

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

2022.

Fordulónap: 2022. december 31.
Beszámolási időszak: 2022. január 01. – 2022. december 31.

Budapest, 2023. március 21.

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

Honlap: www.csalad.hu

Cégjegyzékszám: 01-09-283975

Adószám: 11673260-2-41

Statisztikai szám: 11673260-9499-572-01

A Társaság törzstőkéje: 4 507 000 Ft

Ügyvezető: Dr. Szuromi-Kovács Ágnes

Felügyelő Bizottság elnöke: Dr. Biczi Tamás László

Felügyelő Bizottság tagjai: Dr. Kasnyik Zsolt
Dr. Lantai Csilla Zsuzsanna

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 10032000-00336066-01010026

Magyar Államkincstár 10032000-00336066-00070010

Magyar Államkincstár 10032000-00336066-00060011

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2022. január 01. – 2022. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2022. 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.

Céggjegyzékszám: 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 tárgyevi 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: 2023. 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 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 2022. évben a Társaság a Széll Kálmán tér 9. sz. alatti bérelt telephely megszűnésével kapcsolatosan számolt el.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési 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 Társaság a 2022. évben nem számolt el.

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 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 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 2022. 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 2022. üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok az alábbiak:

- családpolitikai feladatok,
- a gyermek- és ifjúsáspolitikával 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, ifjúsáspolitikai 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, képviselői erejének növelése, kapacitásuk fejlesztése,
- kiemelt projektek tervezése és programok megvalósítása.

A fentiekén túlmenően Társaságunk az Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program éves fejlesztési keretének megállapításáról szóló 1037/2016 (II.9.) Korm. határozat alapján az alábbi projektek megvalósításában vesz részt a 2022. évben:

- 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:

- 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).

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

- RRF-1.1.1-2022 - Tudásmegosztás a bölcsődei nevelés kapacitásfejlesztésében című kiemelt projektben konzorciumvezetőként veszünk részt, konzorciumi tag a Lechner Nonprofit Kft.

A Tempus Közalapítványhoz benyújtott szakmai program alapján végzett támogatott programjaink:

- Családbarát Magyarország Központ Nonprofit Kft. családbarát társadalmi szemléletformálásra irányuló szakmai tevékenységek koordinálásának valamint kapcsolódó feladatainak 2022. évi támogatása,
- OKIT – Országos Kríziskezelő és Információs Telefonszolgálat működtetése,
- Családbarát ország projekt megvalósítása folyamatosan,
- Családbarát Ügyfélpont kialakítása és online tanácsadás nyújtása,
- „EMMIKE” munkahelyi mintabölcsőde fenntartása.

A Társaság a közhasznú nonprofit tevékenysége mellett a 2022. évben vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

		Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft	Változás értékben
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	194 254	165 142	-29 112
A.I.	Immateriális javak	50 338	37 088	-13 250
A.II.	Tárgyi eszközök	143 916	128 054	-15 862
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	5 266 988	3 201 397	-2 065 591
B.I.	Készletek	141 972	39 791	-102 181
B.II.	Követelések	44 750	47 971	3 221
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	5 080 266	3 113 635	-1 966 631
C.	Aktív időbeli elhatárolások	7 538 489	7 271 392	-267 097
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	12 999 732	10 637 931	-2 361 801
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	527 090	380 570	-146 520
D.I.	Jegyzett tőke	6 300	4 507	-1 793
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	2 443 609	372 583	-2 071 026
D.IV.	Eredménytartalék	-916	0	916
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	-1 921 903	3 480	1 925 383
E.	Céltartalékok	1 027 419	375 102	-652 317
F.	Kötelezettségek	11 166 871	9 687 943	-1 478 928
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	11 166 871	9 687 943	-1 478 928
G.	Passzív időbeli elhatárolások	278 352	194 316	-84 036
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	12 999 732	10 637 931	-2 361 801

Eredményadatok

		Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft	Változás értékben
I.	Értékesítés nettó árbevétele	3 628	7 642	4 014
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-6 213	0	6 213
III.	Egyéb bevételek	2 322 587	2 775 927	453 340
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	613 339	548 036	-65 303
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 647 277	1 343 245	-304 032
VI.	Értékcsökkenési leírás	80 382	69 910	-10 472
VII.	Egyéb ráfordítások	1 900 876	818 655	-1 082 221
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-1 921 872	3 723	1 925 595
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	11	1	-10
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	42	244	202
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-31	-243	-212
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-1 921 903	3 480	1 925 383
X.	Adófizetési kötelezettség			0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 921 903	3 480	1 925 383

3.2. Vagyoni helyzet

A saját tőke az előző évhez képest 146 520 e Ft-al csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest 1 793 e Ft-tal csökkent. A saját tőke csökkenését a tárgyévben végrehajtott tőkekivonás okozta, mellyel egyidőben a tőketartalék összege 2 071 026 e Ft-tal csökkent.

A kötelezettségek az előző évhez képest 1 478 928 e Ft-tal csökkentek, melyet az EFOP 1.9.5 VEKOP-16-2016-00001 számú projekt zárásával kapcsolatos elszámolások okozták a rövid lejáratú kötelezettségek között.

3.3. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 3 113 635 eFt, a csökkenést a korábbi években indult és az új projektek finanszírozása, a korábbi évek támogatásai terhére elszámolt tételek korrekciójából adódó visszafizetések, illetve a tulajdonos által tőkekivonásra került összeg okozza. A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta értéke az előző évben 45,89%, a tárgyévben 32,81% volt.

A rövid távú likviditás (a forgóeszközöknek a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 47,17%, a tárgyévben 33,22% volt.

A likviditási mutató (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 47,17%, a tárgyévben 33,22% volt.

3.4. Jövedelmezőség

A Társaság összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 2 320 013 e Ft, a tárgyévben 2 783 570 e Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 457 344 e Ft összeggel nőtt.

Az adózott eredmény az előző évben – 1 921 903 e Ft, a tárgyévben 3 480 e Ft volt, mely az előző évhez képest 1 925 383 e Ft értékkel növekedett.

3.5. Cash flow-kimutatás

	Megnevezés	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	934 098	-1 775 771
1a.	Adózás előtti eredmény +	-1 921 903	3 480
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	-1 921 903	3 480
2.	Elszámolt amortizáció +	80 382	69 910
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +	0	63
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	1 024 419	-652 317
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-349	0
6.	Szállítói kötelezettség változása +	168 431	-141 653
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	5 177 395	-1 388 732
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	-453 219	-32 579
9.	Vevőkövetelés változása +	-347	-2 067
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	230 693	101 027
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	-3 371 404	267 097
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-41 859	-40 860
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	43 879	40 860
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)	2 443 909	-150 000
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	300	1 793
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	2 443 609	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	148 207
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	3 336 148	-1 966 631
27.	Devizás pénzeszközök átváltása +	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	3 336 148	-1 966 631

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	100 306	710	0	0	0	101 016
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	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	100 306	710	0	0	0	101 016
6.	Egyéb nem anyagi javak	0	0	0	0	0	0
7.	Immat. javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0
II.	Tárgyi eszköz	403 525	80 872	86 761	0	0	397 636
1.	Ingatlanok, kapcs. vagyoni ért. jogok	61 862	0	39 738	0	0	22 123
2.	Műszaki ber., gépek, járművek	0	0	0	0	0	0
3.	Egyéb ber., felszerelések, járművek	341 663	40 151	6 301	0	0	375 513
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	0	40 721	40 721	0	0	0
6.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0
	Összesen	503 831	81 582	86 761	0	0	498 652

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				Terven felüli értékcsökkenés			
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I.	Immateriális javak	49 968	13 960	0	63 928	0	0	0	0
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	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	49 968	13 960	0	63 928	0	0	0	0
6.	Egyéb nem anyagi javak	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Immat. javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Tárgyi eszköz	259 609	55 950	45 976	269 582	0	63	0	63
1.	Ingatlanok, kapcs. vagyoni ért. jogok	27 737	15 487	39 675	3 549	0	63	0	63
2.	Műszaki ber., gépek, járművek	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Egyéb ber., felszerelések, járművek	231 872	40 462	6 301	266 033	0	0	0	0
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
	Összesen	309 577	69 910	45 976	333 510	0	63	0	63

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

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

Tárgyévi értékcsökkenés

Befektetett eszköz megnevezése	Terv szerinti érték- csökkenés összesen		Terven felüli értékcsökkenés		Értékcsökkenés összesen		Terven felüli érték- csökkenés visszairása	
	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.
I. Immateriális javak	14 675	13 960	0	0	14 675	13 960	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	14 675	13 960	0	0	14 675	13 960	0	0
II. Tárgyi eszköz	65 707	55 887	0	63	65 707	55 950	0	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	25 707	15 424	0	63	25 707	15 487	0	0
2. Műszaki ber. gépek, járm.	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Egyéb berend. felsz. járm.	40 000	40 463	0	0	40 000	40 463	0	0
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	80 382	69 847	0	63	80 382	69 910	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás a Széll Kálmán téri bérlemény megszűnésével kapcsolatosan került elszámolásra, terven felüli értékcsökkenés 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	28 280	558
Félkésztermékek	347	112
Késztermékek	113 345	38 700
Áruk	0	421
Összesen	141 972	39 791

A készletek jelentős csökkenését a családbarát csomagok kész-, félkész és befejezetlen termékeinek kiosztása, a nyomdai kiadványok cél szerinti, jellemzően egyetemi, főiskolai intézményeknek történő kiszállítása az EFOP-1.9.5 projekt keretében, valamint az adomány alapanyagok adományozása 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)	2 434	0	2 434
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	0	0
Egyéb követelések	45 537	0	45 537
Követelések összesen	47 971	0	47 971

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 követelések	1 331	2 775
Előlegek	39 042	39 137
Kaució	0	0
Kifizetőhelyi feladatok miatti követelések	3 818	3 155
Társasági adó túlfizetés	0	0
Egyéb követelések	192	415
NAV ÁFA túlfizetés	0	0
Szállítói túlfizetés	0	55
Összesen	44 383	45 537

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	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft
Hazai támogatások bevételeinek elhatárolásai	5 384 155	6 830 575
EU támogatások bevételeinek elhatárolásai	2 154 334	440 817
Összesen	7 538 489	7 271 392

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 tőketartalékba történt átvezetését, a tulajdonosi tőkekivonást 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	6 300	4 507
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0
Tőketartalék	2 443 609	372 583
Eredménytartalék	-916	0
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	-1 921 903	3 480
Saját tőke összesen	527 090	380 570

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban 1.793 e Ft-tal csökkent.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

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

Tőketartalék jogcímei

A tőketartalék az előző évi adózott eredmény átvezetett összegét és a tulajdonosnak tőkekivonás címén fizetett 148 207 e Ft-ot tartalmazza.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben a Társaság lekötött tartalékok nem tart nyilván a tárgyévben.

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 527 090 e Ft volt, mely a tárgyévben 380 570 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	263 174	121 521
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Ajánlati biztosíték	750	750
NAV adó- és járulékkötelezettségek	44 262	43 410
Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek	63 584	57 076
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	30	8 071
Támogatásokkal kapcsolatos kötelezettségek	10 795 071	9 457 115
Összesen	11 166 871	9 687 943

4.12. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

Elhatárolt bevételek tételei

A Társaság elhatárolt bevételként 666 e Ft-ot jegyez a korábbi években adományként kapott tételekkel kapcsolatosan.

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	266 458	193 650
Összesen:	266 458	193 650

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek összegei a támogatási szerződések keretében beszerzett tárgyi eszközök időarányos értékcsökkenését, valamint kiadványok értékét tartalmazza.

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	3 628	0%	7 642	0%
Aktivált saját teljesítményérték	-6 213	0%	0	0%
Egyéb bevételek	2 322 587	100%	2 775 927	100%
Pénzügyi műveletek bevételei	11	0%	1	0%
Bevételek összesen	2 320 013	100%	2 783 570	100%

Árbevétel tevékenységenként

Tevékenységenkénti árbevétel alakulása

Tevékenységi kör	Árbevétel	
	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft
Gondozási díj	2 265	4 079
Egyéb közvetített szolgáltatások árbevétele	1 359	1 994
Egyéb értékesítés	4	1 569
Összesen:	3 628	7 642

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	-68 804	-20 015
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	62 591	20 015
Összesen	-6 213	0

Az aktivált saját termelésű készletek változás során a nyomdában és varrodában készített késztermékek, félkész-, befejezetlen termékek és a készletek állománycsökkenése 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	613 338	14%	548 036	20%
Személyi jellegű ráfordítások	1 647 278	39%	1 343 245	48%
Értékcsökkenési leírás	80 382	2%	69 910	3%
Egyéb ráfordítások	1 900 876	45%	818 655	29%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	42	0%	244	0%
Ráfordítások összesen	4 241 916	100%	2 780 090	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	90 203	68 507
Igénybe vett szolgáltatások értéke	508 845	464 576
Egyéb szolgáltatások értéke	12 931	12 959
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 359	1 994
Összesen	613 338	548 036

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	1 354 007	1 039 256
Személyi jellegű egyéb kifizetések	98 342	150 500
Bérfelrakások	194 929	153 489
Összesen	1 647 278	1 343 245

A Személyi jellegű ráfordítások csökkenését legnagyobb mértékben az előző évhez képest az egyik nagy uniós projekt kifutása eredményezte.

Költségek költségnemenként

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	e Ft	%	e Ft	%
Anyagi jellegű ráfordítások	613 338	26%	548 036	28%
Személyi jellegű ráfordítások	1 647 278	70%	1 343 245	68%
Értékcsökkenési leírás	80 382	3%	69 910	4%
Költségnemek összesen	2 340 998	100%	1 961 191	100%

A költségnemek 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
Hirdetés, reklám díjak	171 255	228 189
Projektszervezés, rendezvényszervezések díjai	11 003	55 110
Szakértői díjak	30 214	46 631
Bérelti díj	134 667	27 294
Képzési, oktatási szolgáltatások díjai	52 899	21 962
Egyéb szolgáltatások díjai	14 242	18 857
Számítástechnikai, ügyviteli szolgáltatások díjai	11 770	12 556
Jogi, közjegyzői díjak	24 254	10 649
Telefon, internet költség	11 212	9 729
Javítás, karbantartás költségei	12 411	8 034
Belső ellenőrzés	12 001	7 620
Könyvvizsgálati díjak	3 268	7 011
Postaköltség	7 777	3 892
Tanácsadói díjak	7 161	3 315
Szállítási költség	64	2 092
Oktatás, továbbképzés díjai	243	526
Autópályadíj	517	375
Parkolási díj	128	358
Belföldi-, külföldi kiküldetési költségek	2 913	335
Közüzemi díjak	41	41
Szállásdíj	805	0
Összesen	508 845	464 576

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	116 880	43 747
Központi költségvetéssel elszámolt adók	1 056	1 488
Helyi önkormányzatokkal szemben elszámolt adók	0	0
Támogatások visszafizetési kötelezettsége	678 588	689 949
Céltartalék képzés várható kötelezettségekre	1 027 419	78 917
Egyéb ráfordítások nem jelentős tételei	13 037	4 491
Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	63 896	63
Összesen	1 900 876	818 655

Az egyéb ráfordítások tételei a projektek keretében, a kedvezményezett járásokban kiosztott családbarát csomagok értékét, az EFOP-1.9.5 projekt keretében cél szerinti, jellemzően egyetemi, főiskolai intézményeknek történő nyomdai kiadványok kiszállított tételeit, 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 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
A adótörvény törvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	73 847
Céltartalék feloldás	731 234
Összesen:	805 081

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel	Összeg e Ft
Az számviteli törvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	69 910
Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	121
Céltartalék képzés	78 917
Összesen:	148 948

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	18 682
Felügyelő Bizottsági tagok	8 797
Összesen:	27 479

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 2022. évi könyvvizsgálati díj 3 353 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	156
Fizikai	2
Összesen:	158

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása

Állománycsoport	Bérköltség e Ft
Szellemi foglalkozásúak	1 030 249
Fizikai foglalkozásúak	9 007
Összesen:	1 039 256

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
Üzleti reprezentáció	71 067
SZÉP kártya juttatás	46 460
Céget terhelő SZJA	19 808
Betegszabadságra jutó kereset	6 338
Munkabajárás költségtérítés	2 770
Üzemorvosi és egyéb egészségügyi ellátás	2 224
Táppénz 1/3	1 028
Üzleti ajándék	596
Szemüveg térítés adómentes	158
Kiküldetési költségtérítés	51
Összesen:	150 500

Bérf járulékok jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérf járulékokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérf járulékok jogcímenként

Bérf járulék	Összeg e Ft
Szociális hozzájárulási adó	140 338
Rehabilitációs hozzájárulás	10 755
Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás	1 842
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	545
Cégteher TB járulék	9
Összesen	153 489

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.

Támogatás száma	Megnevezése	Támogató	1. SZÁMÚ MELLÉKLET				adatok Ft-ban	
			Támogatási összeg	Folyósított előleg	Új sztv.szerinti elhat. (AIE)	Rövid lejáratú kötelezettségként nyilvántartott támogatási előleg		
V/94-2/2020/GYERMEKUGY	OKITS (Országos Kríziskezelő és Információs Telefonszolgálat működtetése)	Emberi Erőforrások Minisztériuma	202 500 000	202 500 000	185 817 210	202 415 162		
60992-3/2018/CSALADNO	Időskorúak informatikai képzésének megvalósítása	Emberi Erőforrások Minisztériuma	60 000 000	60 000 000	-	5 800 000		
42344-2/2018/CSALADNO	2018. második félévi működési feltételeinek biztosítására	Emberi Erőforrások Minisztériuma	120 000 000	120 000 000	-	26 026 416		
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	85 408 813	119 997 118		
46390-3/2019/CSTAM	A szervezet 2020. évi működésének biztosítása	Emberi Erőforrások Minisztériuma	300 000 000	300 000 000	186 474 675	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	-	799 700		
EFOP-1.2.4-VEKOP-16-2016-00001	EFOP 1.2.4 Kríziskezelő szolgálatok fejlesztése	Emberi Erőforrások Minisztériuma EU Fejlesztések Végrehajtásáért Felelős Helyettes Államtitkárság	1 160 000 000	1 159 978 759	-	7 231 139		
EG-00140-003/2021	Családbarát ország	Tempus Közalapítvány	6 769 791 462	6 769 791 462	5 287 780 302	6 769 791 462		
EFOP-1.9.5-VEKOP-16-2016-00001	EFOP 1.9.5 A koragyermekkori intervenció ágazatközi fejlesztése	Emberi Erőforrások Minisztériuma EU Fejlesztések Végrehajtásáért Felelős Helyettes Államtitkárság	4 015 212 896	3 998 453 320	354 700 133	641 234 011		
EG-00005-002/2021- OKIT6 2021-2022	Országos Kríziskezelő és Információs Telefonszolgálat feladat ellátási támogatása	Tempus Közalapítvány	202 500 000	202 500 000	202 375 540	202 500 000		
EG-00013-001/2021-Ügyfélpont	Széll Kálmán téri ügyfélpont támogatása	Tempus Közalapítvány	100 000 000	100 000 000	99 972 168	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	299 121 170	299 999 502		
GINOP-5.3.5-18-2019-00159	A turisztikai szektor munkaerőpiaci alkalmazkodóképességének fejlesztése	Pénzügyminisztérium	49 905 500		20 877 129	20 877 129		
RRF-1.0.0-2021-00001	Tudásmegosztás a bölcsődei nevelés kapacitásfejlesztésében	Miniszterelnökség	19 100 000	19 100 000	18 729 523	18 729 523		
RRF-1.1.1-2022-00001	Tudásmegosztás a bölcsődei nevelés kapacitásfejlesztésében	Miniszterelnökség	287 148 262	129 216 718	46 510 042	129 216 718		
EG-00014-001/2022	Országos Kríziskezelő és Információs Telefonszolgálat feladat ellátási támogatása	Tempus Közalapítvány	202 500 000	202 500 000	133 566 741	202 500 000		
EG-00010-001/2022	Családbarát társadalmi szemléletformálására irányuló szakmai tevékenységek koordinálásának, valamint kapcsolódó feladatainak 2022. évi támogatása	Tempus Közalapítvány	300 000 000	300 000 000	263 630 261	300 000 000		
EG-00109-001/2022	Emmike munkahelyi bölcsőde feladatainak ellátása	Tempus Közalapítvány	10 000 000	10 000 000	9 985 494	10 000 000		
Összesen					7 271 392 435	9 457 115 630		