

**Röjtökmuzsaj község Önkormányzat és a Röjtökmuzsaji Akácvirág Óvoda és Konyha 2023. évi zárszámadása**  
**A helyi önkormányzat mérlege (Ft)**

18.1. melléklet

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
A/II/2 Szellemi termékek	813 249	0	148 214
<b>A/II Imateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)</b>	<b>813 249</b>	<b>0</b>	<b>148 214</b>
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű javak	730 092 902	0	368 393 745
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	26 207 045	0	13 957 276
A/II/4 Beruházások, felújítások	5 170 321	0	6 118 294
<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>761 470 268</b>	<b>0</b>	<b>388 469 315</b>
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	1 533 000	0	0
A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	1 533 000	0	0
<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök</b> (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	<b>1 533 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ</b> <b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/III+A/IV)</b>	<b>763 816 517</b>	<b>0</b>	<b>388 617 529</b>
B/II/1 Vásárolt készletek	47 500	0	0
<b>B/II Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)</b>	<b>47 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B/III Nem tartós részesedések</b>			<b>10 000 000</b>
<b>B/III/1b - ebből: Nem tartós részesedések</b>			<b>10 000 000</b>
B/II Értékpapírok			
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ</b> <b>FORGÓESZKÖZÖK (= B/II+B/III)</b>	<b>47 500</b>	<b>0</b>	<b>10 000 000</b>
C/II/1 Forintpénztár	220 370	0	272 090
<b>C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek</b> (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	<b>220 370</b>	<b>0</b>	<b>272 090</b>
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	39 597 946	0	16 242 628
C/III/1 Kincstárba vezetett forintszámlák			141 609 058
<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>39 597 946</b>	<b>0</b>	<b>157 851 686</b>
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)</b>	<b>39 818 316</b>	<b>0</b>	<b>158 123 776</b>
D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	1 019 908	0	2 193 408
D/II/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	490 655	0	891 788
D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	368 338	0	998 092
D/II/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	160 915	0	303 528
D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre	802 007		157 480
D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére			124 000
D/II/4b-ebből Költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	631 502		0
D/II/4d-ebből Költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	170 505		33 480
D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ( $\geq D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c$ )	160 600	0	0
D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére állambháztartáson kívülről	160 600	0	0
<b>D/II Költségvetési évben esedékes követelések</b> (=D/II/1+...+D/II/8)	<b>1 982 515</b>	<b>0</b>	<b>2 350 888</b>
D/II/3 Költségvetési évét követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)	3 078 286	0	4 384 591
D/II/3d - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	0
D/II/3e - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	3 303 828	0	4 384 591
D/II/7 Költségvetési évét követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ( $\geq D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c$ )	18 600	0	0
D/II/7c - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére állambháztartáson kívülről	18 600	0	0

<b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>	<b>3 096 886</b>	<b>0</b>	<b>4 384 591</b>
D/II/1 Adott előlegek (=D/II/1a+...+D/II/1f)	3 224 393	0	2 096 000
D/II/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	3 224 393	0	2 096 000
D/II/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek		0	
D/II/3 Más által beszédett bevételek elszámolása	5 034 208	0	10 996 152
D/II/4 Forgótőke elszámolás	50 000		40 000
<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>	<b>8 308 601</b>	<b>0</b>	<b>13 132 152</b>
<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>13 388 002</b>	<b>0</b>	<b>19 867 631</b>
E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	415 000	0	480 000
E/II/3 Adott előlegekhez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	870 586	0	565 920
E/II/2 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	-870 586		-565 920
<b>E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)</b>	<b>415 000</b>	<b>0</b>	<b>480 000</b>
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-280 000	0	-228 000
<b>E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)</b>	<b>-280 000</b>	<b>0</b>	<b>-228 000</b>
<b>E) EGYEB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>	<b>135 000</b>	<b>0</b>	<b>252 000</b>
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 079		599 660
<b>F) Aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>4 079</b>		<b>599 660</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>817 205 335</b>	<b>0</b>	<b>576 920 902</b>
G/I Nemzeti vagy on induláskori értéke	572 720 730	0	572 720 730
G/II Nemzeti vagy on változásai	174 717 216	0	174 717 216
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	18 086 434	0	18 086 434
G/IV Felhalmozott eredmény	-127 342 879	0	-125 937 665
G/VI Mérés szerinti eredmény	1 405 214	0	-380 947 753
<b>G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>639 586 715</b>	<b>0</b>	<b>258 638 962</b>
H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	103 137
H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0		0
<b>H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>103 137</b>
H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	125 259	0	134 151
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9i)	2 252 418	0	2 435 183
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	2 252 418	0	2 435 183
<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>2 377 677</b>	<b>0</b>	<b>2 569 334</b>
H/III/1 Kapott előlegek	2 271 474	0	3 175 438
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	1 750 000
<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>	<b>2 271 474</b>	<b>0</b>	<b>4 925 438</b>
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>4 649 151</b>	<b>0</b>	<b>7 597 909</b>
J/1 Eredménysemleges bevétel passzív időbeli elhatárolása	3 078 286	0	4 384 591
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 425 407	0	2 026 020
J/3 Halasztott eredménysemleges bevétel	168 469 855	0	304 273 420
<b>J) PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>172 973 548</b>	<b>0</b>	<b>310 684 031</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>817 209 414</b>	<b>0</b>	<b>576 920 902</b>

## Röjtökmuzsaj község Önkormányzat és a Röjtökmuzsaji Akácvirág Óvoda és Konyha 2023. évi zárszámadása

## Az Akácvirág Óvoda mérlege (Ft)

adatok forintba

18.2. melléklet

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű javak	431 316	0	417 324
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	431 316	0	417 324
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZO BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II/A/II/A/III+A/IV)	431 316	0	417 324
B/II/1 Vásárolt készletek	307 540	0	333 933
B/II Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)	307 540	0	333 933
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZO FORGÓESZKÖZÖK (= B/II+B/III)	307 540	0	333 933
C/II/1 Forintpénztár	66 780	0	254 795
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	66 780	0	254 795
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	1 498 255	0	2 571 821
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 498 255	0	2 571 821
C) PENZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	1 565 035	0	2 826 616
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	0	0	0
D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III+D/III)	0	0	0
E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	345 758	0	719 000
E/II Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	345 758	0	719 000
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-593 691	0	-1 189 000
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-593 691	0	-1 189 000
E) EGYEB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/II+E/III+E/III)	-247 933	0	-470 000
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	2 055 958	0	3 107 873
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	253 240	0	253 240
G/IV Felhalmozott eredmény	-1 861 745	0	-484 772
G/VI Mérleg szerinti eredmény	1 376 973	0	1 192 555
G) SAJÁT TŐKE (= G/II+...+G/VI)	-231 532	0	961 023
H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	100 000	0	0
H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	9 392		0
H/III/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	109 392	0	0
H/III/1 Költségvetési évben követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	40 684		0
H/III Költségvetési évben követően esedékes kötelezettségek (=H/III/1+...+H/III/9)	40 684		0
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III)	150 076		0
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 137 414	0	2 146 850
J) PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	2 137 414		2 146 850
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	2 055 958	0	3 107 873