: 2021. december 31.
Beszámolási időszak: 2021. január 01. – 2021. december 31.

Budapest, 2022. március 17.

.....
Dr. Szuromi-Kovács
Ágnes

P.h.

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Társaság fő tevékenységi köre:

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

Cégnév: Családbarát Magyarország Központ Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített név: Családbarát Magyarország Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

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

Telephely: 1024 Budapest, Széll Kálmán tér 9.

1137 Budapest, Szent István körút 18. 3. emelet 4.

Honlap: www.csalad.hu

Céjjegyzékszám: 01-09-283975

Adószám: 11673260-2-41

Statisztikai szám: 11673260-9499-572-01

A Társaság törzstőkéje: 6 300 000 Ft

Ügyvezető: Dr. Szuromi-Kovács Ágnes

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

Balogh Katalin

Kummerné Csürke Illdkó

Káply Mátyás

Bejegyzés időpontja: 1998. június 23.

Tulajdonos neve: Nemzeti Tehetség Központ Közhasznú Nonprofit Kft.

Részesedésük mértéke: 100 %,

Pénzforgalmi jelzőszámok:

Magyar Államkincstár	10032000-00336066-00000017
Magyar Államkincstár	10032000-00336066-00000024
Magyar Államkincstár	10032000-00336066-00000031
Magyar Államkincstár	10032000-00336066-00000048
Magyar Államkincstár	10032000-00336066-00000055
Magyar Államkincstár	10032000-00336066-00070010
Magyar Államkincstár	10032000-00336066-00060011

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2021. január 01. – 2021. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2021. december 31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Családbarát Magyarország Központ 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: Czinke Erzsébet (regisztrációs száma: 163163).

A Családbarát Magyarország Központ Nonprofit Közhasznú Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Családbarát Magyarország Központ Nonprofit Közhasznú Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni: Dr. Szuromi-Kovács Ágnes ügyvezető. Lakcíme: 1131 Budapest, Sógor utca 21.

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

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló adatai:

A-GENI Könyvvizsgáló és Tanácsadó Iroda Korlátolt Felelősségű Társaság

HU-1085 Budapest, Üllői u. 16/B 2.em. 11. Cégjegyzékszám: 01-09-711208

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:

Litvai Enikő Katalin (an.: Nick Irén Margit) (kamarai regisztrációs száma: 006506)

2040 Budaörs, Farkasréti utca 92.

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.csalad.hu/rolunk.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A Családbarát Magyarország Központ Nonprofit Közhasznú Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása a gazdasági igazgatóság feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Családbarát Magyarország Központ 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 Magyarország Központ 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 Magyarország Központ Nonprofit Közhasznú Kft. a tárgyidőszakra éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: Összköltség eljárás.

A Családbarát Magyarország Központ Nonprofit Közhasznú Kft. 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 Magyarország Központ 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: 2022. február 28.

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 millió Ft-ot - vagy ennek megfelelő devizaösszeget - akkor az 1 millió 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 a számviteli politikában rögzített módon a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

2.10. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés leírás elszámolása időarányosan (többségében lineáris leírási módszerrel, kivéve az immateriális javak/szellemi terméknél, ahol van olyan eszköz, melynél a progresszív leírási módszert alkalmazzuk) történik.

A **tárgyi eszközök hasznos élettartamának** meghatározása egyedileg, az adott eszköz sajátosságainak, a használat körülményeinek figyelembevételével történik. Az egyes tételek hasznos élettartama általában:

Tétel megnevezése	Élettartam (év)
Ingtatlanok és vagyoni értékű jogok	20
Műszaki berendezések, gépek, járművek	3
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7

A **tárgyi eszközök leírási kulcsának** meghatározása egyedileg, az adott eszköz sajátosságainak, a használat körülményeinek figyelembevételével történik. Az egyes tételek leírási kulcsa általában:

Tétel megnevezése	Kulcs (%)
Ingtatlanok és vagyoni értékű jogok	5
Műszaki berendezések, gépek, járművek	33,3
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14,5

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 e Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenést akkor számolunk el, ha az immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint az eszköz piaci értéke, ennek egyeztetése és megállapítása az év végi fordulónappal történik. Terven felüli értékcsökkenést a 2021. évben a Társaság nem számolt el.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

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

2.11. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztést a Társaság az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést számolt el - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteséjellel - különbség összegében.

2.12. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Családbarát Magyarország Központ 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 Magyarország Központ Nonprofit Közhasznú Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségét nem alkalmazta, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbség, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbséget nem tartalmaz.

2.14. Alapítás-átszervezés költségei

Alapítás-átszervezés költségei nem merültek fel a Családbarát Magyarország Központ Nonprofit Közhasznú Kft.-nél.

2.15. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg.

2.16. Saját termelésű készletek értékelése

A saját előállítású termékek, végzett szolgáltatások önköltségének megállapítása az önköltség-számítási szabályzat szerint történik utókalkulációval.

2.17. Céltartalék-képzés szabályai

A Társaság 2021. évben a várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre céltartalékot képzett. A céltartalékok a költségek támogatás terhére történő elszámolásával kapcsolatos kockázatos tételek fedezetére, szakszerű kezelésére kerültek megképzésre.

2.18. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történt.

2.19. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történt.

2.20. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Családbarát Magyarország Központ Nonprofit Közhasznú Kft. tevékenysége alapján az alábbi, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos, más jogszabály által előírt információk közzétételére kötelezett; a 2021. 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 koragyermekkori 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,

- vállalkozások munkaerőpiaci alkalmazkodóképességének fejlesztése, társadalmi felelősségvállalás erősítése és szolgáltató szerepének növelése, illetve a szociális partnerek társadalmi és munkaerőpiaci szerepvállalásának erősítése, képviseleti erejének növelése, kapacitásaik fejlesztése,
- kiemelt projektek tervezése és programok megvalósítása,
- EMMIKE munkahelyi bölcsőde kialakítása, fenntartása.

A fentiekén 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-VEKOP-16-2016-00001 Kríziskezelő szolgálatok fejlesztése,
- EFOP-1.9.5-VEKOP-16-2016-00001 A koragyermekkori intervenció ágazatközi fejlesztése.

A Gazdaságfejlesztési és Innovációs Operatív Program éves fejlesztési keretének megállapításáról szóló 1006/2016. (I.18.) Korm. határozat alapján meghirdetett, standard kiválasztási eljárásrendű konstrukció keretében:

- a GINOP-5.3.5-18-2019-00149 azonosító számú programot 2020. tavaszától kezdődően valósítja meg konzorciumi tagként (konzorcium vezetője: Építő-, Fa- és Építőanyagipari Dolgozók Szakszervezeteinek Szövetsége).
- GINOP-5.3.5-18-2020-00159 azonosító számú programot 2021 tavaszától kezdődően valósítja meg konzorciumi tagként (konzorcium vezetője: Turisztikai és Vendéglátó Munkaadók Országos Szövetsége).

A Tempus Közalapítványhoz benyújtott szakmai program alapján végzett támogatott programjaink:

- OKIT – Országos Kríziskezelő és Információs Telefonszolgálat működtetése,
- Családbarát ország projekt megvalósítása folyamatosan,
- Családbarát Ügyfélpont kialakítása és online tanácsadás nyújtása,
- Az emberkereskedelem áldozatainak reintegrációja témájában kutatás megvalósítása.

XIX. Gazdaság-újraindítási Alap Uniós Fejlesztési fejezet 3. Központi Kezelésű előirányzatok, 10. Nemzeti Helyreállítási Alap finanszírozásában:

- RRF-1.0.0-2021-00001 - Tudásmegosztás a bölcsődei nevelés kapacitásfejlesztésében című kiemelt projektelőkészítő projektben konzorciumi tagként veszünk részt, konzorciumvezető a Lechner Nonprofit Kft.

A Társaság a közhasznú nonprofit tevékenysége mellett vállalkozási tevékenység keretében folytatott varrodai és nyomdai tevékenységét 2021. évben megszüntette.

2020-ban az Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatásával kialakításra került a Társaság székhelyén egy munkahelyi bölcsőde, melynek üzemeltetése 2021-ben is sikeresen folytatódott. A Társaság a bölcsőde működtetése mellett, ellátási díj megfizetésével étkeztetést biztosít.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

		Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft	Változás értékben
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	234 443	194 254	-40 189
A.I.	Immateriális javak	66 174	50 338	-15 836
A.II.	Tárgyi eszközök	168 269	143 916	-24 353
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	2 161 186	5 266 988	3 105 802
B.I.	Készletek	248 644	141 972	-106 672
B.II.	Követelések	168 424	44 750	-123 674
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	1 744 118	5 080 266	3 336 148
C.	Aktív időbeli elhatárolások	4 167 085	7 538 489	3 371 404
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	6 562 715	12 999 732	6 437 017
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	7 099	527 090	519 991
D.I.	Jegyzett tőke	6 000	6 300	300
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	2 443 609	2 443 609
D.IV.	Eredménytartalék	-10 897	-916	9 981
D.V.	Lekötött tartalék	2015	0	-2 015
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	9 981	-1 921 903	-1 931 884
E.	Céltartalékok	3 000	1 027 419	1 024 419
F.	Kötelezettségek	5 821 045	11 166 871	5 345 826
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	5 821 045	11 166 871	5 345 826
G.	Passzív időbeli elhatárolások	731 571	278 352	-453 219
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	6 562 715	12 999 732	6 437 017

Eredményadatok

		Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft	Változás értékben
I.	Értékesítés nettó árbevétele	61 360	3 628	-57 732
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	198 209	-6 213	-204 422
III.	Egyéb bevételek	3 143 307	2 322 587	-820 720
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	913 764	613 339	-300 425
V.	Személyi jellegű ráfordítások	2 389 608	1 647 277	-742 331
VI.	Értékcsökkenési leírás	75 361	80 382	5 021
VII.	Egyéb ráfordítások	12 772	1 900 876	1 888 104
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	11 371	-1 921 872	-1 933 243
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1	11	10
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	311	42	-269
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-310	-31	279
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	11 061	-1 921 903	-1 932 964
X.	Adófizetési kötelezettség	1 080		-1 080
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	9 981	-1 921 903	-1 931 884

3.2. Vagyoni helyzet

A saját tőke az előző évhez képest 519 991 e Ft-tal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest 300 e Ft-tal nőtt. A nyitó egyenlegben lekötött tartalékként nyilvántartott összeg, a tulajdonos általi pótbefizetést tartalmazta, mely az év folyamán visszafizetésre került. A tulajdonos által tőkeemelésre átadott további 2 443 609 e Ft-tal a Társaság a tőketartalékokat növelte.

A kötelezettségek az előző évhez képest 5 345 826 e Ft-tal nőttek, a változás 91,84%, melyet a Családbarát ország projekt átminősítése okozza a rövid lejáratú kötelezettségek között

3.3. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 5 080 266 e Ft, a jelentős növekedést az év közben indult projektek finanszírozására befolyt előleg, illetve a tulajdonos által tőkeemelésre átadott összeg okozza. A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta értéke az előző évben 32,86%, a tárgyévben 45,89% volt.

A rövid távú likviditást (a forgóeszközöknek a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 37,13%, a tárgyévben 47,17% volt.

A likviditási mutató (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 37,13%, a tárgyévben 47,17% volt.

3.4. Jövedelmezőség

A Társaság összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 3 204 667 e Ft, a tárgyévben 2 326 226 e Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 878 441 e Ft összeggel csökkent.

Az adózott eredmény az előző évben 9 981 e Ft, a tárgyévben -1 921 903 e Ft volt, mely az előző évhez képest 1 931 884 e Ft értékkel csökkent.

3.5. Cash flow-kimutatás

Cash flow-kimutatás			
	Megnevezés	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	-1 231 243	934 098
1a.	Adózás előtti eredmény +	11 061	-1 921 903
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	11 061	-1 921 903
2.	Elszámolt amortizáció +	75 361	80 382
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	3 000	1 024 419
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	0	-349
6.	Szállítói kötelezettség változása +	16 325	168 431
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	-1 914 481	5 177 395
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	507 392	-453 219
9.	Vevőkövetelés változása +	417	-347
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-140 784	230 693
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	211 546	-3 371 404
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-1 080	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-182 149	-41 859
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	182 149	43 879
15.	Befektetett eszközök eladása +		2 020
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18.	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	-318 150	2 443 909
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	300
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	2 443 609
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	320 165	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-2 015	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	-1 731 542	3 336 148
27.	Devizás pénzeszközök átvértékelése +	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	-1 731 542	3 336 148

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 a korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaz.

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 Magyarország Központ 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 számviteli politikai 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 tovább tagolása a mérlegben

A mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével a Családbarát Magyarország Központ 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 Magyarország Központ 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 Magyarország Központ 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 Magyarország Központ 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

Befektetett eszköz megnevezése	Bekerülési érték (bruttó érték)					
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
				Növekedés	Csökkenés	
I. Immateriális javak	102 182	510	2 386	0	0	100 306
1. Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
2. Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
4. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5. Szellemi termékek	102 182	510	2 386	0	0	100 306
6. Immater. javak értékhelyesb	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszköz	374 655	85 527	56 657	0	0	403 525
1. Ingatlanok és kapcsolódó vag	61 862	0	0	0	0	61 862
2. Műszaki ber. gépek, járm.	0	0	0	0	0	0
3. Egyéb berend. felsz. járm.	310 486	43 662	12 485	0	0	341 663
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	2 307	41 865	44 172	0	0	0
6. Tárgyi eszközök értékhelyesb	0	0	0	0	0	0
Összesen	476 837	86 037	59 043	0	0	503 831

Halmozott értékcsökkenés alakulása

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

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Befektetett eszköz megnevezése	Halmozott értékcsökkenés					
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
				Növekedés	Csökkenés	
I. Immateriális javak	36 009	14 675	716	0	0	49 968
1. Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
2. Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
4. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5. Szellemi termékek	36 009	14 675	716	0	0	49 968
6. Immater. javak értékhelyesb	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszköz	206 386	65 707	12 485	0	0	259 608
1. Ingatlanok és kapcsolódó vag	2 030	25 707	0	0	0	27 737
2. Műszaki ber. gépek, járm.	0	0	0	0	0	0
3. Egyéb berend. felsz. járm.	204 356	40 000	12 485	0	0	231 871
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
Összesen	242 395	80 382	13 201	0	0	309 576

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

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

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés

Befektetett eszköz megnevezése		Terv szerinti értékcsökkenés összesen		Terven felüli értékcsökkenés		Értékcsökkenés összesen		Terven felüli értékcsökkenés visszairása	
		2020.	2021.	2020.	2021.	2020.	2021.	2020.	2021.
I.	Immateriális javak	13 034	14 675	0	0	13 034	14 675	0	0
1.	Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Szellemi termékek	13 034	14 675	0	0	13 034	14 675	0	0
II.	Tárgyi eszköz	62 328	65 707	0	0	62 328	65 707	0	0
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 030	25 707	0	0	2 030	25 707	0	0
2.	Műszaki ber. gépek, járm.	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Egyéb berend. felsz. járm.	60 298	40 000	0	0	60 298	40 000	0	0
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
	Összesen	75 361	80 382	0	0	75 361	80 382	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 Magyarország Központ Nonprofit Közhasznú Kft. mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

Készletek tételei

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

Készletek tételei

Készletek tételei	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft
Anyagok	66 148	28 280
Félkésztermékek	16 170	347
Késztermékek	166 326	113 345
Áruk	0	0
Összesen	248 644	141 972

A készletek jelentős csökkenését a családbarát csomagok kész-, félkész és befejezetlen termékeinek kiosztása, a nyomdai kiadványok és ezek alapanyagai, valamint az adomány alapanyagok felhasználása okozta.

Követelések alakulása

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

Követelések értékelése

Jogcím	Eredeti érték e Ft	Tárgyidőszaki elszámolt értékvesztés	Könyvszerinti érték e Ft
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	367	0	367
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	0	0
Egyéb követelések	108 279	63 896	44 383
Követelések összesen	108 646	63 896	44 750

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

Kapcsolt vállalkozás a Nemzeti Tehetség Központ Közhasznú Nonprofit Kft. A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Követelések jelentős tételei

Egyéb követelések

Megnevezés	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	0	1 331
Előlegek	154 819	39 042
Kaució	7 786	0
Kifizetőhelyi feladatok miatti követelések	4 338	3 818
Társasági adó túlfizetés	0	0
Egyéb követelések	4	192
NAV ÁFA túlfizetés	0	0
Szállítói túlfizetés	1 457	0
Összesen	168 404	44 383

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 mérleg valódiság és összemérés elvének érvényesítésének érdekében élünk a számviteli törvény 33. §. (7) bekezdésben biztosított lehetőséggel a Társaságnál futó valamennyi támogatás típus esetében.

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

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

Jogcím	Tárgyidőszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft
Hazai támogatások bevételeinek elhatárolásai	745 256	5 384 155
EU támogatások bevételeinek elhatárolásai	3 355 597	2 154 334
Összesen	4 100 853	7 538 489

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások a tárgyévben nem keletkeztek.

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások a tárgyévben nem szerepelnek.

4.10. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A Családbarát Magyarország Központ Nonprofit Közhasznú Kft. saját tőkéje a tárgyidőszakban az előző évi adózott eredmény eredménytartalékba történt átvezetését, a tulajdonosi pótbefizetést és a tárgyévi adózott eredményt tartalmazza.

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

Eredmény hatása a saját tőke alakulására

Tőkeelem	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft
Jegyzett tőke	6 000	6 300
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0
Tőketartalék	0	2 443 609
Eredménytartalék	-10 897	-916
Lekötött tartalék	2 015	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	9 981	-1 921 903
Saját tőke összesen	7 099	527 090

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban 300 e Ft-tal nőtt.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Társaság beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Tőketartalék jogcímei

A tőketartalék a tulajdonos által az ázsziós tőkeemelés címén fizetett 2 443 609 e Ft-ot tartalmazza.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben a lekötött tartalékok között nyilvántartott tulajdonosi pótbefizetés a tárgyévben visszafizetésre került.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

Adózott eredmény

A tárgyévben keletkezett adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre, a Társaság nonprofit jellege miatt nem fizet ki osztalékot.

Tőke megfelelés

Az előző évi saját tőke összege 7 099 e Ft volt, mely a tárgyévben 527 090 e Ft.

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.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

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 e Ft	Tárgyidőszak e Ft
Szállítói kötelezettségek	94 743	263 174
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Ajánlati biztosíték	11 802	750
NAV adó- és járulékkötelezettségek	75 343	44 262
Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek	102 171	63 584
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	1 410	30
Támogatásokkal kapcsolatos kötelezettségek	5 535 576	10 795 071
Összesen	5 821 045	11 166 871

4.12. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

Elhatárolt bevételek tételei

Jogcím	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft
Adomány bevétel	11 162	4 226
Fellelt készlet	1264	0
Biztosítások	209	0
Posta költség	21	0
Támogatási összeg elhatárolása	135 886	7 669
Egyéb bevétel elhatárolások	2 330	0
Összesen:	150 872	11 895

Elhatárolt bevételként az adományként kapott varrodai és nyomdai alapanyag készleten lévő értékét tartjuk nyilván.

Elhatárolt költségek, ráfordítások

Tárgyévben a költségek ellentételezésére passzív időbeli elhatárolás nem keletkezett.

Halasztott bevételek

Halasztott bevételek alakulása

Jogcím	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft
Halasztott bevételek	578 847	266 458
Összesen:	578 847	266 458

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek összegei a támogatási szerződések keretében beszerzett tárgyi eszközök időarányos értékcsökkenését tartalmazza, valamint az uniós projektek elszámolásainak elfogadott flat rate összegeit.

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 Magyarország Központ 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 Magyarország Központ 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.

Tovább tagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei tovább tagolásának lehetőségével a Családbarát Magyarország Központ 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 Magyarország Központ Nonprofit Közhasznú Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	e Ft	%	e Ft	%
Árbevétel	61 360	2%	3 628	0%
Aktivált saját teljesítményérték	198 209	6%	-6 213	0%
Egyéb bevételek	3 143 307	92%	2 322 587	100%
Pénzügyi műveletek bevételei	1	0%	11	0%
Bevételek összesen	3 402 877	100%	2 320 013	100%

Árbevétel tevékenységenként

Tevékenységenkénti árbevétel alakulása

Tevékenységi kör	Árbevétel	
	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft
Varrodai tevékenység	53 190	0
Nyomdai tevékenység	2 338	2
Saját előállítású szoftver	5 000	0
Gondozási díj	7	2 265
Egyéb közvetített szolgáltatások árbevétele	825	1 359
Egyéb értékesítés	0	2
Összesen:	61 360	3 628

Export árbevétel bemutatása

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

Exporttámogatás felhasználása

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

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft
Saját termelésű készletek állományváltozása	182 496	-68 804
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	15 713	62 592
Összesen	198 209	-6 212

Az aktivált saját termelésű készletek változás során a nyomdában és varrodában készített késztermékek, félkész-, befejezetlen termékekhez kapcsolódó önköltségek és a készletek állománycsökkenés egyenlege látható.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

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

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	e Ft	%	e Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	913 764	27%	613 339	14%
Személyi jellegű ráfordítások	2 389 608	70%	1 647 278	39%
Értékcsökkenési leírás	75 361	2%	80 382	2%
Egyéb ráfordítások	12 772	0%	1 900 876	45%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	311	0%	42	0%
Ráfordítások összesen	3 391 816	100%	4 241 917	100%

Anyagjellegű ráfordítások tételei

Az anyagjellegű ráfordítások soron a vásárolt anyagokat, igénybe vett – vásárolt – szolgáltatásokat, az egyéb szolgáltatásokat és az eladott közvetített szolgáltatások értékét mutatjuk ki.

Anyagjellegű ráfordítások tételei

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft
Anyagköltség	100 649	90 203
Igénybe vett szolgáltatások értéke	800 943	508 845
Egyéb szolgáltatások értéke	11 347	12 931
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	825	1 359
Összesen	913 764	613 338

Személyi jellegű ráfordítások tételei

A személyi jellegű ráfordítások között tartjuk nyilván a munkavállalókhöz kapcsolódó költségeket.

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft
Béreköltség	1 940 116	1 354 007
Személyi jellegű egyéb kifizetések	145 799	98 342
Bérfelárulások	303 693	194 929
Összesen	2 389 608	1 647 278

A Személyi jellegű ráfordítások csökkenését az előző évhez képest a varrodai és nyomdai tevékenység megszüntetése, az egyik nagy uniós projekt kifutása eredményezte.

Költségek költségnemenként

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségcsoport	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	e Ft	%	e Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	913 764	27%	613 339	26%
Személyi jellegű ráfordítások	2 389 608	71%	1 647 278	70%
Értékcsökkenési leírás	75 361	2%	80 382	3%
Költségcsoportok összesen	3 378 733	100%	2 340 999	100%

A költségcsoportok jelentős változása a személyi jellegű ráfordítások soron tapasztalható az előző évhez képest.

Igénybe vett szolgáltatások tételei

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

Igénybe vett szolgáltatás	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft
Szállítási költség	0	64
Bérleti díj	491 841	134 667
Javítás, karbantartás költségei	1 124	12 411
Telefon, internet költség	16 023	11 212
Postaköltség	9 953	7 777
Jogi, közjegyzői díjak	5 573	24 254
Tanácsadói díjak	13 583	7 161
Könyvvizsgálati díjak	7 108	3 268
Belső ellenőrzés	635	12 001
Szakértői díjak	10 003	30 214
Belföldi-, külföldi kiküldetési költségek	17 392	2 913
Szállásdíj	14 585	805
Parkolási díj	349	128
Autópályadíj	344	517
Projektszervezés, rendezvényszervezések díjai	87 806	11 003
Képzési, oktatási szolgáltatások díjai	99 151	52 899
Hirdetés, reklám díjak	5 713	171 255
Számítástechnikai, ügyviteli szolgáltatások díjai	7 933	11 770
Közüzemi díjak	281	41
Oktatás, továbbképzés díjai	188	243
Egyéb szolgáltatások díjai	11 358	14 242
Összesen	800 943	508 845

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Egyéb ráfordítás tételei

Az egyéb ráfordításokban jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Egyéb ráfordítások	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft
Projektek keretében térítés nélküli átadás	8 519	116 880
Központi költségvetéssel elszámolt adók	755	1 056
Helyi önkormányzatokkal szemben elszámolt adók	261	0
Támogatások visszafizetési kötelezettsége	0	678 588
Céltartalék képzés várható kötelezettségekre	3 000	1 027 419
Egyéb ráfordítások nem jelentős tételei	237	13 037
Értékvesztés	0	63 896
Összesen	12 772	1 900 876

Az egyéb ráfordítások tételei a projektek keretében, a kedvezményezett járásokban kiosztott családbarát csomagok értékét, a képzések során a résztvevőknek kiosztott képzési anyagok, kiadványok, szóróanyagok átadását, a gépjárművek adóit, valamint a támogatások terhére elszámolt tételek korrekcióját, korábbi évek tevékenységére vonatkozó felülvizsgálat eredményeként megfogalmazott intézkedési terv végrehajtásával kapcsolatos várható szakértői kiadásokra képzett céltartalék összegét tartalmazza.

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 nem került elszámolásra, azonban az egyéb ráfordítások között a költségek támogatás terhére történő elszámolásával kapcsolatos kockázatos tételek rendezése és fedezetére képzett céltartalék szerepel.

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	Összeg e Ft
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	80 382
Céltartalék feloldás	3 000
Összesen:	80 382

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel	Összeg e Ft
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	80 382
Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	25
Céltartalék képzés	1 027 419
Összesen:	1 107 801

Adófizetési kötelezettség változása

A Családbarát Magyarország Központ 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, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után kizárólag munkabérben részesültek. Járandóságuk összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők munkabére

Vezető tisztségviselők	Munkabér összege e Ft
Ügyvezetés	16 800
Felügyelő Bizottsági tagok	8 688
Összesen:	25 488

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 2021. évi könyvvizsgálati díj 1 540 e 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	Átlagos létszám fő
Szellemi	195
Fizikai	14
Összesen:	209

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása

Állománycsoport	Bérköltség e Ft
Szellemi foglalkozásúak	1 286 233
Fizikai foglalkozásúak	67 774
Összesen:	1 354 007

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása

Jogcím	Kifizetések e Ft
Betegszabadságra jutó kereset	6 697
Táppénz 1/3	3 880
Kulturális eseményre szóló bérlet, belépőjegy	0
Belföldi napidíj	0
SZÉP kártya juttatás	64 200
Munkabajárás költségtérítés	3 800
Üzleti reprezentáció	6 321
Céget terhelő SZJA	10 975
Üzleti ajándék	169
Üzemorvosi és egyéb egészségügyi ellátás	2 300
Összesen:	98 342

Bérijárlékok jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérijárlékokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérijárlékok jogcímenként

Bérijárlék	Összeg e Ft
Szociális hozzájárulási adó	176 735
Rehabilitációs hozzájárulás	10 433
Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás	4 607
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	3 154
Összesen	194 929

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Családbarát Magyarország Központ 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 szakmai tevékenységek, események és rendezvények előkészítési és lebonyolítási ütemezését kiemelten befolyásolta a SARS-CoV-2 vírus okozta járványhelyzet. A járvány miatt a 2020. és 2021. üzleti évekről a 2022. üzleti évre húzódnak át a rendezvényszervezési feladatok (elmaradt rendezvények és tréningek megtartása). A 2021-es évben komoly kihívást jelentett a tevékenységek online térben történő megvalósítása, a célcsoportok toborzása. Ennek érdekében az alábbi intézkedéseket tettük:

- Lefejlesztett képzéseink e-learning és/vagy blended képzéssé történő átalakítása.
- Fejlesztés alatt álló képzési anyagainak online változatának elkészítése, frissítése a visszajelzések alapján.
- Képzésekhez kapcsolódó engedélyeztetési folyamatok indítása a módosítások függvényében.
- Workshopok és egyéb rendezvények online formájú megvalósításra történő átállása.
- A különböző tevékenységek online és offline elérhetőségének egyidejű biztosítása a jelentkezők számára.
- Az online olvasottság növelése és független források biztosítása érdekében Társaságunk 2019-ben megpályázta a Google For Nonprofits pályázatot, amelyen nonprofit jellegű cégek indulhatnak, és azt megnyerve saját Google Grants hirdetési fiókot biztosítottak nekünk. Az Ad Grants havonta 10 000 USD értékű természetbeni szöveges hirdetést biztosít a szervezeteknek. Ennek felhasználásával és folyamatos optimalizálásával/menedzselésével mára elértük azt, hogy a család.hu napi látogatottságának átlagosan 10-20%-át ez a lehetőség biztosítja. A rendelkezésre álló keret, - amennyiben folyamatosan megfelelünk az elvárásoknak - 4 évig biztosított (2023. év).
- Microsoft Teams folyamatos használata a nonprofit szervezeti adottságból kifolyólag.

1. SZÁMÚ MELLÉKLET					adatok Ft-ban	
Támogatás száma	Megnevezése	Támogató	Támogatási összeg	Folyósított előleg	Új sztv.szerinti elhat. (AIE)	Rövid lejáratú kötelezettségként nyilvántartott támogatási előleg
V/94-2/2020/GYERMEKUGY	OKIT5 (Országos Kríziskezelő és Információs Telefonszolgálat működtetése)	Emberi Erőforrások Minisztériuma	202 500 000	202 500 000	198 986 162	202 415 162
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	86 788 813	119 997 118
46390-3/2019/CSTAM	A szervezet 2020. évi működésének biztosítása	Emberi Erőforrások Minisztériuma	300 000 000	300 000 000	220 425 226	299 997 750
1748-3/2020/CSTAM	A szervezet 2020-2021. évi működésének biztosítása	Emberi Erőforrások Minisztériuma	100 000 000	100 000 000	76 443 234	100 000 000
GINOP-5.3.5-18-2019-00149	Az építőipari munkaadók és munkavállalók munkaerőpiaci alkalmazkodóképességének fejlesztése	Pénzügyminisztérium	49 988 823	36 265 778	-	2 109 681
EFOP-3.1.1-14-2015-00001	EFOP 3.1.1 Kisgyermekkorai nevelés támogatása	Emberi Erőforrások Minisztériuma EU Fejlesztések Végrehajtásáért Felelős Helyettes Államtitkárság	1 252 416 840	1 252 416 840	36 429 440	36 319 420
EG-00140-003/2021	Családbarát ország	Tempus Közalapítvány	6 769 791 462	6 769 791 462	4 403 245 412	6 769 791 462
EFOP-1.9.5-VEKOP-16-2016-00001	EFOP 1.9.5 A koragyermekkorai intervenció ágazatközi fejlesztése	Emberi Erőforrások Minisztériuma EU Fejlesztések Végrehajtásáért Felelős Helyettes Államtitkárság	4 015 212 896	3 998 453 320	2 085 613 925	2 628 262 966
EG-00005-002/2021-OKIT6 2021-2022	Országos Kríziskezelő és Információs Telefonszolgálat feladat ellátási támogatása	Tempus Közalapítvány	202 500 000	202 500 000	134 336 502	202 500 000
EG-00013-001/2021-Ügyfélpont	Szell Kálmán téri ügyfélpont támogatása	Tempus Közalapítvány	100 000 000	100 000 000	36 916 932	100 000 000
EG-00004-006/2021-2022	Családbarát társadalmi szemléletformálására irányuló szakmai tevékenységek koordinálásának, valamint kapcsolódó feladatainak 2021. évi támogatása	Tempus Közalapítvány	300 000 000	300 000 000	226 694 970	300 000 000
GINOP-5.3.5-18-2019-00159	A turisztikai szektor munkaerőpiaci alkalmazkodóképességének fejlesztése	Pénzügyminisztérium	49 905 500		18 575 081	-
RRF-1.0.0-2021-00001	Tudásmegosztás a bölcsődei nevelés kapacitásfejlesztésében	Miniszterelnökség	19 100 000	19 100 000	13 715 865	19 100 000
Összesen					7 538 171 562	10 780 493 559