

## Iszkaszentgyörgyi Vackor Óvoda - Mini Bölcsőde és Konyha 2025. évi zárszámadása

## 01. számú melléklet - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	6
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	163 088 166	157 926 911	156 416 911
02	Normatív jutalmak (K1102)	5 055 000	8 780 000	8 780 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	2 000 000	2 000 000	1 048 251
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 320 313	2 320 313	2 246 093
07	Közlekedési költségtérítés (K1109)	1 083 000	1 083 000	922 575
08	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	2 000 000	3 550 208	3 550 208
09	Vagyonkimutatás	175 546 479	175 660 432	172 964 038
<b>21</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)</b>	<b>20 849 963</b>	<b>21 049 010</b>	<b>21 049 010</b>
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	20 317 930
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	393 722
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	337 358
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	120 000	120 000	43 853
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	44 568 010	48 273 625	46 507 443
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	44 688 010	48 393 625	46 551 296
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	395 294	395 294	325 705
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	40 000	40 000	30 568
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	435 294	435 294	356 273
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	3 150 000	3 165 000	1 816 665
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	5 000 000	5 000 000	2 651 595
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 500 000	1 500 000	1 419 107
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	9 650 000	9 665 000	5 887 367
40	Vásárolt élelmiszer (K332)	2 000 000	2 000 000	743 581
41	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	0	36 000	36 000
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	6 622 425	8 100 628	3 154 626
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	850 000	850 000	547 600
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	1 825 000	3 060 000	1 857 980
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	20 947 425	23 711 628	12 227 154
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	17 578 058	16 533 630	11 923 234
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	1 500 000	2 843 000	2 529 000
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	910 000	845 944
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	19 078 058	20 286 630	15 298 178
<b>64</b>	<b>Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)</b>	<b>85 148 787</b>	<b>92 827 177</b>	<b>74 432 901</b>
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	1 000 000	1 000 000	736 914
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 540 000	1 540 000	566 458
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	685 800	685 800	351 910
<b>205</b>	<b>Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)</b>	<b>3 225 800</b>	<b>3 225 800</b>	<b>1 655 282</b>
<b>273</b>	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)</b>	<b>285 851 029</b>	<b>293 842 419</b>	<b>271 181 231</b>

## Iszkaszentgyörgyi Vackor Óvoda - Mini Bölcsőde és Konyha 2025. évi zárszámadása

## 02. számú melléklet - B1. - B7. Költségvetési bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	6
182	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	5 500
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	5 000 000	5 518 770	5 454 770
195	Ellátási díjak (B405)	28 700 000	34 190 979	33 654 549
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	8 235 000	9 954 518	9 792 399
07	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	0
08	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	0	0	1
09	Vagyonkimutatás	0	0	1
<b>282</b>	<b>Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)</b>	<b>41 935 000</b>	<b>49 683 199</b>	<b>48 979 098</b>

## Iszkaszentgyörgyi Vackor Óvoda - Mini Bölcsőde és Konyha 2025. évi zárszámadása

## 03. számú melléklet - B8. Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	6
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		243 191	243 191
		0		
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)		243 191	243 191
		0		
17	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	243 916 029	243 916 029	222 214 209
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+2 2) (B81)	243 916 029	244 159 220	222 457 400
<b>07</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)</b>	<b>243 916 029</b>	<b>244 159 220</b>	<b>222 457 400</b>
08				
09	Vagyonkimutató			

Iszkaszentgyörgyi Vackor Óvoda - Mini Bölcsőde és Konyha 2025. évi zárszámadása								
04. számú melléklet - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként								
#	Megnevezés	Összesen	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	104036 Munkahelyi étkeztetés gyermekek napközbeni ellátását biztosító intézményben
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	156 416 911	103 613 582	0	26 294 935	26 508 394	0	0
02	Normatív jutalmak (K1102)	8 780 000	6 300 000	0	1 730 000	750 000	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	1 048 251	1 048 251	0	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 246 093	1 371 093	0	531 250	343 750	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	922 575	842 925	0	0	79 650	0	0
07	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	3 550 208	2 402 917	0	587 341	559 950	0	0
08	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	172 964 038	115 578 768	0	29 143 526	28 241 744	0	0
09	Vagyonkimutatás	1 080 000	0	1 080 000	0	0	0	0
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	20 317 930	12 865 982	375	3 790 493	3 661 080	0	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	393 722	170 566	0	223 156	0	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	337 358	205 671	433	79 690	51 564	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	43 853	2 115	41 738	0	0	0	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	46 507 443	1 137 925	793 439	43 866 657	695 957	13 465	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	46 551 296	1 140 040	835 177	43 866 657	695 957	13 465	0
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	325 705	0	138 411	187 294	0	0	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	30 568	0	30 568	0	0	0	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	356 273	0	168 979	187 294	0	0	0

Iszkaszentgyörgyi Vackor Óvoda - Mini Bölcsőde és Konyha 2025. évi zárszámadása								
04. számú melléklet - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként								
#	Megnevezés	Összesen	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	104036 Munkahelyi étkeztetés gyermekek napközbeni ellátását biztosító intézményben
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 816 665	0	1 072 234	744 431	0	0	0
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	2 651 595	0	949 075	1 423 612	278 908	0	0
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 419 107	0	293 364	925 168	200 575	0	0
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	5 887 367	0	2 314 673	3 093 211	479 483	0	0
40	Vásárolt élelmezés (K332)	743 581	0	0	712 108	0	31 473	0
41	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	36 000	0	36 000	0	0	0	0
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	3 154 626	23 500	2 279 456	68 670	783 000	0	0
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	547 600	177 500	370 100	0	0	0	0
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	1 857 980	301 977	1 083 460	345 169	127 374	0	0
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	12 227 154	502 977	6 083 689	4 219 158	1 389 857	31 473	0
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	11 923 234	408 470	1 644 485	9 299 702	558 445	12 132	0
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	2 529 000	0	0	2 529 000	0	0	0
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	845 944	839 522	3 194	2 863	5	0	360
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	15 298 178	1 247 992	1 647 679	11 831 565	558 450	12 132	360
<b>64</b>	<b>Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)</b>	<b>74 432 901</b>	<b>2 891 009</b>	<b>8 735 524</b>	<b>60 104 674</b>	<b>2 644 264</b>	<b>57 070</b>	<b>360</b>
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	736 914	368 457	0	0	368 457	0	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	566 458	71 256	111 702	62 470	321 030	0	0

Iszkaszentgyörgyi Vackor Óvoda - Mini Bölcsőde és Konyha 2025. évi zárszámadása								
04. számú melléklet - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként								
#	Megnevezés	Összesen	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	104036 Munkahelyi étkeztetés gyermekek napközbeni ellátását biztosító intézményben
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	351 910	118 722	30 161	16 866	186 161	0	0
<b>205</b>	<b>Beruházások</b> (=195+196+198+199+200+20 2+204) (K6)	<b>1 655 282</b>	<b>558 435</b>	<b>141 863</b>	<b>79 336</b>	<b>875 648</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>273</b>	<b>Költségvetési kiadások</b> (=20+21+64+124+194+205+2 10+272) (K1-K8)	<b>271 181 231</b>	<b>132 270 431</b>	<b>9 958 195</b>	<b>93 420 875</b>	<b>35 474 300</b>	<b>57 070</b>	<b>360</b>
<b>313</b>	<b>Kiadások összesen</b> (=273+312) (K1-K9)	<b>271 181 231</b>	<b>132 270 431</b>	<b>9 958 195</b>	<b>93 420 875</b>	<b>35 474 300</b>	<b>57 070</b>	<b>360</b>
314	Átlagos statisztikai állományi létszám	24	15	0	5	4	0	0

Iszkaentgyörgyi Vackor Óvoda - Mini Bölcsőde és Konyha 2025. évi zárszámadása										
05. számú melléklet - Teljesített bevételek kormányzati funkcióként										
#	Megnevezés	Összesen	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	104036 Munkahelyi étkeztetés gyermekek napközbeni ellátását biztosító intézményben	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán
1	Készletértékesítés ellenértéke	5 500	0	0	5 500	0	0	0	0	0
8	(B401)									
2										
1	Szolgáltatások ellenértéke	5 454 770	0	0	4 148 250	0	0	0	1 306 520	0
8	(>=184+185) (B402)									
3										
1	Ellátási díjak (B405)	33 654 549	0	0	0	15 706 669	2 795 000	589 330	0	14 563 550
9										
5										
1	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	9 792 399	0	0	1 121 513	4 240 880	0	145 086	352 761	3 932 159
6										
2	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1	0	0	1	0	0	0	0	0
2	(>=203+204+205) (B4082)									
2	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1	0	0	1	0	0	0	0	0
6	(=198+202) (B408)									
2	Egyéb működési bevételek	71 879	0	4 000	303	67 571	5	0	0	0
1	(>=216+217) (B411)									
5										
2	ebből: kiadások visszatérítései	15 625	0	0	0	15 625	0	0	0	0
1	(B411)									
7										
2	<b>Működési bevételek</b>	<b>48 979 098</b>	<b>0</b>	<b>4 000</b>	<b>5 275 567</b>	<b>20 015 120</b>	<b>2 795 005</b>	<b>734 416</b>	<b>1 659 281</b>	<b>18 495 709</b>
1	(=182+183+186+188+195+196+1									
8	97+206+213+214+215) (B4)									
2	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>48 979 098</b>	<b>0</b>	<b>4 000</b>	<b>5 275 567</b>	<b>20 015 120</b>	<b>2 795 005</b>	<b>734 416</b>	<b>1 659 281</b>	<b>18 495 709</b>
8	(=45+81+181+218+229+255+281									
2	) (B1-B7)									
2	Előző év költségvetési	243 191	243 191	0	0	0	0	0	0	0
9	maradványának igénybevétele									
3	(B8131)									
2	Maradvány igénybevétele	243 191	243 191	0	0	0	0	0	0	0
9	(=293+294) (B813)									
5										
2	Központi, irányító szervi	222 214 209	222 214 209	0	0	0	0	0	0	0
9	támogatás (B816)									
9										
3	Belföldi finanszírozás bevételei	222 457 400	222 457 400	0	0	0	0	0	0	0
0	(=286+292+295+296+297+299+3									
5	00+301+304) (B81)									
3	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>222 457 400</b>	<b>222 457 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	(=305+311+312+313) (B8)									
4										
3	<b>Bevételek összesen (=282+314)</b>	<b>271 436 498</b>	<b>222 457 400</b>	<b>4 000</b>	<b>5 275 567</b>	<b>20 015 120</b>	<b>2 795 005</b>	<b>734 416</b>	<b>1 659 281</b>	<b>18 495 709</b>
1	(B1-B8)									
5										

## Iszkaszentgyörgyi Vackor Óvoda - Mini Bölcsőde és Konyha 2025. évi zárszámadása

## 06. számú melléklet - Maradványkimutatás

#	Megnevezés		Összeg
1	2		3
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	48 979 098
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	271 181 231
<b>03</b>	<b>I</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-222 202 133</b>
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	222 457 400
<b>06</b>	<b>II</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>222 457 400</b>
<b>07</b>	<b>A)</b>	<b>Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>255 267</b>
<b>15</b>	<b>C)</b>	<b>Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>255 267</b>
<b>17</b>	<b>E)</b>	<b>Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>255 267</b>

01. számú melléklet - K1-K8. Költségvetési kiadások					
07. számú melléklet - Mérleg					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	
1	2	3	4	5	
02	A/I/2 Szellemi termékek	100 361	0	54 918	
<b>04</b>	<b>A/I Immateriális javak</b> <b>(=A/I/1+A/I/2+A/I/3)</b>	<b>100 361</b>	<b>0</b>	<b>54 918</b>	
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 210 985	0	1 116 478	
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 251 585	0	634 616	
<b>10</b>	<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>2 462 570</b>	<b>0</b>	<b>1 751 094</b>	
<b>29</b>	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b> <b>(=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>2 562 931</b>	<b>0</b>	<b>1 806 012</b>	
30	B/I/1 Vásárolt készletek	1 330 029	0	1 081 462	
<b>35</b>	<b>B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)</b>	<b>1 330 029</b>	<b>0</b>	<b>1 081 462</b>	
<b>45</b>	<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)</b>	<b>1 330 029</b>	<b>0</b>	<b>1 081 462</b>	
49	C/II/1 Forintpénztár	42 575	0	75 120	
<b>52</b>	<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</b> <b>(=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>	<b>42 575</b>	<b>0</b>	<b>75 120</b>	
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	81 385	0	53 599	
<b>55</b>	<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>81 385</b>	<b>0</b>	<b>53 599</b>	
<b>59</b>	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>123 960</b>	<b>0</b>	<b>128 719</b>	
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	1 725 438	0	1 823 343	
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	41 004	0	105 004	
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 191 205	0	1 199 565	
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	326 759	0	352 239	
76	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	166 086	0	166 086	
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	384	0	449	
<b>103</b>	<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)</b>	<b>1 725 438</b>	<b>0</b>	<b>1 823 343</b>	
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	3 199 436	0	3 976 781	
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	264 720	0	369 500	
118	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	2 305 334	0	2 797 525	
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	629 382	0	809 756	
<b>144</b>	<b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>	<b>3 199 436</b>	<b>0</b>	<b>3 976 781</b>	

01. számú melléklet - K1-K8. Költségvetési kiadások				
07. számú melléklet - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	210 316	0	126 548
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	14 885	0	14 885
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	192 055	0	108 287
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	3 376	0	3 376
<b>160</b>	<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>	<b>210 316</b>	<b>0</b>	<b>126 548</b>
<b>161</b>	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>5 135 190</b>	<b>0</b>	<b>5 926 672</b>
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	9 238 527
<b>166</b>	<b>E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 238 527</b>
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-254 000	0	-7 409 253
<b>169</b>	<b>E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)</b>	<b>-254 000</b>	<b>0</b>	<b>-7 409 253</b>
<b>173</b>	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>	<b>-254 000</b>	<b>0</b>	<b>1 829 274</b>
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	13 776	0	13 776
<b>177</b>	<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)</b>	<b>13 776</b>	<b>0</b>	<b>13 776</b>
<b>178</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>8 911 886</b>	<b>0</b>	<b>10 785 915</b>
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	269 600	0	269 600
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	357 160	0	357 160
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-7 570 365	0	-8 110 757
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-540 392	0	-580 197
<b>185</b>	<b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>-7 483 997</b>	<b>0</b>	<b>-8 064 194</b>
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	69 176	0	427 267
<b>211</b>	<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)</b>	<b>69 176</b>	<b>0</b>	<b>427 267</b>
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	379 157	0	687 406
<b>235</b>	<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>379 157</b>	<b>0</b>	<b>687 406</b>
236	H/III/1 Kapott előlegek	91 085	0	0
<b>245</b>	<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>	<b>91 085</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>246</b>	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>539 418</b>	<b>0</b>	<b>1 114 673</b>
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12 514 533	0	14 393 504
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	3 341 932	0	3 341 932
<b>251</b>	<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>15 856 465</b>	<b>0</b>	<b>17 735 436</b>
<b>252</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>8 911 886</b>	<b>0</b>	<b>10 785 915</b>

## Iszkaszentgyörgyi Vackor Óvoda - Mini Bölcsőde és Konyha 2025. évi zárszámadása

## 08. számú melléklet - Eredménykimutatás

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	33 106 333	0	39 784 150
<b>04</b>	<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>	<b>33 106 333</b>	<b>0</b>	<b>39 784 150</b>
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	194 826 896	0	222 214 209
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	862 114	0	71 944
<b>12</b>	<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>	<b>195 689 010</b>	<b>0</b>	<b>222 286 153</b>
13	10 Anyagköltség	39 364 953	0	47 030 095
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	12 991 774	0	12 657 271
<b>17</b>	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>	<b>52 356 727</b>	<b>0</b>	<b>59 687 366</b>
18	14 Bérköltség	143 474 018	0	167 901 066
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 094 551	0	7 764 471
20	16 Bérjárulékok	18 301 494	0	21 306 482
<b>21</b>	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>170 870 063</b>	<b>0</b>	<b>196 972 019</b>
<b>22</b>	<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>1 571 669</b>	<b>0</b>	<b>2 060 291</b>
<b>23</b>	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>4 537 277</b>	<b>0</b>	<b>3 930 825</b>
<b>24</b>	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-540 393</b>	<b>0</b>	<b>-580 198</b>
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1	0	1
<b>32</b>	<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>43</b>	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>44</b>	<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>	<b>-540 392</b>	<b>0</b>	<b>-580 197</b>

# Iszkaszentgyörgyi Vackor Óvoda - Mini Bölcsőde és Konyha 2025. évi zárszámadása

## 09. számú melléklet Vagyongkimutatás

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
<b>ESZKÖZÖK</b>				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	2 562 931	1 806 012	70,47
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	100 361	54 918	54,72
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	2 462 570	1 751 094	71,11
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	1 210 985	1 116 478	92,20
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	1 210 985	1 116 478	92,20
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	1 251 585	634 616	50,70
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	342 940	21 216	6,19
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	908 645	613 400	67,51
3. Tenyészállatok	A/II/3			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	1 330 029	1 081 462	81,31
I. Készletek	B/I	1 330 029	1 081 462	81,31
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	123 960	128 719	103,84
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	42 575	75 120	176,44
III. Forintszámlák	C/III	81 385	53 599	65,86
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	5 135 190	5 926 672	115,41
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	1 725 438	1 823 343	105,67
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	3 199 436	3 976 781	124,30
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	210 316	126 548	60,17
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	-254 000	1 829 274	-720,19
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	13 776	13 776	100
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>A+..+F</b>	<b>8 911 886</b>	<b>10 785 915</b>	<b>121,03</b>
<b>FORRÁSOK</b>				
G/ SAJÁT TŐKE	G	-7 483 997	-8 064 194	107,75
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	269 600	269 600	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	357 160	357 160	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-7 570 365	-8 110 757	107,14
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V			

**Iszkaszentgyörgyi Vackor Óvoda - Mini Bölcsőde és Konyha 2025. évi  
zárszámadása  
09. számú melléklet  
Vagyonkimutatás**

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-540 392	-580 197	107,37
<b>H/ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>H</b>	<b>539 418</b>	<b>1 114 673</b>	<b>206,64</b>
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	69 176	427 267	617,65
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	379 157	687 406	181,30
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	91 085		
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	15 856 465	17 735 436	111,85
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>G+...+J</b>	<b>8 911 886</b>	<b>10 785 915</b>	<b>121,03</b>
<b>EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK</b>	<b>L</b>			
"0"-ra írt eszközök	L/1	6 906 753	10 085 329	146,02
Használatban lévő kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	6 776 853	8 080 225	119,23
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6			
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			



