

Poldermann Júlia Óvoda

Vagyon Mérleg			
Sor-szám	Megnevezés	2017.évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
1	2	3	4
	ESZKÖZÖK/FORRÁSOK		
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok		
02	A/I/2 Szellemi termékek		
03	A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése		
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)		
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		753 250
07	A/II/3 Tenyészállatok		
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	753 250	484 472
09	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	753 250	1 237 722
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)		
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban		
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban		
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban		
15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban		
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések		
17	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2b)		
18	A/III/2a - ebből: államkötvények		
19	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei		
20	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)		
22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)		
23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak		
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök		
25	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
26	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése		
27	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)		
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	753 250	1 237 722
29	B/I/1 Vásárolt készletek		13 690
30	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek		
31	B/I/3 Egyéb készletek		
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek		
33	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok		
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)		13 690
35	B/II/1 Nem tartós részesedések		
36	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)		
37	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek		
38	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek		
39	B/II/2c - ebből: államkötvények		
40	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei		
41	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek		
42	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)		

Vagyron Mérleg			
Sor-szám	Megnevezés	2017.évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
1	2	3	4
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)		
44	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek		
45	C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek		
46	C/I/3 Éven belüli lejáratú forint lekötött bankbetétek		
47	C/I/4 Éven belüli lejáratú deviza lekötött bankbetétek		
48	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/4)		
49	C/II/1 Forintpénztár		
50	C/II/2 Valutapénztár		
51	C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök		
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)		
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	366	95 503
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák		
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)		
56	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák		
57	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák		
58	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)		
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	366	95 503
60	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)		
61	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről		
62	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)		
63	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről		
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)		
65	D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra		
66	D/I/3b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra		
67	D/I/3c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra		
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra		
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira		
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre		
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)		
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére		
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre		
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra		
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra		
76	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére		
77	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre		
78	D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire		

Vagyron Mérleg			
Sor-szám	Megnevezés	2017.évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
1	2	3	4
79	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre		
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre		
81	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételeire (=D/I/5a+...+D/I/5e)		
82	D/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére		
83	D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére		
84	D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére		
85	D/I/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére		
86	D/I/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre		
87	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)		
88	D/I/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól		
89	D/I/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől		
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről		
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)		
92	D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól		
93	D/I/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől		
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről		
95	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/I/8a+...+D/I/8g)		
96	D/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből		
97	D/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből		
98	D/I/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére		
99	D/I/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire		
100	D/I/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire		
101	D/I/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből		
102	D/I/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből		
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)		

Vagyron Mérleg			
Sor-szám	Megnevezés	2017.évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
1	2	3	4
104	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq$ D/II/1a)		
105	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről		
106	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq$ D/II/2a)		
107	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről		
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre ($=$ D/II/3a+...+D/II/3f)		
109	D/II/3a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra		
110	D/II/3b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra		
111	D/II/3c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra		
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra		
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira		
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre		
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre ($=$ D/II/4a+...+D/II/4i)		
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére		
117	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre		
118	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra		
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra		
120	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére		
121	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre		
122	D/II/4g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire		
123	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre		
124	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre		
125	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre ($=$ D/II/5a+...+D/II/5e)		
126	D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére		
127	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére		
128	D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére		
129	D/II/5d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére		

Vagyron Mérleg			
Sor-szám	Megnevezés	2017.évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
1	2	3	4
130	D/II/5e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre		
131	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/6a + D/II/6b + D/II/6c$)		
132	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól		
133	D/II/6b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől		
134	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről		
135	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/7a + D/II/7b + D/II/7c$)		
136	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól		
137	D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől		
138	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről		
139	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre ($= D/II/8a + D/II/8b + D/II/8c$)		
140	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből		
141	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire		
142	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből		
143	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések ($= D/II/1 + \dots + D/II/8$)	121 833	11 000
144	D/III/1 Adott előlegek ($= D/III/1a + \dots + D/III/1f$)	121 833	11 000
145	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek		
146	D/III/1b - ebből: beruházásokra adott előlegek		
147	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek		
148	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek		
149	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	121 833	11 000
150	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések		
151	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása		
152	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása		
153	D/III/4 Forgótőke elszámolása		
154	D/III/5 Vagyongazdálkodásba adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása		
155	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása		
156	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása		
157	D/III/8 Gazdasági társaság alapítása, jegyzett tőkéjének emelése esetén a társaságnak ténylegesen átadott eszközök		
158	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok		

Vagyron Mérleg			
Sor-szám	Megnevezés	2017.évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
1	2	3	4
159	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	121 833	11 000
160	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	121 833	11 000
161	E/I/2 Más előzetesen felszámított forgalmi adó		
163	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható forgalmi adó	2 920	-
164	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó (=E/I/1...+E/I/14)	344 113	-
165	E/V Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	347 033	-
166	E/VI Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása		
167	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/VI)		
168	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása		
169	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		
170	F/3 Halasztott ráfordítások		
171	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)		
172	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 222 482	1 357 915
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke		
181	G/II Nemzeti vagyon változásai		
182	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)		- 2 416 597
183	G/VI Felhalmozási szerinti eredmény		
185	G/VI Mérleg szerinti eredmény	- 2 416 597	- 416 242
179	G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	- 2 416 597	- 2 832 839
187	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra		
188	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra		
189	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)		
190	H/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre		
191	H/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak		
192	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=H/I/9a+...+H/I/9m)		
193	H/I/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak		
194	H/I/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak		
195	H/I/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására		
196	H/I/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására		
197	H/I/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására		
198	H/I/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására		
199	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére		
200	H/I/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira		
201	H/I/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására		

Vagyron Mérleg			
Sor-szám	Megnevezés	2017.évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
1	2	3	4
202	H/I/9j - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek		
203	H/I/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek		
204	H/I/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra		
205	H/I/9m - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak		
206	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)		
207	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		
208	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra		
209	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra		
210	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		
211	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)		
212	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre		
213	H/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak		
214	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra		
215	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra		
216	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)		
217	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre		
218	H/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak		
219	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=H/II/9a+...+H/II/9i)		
220	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak		
221	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására		
222	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására		
223	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására		
224	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére		
225	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására		
226	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek		
227	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek		
228	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra		
229	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)		

Vagyon Mérleg			
Sor-szám	Megnevezés	2017.évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
1	2	3	4
230	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)		
231	H/III/1a - ebből: túlfizetés a jövedelemadókbán		
232	H/III/1b - ebből: túlfizetés az általános forgalmi adóban		
233	H/III/1c - ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek		
234	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása		
235	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása		
236	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)		
237	H/III/5 Vagyongazdálkodásba vett eszközökkel kapcsolatos visszafizetési kötelezettség elszámolása		
238	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása		
239	H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása		
240	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok		
241	H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei		
242	H/III/10 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek		
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)		
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)		
245	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK		
246	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása		
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 639 079	4 190 754
248	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek		
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	3 639 079	4 190 754
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 222 482	1 357 915