

## Jásdi Mesevár Óvoda 2025. évi Mérlege

1	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	3	4
6	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	294,062
8	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0
<b>10</b>	<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>0</b>	<b>294,062</b>
<b>29</b>	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+...)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	B/I/1 Vásárolt készletek	468,894	505,635
<b>35</b>	<b>B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)</b>	<b>468,894</b>	<b>505,635</b>
<b>45</b>	<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)</b>	<b>468,894</b>	<b>505,635</b>
49	C/II/1 Forintpénztár	59,830	167,055
<b>52</b>	<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>	<b>59,830</b>	<b>167,055</b>
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	423,280	4,659,172
<b>55</b>	<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>423,280</b>	<b>4,659,172</b>
<b>59</b>	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>423,280</b>	<b>4,659,172</b>
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	1,297,254	1,454,205
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltató	899,688	954,978
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	121,772	190,065
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	275,794	309,162
76	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre		
<b>103</b>	<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)</b>	<b>1,297,254</b>	<b>1,454,205</b>
<b>161</b>	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>1,297,254</b>	<b>1,454,205</b>
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	369,538	420,449
<b>166</b>	<b>E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)</b>	<b>369,538</b>	<b>420,449</b>
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-333,533	-462,718
<b>169</b>	<b>E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)</b>	<b>-333,533</b>	<b>-462,718</b>
<b>173</b>	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>	<b>36,005</b>	<b>-42,269</b>
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	918,774	918,774
<b>177</b>	<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)</b>	<b>918,774</b>	<b>1,285,696</b>
<b>178</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>3,204,037</b>	<b>8,323,556</b>
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	620,768	620,768
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	144,397	144,397
182	G/IV Felhalmozott eredmény	419,538	-2,810,374
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-3,229,912	5,576,607
<b>185</b>	<b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>-2,045,209</b>	<b>3,531,398</b>
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	54,217
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	958,718	515,070
<b>235</b>	<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>958,718</b>	<b>515,070</b>
<b>246</b>	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>958,718</b>	<b>569,287</b>
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4,290,528	4,222,871
<b>251</b>	<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>4,290,528</b>	<b>4,222,871</b>
<b>252</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>3,204,037</b>	<b>8,323,556</b>