

## Eszteregnyei Kerekvár Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. éves beszámolója, mérleg (adatok Ft-ban)

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyév
	<b>ESZKÖZÖK</b>	0	0	0
A/II/1	Vagyon értékű jogok	0	0	0
A/II/2	Szellemi termékek	0	0	0
A/II/3	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
A/I	<b>Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3) (04=01+02+03)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A/III/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0
A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0
A/II/3	Tenyészállatok	0	0	0
A/II/4	Beruházások, felújítások	0	0	0
A/II/5	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
A/II	<b>Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) (10=05+...+09)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A/III/1	Tartós részesedések (11>=12+13)	0	0	0
A/III/1a	- ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
A/III/1b	- ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0
A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (14>=15+16)	0	0	0
A/III/2A	- ebből: államkötvények	0	0	0
A/III/2b	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
A/III	<b>Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) (18=11+14+17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0	0
A/IV	<b>Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2) (21=19+20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A)	<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) (22=04+10+18+21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B/II/1	Vásárolt készletek	0	0	0
B/II/2	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0
B/II/3	Egyéb készletek	0	0	0
B/II/4	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0
B/II/5	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0
B/I	<b>Készletek (=B/II/1+...+B/II/5) (28=23+...+27)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B/III/1	Nem tartós részesedések	0	0	0
B/III/2	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (30>=31+...+35)	0	0	0
B/III/2a	- ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0
B/III/2b	- ebből: kincstárjegyek	0	0	0
B/III/2c	- ebből: államkötvények	0	0	0
B/III/2d	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
B/III/2e	- ebből: befektetési jegyek	0	0	0
B/II	<b>Értékpapírok (=B/III/1+B/III/2) (36=29+30)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B)	<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II) (37=28+36)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C/I	Hosszú lejáratú betétek	0	0	0
C/III/1	Forintpénztár	35 030	0	130 780
C/III/1	Kincstáron kívüli forintszámlák	362 936	0	114 038
C/IV	Devizaszámlák	0	0	0
C/V	Idegen pénzeszközök	0	0	0
C)	<b>PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V) (43=38+...+42)</b>	<b>397 966</b>	<b>0</b>	<b>244 818</b>
D/II/1	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (44>=45)	0	0	0
D/II/1a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
D/II/2	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (46>=47)	0	0	0
D/II/2a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
D/II/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0	0
D/II/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	0	0	0
D/II/4a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	0
D/II/4c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0
D/II/4e	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0
D/II/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0
D/II/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (51>=52)	0	0	0
D/II/6a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
D/II/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (53>=54)	0	0	0
D/II/7a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
D/II/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (55>=56)	0	0	0
D/II/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
D/I	<b>Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) (57=44+46+48+...+51+53+55)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (58>=59)	0	0	0
D/III/1a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
D/III/2	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (60>=61)	0	0	0
D/III/2a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
D/III/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0	0
D/III/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0	0
D/III/4e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0
D/III/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0
D/III/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (65>=66)	0	0	0
D/III/6a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
D/III/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (67>=68)	0	0	0
D/III/7a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
D/III/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (69>=70)	0	0	0
D/III/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
D/II	<b>Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/III/1+...+D/III/8) (71=58+60+62+...+65+67+69)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
D/III/1	Adott előlegek (72>=73+...+77)	0	0	0
D/III/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
D/III/1b	- ebből: beruházásokra adott előlegek	0	0	0
D/III/1c	- ebből: készletekre adott előlegek	0	0	0
D/III/1d	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	0
D/III/1f	- ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	0
D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
D/III/3	Más által beszédett bevételek elszámolása	0	0	0
D/III/4	Forgótöke elszámolása	0	0	0
D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0
D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	16 640
D/III	<b>Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7) (84=72+78+...+83)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 640</b>
D)	<b>KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) (85=57+71+84)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 640</b>
E/II/2	Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0
E/I	<b>Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E/III/2	Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
E/II	<b>Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E)	<b>EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F/1	Eredménysemleltéti bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
F/3	Halasztott ráfordítások	0	0	0
F)	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) (90=87+...+89)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) (91=22+37+43+85+86+90)</b>	<b>397 966</b>	<b>0</b>	<b>261 458</b>
	<b>FORRÁSOK</b>			
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	0	0	0
G/II	Nemzeti vagyon változásai	0	0	0
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	240 000	0	240 000
G/IV	Felhalmozott eredmény	-2 131 373	0	-3 594 112
G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	-1 462 739	0	-1 507 029
G)	<b>SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI) (98=92+...+97)</b>	<b>-3 354 112</b>	<b>0</b>	<b>-4 861 141</b>
H/II/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	60	0	0
H/II/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
H/II/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
H/II/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
H/II/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (103>=104)	0	0	0
H/II/5a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0	0
H/II/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
H/II/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
H/II/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (107>=108)	0	0	0
H/II/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0	0
H/II/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (109>=110+...+117)	0	0	0
H/II/9a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0
H/II/9b	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
H/II/9c	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0	0
H/II/9d	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
H/II/9e	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
H/II/9f	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
H/II/9g	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
H/II/9h	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
H/II	<b>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9) (118=99+...+103+105+...+107+109)</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
H/II/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
H/II/2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
H/II/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
H/II/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (123>=124)	0	0	0
H/II/5a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0	0

H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
H/II/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (127>=128)	0	0	0
H/II/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülré	0	0	0
H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (129>=130+...+137)	0	0	0
H/II/9a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0
H/II/9b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
H/II/9c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0	0
H/II/9d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
H/II/9e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
H/II/9f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
H/II/9g	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
H/II/9h	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
H/II	<b>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9) (138=119+...+123+125+...+127+129)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
H/III/1	Kapott előlegek	0	0	0
H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0
H/III/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0	0
H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	0	0	0
H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
H/III/7	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	0	0	0
H/III	<b>Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7) (146=139+...+145)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
H	<b>KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III) (=118+138+146)</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I)	<b>KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
J/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
J/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 752 018	0	5 122 599
J/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0	0
J)	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3) (153=150+...+152)</b>	<b>3 752 018</b>	<b>0</b>	<b>5 122 599</b>
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K) (=154=98+147+...+149+153)</b>	<b>397 966</b>	<b>0</b>	<b>261 458</b>