

## 3. számú melléklet

## Kisherend Község Önkormányzata könyvviteli mérlege - vagyonkimutatása - 2025. évben (Ft)

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak	Változás % ban
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	161 364 809	163 756 853	101%
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10 558 797	8 533 677	81%
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	2 711 701	0	0%
10	<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>174 635 307</b>	<b>172 290 530</b>	<b>99%</b>
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	10 000	10 000	100%
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	10 000	10 000	100%
22	<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>100%</b>
29	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>174 645 307</b>	<b>172 300 530</b>	<b>99%</b>
30	<b>B/II/1 Vásárolt készletek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
35	<b>B/I Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
45	<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
49	C/II/1 Forintpénztár	19 375	396 150	2045%
52	<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>	<b>19 375</b>	<b>396 150</b>	<b>2045%</b>
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	8 940 690	13 967 389	156%
55	<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>8 940 690</b>	<b>13 967 389</b>	<b>156%</b>
59	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>8 960 065</b>	<b>14 363 539</b>	<b>160%</b>
64	D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	436 606	436 606	100%
65	D/II/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	1	1	100%
68	D/II/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	15 907	15 907	100%
69	D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	261 011	261 011	100%
70	D/II/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	159 687	159 687	100%
71	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	199 410	0	0%
73	D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	199 410	0	0%
103	<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>	<b>636 016</b>	<b>436 606</b>	<b>69%</b>
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	1 148 038	1 148 038	100%
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	18 000	18 000	0%
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 115 584	1 115 584	100%
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	14 454	14 454	100%
144	<b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>	<b>1 148 038</b>	<b>1 148 038</b>	<b>100%</b>
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	2 092 958	2 092 958	100%
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	2 092 958	2 092 958	100%
154	D/III/4 Forgótöke elszámolása	60 000	60 000	100%
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	17 152	17 152	100%
160	<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>	<b>2 170 110</b>	<b>2 170 110</b>	<b>100%</b>
161	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>3 954 164</b>	<b>3 754 754</b>	<b>95%</b>
178	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>187 559 536</b>	<b>190 418 823</b>	<b>102%</b>
179	<b>G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke</b>	<b>139 592 000</b>	<b>139 592 000</b>	<b>100%</b>
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 441 255	2 441 255	100%
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 842 806	-7 238 639	393%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-5 395 833	1 821 165	-34%
185	<b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>134 794 616</b>	<b>136 615 781</b>	<b>101%</b>
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	998 955	1 030 745	103%
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	998 955	1 030 745	103%
235	<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>998 955</b>	<b>1 030 745</b>	<b>103%</b>
236	H/III/1 Kapott előlegek	1 203 412	1 089 338	91%
245	<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>	<b>1 203 412</b>	<b>1 089 338</b>	<b>91%</b>
246	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>2 202 367</b>	<b>2 120 083</b>	<b>96%</b>
248	J/1 Eredménysemleletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	465 123	465 123	100%
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	1 120 406	0%
250	J/3 Halasztott eredménysemleletű bevételek	50 097 430	50 097 430	100%
251	<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>50 562 553</b>	<b>51 682 959</b>	<b>102%</b>
252	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>187 559 536</b>	<b>190 418 823</b>	<b>102%</b>