

Egyszerűsített éves beszámoló Kiegészítő Melléklet

2022. január 1. – 2022. december 31.

Pro Filii Alapítvány

Szervezet neve	Pro Filii Alapítvány
Szervezet székhelye	1056 Budapest, Váci utca 38.
Adószám	19312983-1-41
Statisztikai számjel	19312983-9499-569-01

Mérleg (2022.01.01. – 2022.12.31.)

(adatok ezer forintban)

		Előző üzleti év	Üzleti év
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A.	Befektetett eszközök	-	6 892
	I. Immateriális javak	-	6 892
	II. Tárgyi eszközök	-	-
	III. Befektetett pénzügyi eszközök	-	-
B.	Forgóeszközök	8 808	405 346
	I. Készletek	-	-
	II. Követelések	-	-
	III. Értékpapírok	-	-
	IV. Pénzeszközök	8 808	405 346
C.	Aktív időbeli elhatárolások	-	-
Eszközök összesen		8 808	412 238
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D.	Saját tőke	8 274	288 429
	I. Induló tőke/jegyzett tőke	100 000	100 000
	II. Tőkeváltozás/eredmény	-	- 91 726
	III. Lekötött tartalék	-	-
	IV. Értékelési tartalék	-	-
	V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	- 91 726	280 155
	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-	-
E.	Céltartalékok	-	-
F.	Kötelezettségek	534	123 301
	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-
	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	534	123 301
G.	Passzív időbeli elhatárolások	-	508
Források összesen		8 808	412 238

Budapest, 2023. május 30.

.....
Jóváhagyó aláírása

Pro Filii Alapítvány

Szervezet neve	Pro Filii Alapítvány
Szervezet székhelye	1056 Budapest, Váci utca 38.
Adószám	19312983-1-41
Statisztikai számjel	19312983-9499-569-01

Eredménykimutatás (2022.01.01. – 2022.12.31.)

		ALAP- TEVÉKENYSÉG	ALAP- TEVÉKENYSÉG
		(adatok ezer forintban)	
		Előző üzleti év	Üzleti év
1.	Értékesítés nettó árbevétele	-	-
2.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-
3.	Egyéb bevételek	-	1 406 209
	<i>ebből:</i>		
	– tagdíj	-	-
	– az alapítótól kapott befizetés	-	-
	– támogatások	-	1 406 209
	<i>ebből adományok</i>		
4.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	3 251
A.	Összes bevétel	-	1 409 460
	<i>ebből közhasznú tevékenység bevétele</i>		
5.	Anyagjellegű ráfordítások	726	18 181
6.	Személyi jellegű ráfordítások	-	18 666
	<i>ebből: vezető tisztségviselők juttatásai</i>		
7.	Értécsökkenési leírás	-	1 383
8.	Egyéb ráfordítások	91 000	1 091 075
	<i>ebből:</i>		
	– adott támogatások	91 000	1 091 075
9.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-
B.	Összes ráfordítás	91 726	1 129 305
	<i>ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai</i>		
C.	Adózás előtti eredmény	-	280 155
10.	Adófizetési kötelezettség	-	-
D.	Tárgyévi eredmény	-	280 155

Budapest, 2023. május 30.

.....
Jóváhagyó aláírása

Pro Filii Alapítvány

Kiegészítő melléklet

I. Általános jellegű kiegészítések:

1. A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

Szervezet neve	Pro Filii Alapítvány
Szervezet székhelye	1056 Budapest, Váci utca 38.
Szervezet típusa	Alapítvány, közalapítvány
Szervezet alapításának időpontja	2021.09.20
Szervezet nyilvántartási száma	01-01-0013200
Induló tőke	100 000.- E Ft
Adószám	19312983-1-41
Statisztikai számjel	19312983-9499-569-01
Közhasznúsági fokozat	Nem közhasznú

Az alapítvány alapítója: Talentis Group Beruházás-szervező Zrt.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy neve:

- Dr. Mészáros Beatrix kuratórium elnöke
- Homlok-Mészáros Ágnes kuratóriumi tagja
- Mészáros Lőrinc kuratóriumi tagja

A számviteli törvény szerint egyéb szervezetnek minősülő alapítványoknak az üzleti évük utolsó napjára vonatkozóan beszámolót kell készíteniük. A beszámoló formáját a civil szervezet által folytatott tevékenység, az éves összes bevétel (az alapcél szerinti tevékenység és a gazdasági – vállalkozási tevékenység összes bevételeinek) nagysága, valamint a könyvvezetés módja határozza meg.

Pro Filii Alapítvány a 2000. évi C. törvény a számvitelről és a 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól rendelkezései szerint kettős könyvvezetéssel alátámasztott egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérlegkészítés napjáig az Alapítvány működésének ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, az Alapítvány a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkentése.

A 2022-es üzleti évben a Covid-19 vírus nem volt hatással az Alapítvány működésére, beszámolójára.

2. Az Alapítvány számviteli politikájának főbb vonásai

- A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, valamint az adó elszámolási munkák megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató 2022. novemberig a Talentis Consulting Zrt. volt. 2022. decembertől a Talentis Group Zrt.

Pro Filii Alapítvány

- A könyvvizetés módja: kettős könyvvitel. A költségelszámolásra jellemző az elsődleges és kizárólagos költség nem elszámolás. A könyvelés folyamatosan a CobraConto.NET ügyviteli rendszerben történik.
- Könyvvizetés pénzneme: Az Alapítvány könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.
- A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.
- A beszámoló készítés rendje: A mérlegbeszámoló készítés és az év végi zárás időpontja a tárgyévet követő év április 30. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.
- A mérleg formája: Egyszerűsített Éves Beszámolót készít mérlegének a 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet 3. sz. mellékletének tagolásban.
- Az eredmény kimutatás formája: Egyszerűsített Éves Beszámolót készít eredménykimutatásának a 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet 4. sz. mellékletének tagolásban.
- Az amortizációs politika: A 200 ezer Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök használatbavételkor teljes összegükben értékcsökkenési leírásaként kerülnek elszámolásra a költségek között. Az egyéb tartós eszközök értékcsökkenését az eszköz várható élettartama alapján meghatározott lineáris kulccsal számoljuk el. Az értékcsökkenés alapja az eredeti bruttó érték, az elszámolás pedig a használatba vétel napjától napra történik. A maximálisan elszámolható értékcsökkenés összege az eredeti bruttó érték és a maradványérték különbözete. Nem számolunk a maradványértékkel, ha az nem jelentős, vagyis a használati idő végén az eszköz várható forgalmi értéke nem éri el az egy évi értékcsökkenés értékét. Nem számolunk Szt. szerinti értékcsökkenést azon eszközöknél, ahol a hasznos időtartam végén a forgalmi érték várhatóan magasabb, mint az eredeti bekerülési érték.
- Készletek és leltárfelvétel: A beszerzett készletekről az Alapítvány év közben nem vezet mennyiségi és értékbeni nyilvántartást. A készletek nyitó és záró értékét leltározással állapítja meg, amely az utolsó beszerzési ár alkalmazásával kerül értékelésre. Az egyéb eszközökről, követelésekről és a kötelezettségekről folyamatos mennyiségi nyilvántartást vezetünk.
- Értékvesztés elszámolása: A mérlegkészítésig nem rendezett követelésekre értékvesztést számolunk el, amelynek meghatározásához a vevőket (adósokat) egyedileg minősítjük, a várható teljesítés, a vevő fizetési készsége alapján számoljuk el az értékvesztést.
- Behajthatatlan követelés: Behajthatatlannak minősítjük és egyéb ráfordításként számoljuk el azokat a kisösszegű követeléseket, ahol a költség haszon elv alapján többbe kerülne a bírósági útra terelés, mint a várható megtérülés. Behajthatatlan továbbá az a követelés, ahol felszámolás indult és a felszámoló nyilatkozata alapján nem várható megtérülés, valamint a végrehajtás eredménytelen volt.

Pro Filii Alapítvány

- Céltartalék képzés: A megváltozott törvényi szabályozás alapján a várható későbbi költségekre, kötelezettségekre történhet akkor, ha annak volumene jelentősnek minősül. Céltartalék a 2022-es üzleti évben nem került megállapításra jövőbeni kötelezettségekre.
- Vevő állomány év végi értékelése: A leltár szerinti értéket a főkönyvi könyveléssel egyeztetve a vevő folyószámlák analitikus nyilvántartásából állapítjuk meg. Értékelése az év végi (dec.31.) fordulónappal kiküldött egyenlegközlőre érkezett nyilatkozatok, illetve a mérlegkészítésig befolyt tételek pénzügyi bizonylatai alapján történik.
- Devizás tételek értékelése: Vállalkozásunk a külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintértékét a teljesítéskori a Magyar Nemzeti Bank által közzétett hivatalos deviza középárfolyamon határozza meg. Év végén a december 31.-i árfolyamra átértékeli. Az Alapítvány könyveiben nem volt devizás tétel nyilvántartva a 2022-es üzleti évben.
- Jelentős hiba meghatározása: Alapítvány az ellenőrzés, az önellenőrzés során megállapított az előző év ill. évek éves beszámolójában elkövetett "jelentősebb" összegű hibának tekinti azokat a hibákat, amelyek kihatása a saját tőkére összességében eléri a helyesbítésre szoruló év mérleg főösszegének 2 %-át, de minimum 1 millió forintot.

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Az adatok összehasonlíthatósága

Az Alapítvány 2021. szeptember 20-án alakult.

2. Tulajdoni részesedés:

2022. december 31.-én tulajdoni részesedéssel nem rendelkezik.

3. Immateriális javak, tárgyi eszközök és beruházások állományváltozása

2022-es évben szellemi termék beszerzés történt. Nem történt tárgyi eszköz beszerzés.

Az Immateriális javak, tárgyi eszközökre vonatkozó bruttó érték, nettó érték és az értékcsökkenési leírást az alábbi táblázat tartalmazza.

Pro Filii Alapítvány

Megnevezés	adatok E Ft-ban				
	Bruttó érték				
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0
Vagyoni értékű jogok					0
Szellemi termék	0	8275			8 275
Üzleti vagy cégérték					0
Immateriális javakra adott előlegek					0
Immateriális javak értékhelyesbítése					0
Kisértékű immateriális javak					0
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	8 275	0	0	8 275
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0
Műszaki berendezések, gépek, járművek					0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek					0
Tenyészállatok					0
Beruházások, felújítások					0
Beruházásokra adott előlegek					0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					0
Kisértékű tárgyi eszközök					0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0
Mindösszesen:	0	8 275	0	0	8 275

Pro Filii Alapítvány

Megnevezés	Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés			Csökke- nés	Átsoro- lás	Záró	
		Terv szerinti	Terven felelőli	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke							0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke							0	0
Vagyoni értékű jogok							0	0
Szellemi termék		1383					1383	6892
Üzleti vagy cégérték							0	0
Immateriális javakra adott előlegek							0	0
Immateriális javak érték helyesbítése							0	0
Kisértékű immateriális javak							0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	1383	0	0	0	0	1383	6892
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok							0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek							0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek							0	0
Tenyészállatok							0	0
Beruházások, felújítások							0	0
Beruházásokra adott előlegek							0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése							0	0
Kisértékű tárgyi eszközök							0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen:	0	1383	0	0	0	0	1383	6892

4. Készletek:

2022. 12. 31-én készletérték nem került kimutatásra.

5. Követelések

2022. 12. 31-én az Alapítvány könyveiben nincs követelés kimutatva.

6. Pénzeszközök:

A mérleg sor a 2022. december 31.-i a bankszámla egyenlegéből áll. Házi pénztárral nem rendelkezik.

(adatok ezer forintban)

MEGNEVEZÉS	Előző üzleti év	Üzleti év
Pénzeszközök	8 808	405 346
Pénztár, csekkek		0
Bankbetétek	8 808	405 346

Pro Filii Alapítvány

7. Aktív időbeli elhatárolások:

2022. december 31.-én aktív időbeli elhatárolással nem rendelkezik.

8. A saját tőke alakulása

(adatok ezer forintban)

MEGNEVEZÉS	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Induló tőke/jegyzett tőke	100 000	0	0	100 000
Tőkeváltozás/eredmény	-	-	91726	-91 726
Lekötött tartalék	-	0	0	0
Értékelési tartalék	-	0	0	0
Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-91726	280 155	-91726	280 155
Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-		0	0
Saját tőke összesen	8 274	280 155	0	288 429

9. Céltartalék:

Céltartalék a 2022-es üzleti évben nem került megképzésre a jövőbeni kötelezettségekre.

10. Hosszú lejáratú kötelezettségek:

2022. december 31.-én hosszú lejáratú kötelezettséget az Alapítvány nem mutatott ki.

11. Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek között az Alapítvány áruszállításból és szolgáltatásból származó kötelezettséget tart nyilván:

Pro Filii Alapítvány

(adatok ezer forintban)

MEGNEVEZÉS	Előző üzleti év	Üzleti év
Rövid lejáratú kötelezettségek	534	123 301
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból - működéshez kapcsolódó	534	3 722
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból - támogatásokhoz közvetlenül kapcsolódó		119 000
Adók		173
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		406

12. Passzív időbeli elhatárolások

2022. december 31.-i fordulónappal passzív időbeli elhatárolások között a 2022. évi könyvvizsgálati díjat tartja nyilván az Alapítvány.

(adatok ezer forintban)

MEGNEVEZÉS	Előző üzleti év	Üzleti év
Passzív időbeli elhatárolások	0	508
Bevételek passzív időbeli elhatárolása		0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		508
Halasztott bevételek		0

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az Alapítványnak alapcél szerinti tevékenységből származó bevételei, költségei, ráfordításai keletkeztek.

1. Bevétel alakulása

Az Alapítvány nem végez vállalkozási tevékenységet, így értékesítés nettó árbevétele sem keletkezett. Az Alapítvány 2022-ben 1 406 209 ezer Ft támogatást kapott.

2. Költségek alakulása

2022. december 31.-i fordulónappal az anyagjellegű költségek az alábbi egyenlegekből áll:

Pro Filii Alapítvány

(adatok ezer forintban)

MEGNEVEZÉS	Előző üzleti év	Üzleti év
Anyagköltség:	-	12
Igénybe vett szolgáltatások értéke:	534	16 647
Egyéb szolgáltatások értéke:	192	1 522
Eladott áruk beszerzési értéke:	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások:	0	0
Összesen:	726	18 181

Személyi jellegű költségei az alábbi egyenlegekből áll:

(adatok ezer forintban)

MEGNEVEZÉS	Előző üzleti év	Üzleti év
Munkabér, tiszteletdíj:		752
Személyi jellegű egyéb kifizetés:		-
Munkabér utáni járulék		98
Magánszemély támogatottak után fizetendő járulék		17 816
Összesen:	-	18 666

3. Ráfordítások alakulása

Az Alapítvány célja civil és nonprofit szervezetek, valamint magánszemélyek számára, elsősorban elektronikus pályázati rendszeren keresztül, olyan közösségi célokat szolgáló, közérdekű, vagy humánus okokból megvalósítandó tevékenységek, civil kezdeményezések támogatása, amelyek - hozzájárulnak a Magyarországon és a határon túli magyar lakta településeken élők vagy azok egy csoportja – kiemelten a gyermekek –egészségügyi helyzetének, életmódjának, esélyegyenlőségének javításához, - segítik a szociálisan és egészségileg hátrányos helyzetűek életminőségénekjavítását, - emelik Magyarország szellemi-, művészeti-, kulturális- és sportéletének színvonalát.

Alapító Okiratban meghatározott céljainak megvalósítása érdekében az Alapítvány 1 091 075 ezer Ft támogatást nyújtott 2022-ben közösségi célt szolgáló, közérdekű, humánus célokra magánszemélyek és civil szervezetek részére. A szociális és egészségügyi támogatásokon túl az alapítvány kulturális, tudományos és sport tárgyú pályázatok támogatásáról is döntött. Pályázati rendszeren keresztül 169 magánszemélyt és civil szervezetet részesített támogatásban. 2022. év végén további 52 pályázó támogatásáról döntött, melyet 2023. elején folyósított ki. Ezentúl kétezer - hátrányos helyzetű településen élő – általános iskolás

Pro Filii Alapítvány

kirándulását szervezte Kalandpark belépővel és utaztatással együtt. Nyáron a nehéz helyzetben lévő egyszülősök és nagycsaládosok térítésmentes nyaraltatását biztosította. Karácsonykor 10.000 db élelmiszercsomaggal támogatja a Magyar Vöröskereszt munkáját, amelyek rászorulóik részére kerültek kiosztásra.

4. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások:

2022. évben az Alapítvány kivételes nagyságú bevételek, költségek és ráfordítások nem voltak.

IV. VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET

A mérleg főösszege: 412 238 ezer Ft.

Az Alapítvány vagyoni helyzete stabil. A vagyoni, pénzügyi helyzetre, likviditásra vonatkozó mutatószámok az alábbiak:

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Előző év	Tárgyév	Tárgyév
		E Ft	%	E Ft	%
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u>	8 808	100,00%	<u>405 346</u>	98,33%
	Eszközök összesen	8 808		412 238	
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u>	8 274	93,94%	<u>288 429</u>	69,97%
	Források összesen	8 808		412 238	
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u>	<u>534</u>	6,06%	<u>123 301</u>	29,91%
	Források összesen	8 808		412 238	
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	<u>534</u>	6,06%	<u>123 301</u>	29,91%
	Források összesen	8 808		412 238	

PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Előző év	Tárgyév	Tárgyév
		E Ft	%	E Ft	%
Adósságállomány aránya	<u>Adósságállomány</u>	<u>534</u>	6,06%	<u>123 301</u>	29,95%
	Adósságállomány + saját tőke	8 808		411 730	
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u>	8 274	93,94%	<u>288 429</u>	70,05%
	Adósságállomány + saját tőke	8 808		411 730	

Pro Filii Alapítvány

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Előző év	Tárgyév	Tárgyév
		E Ft	%	E Ft	%
Likviditási ráta	<u>Forgóeszközök</u>	8 808	1649,44%	405 346	328,75%
	Rövid lejáratú kötelezettségek	534		123 301	
Likviditási gyorsráta	<u>Pénzeszközök</u>	8 808	1649,44%	405 346	328,75%
	Rövid lejáratú kötelezettségek	534		123 301	

Az átlagos állományi létszám 1 fő.

A Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel az Alapítvány nem rendelkezik.

Az Alapítvány tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Az Alapítvány képviselői munkabért, juttatást, jutalmat, kölcsönt nem vettek fel. Az Alapítvány nevében garanciát nem vállaltak.

Nincsenek olyan mérlegen kívüli tételek és megállapodások, melyekből származó kockázatok, vagy előnyök várhatók lennének.

Budapest, 2023. május 30.

.....

Jóváhagyó aláírása