

Lothárdi Önkormányzata könyvviteli mérlege - vagyonkimutatása - 2015. évben			
	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
ESZKÖZÖK			
01 A/I/1	Vagyoni értékű jogok		
02 A/I/2	Szellemi termékek	438	26
03 A/I/3	Immateriális javak értékhelyesbítése		
04 A/II Immateriális javak (=A/I/1+A/II/2+A/II/3) (04=01+02+03)		438	26
05 A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	270 536	280 783
06 A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	706	8 306
07 A/II/3	Tenyészállatok		
08 A/II/4	Beruházások, felújítások	0	5 369
09 A/II/5	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
10 A/III Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) (10=05+...+09)		271 242	294 458
11 A/III/1	Tartós részesedések (11>=12+13)	5	5
12 A/III/1a	- ebből: egyéb tartós részesedések	5	5
17 A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
18 A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) (18=11+14+17)		5	5
19 A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök		
20 A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése		
21 A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2) (21=19+20)			
22 A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) (22=04+10+18+21)		271 685	294 489
23 B/I/1	Vásárolt készletek		
24 B/I/2	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek		
25 B/I/3	Egyéb készletek		
26 B/I/4	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek		
27 B/I/5	Növények, hízó és egyéb állatok		
28 B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5) (28=23+...+27)			
29 B/II/1	Nem tartós részesedések		
30 B/II/2	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (30>=31+...+35)		
31 B/II/2a	- ebből: kárpótlási jegyek		
32 B/II/2b	- ebből: kincstárjegyek		
33 B/II/2c	- ebből: államkötvények		
34 B/II/2d	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei		
35 B/II/2e	- ebből: befektetési jegyek		
36 B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2) (36=29+30)			
37 B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II) (37=28+36)			
38 C/I	Hosszú lejáratú betétek		
39 C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		33
40 C/III	Forintszámlák	7 174	18 588
41 C/IV	Devizaszámlák		
42 C/V	Idegen pénzeszközök		
43 C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V) (43=38+...+42)		7 174	18 621
44 D/I/1	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (44>=45)		
45 D/I/1a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
46 D/I/2	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (46>=47)		
47 D/I/2a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről		
48 D/I/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire	690	690
49 D/I/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire	347	158
50 D/II/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételeire		
51 D/II/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (51>=52)		
52 D/II/6a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről		
53 D/II/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (53>=54)	0	0
54 D/II/7a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről		
55 D/II/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (55>=56)	0	0
56 D/II/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0
57 D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/II/8) (57=44+46+48+...+51+53+55)		1 037	848
58 D/II/1	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (58>=59)	0	0
59 D/II/1a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
60 D/II/2	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (60>=61)	0	0
61 D/II/2a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
62 D/II/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire	0	0
63 D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételeire	0	0
64 D/II/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételeire	0	0
65 D/II/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (65>=66)	0	0
66 D/II/6a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
67 D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (67>=68)	0	0
68 D/II/7a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
69 D/II/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (69>=70)	0	0
70 D/II/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére		
71 D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) (71=58+60+62+...+65+67+69)			
72 D/III/1	Adott előlegek (72>=73+...+77)		
73 D/III/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek		
74 D/III/1b	- ebből: beruházásokra adott előlegek		
75 D/III/1c	- ebből: készletekre adott előlegek		
76 D/III/1d	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek		
77 D/III/1e	- ebből: egyéb adott előlegek		
78 D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása		
79 D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása		
80 D/III/4	Forgótőke elszámolása		36
81 D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása		
82 D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása		
83 D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása		
84 D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7) (84=72+78+...+83)			36
85 D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) (85=57+71+84)		1 037	884
86 E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		610	284
87 F/1	Eredménysemleltü bevételök aktív időbeli elhatárolása		
88 F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		
89 F/3	Halasztott ráfordítások		
90 F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) (90=87+...+89)			10
91 ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) (91=22+37+43+85+86+90)		280 506	314 288
92 G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	348157	348157
93 G/II	Nemzeti vagyon változásai		
94 G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 631	2 631
95 G/IV	Felhalmozott eredmény	-82 196	-73 407
96 G/V	Eszközök értékhelyesbítésének forrása		
97 G/VI	Mérleg szerinti eredmény	8 789	13 280
98 G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI) (98=92+...+97)		277 381	290 661
99 H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		

Lothárdi Önkormányzata könyvviteli mérlege - vagyonkimutatása - 2015. évben				
	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak	
100	H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
101	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 064	978	
102	H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	185		
103	H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (103>=104)	23	0	
104	H/II/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre			
105	H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra			
106	H/II/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra			
107	H/II/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (107>=108)			
108	H/II/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre			
109	H/II/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (109>=110+...+117)			
110	H/II/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére			
111	H/II/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére			
112	H/II/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak			
113	H/II/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére			
114	H/II/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére			
115	H/II/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására			
116	H/II/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására			
117	H/II/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására			
118	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9) (118=99+...+103+105+...+107+109)	1 087	978	
119	H/III/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
120	H/III/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
121	H/III/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			
122	H/III/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
123	H/III/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (123>=124)			
124	H/III/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre			
125	H/III/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra			
126	H/III/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra			
127	H/III/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (127>=128)			
128	H/III/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre			
129	H/III/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (129>=130+...+137)	175	162	
130	H/III/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	175	162	
131	H/III/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére			
132	H/III/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak			
133	H/III/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére			
134	H/III/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére			
135	H/III/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására			
136	H/III/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására			
137	H/III/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására			
138	H/III Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/III/1+...H/III/9) (138=119+...+123+125+...+127+129)	175	162	
139	H/III/1 Kapott előlegek			
140	H/III/2 Továbbadás célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
141	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása			
142	H/III/4 Forgókéke elszámolása (Kincstár)			
143	H/III/5 Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszafizetési kötelezettség elszámolása			
144	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
145	H/III/7 Munkáltató által Korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása			
146	H/III/8 Letérte megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	74	0	
147	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III/1) (=118+138+146)	1 336	1 140	
148	I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
149	J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			
150	K/1 Eredménysemleltü bevételék passzív időbeli elhatárolása		22 249	
151	K/2 Költségék, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 789	238	
152	K/3 Halasztott eredménysemleltü bevételék			
153	K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3) (153=150+...+152)	1 789		
154	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K) (=154=98+147+...+149+153)	280 506	314 288	