

FÓTI GAZDASÁGI ELLÁTÓ SZERVEZET

Számlarend

Érvényes: 2021.05.01-től

Számlarend

Tartalomjegyzék

I.Általános rész	1
1.A Számlarend célja.....	1
2.A Számlarenddel szembeni követelmények.....	2
3.A Számlarend elkészítéséért, tartalmáért, megváltoztatásáért felelős személy kijelölése	3
4.A Számlarendre vonatkozó jogszabályi előírások.....	3
II.Részletes szabályok	5
1.A számlaosztályok tartalma.....	5
2.Nyitó- és nyitás utáni tételek	14
3.Zárlati feladatok.....	14
4.A részletező (analitikus) nyilvántartások köre és a főkönyvi könyvelés kapcsolata.....	15
5.A könyvvezetési feladatokat alátámasztó bizonylati rend és az alkalmazott bizonylatok.....	17
III.Záró rendelkezések, hatálybalépés dátuma, jóváhagyás.....	18

Bevezető

A költségvetési szerveknek az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) 51. § (2) bekezdése szerint Számlarendet kell az egységes számlakeret alapján készíteniük. A Számlarend elkészítésénél figyelembe kell venni a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 161. §-ában foglaltakat azzal az eltéréssel, hogy a költségvetési szerv által alkalmazott főkönyvi számlák tartalmát, a számlát érintő növekedési és csökkenési jogcímeiket, a kapcsolódó gazdasági eseményeket, a más főkönyvi számlákkal való kapcsolatát kizárólag akkor kell szabályozni, ha azokról az Áhsz. nem rendelkezik. Az egyes főkönyvi számlákhoz kapcsolódó gazdasági események megnevezésénél feltétlenül figyelembe kell venni az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendeletben (a továbbiakban: NGM rendelet) foglaltakat. Ez a gyakorlatban azt jelenti, hogy ahol az NGM rendelet a gazdasági eseményekhez tartozó könyvelési tételeket rögzíti, azokat a Számlarendben nem ismétljük meg. Ezekben az esetekben, a Számlarendben az NGM rendelet egyes pontjaira hivatkozunk.

I. Általános rész

1. A Számlarend célja

A költségvetési szerv meghatározza a folyamatos könyvvézés szabályait – az Szt. és az Áhsz. előírásaira figyelemmel, amely alapján a költségvetési beszámoló, az időközi mérlegjelentés maradéktalanul elkészíthető.

A Számlarend célja továbbá, hogy a költségvetési szerv hatályos számviteli politikájának technikáját részletezze, és ezzel is biztosítsa a költségvetési beszámoló készítéséhez szükséges alapinformációkat.

2. A Számlarenddel szembeni követelmények

A költségvetési szervek könyvviteli rendszerét – hasonlóan a vállalkozásokhoz – számlarend rögzíti, így a számviteli politika is érvényesül a számlarendben.

A két szabályozás közül azonban tartalmi és időbeli prioritása a számviteli politikának van, a számlarend a számviteli politika gyakorlati érvényesítését biztosítja.

A Szt. 161.§ (2) bekezdése alapján a Számlarend tartalma a következő:

- minden alkalmazásra kijelölt számla számjele és megnevezése (Számlatükör és ez elválaszthatatlan része a Számlarendnek);
- a számla tartalma, ha az a számla megnevezéséből egyértelműen nem következik, továbbá a számla értéke növekedésének, csökkenésének jogcímei, a számlát érintő gazdasági események és azok más számlákkal való kapcsolatát. Az Szt.-nek ezt az előírását csak azokban az esetekben kell a költségvetési szerveknek alkalmazniuk, ahol erről az Áhsz. nem rendelkezik;
- a főkönyvi számla és az analitikus nyilvántartás kapcsolatát, a két nyilvántartás közötti számszerű egyeztetési lehetőséget biztosítani kell;
- a számlarendben foglaltakat alátámasztó bizonylati rend (erről külön mintaszabályzat készült).

Az Áhsz. a számlarend kialakításához az Szt. előírásain túlmenően a következő tartalmi szempontok megjelenítését is megfogalmazza:

- biztosítani kell a beszámoló valódiságának alátámasztását;
- megfelelő bizonylati és okmányfegyelmet kell kialakítani;
- szabályozni kell az eszközök minősítési rendjét, annak szempontjait;
- ki kell alakítani a részletező (analitikus) nyilvántartások körét, a nyilvántartások vezetésének szabályait, a főkönyvi könyveléssel való egyeztetési pontokat;
- szabályozni kell a sajátos elszámolásokat.

3. A Számlarend elkészítéséért, tartalmáért, megváltoztatásáért felelős személy kijelölése

A Számlarenddel összefüggő feladatok elvégzéséért (összeállítás, jóváhagyás), a naprakész könyvvezetés helyességéért a költségvetési szerv gazdasági vezetője a felelős.

Az újonnan alakuló költségvetési szerv köteles a Számlarendjét a megalakulás időpontjától számított 90 napon belül elkészíteni. Törvénymódosítás esetén, annak hatálybalépését követő 90 napon belül kell elkészíteni a Számlarend módosított változatát.

A költségvetési szervnek a könyvvezetésre, a bizonylatolásra vonatkozó részletes belső szabályait úgy kell kialakítani, hogy az a mérleg és az eredménykimutatás alátámasztásán túlmenően a kiegészítő melléklet adatainak közvetlen alátámasztására is alkalmas legyen.

4. A Számlarendre vonatkozó jogszabályi előírások

Az egységes számlakeretet az Áhsz. 16. melléklet állapítja meg. Az Áhsz. 51.§(1) bekezdése alapján az egységes számlakerettől nem lehet eltérni, az abban meghatározott könyvviteli és nyilvántartási számlákon kívüli új könyvviteli és nyilvántartási számlát nem lehet megnyitni.

Az Áhsz. 51.§ (1a) bekezdése alapján a pénzügyi számvitelhez kapcsolódó 1-9. számlaosztály számlái, illetve az ezekhez kapcsolódó 01-04. számlacsoport számlái saját hatáskörben további részletező számlákra bonthatók alá.

Az Áhsz. 51.§ (1b) bekezdése alapján

- a bevételi oldalon a költségvetési számvitelhez kapcsolódó 09. számlacsoport bevételi előirányzatai és halmozott követelések nyilvántartására szolgáló számlák további részletező nyilvántartási számlákra saját hatáskörben sem bonthatók alá, kivéve a költségvetési és finanszírozási bevétel számlák a költségvetési beszámoló költségvetési jelentésében szereplő részletezettségi szint mértékéig –„ebből”- tagolás szerint,
- a kiadási oldalon a költségvetési számvitelhez kapcsolódó 05. számlacsoport kiadási előirányzatai és kötelezettségvállalások nyilvántartására szolgáló számlák további részletező nyilvántartási számlákra saját hatáskörben sem

bonthatók alá, kivéve a költségvetési és finanszírozási kiadási számlák a költségvetési beszámoló költségvetési jelentésében szereplő részletezettségi szint mértékéig – „ebből”- tagolás szerint.

Az Áhsz. 51.§ (1b) bekezdése alapján viszont a költségvetési számvitel számláit érintő továbbtagolási tilalom nem vonatkozik az olyan egyedi fejlesztésű, az adott szervezet által leadott megrendelésre tervezett, kifejlesztett és működtetett (nem dobozos) számítógépes rendszer használatára, amely biztosítja a számítógépes rendszer felhasználója számára egyedileg szükséges és jellemező alábontások alkalmazását.

Mivel a GESZ könyvvezetését a -SALDO Pénzügyi Tanácsadó és Informatikai Zrt.-vel kötött Felhasználási szerződés alapján – a Saldo Creator Integrált Információs Rendszer elnevezésű szoftver felhasználásával végzi, ezért a Saldo Számlakeret-tükör kialakítását használja, mely mind két igényt igyekszik kielégíteni. Az egyes esetekben használt bontás, tagolás szakmailag indokolt a tervezés alátámasztására, meggyorsítása érdekében, valamint az évközi gazdálkodási feladatok áttekinthetősége miatt.

Az Áhsz. 14. melléklete tartalmazza a részletező nyilvántartások tartalmi szabályát. Ehhez kapcsolódóan az Áhsz 51. § (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a részletező nyilvántartások vezetésének módját, azoknak a kapcsolódó könyvviteli és nyilvántartási számlákkal való egyeztetését, annak dokumentálását, valamint a részletező nyilvántartások és az egységes rovatrend rovataihoz kapcsolódóan vezetett nyilvántartási számlák adataiból a pénzügyi könyvvezetéshez készült összesítő bizonylatok (feladások) elkészítésének rendjét, az összesítő bizonylat tartalmi és formai követelményeit szabályozzuk a számlarendben.

II. Részletes szabályok

A Számlarend összeállításánál az előzőekben ismertetett szabályokon túlmenően kiemelendő, hogy az Áhsz. 2014. január 1-jétől kétféle számvitel egymás melletti, egymásra épülve történő bevezetését írta elő.

Az egyik számvitel a **költségvetési számvitel**, amely a bevételi és kiadási előirányzatok alakulásának, a követelések, kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek, és ezek teljesítésének, továbbá a központi költségvetés Áht. 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetéből kapott támogatások felhasználásának a valóságnak megfelelő, folyamatos, zárt rendszerű, áttekinthető nyilvántartását és az éves költségvetési beszámoló ezekre vonatkozó részei megbízható és valós összképet mutató elkészítését biztosítja.

A költségvetési számvitelben a 03–09. főkönyvi számlacsoportokban és a 00. Nyilvántartási ellenszámlákon kell könyvelni.

A **pénzügyi számvitel** a vagyon és annak összetétele, a tevékenység eredménye valóságnak megfelelő, folyamatos, zárt rendszerű, áttekinthető nyilvántartását és az éves költségvetési beszámoló ezekre vonatkozó részei megbízható és valós összképet mutató elkészítését biztosítja.

A pénzügyi számvitelben, az 1–9. számlaosztályokban és a 01., 02. számlacsoportokban kell könyvelni.

1. A számlaosztályok tartalma

Pénzügyi számvitel

1. Számlaosztály: Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök

Ebben a számlaosztályban kell kimutatni:

- az immateriális javakat;
- tárgyi eszközöket;
- befektetett pénzügyi eszközöket;
- koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközöket (kizárólag államháztartáson kívülre).

Az 1. számlaosztályba tartozó főkönyvi számlákhoz az NGM rendelet a következő, kötelezően alkalmazandó elszámolási szabályokat írja elő:

- Immateriális javak beszerzésével, előállításával, beruházásokkal kapcsolatos elszámolások NGM rendelet **II. fejezet,**
- Immateriális javakkal, tárgyi eszközökkel kapcsolatos egyéb elszámolások **III. fejezet,**
- Részeseésekkel, értékpapírokkal kapcsolatos elszámolások **IV. fejezet.**

2. Számlaosztály: Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök

Ebben a számlaosztályban kell kimutatni:

- a vásárolt készleteket;
- az átsorolt, követelés fejében átvett készleteket, egyéb készleteket;
- befejezetlen termelést, félkész termékeket, késztermékeket, állatokat;
- értékpapírokat (ahol ezt jogszabály engedi).

A 2. számlaosztályba tartozó főkönyvi számlákhoz az NGM rendelet a következő, kötelezően alkalmazandó elszámolási szabályokat írja elő:

- Vásárolt készletekkel kapcsolatos elszámolások – NGM rendelet **V. fejezet,**
- Saját termelésű készletekkel kapcsolatos elszámolások – NGM rendelet **VI. fejezet.**

3. Számlaosztály: Pénzeszközök, követelések, aktív időbeli elhatárolások

Ebben a számlaosztályban kell kimutatni:

- pénzeszközöket
 - = lekötött bankbetéteket;
 - = pénztárákat, csekkeket, betétkönyveket;
 - = forintszámlákat;
- követeléseket;
- sajátos elszámolásokat;
- aktív időbeli elhatárolásokat.

A 3. számlaosztályba tartozó főkönyvi számlákhoz az NGM rendelet a következő kötelezően alkalmazandó elszámolási szabályokat írja elő:

- Pénzeszközökkel, finanszírozással kapcsolatos elszámolások – NGM rendelet **VII. fejezet**,
- Támogatásokkal, ellátásokkal kapcsolatos elszámolások – NGM **X. fejezetből** a követelésekre vonatkozó könyvelési tételek,
- Közhatalmi bevételekkel kapcsolatos elszámolások – NGM rendelet **XI. fejezetből** a követelésekre vonatkozó könyvelési tételek,
- Egyéb gazdasági események elszámolásai – NGM rendelet **XII. fejezetből** a követelésekre vonatkozó könyvelési tételek,
- Aktív időbeli elhatárolásra – NGM rendelet **I. fejezet H. pont**,
- Sajátos elszámolások – NGM rendelet **XI. fejezetből** a 36. számlacsoportokba tartozó tételek, az NGM rendelet **VIII. fejezetéből** (Személyi juttatásokkal kapcsolatos elszámolásból) a 36. számlacsoportba tartozó tételek,
- Általános forgalmi adó elszámolás – NGM rendelet **XII. fejezet C. pont**,
- Egyéb gazdasági események elszámolásaiból – az NGM rendelet **XII. fejezet G., H., J. pont**.

4. Számlaosztály: Források

Ebben a számlaosztályban kell kimutatni:

- saját tőkét,
- kötelezettséget,
- kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolásokat (csak a Magyar Államkincstár alkalmazhatja),
- passzív időbeli elhatárolásokat,
- évi mérlegszámlákat.

A 4. számlaosztályba tartozó főkönyvi számlákhoz az NGM rendelet a következő, kötelezően alkalmazandó elszámolási szabályokat írja elő:

- Könyvviteli zárlat sajátos elszámolásai – NGM rendelet **XIII. fejezetből** az évi mérlegszámlákra vonatkozó könyvelési tételek,
- Könyvviteli nyitás feladatai – NGM rendelet **XIV. fejezetből** az évi mérlegszámlákra vonatkozó könyvelési tételek,

- Passzív időbeli elhatárolásokhoz:
 - = NGM rendelet I. fejezet C. pont,
 - = NGM rendelet III. fejezet A., E. pont,
 - = NGM rendelet V. fejezet C. pont.

- kötelezettségekre
 - = NGM rendelet I. fejezet összefoglaló táblázat,
 - = NGMA rendelet II–XII. fejezetekben a kötelezettségekre vonatkozó könyvelési tételek.

5. Számlaosztály: Költségnemek

Ebben a számlaosztályban kell kimutatni:

- anyagköltséget,
- igénybe vett szolgáltatások költségeit,
- bérköltséget,
- személyi jellegű egyéb kifizetéseket,
- bérjárulékokat,
- értékcsökkenési leírásokat,
- aktivált saját teljesítmények értékét,
- költségnem-átvezetési számlákat.

Az 5. számlaosztályba tartozó főkönyvi számlákhoz az NGM rendelet a következő kötelezetően alkalmazandó elszámolási szabályokat írja elő:

- NGM rendelet I. fejezet A. pont táblázata;
- NGM rendelet V. fejezet, VI. fejezet, VIII. fejezet, IX. fejezet;
- NGM rendelet XII. fejezetből A., G. pont;
- NGM rendelet XIII. fejezetből az 5. számlaosztályra vonatkozó zárási tételek.

6. Számlaosztály: Költséghelyek, általános költségek

Ebben a számlaosztályban kell kimutatni

- 61. Javító-karbantartó műhelyek költségei,
- 62. Egyéb kiegészítő részlegek költségei,

- 63. Szakmai egységek költségei,
- 64. Szakágazatok általános költségei,
- 65. Vállalkozói részlegek költségei,
- 66. Központi irányítás költségei,
- 69. Általános költségek átvezetési számla.

Ebből szervezetünk a 62. Egyéb kiegészítő részleg (621. Konyha) alkalmazza.

7. Számlaosztály: Tevékenységek költségei

Ebben a számlaosztályban kell kimutatni a költségviselőket szakfeladatokra tagolva.

2017.01.01-jétől megszüntetésre került a szakfeladattal kapcsolatos kötelező elszámolások előírása, a szervezet a korábbi szabályok alkalmazásával a szakfeladatok szerinti elszámolást a továbbiakban is elvégzi.

A 7. számlaosztályba tartozó főkönyvi számlákhoz az NGM rendelet külön fejezetet nem rendelt hozzá, így értelemszerűen az 5. számlaosztálynál felsorolt könyvelési tételeket kell ennél a számlaosztálynál megjelölni.

8. Számlaosztály: Elszámolt költségek és ráfordítások

Ebben a számlaosztályban kell kimutatni

- anyagjellegű ráfordítások,
- személyi jellegű ráfordítások,
- értékcsökkenési leírás,
- egyéb ráfordítások,
- pénzügyi műveletek ráfordításai.

A 8. számlaosztályba tartozó főkönyvi számlákhoz az NGM rendelet a következő kötelezően alkalmazandó elszámolási szabályokat írja elő:

- NGM rendelet I. fejezet A. pont táblázat,
- NGMA rendelet XIII. fejezetből a 8. számlaosztályt érintő zárlati feladatok,
- NGMA rendelet II–XII. fejezetekből a 8. számlaosztályt érintő könyvelési tételek.

9. Számlaosztály: Eredményszemléletű bevételek

Ebben a számlaosztályban kell kimutatni:

- tevékenység nettó eredményszemléletű bevételeit,
- egyéb eredményszemléletű bevételeket,
- pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételeit.

A 9. számlaosztályba tartozó főkönyvi számlákhoz az NGM rendelet a következő kötelezően alkalmazandó elszámolási szabályokat írja elő:

- NGM rendelet I. fejezet A. pont táblázata
- NGM rendelet XI. fejezet közhatalmi bevételek,
- NGM rendelet XII. fejezet B. pont (szolgáltatásnyújtás).

01. Nyilvántartási ellenszámlák

001.Előirányzat nyilvántartási ellenszámla

002.Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség nyilvántartási ellenszámla

003.Kiadások nyilvántartási ellenszámla (kormányzati funkcióként tagolva)

004.Követelés nyilvántartási ellenszámla

005.Bevételek nyilvántartási ellenszámla (kormányzati funkcióként tagolva)

01–02. Nyilvántartási számlák

Ebben a két számlacsoportban kell kimutatni a befektetett eszközök és készletek közül azokat az eszközöket, melyek értékkel nem szerepelhetnek a mérlegben.

Az NGM rendeletből itt hivatkozásnak az I. fejezet A. pontját kell megjelölni.

Az előzőekben felsorolt számlaosztályok és a 01–02. Nyilvántartási számlacsoportok a pénzügyi számvitel körébe tartoznak.

Költségvetési számvitel

A költségvetési számvitelben a 03–09. főkönyvi számlacsoportok számláira és a kapcsolódó ellenszámlákra kell könyvelni.

A költségvetési számvitelben a 03–09. számlacsoportok besorolása a következő

- 03. Független és biztos (jövőben) követelések
- 04. Független kötelezettségek
- 05. Kiadási előirányzatok, kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek, teljesítés
- 09. Bevételi előirányzatok, követelések, teljesítés

A 05. és 09. számlacsoportok további alábontása az Áhsz. 15. mellékletében meghatározott rovatrendi besoroláshoz igazodik.

A főkönyvi számlák felépítése

- 05 kiadási rovat (1) előirányzat
 - (2) kötelezettségvállalás
 - (3) teljesítés

- 09 bevételi rovat (1) előirányzat
 - (2) követelés
 - (3)teljesítés

A költségvetési számvitel főbb összefüggéseit a következő számlaösszefüggések mutatják

Előirányzatok		001 Ellenszámla		09(1) Bevétel	
05(1) Kiadás	Csökkenések (-)	Kiadási előirányzatok csökkenés (-)	Kiadási előirányzatok növekedése (+)	(-) Csökkenések	Eredeti előirányzat
(+) Növekedések		Bevételi előirányzatok növekedés (+)	Bevételi előirányzatok csökkenése (-)	(+) Növekedések	

Követelések – kötelezettségvállalások elszámolása

0021 Kötelezettségvállalás

05(2) Kötelezettségvállalás		ellenszámla		0041 Követelés ellenszámla		09(2) Követelés	
(-) Csökkenés	Nyitóegyenleg (+) Növekedés	Nyitóegyenleg (+) Növekedés	(-) Csökkenés	Nyitóegyenleg (+) Növekedés	(-) Csökkenés	Nyitóegyenleg (+) Növekedés	(-) Csökkenés
		(-) Csökkenés	(-) Csökkenés				

Tárgyév – előző év megkülönböztetése az ellenszámlával és részletező nyilvántartásban

Teljesítések

05(3) Kiadási teljesítés		003 Kiadási teljesítés ellenszámla		005 Bevételei teljesítés ellenszámla		09(3) Bevételei teljesítés	
(+) Növekedés	(-) Csökkenés	(-) Csökkenés	(+) Növekedés	(+) Növekedés	(-) Csökkenés	(-) Csökkenés	(+) Növekedés

Funkcionális osztályozást az ellenszámlán kell jelölni.

A 03–09. számlacsoportokhoz elsődlegesen az NGM I. fejezetének táblázatát, valamint a B., E., G., J., K. és L. pontban foglalt könyvelési tételeket kell figyelembe venni.

Az NGM rendelet II–XIV. fejezeteiben szintén konkrét könyvelési tételek kerültek meghatározásra, melyek elszámolása az összefoglaló 3 ábrának a részét képezi.

Azokat a főkönyvi számlákat, melyeket az Áhsz. 16. mellékletében foglalt egységes számlakeretben kijelölt főkönyvi számlák alábontásával építették be a számviteli rendszerükbe külön melléklet tartalmazza..

2. Nyitó- és nyitás utáni tételek

A költségvetési szerveknek nyitó- és nyitás utáni tételek esetében szintén hivatkozunk az NGM rendelet XIV. fejezetére, mely ebbe a körbe tartozó könyvelési tételeket tartalmazza.

A nyitó-, nyitás utáni tételek könyvelése, a maradvány elszámolása költségvetési bevételi teljesítésként:

felelős: gazdasági vezető

határidő: éves költségvetési beszámoló leadását követő 10 munkanap.

3. Zárlati feladatok

A zárlati utáni tételek esetében szintén hivatkozunk az NGM rendelet XIII. fejezetére, mely a zárlati tételeket tartalmazza.

Az egyes zárlati feladatokhoz szükséges az adott részfeladatok ellátásáért felelős személyek kijelölése. Ehhez az Áhsz. 53. §-ában felsorolt feladatokat kell alapul venni.

- Főkönyvi kivonat készítése:

Felelős: gazdasági vezető

Határidő: havonta, tárgyhót követő hónap 15 napjáig.

A meghatározott egyezőségek vizsgálatát az Áhsz 53.§-ában foglaltak szerint kell elvégezni.

Felelős: a gazdasági vezető vezetésével a pénzügyi-számviteli csoport tagjai kiemelten:

- Immateriális javak, tárgyi eszközök állományváltozásának egyeztetése, téves besorolások helyesbítése,

- Negyedévi terv szerinti értékcsökkenés elszámolása,

- Leltárkülönbségek elszámolása, az eltérések okainak kivizsgálása:

Felelős: tárgyi eszköznyilvántartást kezelő ügyintéző

- Áfa megállapításával kapcsolatos elszámolások egyeztetések

Felelős: Áfa ügyintéző

- Főkönyvi kivonat alapján a könyvelés helyességének ellenőrzése,

- Előző évek költségvetési beszámolóinak helyesbítése (szükség esetén).

- Könyvviteli számlák lezárása:

Felelős: gazdasági vezető

4. **A részletező (analitikus) nyilvántartások köre és a főkönyvi könyvelés kapcsolata**

Ebben a fejezetben az Áhsz. 14. mellékletében rögzített a részletező nyilvántartásokra vonatkozó előírásokat kell az adott költségvetési szervre értelemszerűen szabályozni.

Az Áhsz. 14. mellékletében foglalt nyilvántartásokat kötelező vezetni, ha a költségvetési szerv elszámolásaiban az adott eszköz, forrás, előirányzat, kötelezettségvállalás megjelenik.

1. Előirányzatok nyilvántartása

- Felelős: gazdasági vezető

- Határidő:

- = feladásra a módosításra a rendelet elfogadása utáni 10 munkanap

- = egyeztetésre: folyamatos

2. Kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek nyilvántartása

- Felelős: pénzügyi-számviteli csoport

- Határidő:

- = feladásra a mérlegkészítés előtt 5 munkanap

- = egyeztetésre: folyamatos

3. Követelések nyilvántartása

- Felelős: pénzügyi-számviteli csoport
- Határidő:
 - = feladásra a mérlegkészítés előtt 5 munkanap
 - = egyeztetésre: folyamatos

4. Adott és kapott előlegek nyilvántartása

- Felelős: előlegek nyilvántartását végző pénzügyi ügyintéző

Határidő:

- = feladásra mérlegkészítés előtt 5 munkanap
- = egyeztetésre: folyamatos

5. Pénzeszközök nyilvántartása

- Felelős: bakszámla kezelő és pénztáros
- Határidő:
 - = feladásra mérlegkészítés előtt 5 munkanap
 - = egyeztetésre: folyamatos

6. Készletek (Élelmiszer) nyilvántartása

- Felelős: konyhai adminisztrátor

Határidő:

- = feladásra mérlegkészítés előtt 5 munkanap
- = egyeztetés: folyamatos

7. Immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartása

- Felelős: tárgyi eszköz nyilvántartó ügyintéző
- Határidő:
 - = feladásra mérlegkészítés előtt 5 munkanap
 - = egyeztetésre: folyamatos

– egyeztetés módja

- = elektronikus
- = manuális

– egyeztetés köre

- = főkönyvi könyvelés
- = egyéb belső nyilvántartásokkal.

A részletező nyilvántartások esetében nem kötelező jelleggel a következő területeken az Áhsz. 14. mellékletében foglaltakon túlmenően további nyilvántartásokat kialakítani:

- a költségvetési számvitelben a kötelezettségvállalások és végleges kötelezettségvállalások elkülönítése a 05. számlacsoporthoz kapcsolódóan, rovatrendi megbontásban;
- a költségvetési számvitelben célszerű az előző évi maradvány felhasználásához külön részletező nyilvántartást vezetni, jogcímenként, évenként;
- a kormányzati funkciókra történő kiadási és bevételi teljesítéseket rovatrendi bontásban kell gyűjteni;
- a pénzügyi számvitelben a 36. sajátos elszámolásoknál célszerű külön részletező nyilvántartásokat vezetni, de lehet a főkönyvi számlákat is ezekben az esetekben alábontani;
- az időbeli elhatárolásokhoz jogcímek szerinti tételes részletező nyilvántartás vezetése célszerű.

A közétkeztetéssel kapcsolatos analitikus nyilvántartás vezetése egyedileg beszerzett Nyilvántartó program használatával történik. A számla kiállítása, a Nyilvántartó programból lekért adatok alapján, viszont már a Saldo Creator programmal készül. Ezzel biztosított a közétkeztetéssel kapcsolatos követelések főkönyvi könyvelésbe történő bekerülése.

Felelős: közétkeztetési ügyintéző

Egyeztetés: folyamatos

5. A könyvvezetési feladatokat alátámasztó bizonylati rend és az alkalmazott bizonylatok

A bizonylati renddel kapcsolatos szabályokat, külön szabályzatban rögzítjük.


III. Záró rendelkezések, hatálybalépés dátuma, jóváhagyás

Jelen szabályzat 2021. május 01-én lép hatályba és visszavonásig érvényes.
Az érvényes szabályzat előírásait valamennyi érintettnek be kell tartani.

Fót, 2021. május 03.

Készítette:

Jóváhagyta:


Sass Tiborné
Gazdasági vezető




Hamala Katalin
Igazgató

Melléklet

1. sz. melléklet - Az adott költségvetési szervezetre érvényes Számlatükör
2. sz. melléklet - Rovatrend

Főkönyvi analitikus kivonat

Fő GESZ

Teljes adatok alapján

2151 Főt, Dózsa György ÚT 12-14

Összes számla

Hagyományos kivonat

Nem teljes lista

Főkönyvi szám: 000 - 9999

X

Év: 2021

Hónap: 00 - 14

Teljes

0 -ás sorok nyomtatása

Összesen sorok kintás

Telephely:

Fő GESZ

Fők. anal. szála	Megnevezés	Ö Telephely	Vezérlő megnevezése	Halm tartozik	Halm kintás
001111	Alaptev ered kiad Einak nyilvt	0 1	Fő GESZ	0,00	590 866 598,00
001111	Alaptev ered kiad Einak nyilvt	0 *****		0,00	590 866 598,00
001121	Alaptev évközi kiad E mód nyil	0 1	Fő GESZ	5 229 698,00	5 229 698,00
001121	Alaptev évközi kiad E mód nyil	0 *****		5 229 698,00	5 229 698,00
001211	Alaptev ered bev Einak nyilvt	0 1	Fő GESZ	590 866 692,00	59000
001211	Alaptev ered bev Einak nyilvt	0 *****		590 866 692,00	59000
0021	Tévi kötváll ellenszla	0 1	Fő GESZ	242 527 989,00	115 429 96700
0021	Tévi kötváll ellenszla	0 *****		242 527 989,00	115 429 96700
0022	Tévi végleges kötváll ellenszl	0 1	Fő GESZ	125 063 304,00	3 270 98900
0022	Tévi végleges kötváll ellenszl	0 *****		125 063 304,00	3 270 98900
0023	Köv. évi kötváll ellenszla	0 1	Fő GESZ	697 285 748,00	15 799700
0023	Köv. évi kötváll ellenszla	0 *****		697 285 748,00	15 799700
0024	Köv. évi végleges kötváll elle	0 1	Fő GESZ	756 738,00	756 738,00
0024	Köv. évi végleges kötváll elle	0 *****		756 738,00	756 738,00
0031	Alaptev kiad eszla	0 1	Fő GESZ	3 005 669,00	132 093 108,00
0031	Alaptev kiad eszla	0 *****		3 005 669,00	132 093 108,00
0041	Tévi követelés eszla	0 1	Fő GESZ	21 675 796,00	172 077 698,00
0041	Tévi követelés eszla	0 *****		21 675 796,00	172 077 698,00
0051	Alaptev bev eszla	0 1	Fő GESZ	155 418 722,00	6 557 99600
0051	Alaptev bev eszla	0 *****		155 418 722,00	6 557 99600
05101111	Alapilletmények E	0 1	Fő GESZ	123 865 889,00	820 872300
05101111	Alapilletmények E	0 *****		123 865 889,00	820 872300
05101211	Alapilletmények LK	0 1	Fő GESZ	37 523 638,00	123 865 889,00
05101211	Alapilletmények LK	0 *****		37 523 638,00	123 865 889,00
05101221	Alapilletmények LV	0 1	Fő GESZ	0,00	36 792 768,00
05101221	Alapilletmények LV	0 *****		0,00	36 792 768,00
05101231	Alapilletmények k.K	0 1	Fő GESZ	0,00	373 094 000,00
05101231	Alapilletmények k.K	0 *****		0,00	373 094 000,00
0510131	Alapilletmények kia T	0 1	Fő GESZ	36 702 761,00	3600
0510131	Alapilletmények kia T	0 *****		36 702 761,00	3600
0510411	Készletél, ügyeleti, helyel E	0 1	Fő GESZ	979 472,00	70 99800
0510411	Készletél, ügyeleti, helyel E	0 *****		979 472,00	70 99800
05104211	Készletél, ügyeleti, hely LK	0 1	Fő GESZ	497 552,00	979 478,00
05104211	Készletél, ügyeleti, hely LK	0 *****		497 552,00	979 478,00
05104221	Készletél, ügyeleti, hely LV	0 1	Fő GESZ	0,00	427 428,00
05104221	Készletél, ügyeleti, hely LV	0 *****		0,00	427 428,00
0510431	Készletél, ügyeleti, helyel T	0 1	Fő GESZ	427 422,00	4300
0510431	Készletél, ügyeleti, helyel T	0 *****		427 422,00	4300
051061	Jubileumi jutalom E	0 1	Fő GESZ	1 831 400,00	000
051061	Jubileumi jutalom E	0 *****		1 831 400,00	000
0510621	Jubileumi jutalom LK	0 1	Fő GESZ	203 400,00	1 831 400,00
0510621	Jubileumi jutalom LK	0 *****		203 400,00	1 831 400,00
0510622	Jubileumi jutalom LV	0 1	Fő GESZ	0,00	203 400,00
0510622	Jubileumi jutalom LV	0 *****		0,00	203 400,00
051063	Jubileumi jutalom T	0 1	Fő GESZ	203 400,00	28000
051063	Jubileumi jutalom T	0 *****		203 400,00	28000
0510714	Széchényi Pihenő Kártya...	0 1	Fő GESZ	13 477 438,00	635 29700
0510714	Széchényi Pihenő Kártya...	0 *****		13 477 438,00	635 29700
05107214	Széchényi Pihenő Kártya ki LK	0 1	Fő GESZ	12 355 394,00	13 477 438,00
05107214	Széchényi Pihenő Kártya ki LK	0 *****		12 355 394,00	13 477 438,00
05107224	Széchényi Pihenő Kártya ki LV	0 1	Fő GESZ	0,00	11 720 108,00
05107224	Széchényi Pihenő Kártya ki LV	0 *****		0,00	11 720 108,00
0510734	Széchényi Pihenő Kártya kia T	0 1	Fő GESZ	11 720 107,00	000
0510734	Széchényi Pihenő Kártya kia T	0 *****		11 720 107,00	000
051091	Közlekedési költségérítés E	0 1	Fő GESZ	748 144,00	74800
051091	Közlekedési költségérítés E	0 *****		748 144,00	74800
0510921	Közlekedési költségérítés LK	0 1	Fő GESZ	179 884,00	748 148,00
0510921	Közlekedési költségérítés LK	0 *****		179 884,00	748 148,00
0510922	Közlekedési költségérítés LV	0 1	Fő GESZ	0,00	179 884,00
0510922	Közlekedési költségérítés LV	0 *****		0,00	179 884,00

Főkönyvi analitikus kivonat

Fői GESZ

Tételes adatok alapján

2151 Fői, Dózsa György ÚT 12-14

Összes számla

Hagyományos kivonat

Nem időleges lista

Főkönyvi szám: 000 - 99999

X

Év: 2021

Hónap: 00 - 14

Teljes

0 - és sorok nyomtatása

Összesen sorok kiírás

Teljes hely:

Fői GESZ

Fők. anal. szá	Megnevezés	Ö	Teljes hely	Vezérlő megnevezése	Halm tartozik	Halm kibariz
0611093	Közlekedési költségértés T	0	1	Fői GESZ	179 884,00	12000
0611093	Közlekedési költségértés T	0	*****		179 884,00	12000
0611101	Egy költségértések E	0	1	Fői GESZ	720 000,00	72000
0611101	Egy költségértések E	0	*****		720 000,00	72000
06111021	Egy költségértések LK	0	1	Fői GESZ	80 000,00	720 000,00
06111021	Egy költségértések LK	0	*****		80 000,00	720 000,00
06111022	Egy költségértések LV	0	1	Fői GESZ	0,00	80 000,00
06111022	Egy költségértések LV	0	*****		0,00	80 000,00
0611103	Egy költségértések T	0	1	Fői GESZ	80 000,00	8000
0611103	Egy költségértések T	0	*****		80 000,00	8000
0611111	Albérleti díj hozzájár E	0	1	Fői GESZ	1 440 000,00	200 00000
0611111	Albérleti díj hozzájár E	0	*****		1 440 000,00	200 00000
06111211	Albérleti díj hozzájár LK	0	1	Fői GESZ	345 000,00	1 440 000,00
06111211	Albérleti díj hozzájár LK	0	*****		345 000,00	1 440 000,00
06111221	Albérleti díj hozzájár LV	0	1	Fői GESZ	0,00	345 000,00
06111221	Albérleti díj hozzájár LV	0	*****		0,00	345 000,00
0611131	Albérleti díj hozzájár kia T	0	1	Fői GESZ	345 000,00	34500
0611131	Albérleti díj hozzájár kia T	0	*****		345 000,00	34500
0611121	Szoc tám E	0	1	Fői GESZ	200 000,00	20000
0611121	Szoc tám E	0	*****		200 000,00	20000
06111221	Szoc tám LK	0	1	Fői GESZ	200 000,00	200 000,00
06111221	Szoc tám LK	0	*****		200 000,00	200 000,00
06111222	Szoc tám LV	0	1	Fői GESZ	0,00	200 000,00
06111222	Szoc tám LV	0	*****		0,00	200 000,00
0611123	Szoc tám T	0	1	Fői GESZ	200 000,00	20000
0611123	Szoc tám T	0	*****		200 000,00	20000
06111319	Egy sajátos jut E	0	1	Fői GESZ	2 288 026,00	000
06111319	Egy sajátos jut E	0	*****		2 288 026,00	000
061113219	Egy sajátos jut LK	0	1	Fői GESZ	1 633 226,00	2 288 026,00
061113219	Egy sajátos jut LK	0	*****		1 633 226,00	2 288 026,00
061113229	Egy sajátos jut LV	0	1	Fői GESZ	0,00	1 633 226,00
061113229	Egy sajátos jut LV	0	*****		0,00	1 633 226,00
06111339	Egy sajátos jut kia T	0	1	Fői GESZ	1 633 226,00	000
06111339	Egy sajátos jut kia T	0	*****		1 633 226,00	000
06211	SZOCHO E	0	1	Fői GESZ	20 101 272,00	2000
06211	SZOCHO E	0	*****		20 101 272,00	2000
06214	Tippézn hozzájár E	0	1	Fői GESZ	168 358,00	33 36000
06214	Tippézn hozzájár E	0	*****		168 358,00	33 36000
06216	Rehabilitációs hozzájár E	0	1	Fői GESZ	2 898 000,00	000
06216	Rehabilitációs hozzájár E	0	*****		2 898 000,00	000
06217	Munkáltatói terhelő személyi E	0	1	Fői GESZ	2 055 316,00	13 07000
06217	Munkáltatói terhelő személyi E	0	*****		2 055 316,00	13 07000
062211	SZOCHO LK	0	1	Fői GESZ	6 095 808,00	20 101 272,00
062211	SZOCHO LK	0	*****		6 095 808,00	20 101 272,00
062214	Tippézn hozzájár LK	0	1	Fői GESZ	86 710,00	168 358,00
062214	Tippézn hozzájár LK	0	*****		86 710,00	168 358,00
062217	Munkáltatói terhelő személ LK	0	1	Fői GESZ	1 778 954,00	2 055 316,00
062217	Munkáltatói terhelő személ LK	0	*****		1 778 954,00	2 055 316,00
062221	SZOCHO LV	0	1	Fői GESZ	0,00	6 095 808,00
062221	SZOCHO LV	0	*****		0,00	6 095 808,00
062224	Tippézn hozzájár LV	0	1	Fői GESZ	0,00	86 710,00
062224	Tippézn hozzájár LV	0	*****		0,00	86 710,00
062226	Rehabilitációs hozzájár LV	0	1	Fői GESZ	0,00	1 600 000,00
062226	Rehabilitációs hozzájár LV	0	*****		0,00	1 600 000,00
062227	Munkáltatói terhelő személ LV	0	1	Fői GESZ	0,00	1 765 888,00
062227	Munkáltatói terhelő személ LV	0	*****		0,00	1 765 888,00
062231	SZOCHO k.K	0	1	Fői GESZ	0,00	57 629 000,00
062231	SZOCHO k.K	0	*****		0,00	57 629 000,00
06231	SZOCHO kia T	0	1	Fői GESZ	6 095 808,00	000
06231	SZOCHO kia T	0	*****		6 095 808,00	000

Főkönyvi analitikus kivonat

Fős GESZ

Tételes adatok alapján

2151 Föt, Dózsa György ÚT 12-14

Összes számla

Hagyományos kivonat

Nem tételes lista

Főkönyvi szám: 000 - 99999

X | | | | | | | |

Év: 2021

Hónap: 00 - 14

Teljes

0 -és sorok nyomtatása

Összesen sorok kérés

Telphely:

Fős GESZ

Fők. anal. szá	Megnevezés	Ö	Telphely	Vezető megnevezése	Halm tartozik	Halm kibetel
05234	Táppénz hozzájár. k/a T	0	1	Fős GESZ	53 355,00	000
05234	Táppénz hozzájár. k/a T	0	*****		53 355,00	0500
05236	Rehabilitációs hozzájár. k/a T	0	1	Fős GESZ	1 600 000,00	0100
05236	Rehabilitációs hozzájár. k/a T	0	*****		1 600 000,00	0100
06237	Munkáltatói terhelő személyi T	0	1	Fős GESZ	1 765 883,00	0100
06237	Munkáltatói terhelő személyi T	0	*****		1 765 883,00	0100
0631111	Gyógyszerbeszerzés E	0	1	Fős GESZ	269 000,00	20000
0631111	Gyógyszerbeszerzés E	0	*****		269 000,00	20000
0631113	Könyveszerzés E	0	1	Fős GESZ	3 000 000,00	000
0631113	Könyveszerzés E	0	*****		3 000 000,00	000
0631114	Folyóirat-beszerzés E	0	1	Fős GESZ	1 066 000,00	0100
0631114	Folyóirat-beszerzés E	0	*****		1 066 000,00	0100
0631119	Egy szakmai anyagbeszerzés E	0	1	Fős GESZ	5 950 000,00	0500
0631119	Egy szakmai anyagbeszerzés E	0	*****		5 950 000,00	0500
06311213	Könyveszerzés LK	0	1	Fős GESZ	129 583,00	129 588,00
06311213	Könyveszerzés LK	0	*****		129 583,00	129 588,00
06311214	Folyóirat-beszerzés LK	0	1	Fős GESZ	241 532,00	241 538,00
06311214	Folyóirat-beszerzés LK	0	*****		241 532,00	241 538,00
06311223	Könyveszerzés LV	0	1	Fős GESZ	0,00	345 708,00
06311223	Könyveszerzés LV	0	*****		0,00	345 708,00
06311234	Folyóirat-beszerzés LV	0	1	Fős GESZ	0,00	306 268,00
06311234	Folyóirat-beszerzés LV	0	*****		0,00	306 268,00
06311229	Egy szakmai anyagbeszerzés...	0	1	Fős GESZ	125 338,00	303 38500
06311229	Egy szakmai anyagbeszerzés...	0	*****		125 338,00	303 38500
06311243	Könyveszerzés LV	0	1	Fős GESZ	6 000,00	6 00000
06311243	Könyveszerzés LV	0	*****		6 000,00	6 00000
0631133	Könyveszerzés k/a T	0	1	Fős GESZ	345 708,00	34500
0631133	Könyveszerzés k/a T	0	*****		345 708,00	34500
0631134	Folyóirat-beszerzés k/a T	0	1	Fős GESZ	306 266,00	38000
0631134	Folyóirat-beszerzés k/a T	0	*****		306 266,00	38000
0631139	Egy szakmai anyagbeszerzés...	0	1	Fős GESZ	190 415,00	18500
0631139	Egy szakmai anyagbeszerzés...	0	*****		190 415,00	18500
0631211	Élelmiszer-beszerzés E	0	1	Fős GESZ	107 848 000,00	43 20000
0631211	Élelmiszer-beszerzés E	0	*****		107 848 000,00	43 20000
0631212	Irodaszer-...	0	1	Fős GESZ	4 394 000,00	000
0631212	Irodaszer-...	0	*****		4 394 000,00	000
0631214	Hajtó- és kenőanyag-...	0	1	Fős GESZ	1 371 000,00	0100
0631214	Hajtó- és kenőanyag-...	0	*****		1 371 000,00	0100
0631215	Munkaruha, védőruha...	0	1	Fős GESZ	1 235 000,00	0100
0631215	Munkaruha, védőruha...	0	*****		1 235 000,00	0100
06312191	E.ő.anyag - karb.anyag E	0	1	Fős GESZ	1 746 000,00	0100
06312191	E.ő.anyag - karb.anyag E	0	*****		1 746 000,00	0100
06312192	E.ő.anyag - tisztítószer E	0	1	Fős GESZ	6 947 767,00	66 78700
06312192	E.ő.anyag - tisztítószer E	0	*****		6 947 767,00	66 78700
06312193	E.ő.anyag - egyéb anyag E	0	1	Fős GESZ	2 647 000,00	000
06312193	E.ő.anyag - egyéb anyag E	0	*****		2 647 000,00	000
06312211	Élelmiszer-beszerzés LK	0	1	Fős GESZ	23 421 717,00	23 421 718,00
06312211	Élelmiszer-beszerzés LK	0	*****		23 421 717,00	23 421 718,00
06312212	Irodaszer-, nyomtatványbes LK	0	1	Fős GESZ	99 384,00	99 388,00
06312212	Irodaszer-, nyomtatványbes LK	0	*****		99 384,00	99 388,00
063122192	E.ő.anyag - tisztítószer LK	0	1	Fős GESZ	622 688,00	622 688,00
063122192	E.ő.anyag - tisztítószer LK	0	*****		622 688,00	622 688,00
063122193	E.ő.anyag - egyéb anyag LK	0	1	Fős GESZ	648 474,00	658 95000
063122193	E.ő.anyag - egyéb anyag LK	0	*****		648 474,00	658 95000
06312221	Élelmiszer-beszerzés LV	0	1	Fős GESZ	251 563,00	23 554 998,00
06312221	Élelmiszer-beszerzés LV	0	*****		251 563,00	23 554 998,00
06312222	Irodaszer-, nyomtatványbes LV	0	1	Fős GESZ	4 724,00	188 738,00
06312222	Irodaszer-, nyomtatványbes LV	0	*****		4 724,00	188 738,00
06312224	Hajtó- és kenőanyag-beszer LV	0	1	Fős GESZ	0,00	272 478,00
06312224	Hajtó- és kenőanyag-beszer LV	0	*****		0,00	272 478,00

Főkönyvi analitikus kivonat

Fői GESZ

Tételes adatok alapján

2151 Fői, Dózsa György ÚT 12-14

Összes száma

Hagyományos kivonat

Nem tételes lista

Főkönyvi szám: 000 - 99999

X

Év: 2021

Hónap: 00 - 14

Teljes

0-ás sorok nyomtatása

Összesen sorok kiírás

Telphely:

Fői GESZ

Fők. anal. szá	Megnevezés	Ö	Telphely	Vázírt megnevezés	Halm tartozik	Halm kibetel
06312225	Munkaruha, védőruha, forma...	0	1	Fői GESZ	0,00	30 806,00
06312225	Munkaruha, védőruha, forma...	0	*****		0,00	30 806,00
063122291	E.ü.anyag - karb.anyag LV	0	1	Fői GESZ	6 837,00	96 55900
063122291	E.ü.anyag - karb.anyag LV	0	*****		6 837,00	96 55900
063122292	E.ü.anyag - tisztítószer LV	0	1	Fői GESZ	0,00	716 558,00
063122292	E.ü.anyag - tisztítószer LV	0	*****		0,00	716 558,00
063122293	E.ü.anyag - egyéb anyag LV	0	1	Fői GESZ	9 843,00	1 193 35900
063122293	E.ü.anyag - egyéb anyag LV	0	*****		9 843,00	1 193 35900
0631231	Élelmiszer-beszerzés kia T	0	1	Fői GESZ	25 086 372,00	263 02900
0631231	Élelmiszer-beszerzés kia T	0	*****		25 086 372,00	263 02900
0631232	Irodaszer,...	0	1	Fői GESZ	370 808,00	37000
0631232	Irodaszer,...	0	*****		370 808,00	37000
0631234	Hajtó- és kendőanyag...	0	1	Fői GESZ	272 478,00	27000
0631234	Hajtó- és kendőanyag...	0	*****		272 478,00	27000
0631235	Munkaruha, védőruha,...	0	1	Fői GESZ	30 803,00	3000
0631235	Munkaruha, védőruha,...	0	*****		30 803,00	3000
06312381	E.ü.anyag - karb.anyag T	0	1	Fői GESZ	89 722,00	8900
06312381	E.ü.anyag - karb.anyag T	0	*****		89 722,00	8900
06312382	E.ü.anyag - tisztítószer T	0	1	Fői GESZ	932 191,00	93000
06312382	E.ü.anyag - tisztítószer T	0	*****		932 191,00	93000
06312383	E.ü.anyag - egyéb anyag T	0	1	Fői GESZ	1 353 625,00	0000
06312383	E.ü.anyag - egyéb anyag T	0	*****		1 353 625,00	0000
0631312	Göngyölegbeszerzés E	0	1	Fői GESZ	43 200,00	4000
0631312	Göngyölegbeszerzés E	0	*****		43 200,00	4000
06313212	Göngyölegbeszerzés LK	0	1	Fői GESZ	191 600,00	191 600,00
06313212	Göngyölegbeszerzés LK	0	*****		191 600,00	191 600,00
06313222	Göngyölegbeszerzés LV	0	1	Fői GESZ	241 200,00	244 400,00
06313222	Göngyölegbeszerzés LV	0	*****		241 200,00	244 400,00
0631332	Göngyölegbeszerzés kia T	0	1	Fői GESZ	284 400,00	246 00800
0631332	Göngyölegbeszerzés kia T	0	*****		284 400,00	246 00800
0632111	Számítógépek, számítógépes...	0	1	Fői GESZ	4 212 000,00	80 00900
0632111	Számítógépek, számítógépes...	0	*****		4 212 000,00	80 00900
0632112	Számítástechnikai szoftverek E	0	1	Fői GESZ	317 291,00	3 9000
0632112	Számítástechnikai szoftverek E	0	*****		317 291,00	3 9000
0632113	Inf eszköz, szolg bérletének, E	0	1	Fői GESZ	1 206 000,00	0000
0632113	Inf eszköz, szolg bérletének, E	0	*****		1 206 000,00	0000
0632114	Inf eszköz karbantartási szolg E	0	1	Fői GESZ	1 674 810,00	238 01700
0632114	Inf eszköz karbantartási szolg E	0	*****		1 674 810,00	238 01700
0632115	Adatátviteli célú távközlési E	0	1	Fői GESZ	747 000,00	74700
0632115	Adatátviteli célú távközlési E	0	*****		747 000,00	74700
0632119	Egy különféle inf szolg E	0	1	Fői GESZ	50 000,00	8000
0632119	Egy különféle inf szolg E	0	*****		50 000,00	8000
06321211	Számítógépek, számítógépes...	0	1	Fői GESZ	675 000,00	3 325 900,00
06321211	Számítógépek, számítógépes...	0	*****		675 000,00	3 325 900,00
06321213	Inf eszköz, szolg bérletének LK	0	1	Fői GESZ	294 270,00	764 970,00
06321213	Inf eszköz, szolg bérletének LK	0	*****		294 270,00	764 970,00
06321214	Inf eszköz karbantartási szo LK	0	1	Fői GESZ	340 000,00	1 040 900,00
06321214	Inf eszköz karbantartási szo LK	0	*****		340 000,00	1 040 900,00
06321215	Adatátviteli célú távközlési LK	0	1	Fői GESZ	173 664,00	173 668,00
06321215	Adatátviteli célú távközlési LK	0	*****		173 664,00	173 668,00
06321221	Számítógépek, számítógépes...	0	1	Fői GESZ	0,00	596 000,00
06321221	Számítógépek, számítógépes...	0	*****		0,00	596 000,00
06321222	Számítástechnikai szoftver LV	0	1	Fői GESZ	0,00	136 208,00
06321222	Számítástechnikai szoftver LV	0	*****		0,00	136 208,00
06321223	Inf eszköz, szolg bérletének LV	0	1	Fői GESZ	0,00	294 270,00
06321223	Inf eszköz, szolg bérletének LV	0	*****		0,00	294 270,00
06321224	Inf eszköz karbantartási szo LV	0	1	Fői GESZ	0,00	377 428,00
06321224	Inf eszköz karbantartási szo LV	0	*****		0,00	377 428,00
06321225	Adatátviteli célú távközlési LV	0	1	Fői GESZ	0,00	176 428,00
06321225	Adatátviteli célú távközlési LV	0	*****		0,00	176 428,00

Főkönyvi analitikus kivonat

Fői GESZ

Tételes adatok alapján

2151 Fő, Dózsa György ÚT 12-14

Összes száma

Hagyományos kivonat

Nem tételes lista

Főkönyvi szám: 000 - 99999

X

Év: 2021

Hónap: 00 - 14

Tétel

0-ás sorok nyomtatása

Összesen sorok kírás

Telephely:

Fői GESZ

Fők. anal. szo	Megnevezés	Ö	Telephely	Vezető megnevezése	Halm tartók	Halm rbszám
05321228	Egy különféle inf szolg t.V	0	1	Fői GESZ	0,00	8 200,00
05321229	Egy különféle inf szolg t.V	0	*****		0,00	8 200,00
05321231	Inf szolg k.K	0	1	Fői GESZ	0,00	10 601 788,00
05321231	Inf szolg k.K	0	*****		0,00	10 601 788,00
0532131	Számológépek, számítógépes...	0	1	Fői GESZ	871 000,00	87100
0532131	Számológépek, számítógépes...	0	*****		871 000,00	87100
0532132	Számítástechnikai szoftverek T	0	1	Fői GESZ	327 191,00	32000
0532132	Számítástechnikai szoftverek T	0	*****		327 191,00	32000
0532133	Inf eszköz, szolg bérletének, T	0	1	Fői GESZ	344 570,00	34800
0532133	Inf eszköz, szolg bérletének, T	0	*****		344 570,00	34800
0532134	Inf eszköz karbantartási szolg T	0	1	Fői GESZ	471 128,00	47000
0532134	Inf eszköz karbantartási szolg T	0	*****		471 128,00	47000
0532135	Adatátviteli célú távközlési T	0	1	Fői GESZ	244 147,00	24800
0532135	Adatátviteli célú távközlési T	0	*****		244 147,00	24800
0532139	Egy különféle inf szolg kia T	0	1	Fői GESZ	11 800,00	9100
0532139	Egy különféle inf szolg kia T	0	*****		11 800,00	9100
0532211	Nem adatátviteli célú távköz E	0	1	Fői GESZ	3 068 000,00	26 92000
0532211	Nem adatátviteli célú távköz E	0	*****		3 068 000,00	26 92000
0532219	Egy különféle...	0	1	Fői GESZ	26 928,00	2600
0532219	Egy különféle...	0	*****		26 928,00	2600
0532221	Nem adatátviteli célú távk t.K	0	1	Fői GESZ	517 454,00	517 458,00
0532221	Nem adatátviteli célú távk t.K	0	*****		517 454,00	517 458,00
05322219	Egy különféle kommunikáció...	0	1	Fői GESZ	6 732,00	6 738,00
05322219	Egy különféle kommunikáció...	0	*****		6 732,00	6 738,00
05322221	Nem adatátviteli célú távk t.V	0	1	Fői GESZ	0,00	517 748,00
05322221	Nem adatátviteli célú távk t.V	0	*****		0,00	517 748,00
05322229	Egy különféle kommunikáció...	0	1	Fői GESZ	0,00	8 978,00
05322229	Egy különféle kommunikáció...	0	*****		0,00	8 978,00
05322231	Nem adatátviteli célú távk k.K	0	1	Fői GESZ	0,00	553 104,00
05322231	Nem adatátviteli célú távk k.K	0	*****		0,00	553 104,00
0532231	Nem adatátviteli célú távköz T	0	1	Fői GESZ	680 579,00	2 887000
0532231	Nem adatátviteli célú távköz T	0	*****		680 579,00	2 887000
0532239	Egy különféle...	0	1	Fői GESZ	8 976,00	8900
0532239	Egy különféle...	0	*****		8 976,00	8900
0533111	Villamosenergia-szolgí díjak E	0	1	Fői GESZ	10 967 000,00	1000
0533111	Villamosenergia-szolgí díjak E	0	*****		10 967 000,00	1000
0533112	Gázenergia-szolgí díjak E	0	1	Fői GESZ	14 673 000,00	9800
0533112	Gázenergia-szolgí díjak E	0	*****		14 673 000,00	9800
0533114	Víz- és csatornadíjak E	0	1	Fői GESZ	3 610 000,00	0000
0533114	Víz- és csatornadíjak E	0	*****		3 610 000,00	0000
0533121	Villamosenergia-szolgí díj t.K	0	1	Fői GESZ	2 604 977,00	2 604 978,00
0533121	Villamosenergia-szolgí díj t.K	0	*****		2 604 977,00	2 604 978,00
05331212	Gázenergia-szolgí díjak t.K	0	1	Fői GESZ	3 376 078,00	4 470 438,00
05331212	Gázenergia-szolgí díjak t.K	0	*****		3 376 078,00	4 470 438,00
05331214	Víz- és csatornadíjak díja t.K	0	1	Fői GESZ	758 777,00	1 979 748,00
05331214	Víz- és csatornadíjak díja t.K	0	*****		758 777,00	1 979 748,00
05331221	Villamosenergia-szolgí díj t.V	0	1	Fői GESZ	0,00	2 989 218,00
05331221	Villamosenergia-szolgí díj t.V	0	*****		0,00	2 989 218,00
05331222	Gázenergia-szolgí díjak t.V	0	1	Fői GESZ	0,00	4 482 568,00
05331222	Gázenergia-szolgí díjak t.V	0	*****		0,00	4 482 568,00
05331224	Víz- és csatornadíjak díja t.V	0	1	Fői GESZ	115 318,00	821 758,00
05331224	Víz- és csatornadíjak díja t.V	0	*****		115 318,00	821 758,00
05331232	Gázenergia-szolgí díjak k.K	0	1	Fői GESZ	0,00	42 143 968,00
05331232	Gázenergia-szolgí díjak k.K	0	*****		0,00	42 143 968,00
05331234	Víz- és csatornadíjak díja k.K	0	1	Fői GESZ	0,00	8 359 568,00
05331234	Víz- és csatornadíjak díja k.K	0	*****		0,00	8 359 568,00
05331242	Gázenergia-szolgí díjak k.V	0	1	Fői GESZ	591 133,00	591 138,00
05331242	Gázenergia-szolgí díjak k.V	0	*****		591 133,00	591 138,00
0533131	Villamosenergia-szolgí díjak T	0	1	Fői GESZ	3 526 161,00	0000
0533131	Villamosenergia-szolgí díjak T	0	*****		3 526 161,00	0000

Főkönyvi analitikus kivonat

Fői GESZ

Tételes adatok alapján

2151 Fót, Dózsa György ÚT 12-14

Összes számla

Hagyományos kivonat

Nem tételes lista

Főkönyvi szám: 000 - 99999

X

Év: 2021

Hónap: 00 - 14

Teljes

0-ás sorok nyomtatása

Összesen sorok kiírás

Telephely:

Fót GESZ

Fsk. anal. szá	Megnevezés	Ö	Telephely	Vezérlő megnevezés	Halm tartozik	Halm követel
0633132	Gázenergia-szolg díjak kia T	0	1	Fői GESZ	3 890 646,00	13 900
0633132	Gázenergia-szolg díjak kia T	0	*****		3 890 646,00	13 900
0633134	Víz- és csatornadíjak díjak T	0	1	Fői GESZ	919 231,00	115 280000
0633134	Víz- és csatornadíjak díjak T	0	*****		919 231,00	115 280000
063321	Vásárolt árelvezés E	0	1	Fői GESZ	17 322 226,00	2 096 226000
063321	Vásárolt árelvezés E	0	*****		17 322 226,00	2 096 226000
0633221	Vásárolt árelvezés LK	0	1	Fői GESZ	2 096 226,00	2 096 226,00
0633221	Vásárolt árelvezés LK	0	*****		2 096 226,00	2 096 226,00
0633222	Vásárolt árelvezés LV	0	1	Fői GESZ	0,00	2 096 226,00
0633222	Vásárolt árelvezés LV	0	*****		0,00	2 096 226,00
0633223	Vásárolt árelvezés k.K	0	1	Fői GESZ	0,00	30 777 600,00
0633223	Vásárolt árelvezés k.K	0	*****		0,00	30 777 600,00
063323	Vásárolt árelvezés T	0	1	Fői GESZ	2 293 342,00	000
063323	Vásárolt árelvezés T	0	*****		2 293 342,00	000
0633312	Egy bérleti és lízing díjak E	0	1	Fői GESZ	749 000,00	74000
0633312	Egy bérleti és lízing díjak E	0	*****		749 000,00	74000
06333212	Egy bérleti és lízing díja LK	0	1	Fői GESZ	172 376,00	386 376,00
06333212	Egy bérleti és lízing díja LK	0	*****		172 376,00	386 376,00
06333222	Egy bérleti és lízing díja LV	0	1	Fői GESZ	0,00	172 376,00
06333222	Egy bérleti és lízing díja LV	0	*****		0,00	172 376,00
06333232	Egy bérleti és lízing díja k.K	0	1	Fői GESZ	0,00	1 370 592,00
06333232	Egy bérleti és lízing díja k.K	0	*****		0,00	1 370 592,00
0633332	Egy bérleti és lízing díjak T	0	1	Fői GESZ	206 963,00	28000
0633332	Egy bérleti és lízing díjak T	0	*****		206 963,00	28000
063341	Karbantartási, kisjavítási s E	0	1	Fői GESZ	33 611 000,00	3000
063341	Karbantartási, kisjavítási s E	0	*****		33 611 000,00	3000
0633421	Karbantartási, kisjavítási LK	0	1	Fői GESZ	1 098 079,00	4 059 794,00
0633421	Karbantartási, kisjavítási LK	0	*****		1 098 079,00	4 059 794,00
0633422	Karbantartási, kisjavítási LV	0	1	Fői GESZ	0,00	1 716 776,00
0633422	Karbantartási, kisjavítási LV	0	*****		0,00	1 716 776,00
0633423	Karbantartási, kisjavítási k.K	0	1	Fői GESZ	0,00	11 130 606,00
0633423	Karbantartási, kisjavítási k.K	0	*****		0,00	11 130 606,00
063343	Karbantartási, kisjavítási s T	0	1	Fői GESZ	1 833 374,00	000
063343	Karbantartási, kisjavítási s T	0	*****		1 833 374,00	000
0633611	ÁH közzvetített szolg E	0	1	Fői GESZ	361 000,00	38000
0633611	ÁH közzvetített szolg E	0	*****		361 000,00	38000
0633612	ÁH közzvetített szolg E	0	1	Fői GESZ	3 662 000,00	000
0633612	ÁH közzvetített szolg E	0	*****		3 662 000,00	000
06336211	ÁH közzvetített szolg LK	0	1	Fői GESZ	126 869,00	254 258,00
06336211	ÁH közzvetített szolg LK	0	*****		126 869,00	254 258,00
06336212	ÁH közzvetített szolg LK	0	1	Fői GESZ	219 507,00	219 508,00
06336212	ÁH közzvetített szolg LK	0	*****		219 507,00	219 508,00
06336221	ÁH közzvetített szolg LV	0	1	Fői GESZ	0,00	214 276,00
06336221	ÁH közzvetített szolg LV	0	*****		0,00	214 276,00
06336222	ÁH közzvetített szolg LV	0	1	Fői GESZ	0,00	789 706,00
06336222	ÁH közzvetített szolg LV	0	*****		0,00	789 706,00
06336231	ÁH közzvetített szolg k.K	0	1	Fői GESZ	0,00	509 116,00
06336231	ÁH közzvetített szolg k.K	0	*****		0,00	509 116,00
0633631	ÁH közzvetített szolg kia T	0	1	Fői GESZ	264 265,00	26600
0633631	ÁH közzvetített szolg kia T	0	*****		264 265,00	26600
0633632	ÁH közzvetített szolg kia T	0	1	Fői GESZ	886 936,00	8800
0633632	ÁH közzvetített szolg kia T	0	*****		886 936,00	8800
0633619	Egy szakmai szolg E	0	1	Fői GESZ	55 047 000,00	8000
0633619	Egy szakmai szolg E	0	*****		55 047 000,00	8000
06336216	Egy szakmai szolg LK	0	1	Fői GESZ	3 688 380,00	8 063 380000
06336216	Egy szakmai szolg LK	0	*****		3 688 380,00	8 063 380000
06336229	Egy szakmai szolg LV	0	1	Fői GESZ	0,00	3 620 960,00
06336229	Egy szakmai szolg LV	0	*****		0,00	3 620 960,00
06336236	Egy szakmai szolg k.K	0	1	Fői GESZ	0,00	14 982 000,00
06336236	Egy szakmai szolg k.K	0	*****		0,00	14 982 000,00

Főkönyvi analitikus kivonat

F06 GESZ

Tételes adatok alapján

2151 Fdt, Dózsa György ÚT 12-14

Összes számla

Hagyományos kivonat

Nem tételes lista

Főkönyvi szám: 000 - 99999

X | | | | | | | |

Év: 2021

Hónap: 00 - 14

Téles

0 -és sorok nyomtatása

Összesen sorok kirás

Telphely

F06 GESZ

F06 anal szá	Megnevezés	0	Telphely	Vizelő megnevezése	Halm lartozk	Halm kibedel
0633639	Egy szakmai level segítő szo T	0	1	F06 GESZ	4 312 480,00	060
0633639	Egy szakmai level segítő szo T	0	*****		4 312 480,00	060
0633711	Biztosítási szolgí díjak E	0	1	F06 GESZ	595 000,00	59500
0633711	Biztosítási szolgí díjak E	0	*****		595 000,00	59500
0633719	Egy üzemeltetési, fenntartás E	0	1	F06 GESZ	12 998 618,00	59 619200
0633719	Egy üzemeltetési, fenntartás E	0	*****		12 998 618,00	59 619200
06337211	Biztosítási szolgí díjak LK	0	1	F06 GESZ	3 270,00	3 270,00
06337211	Biztosítási szolgí díjak LK	0	*****		3 270,00	3 270,00
06337219	Egy üzemeltetési, fenntart LK	0	1	F06 GESZ	1 527 639,00	2 803 639,00
06337219	Egy üzemeltetési, fenntart LK	0	*****		1 527 639,00	2 803 639,00
06337221	Biztosítási szolgí díjak LV	0	1	F06 GESZ	0,00	3 270,00
06337221	Biztosítási szolgí díjak LV	0	*****		0,00	3 270,00
06337229	Egy üzemeltetési, fenntart LV	0	1	F06 GESZ	32 815,00	2 798 13200
06337229	Egy üzemeltetési, fenntart LV	0	*****		32 815,00	2 798 13200
06337239	Egy üzemeltetési, fenntart k.K	0	1	F06 GESZ	0,00	10 654 788,00
06337239	Egy üzemeltetési, fenntart k.K	0	*****		0,00	10 654 788,00
0633731	Biztosítási szolgí díjak k/a T	0	1	F06 GESZ	4 360,00	060
0633731	Biztosítási szolgí díjak k/a T	0	*****		4 360,00	060
0633739	Egy üzemeltetési, fenntartás T	0	1	F06 GESZ	3 306 537,00	090
0633739	Egy üzemeltetési, fenntartás T	0	*****		3 306 537,00	090
0634111	Belf kiküldetések kiad E	0	1	F06 GESZ	885 000,00	88500
0634111	Belf kiküldetések kiad E	0	*****		885 000,00	88500
06341221	Belf kiküldetésekhez kapcs LV	0	1	F06 GESZ	0,00	67 749,00
06341221	Belf kiküldetésekhez kapcs LV	0	*****		0,00	67 749,00
0634131	Belf kiküldetések k/a T	0	1	F06 GESZ	67 749,00	6700
0634131	Belf kiküldetések k/a T	0	*****		67 749,00	6700
063421	Reklám- és propagandakiad E	0	1	F06 GESZ	800 000,00	80000
063421	Reklám- és propagandakiad E	0	*****		800 000,00	80000
0635111	Mc levonható ÁFA E	0	1	F06 GESZ	33 907 131,00	464 130000
0635111	Mc levonható ÁFA E	0	*****		33 907 131,00	464 130000
0635112	Mc le nem vonható ÁFA E	0	1	F06 GESZ	34 850 373,00	140 399000
0635112	Mc le nem vonható ÁFA E	0	*****		34 850 373,00	140 399000
06351211	Mc levonható ÁFA LK	0	1	F06 GESZ	6 200 437,00	6 506 89400
06351211	Mc levonható ÁFA LK	0	*****		6 200 437,00	6 506 89400
06351212	Mc le nem vonható ÁFA LK	0	1	F06 GESZ	2 764 238,00	5 080 20700
06351212	Mc le nem vonható ÁFA LK	0	*****		2 764 238,00	5 080 20700
06351221	Mc levonható ÁFA LV	0	1	F06 GESZ	2 388 040,00	6 582 512000
06351221	Mc levonható ÁFA LV	0	*****		2 388 040,00	6 582 512000
06351222	Mc le nem vonható ÁFA LV	0	1	F06 GESZ	48 756,00	5 767 17800
06351222	Mc le nem vonható ÁFA LV	0	*****		48 756,00	5 767 17800
06351231	Mc levonható ÁFA k.K	0	1	F06 GESZ	0,00	15 720,00
06351231	Mc levonható ÁFA k.K	0	*****		0,00	15 720,00
06351232	Mc le nem vonható ÁFA k.K	0	1	F06 GESZ	15 721,00	36 365 119000
06351232	Mc le nem vonható ÁFA k.K	0	*****		15 721,00	36 365 119000
06351242	Mc le nem vonható ÁFA k.V	0	1	F06 GESZ	159 605,00	159 606,00
06351242	Mc le nem vonható ÁFA k.V	0	*****		159 605,00	159 606,00
0635131	Mc levonható ÁFA T	0	1	F06 GESZ	7 195 599,00	2 347 89200
0635131	Mc levonható ÁFA T	0	*****		7 195 599,00	2 347 89200
0635132	Mc le nem vonható ÁFA T	0	1	F06 GESZ	6 129 628,00	31 17 900
0635132	Mc le nem vonható ÁFA T	0	*****		6 129 628,00	31 17 900
0635211	Kiszámlázott egyenes...	0	1	F06 GESZ	118 000,00	1800
0635211	Kiszámlázott egyenes...	0	*****		118 000,00	1800
0635519	Véglegessé vált pénztárhány E	0	1	F06 GESZ	24,00	28,00
0635519	Véglegessé vált pénztárhány E	0	*****		24,00	28,00
06355229	Véglegessé vált pénztárhá LV	0	1	F06 GESZ	0,00	28,00
06355229	Véglegessé vált pénztárhá LV	0	*****		0,00	28,00
0635539	Véglegessé vált pénztárhány T	0	1	F06 GESZ	24,00	28,00
0635539	Véglegessé vált pénztárhány T	0	*****		24,00	28,00
066111	Vagyoni érték jogok beszerzés E	0	1	F06 GESZ	670 000,00	62000
066111	Vagyoni érték jogok beszerzés E	0	*****		670 000,00	62000

Főkönyvi analitikus kivonat

Fő GÉSZ

Titulus adatok alapján

2151 Fő, Dózsa György ÚT 12-14

Összes számla

Hagyományos kivonat

Nem tételes lista

Főkönyvi szám: 000 - 99999

X | | | | | | | |

Év: 2021

Hónap: 00 - 14

Teljes

0 - és sorok nyomtatása

Összesen sorok kiírás

Telephely

Fő GÉSZ

Fk. anal. szá	Megnevezés	0 Telephely	Vezető megnevezése	Halm tartozok	Halm kifizelt
066311	Inf gép, ber és felsz beszer E	0 1	Fő GÉSZ	2 014 181,00	19 000,00
066311	Inf gép, ber és felsz beszer E	0 *****		2 014 181,00	19 000,00
0663211	Inf gép, ber és felsz beszer LK	0 1	Fő GÉSZ	99 000,00	99 000,00
0663211	Inf gép, ber és felsz beszer LK	0 *****		99 000,00	99 000,00
0663221	Inf gép, ber és felsz beszer LV	0 1	Fő GÉSZ	13 500,00	304 680,00
0663221	Inf gép, ber és felsz beszer LV	0 *****		13 500,00	304 680,00
066331	Inf gép, ber és felsz beszer T	0 1	Fő GÉSZ	297 381,00	297,00
066331	Inf gép, ber és felsz beszer T	0 *****		297 381,00	297,00
066411	Egy gép, ber és felsz beszer E	0 1	Fő GÉSZ	8 087 157,00	203 330,00
066411	Egy gép, ber és felsz beszer E	0 *****		8 087 157,00	203 330,00
0664211	Egy gép, ber és felsz beszer TK	0 1	Fő GÉSZ	1 988 055,00	3 796 110,00
0664211	Egy gép, ber és felsz beszer TK	0 *****		1 988 055,00	3 796 110,00
0664221	Egy gép, ber és felsz beszer TV	0 1	Fő GÉSZ	40 000,00	2 163 700,00
0664221	Egy gép, ber és felsz beszer TV	0 *****		40 000,00	2 163 700,00
066431	Egy gép, ber és felsz beszer T	0 1	Fő GÉSZ	2 951 287,00	0,00
066431	Egy gép, ber és felsz beszer T	0 *****		2 951 287,00	0,00
066711	Beruh. c levonható ÁFA E	0 1	Fő GÉSZ	1 136 130,00	22 232,00
066711	Beruh. c levonható ÁFA E	0 *****		1 136 130,00	22 232,00
066712	Beruh. c le nem vonható ÁFA E	0 1	Fő GÉSZ	1 740 232,00	5 130,00
066712	Beruh. c le nem vonható ÁFA E	0 *****		1 740 232,00	5 130,00
0667211	Beruh. c levonható ÁFA LK	0 1	Fő GÉSZ	48 600,00	48 600,00
0667211	Beruh. c levonható ÁFA LK	0 *****		48 600,00	48 600,00
0667212	Beruh. c le nem vonható ÁFA L	0 1	Fő GÉSZ	514 905,00	1 003 080,00
0667212	Beruh. c le nem vonható ÁFA L	0 *****		514 905,00	1 003 080,00
0667221	Beruh. c levonható ÁFA LV	0 1	Fő GÉSZ	0,00	80 730,00
0667221	Beruh. c levonható ÁFA LV	0 *****		0,00	80 730,00
0667222	Beruh. c le nem vonható ÁFA...	0 1	Fő GÉSZ	3 645,00	574 930,00
0667222	Beruh. c le nem vonható ÁFA...	0 *****		3 645,00	574 930,00
066731	Beruh. c levonható ÁFA T	0 1	Fő GÉSZ	80 730,00	80,00
066731	Beruh. c levonható ÁFA T	0 *****		80 730,00	80,00
066732	Beruh. c le nem vonható ÁFA T	0 1	Fő GÉSZ	796 411,00	780,00
066732	Beruh. c le nem vonható ÁFA T	0 *****		796 411,00	780,00
0940111	Készletértéskés t. követel LE	0 1	Fő GÉSZ	0,00	89 900,00
0940111	Készletértéskés t. követel LE	0 *****		0,00	89 900,00
09401211	Készletértéskés t. követel LV	0 1	Fő GÉSZ	21 809,00	21,00
09401211	Készletértéskés t. követel LV	0 *****		21 809,00	21,00
0940131	Készletértéskés ellenért T	0 1	Fő GÉSZ	0,00	21 808,00
0940131	Készletértéskés ellenért T	0 *****		0,00	21 808,00
0940212	Egy bérleti és lízing díjbev E	0 1	Fő GÉSZ	0,00	2 260 000,00
0940212	Egy bérleti és lízing díjbev E	0 *****		0,00	2 260 000,00
09402154	Egy szolg nyújt miatti bev E	0 1	Fő GÉSZ	0,00	10 428 000,00
09402154	Egy szolg nyújt miatti bev E	0 *****		0,00	10 428 000,00
094022154	Egy szolg nyújt miatti t. LV	0 1	Fő GÉSZ	31 614,00	24 420,00
094022154	Egy szolg nyújt miatti t. LV	0 *****		31 614,00	24 420,00
09402354	Egy szolg nyújt miatti be T	0 1	Fő GÉSZ	0,00	7 208,00
09402354	Egy szolg nyújt miatti be T	0 *****		0,00	7 208,00
0940311	ÁHB továbbszámított...	0 1	Fő GÉSZ	0,00	1 257 000,00
0940311	ÁHB továbbszámított...	0 *****		0,00	1 257 000,00
0940312	ÁHK továbbszámított...	0 1	Fő GÉSZ	0,00	6 764 000,00
0940312	ÁHK továbbszámított...	0 *****		0,00	6 764 000,00
09403211	ÁHB továbbszámított körve...	0 1	Fő GÉSZ	549 098,00	540,00
09403211	ÁHB továbbszámított körve...	0 *****		549 098,00	540,00
09403212	ÁHK továbbszámított körve...	0 1	Fő GÉSZ	1 745 566,00	0,00
09403212	ÁHK továbbszámított körve...	0 *****		1 745 566,00	0,00
0940331	ÁHB továbbszámított...	0 1	Fő GÉSZ	0,00	664 418,00
0940331	ÁHB továbbszámított...	0 *****		0,00	664 418,00
0940332	ÁHK továbbszámított...	0 1	Fő GÉSZ	0,00	2 243 418,00
0940332	ÁHK továbbszámított...	0 *****		0,00	2 243 418,00
0940511	Intézményi ellát díjak E	0 1	Fő GÉSZ	0,00	63 180 000,00
0940511	Intézményi ellát díjak E	0 *****		0,00	63 180 000,00

Főkönyvi analitikus kivonat

Fő GESZ

Tételes adatok alapján

2151 Fót, Dózsa György ÚT 12-14

Összes száma

Hagyományos kivonat

Nem tételes lista

Főkönyvi szám: 000 - 9999

X

Év: 2021

Hónap: 00 - 14

Teljes

0 -a sorok nyomtatása

Összesen sorok kiírás

Telephely:

Fői GESZ

Fők. anal. szála	Megnevezés	0 Telephely	Vezető megnevezése	Halm tartozik	Halm ifjabbal
09405211	Intézményi ellát díjak t. LV	0 1	Fői GESZ	35 499 753,00	17 128 449,00
09405211	Intézményi ellát díjak t. LV	0 *****		35 499 753,00	17 128 449,00
0940521	Intézményi ellát díjak be T	0 1	Fői GESZ	5 175 325,00	23 487 630,00
0940521	Intézményi ellát díjak be T	0 *****		5 175 325,00	23 487 630,00
0940611	Kiszáml term, szolg egy ÁFA E	0 1	Fői GESZ	0,00	21 063 000,00
0940611	Kiszáml term, szolg egy ÁFA E	0 *****		0,00	21 063 000,00
09406211	Kiszáml term, szolg egy ÁFA IV	0 1	Fői GESZ	9 949 888,00	4 422 937,00
09406211	Kiszáml term, szolg egy ÁFA IV	0 *****		9 949 888,00	4 422 937,00
0940631	Kiszáml term, szolg egy ÁFA T	0 1	Fői GESZ	1 382 611,00	6 773 299,00
0940631	Kiszáml term, szolg egy ÁFA T	0 *****		1 382 611,00	6 773 299,00
094071	ÁFA visszatérítése E	0 1	Fői GESZ	0,00	8 896 000,00
094071	ÁFA visszatérítése E	0 *****		0,00	8 896 000,00
0940721	T. követelés ÁFA visszatér LV	0 1	Fői GESZ	3 669 000,00	0,00
0940721	T. követelés ÁFA visszatér LV	0 *****		3 669 000,00	0,00
094073	ÁFA visszatérítése T	0 1	Fői GESZ	0,00	1 600 000,00
094073	ÁFA visszatérítése T	0 *****		0,00	1 600 000,00
094082124	ÁHK egy kamatbev E	0 1	Fői GESZ	0,00	178 000,00
094082124	ÁHK egy kamatbev E	0 *****		0,00	178 000,00
0940822124	ÁHK egy kamatbev t. követe LV	0 1	Fői GESZ	63 277,00	80,00
0940822124	ÁHK egy kamatbev t. követe LV	0 *****		63 277,00	80,00
094082324	ÁHK egy kamatbe T	0 1	Fői GESZ	0,00	63 278,00
094082324	ÁHK egy kamatbe T	0 *****		0,00	63 278,00
09411191	Késedelmi kamat, kötbér, bán E	0 1	Fői GESZ	0,00	28 000,00
09411191	Késedelmi kamat, kötbér, bán E	0 *****		0,00	28 000,00
094112191	Késedelmi kamat, kötbér, b.t.V	0 1	Fői GESZ	10 000,00	0,00
094112191	Késedelmi kamat, kötbér, b.t.V	0 *****		10 000,00	0,00
094112199	Egy különféle mük bev t. k LV	0 1	Fői GESZ	24,00	28,00
094112199	Egy különféle mük bev t. k LV	0 *****		24,00	28,00
09411391	Késedelmi kamat, kötbér, bán T	0 1	Fői GESZ	0,00	10 000,00
09411391	Késedelmi kamat, kötbér, bán T	0 *****		0,00	10 000,00
09411399	Egy különféle mük bev be T	0 1	Fői GESZ	0,00	28,00
09411399	Egy különféle mük bev be T	0 *****		0,00	28,00
0981912	Közp. irányító mc.szervi tám E	0 1	Fői GESZ	0,00	436 733 598,00
0981912	Közp. irányító mc.szervi tám E	0 *****		0,00	436 733 598,00
09819212	Közp. irányító mc.szervi t.LK	0 1	Fői GESZ	120 547 668,00	120,00
09819212	Közp. irányító mc.szervi t.LK	0 *****		120 547 668,00	120,00
0981932	Közp. irányító mc.szervi tám T	0 1	Fői GESZ	0,00	120 547 668,00
0981932	Közp. irányító mc.szervi tám T	0 *****		0,00	120 547 668,00
09*****	Nyílt szála	0 *****		2 688 028 222,00	2 688 028 222,00
1111	Vagyoni érték jogok akt áll ért	0 1	Fői GESZ	790 300,00	790,00
1111	Vagyoni érték jogok akt áll ért	0 *****		790 300,00	790,00
1112	Kisért vagyoni érték jogok akt	0 1	Fői GESZ	323 880,00	330,00
1112	Kisért vagyoni érték jogok akt	0 *****		323 880,00	330,00
1122	Kisért szellemi termékek akt á	0 1	Fői GESZ	905 126,00	905,00
1122	Kisért szellemi termékek akt á	0 *****		905 126,00	905,00
11911	Vagyoni érték jogok akt áll tsz	0 1	Fői GESZ	0,00	727 218,00
11911	Vagyoni érték jogok akt áll tsz	0 *****		0,00	727 218,00
11921	Szellemi termékek akt áll tsz	0 1	Fői GESZ	0,00	905 128,00
11921	Szellemi termékek akt áll tsz	0 *****		0,00	905 128,00
131111	Inf gép, ber, felsz akt áll ér	0 1	Fői GESZ	15 358 845,00	90,00
131111	Inf gép, ber, felsz akt áll ér	0 *****		15 358 845,00	90,00
13112	Egy gép, ber és felsz akt áll	0 1	Fői GESZ	56 642 346,00	80,00
13112	Egy gép, ber és felsz akt áll	0 *****		56 642 346,00	80,00
131132	Kéép kult jav akt állnak ért	0 1	Fői GESZ	250 000,00	280,00
131132	Kéép kult jav akt állnak ért	0 *****		250 000,00	280,00
139111	Inf gép, ber, felsz tsz ÉCS	0 1	Fői GESZ	0,00	14 476 198,00
139111	Inf gép, ber, felsz tsz ÉCS	0 *****		0,00	14 476 198,00
13912	Egy gép, ber és felsz tsz ÉCS	0 1	Fői GESZ	0,00	38 219 348,00
13912	Egy gép, ber és felsz tsz ÉCS	0 *****		0,00	38 219 348,00
151221	Befelejt viszárolt inf gép, ber	0 1	Fői GESZ	291 181,00	291 188,00

Főkönyvi analitikus kivonat

Fő GESZ

Tételes adatok alapján

2151 Fdt, Dózsa György ÚT 12-14

Összes számla

Hagyományos kivonat

Nem: tételes lista

Főkönyvi szám: 000 - 99999

X

Év: 2021

Hónap: 00 - 14

Teljes

0 - 9 sorok nyomtatása

Összesen sorok kintás

Telphely:

Fő GESZ

Főkönyvi száma	Megnevezés	Ö	Telphely	Vezető megnevezése	Halm tartozik	Halm kibetel
151221	Befelejt vásárolt iról gép, ber	0	*****		291 181,00	291 181,00
15123	Befelejt vásárolt egy gép, ber	0	1	Fő GESZ	3 389 147,00	1 581 082,00
15123	Befelejt vásárolt egy gép, ber	0	*****		3 389 147,00	1 581 082,00
21121	Nemzeti vagyonba tartozó...	0	*****		77 950 825,00	58 200 158,00
21121	Élelmiszerek	0	1	Fő GESZ	29 998 573,00	25 106 937,00
21121	Élelmiszerek	0	*****		29 998 573,00	25 106 937,00
2125	Betétdíjas göngyölégek	0	1	Fő GESZ	284 400,00	241 200,00
2125	Betétdíjas göngyölégek	0	*****		284 400,00	241 200,00
2125	Nemzeti vagyonba tartozó...	0	*****		30 282 975,00	25 348 137,00
3211101	Forintpénztár szála 1	0	1	Fő GESZ	5 414 941,00	4 721 076,00
3211101	Forintpénztár szála 1	0	*****		5 414 941,00	4 721 076,00
3311101	Önk kvi elszámolási szála 1	0	1	Fő GESZ	132 020 555,00	89 502 090,00
3311101	Önk kvi elszámolási szála 1	0	*****		132 020 555,00	89 502 090,00
33991	Bér járulékok bank technikai	0	1	Fő GESZ	118 613 682,00	118 613 688,00
33991	Bér járulékok bank technikai	0	*****		118 613 682,00	118 613 688,00
33993	Bank általános technikai	0	1	Fő GESZ	1 140 906,00	1 140 908,00
33993	Bank általános technikai	0	*****		1 140 906,00	1 140 908,00
3514111	Tévi bevök készlet Ft	0	1	Fő GESZ	21 809,00	21 809,00
3514111	Tévi bevök készlet Ft	0	*****		21 809,00	21 809,00
351412	Tévi bevök szolg Ft	0	1	Fő GESZ	70 311,00	70 318,00
351412	Tévi bevök szolg Ft	0	*****		70 311,00	70 318,00
3514131	Tévi bevök tov. ÁHB Ft	0	1	Fő GESZ	548 098,00	654 418,00
3514131	Tévi bevök tov. ÁHB Ft	0	*****		548 098,00	654 418,00
3514132	Tévi bevök tov. ÁHK Ft	0	1	Fő GESZ	1 745 586,00	2 243 418,00
3514132	Tévi bevök tov. ÁHK Ft	0	*****		1 745 586,00	2 243 418,00
351415	Tévi bevök ellátási díjak Ft	0	1	Fő GESZ	40 017 926,00	39 217 380,00
351415	Tévi bevök ellátási díjak Ft	0	*****		40 017 926,00	39 217 380,00
3514161	Tévi kizárási ÁFA Ft	0	1	Fő GESZ	11 148 409,00	11 012 180,00
3514161	Tévi kizárási ÁFA Ft	0	*****		11 148 409,00	11 012 180,00
3514162	Tévi ÁFA visszatérítés Ft	0	1	Fő GESZ	3 659 090,00	1 600 000,00
3514162	Tévi ÁFA visszatérítés Ft	0	*****		3 659 090,00	1 600 000,00
3514174	Tévi kamatbev ÁHK Ft	0	1	Fő GESZ	170,00	170,00
3514174	Tévi kamatbev ÁHK Ft	0	*****		170,00	170,00
351419	Tévi egyéb mük bev Ft	0	1	Fő GESZ	24,00	28,00
351419	Tévi egyéb mük bev Ft	0	*****		24,00	28,00
3518162	Tévi önk mc tám átvét Ft	0	1	Fő GESZ	120 547 668,00	120 547 668,00
3518162	Tévi önk mc tám átvét Ft	0	*****		120 547 668,00	120 547 668,00
35821115	Egyedi értés alá tartozó ellá	0	1	Fő GESZ	809 202,00	1 550 798,00
35821115	Egyedi értés alá tartozó ellá	0	*****		809 202,00	1 550 798,00
3611	Elszámolási és fizetési szála k	0	1	Fő GESZ	3 919 090,00	3 634 000,00
3611	Elszámolási és fizetési szála k	0	*****		3 919 090,00	3 634 000,00
3632	Függő bev elszámolása	0	1	Fő GESZ	38 040,00	48 490,00
3632	Függő bev elszámolása	0	*****		38 040,00	48 490,00
364121	Mc levonható egy ÁFA	0	1	Fő GESZ	26 532 810,00	2 345 400,00
364121	Mc levonható egy ÁFA	0	*****		26 532 810,00	2 345 400,00
3641212	Beruh c levonható egy ÁFA	0	1	Fő GESZ	451 094,00	481,00
3641212	Beruh c levonható egy ÁFA	0	*****		451 094,00	481,00
364141	Mc le nem vonható egy ÁFA	0	1	Fő GESZ	5 599 198,00	5 599 198,00
364141	Mc le nem vonható egy ÁFA	0	*****		5 599 198,00	5 599 198,00
364221	Fizetendő egy ÁFA szolg, term	0	1	Fő GESZ	4 238 847,00	25 024 598,00
364221	Fizetendő egy ÁFA szolg, term	0	*****		4 238 847,00	25 024 598,00
365151	Személyi jutkkal kapcs átvét	0	1	Fő GESZ	13 514 107,00	13 320 980,00
365151	Személyi jutkkal kapcs átvét	0	*****		13 514 107,00	13 320 980,00
365152	Foglalkoztatottak adott...	0	1	Fő GESZ	829 998,00	403 340,00
365152	Foglalkoztatottak adott...	0	*****		829 998,00	403 340,00
365156	Utólagos elszámolásra forintba	0	1	Fő GESZ	2 530 000,00	2 010 000,00
365156	Utólagos elszámolásra forintba	0	*****		2 530 000,00	2 010 000,00
37112	Esz közb, szolg értesítés nett	0	1	Fő GESZ	1 305 325,00	1 305 328,00
37112	Esz közb, szolg értesítés nett	0	*****		1 305 325,00	1 305 328,00
3722	Költségek, egy fizetett kamato	0	1	Fő GESZ	584 030,00	584 030,00

Főkönyvi analitikus kivonat

Fő GESZ

Tételes adatok alapján

2151 Fő, Dózsa György ÚT 12-14

Összes számla

Hagyományos kivonat

Nem tételes lista

Főkönyvi szám: 000 - 99999

X | | | | | | | |

Év: 2021

Hónap: 00 - 14

Teljes

0-ás sorok nyomtatása

Összesen sorok kint

Telephely:

Fő GESZ

Főkönyvi anal. sz. az	Megnevezés	0 Telephely	Vezető megnevezése	Halm tartozik	Halm kint
3722	Költségek, egy fizetett kamato	0 *****		584 030,00	584 030,00
3*****	Pénzeszk, követelések, aktív l	0 *****		495 301 646,00	446 181 200,00
411	Nemzeti vagyon induláskori ért	0 1	Fő GESZ	0,00	198 120,00
411	Nemzeti vagyon induláskori ért	0 *****		0,00	198 120,00
41331	2014.01.01-én az egy eszköz ind	0 1	Fő GESZ	0,00	606 560,00
41331	2014.01.01-én az egy eszköz ind	0 *****		0,00	606 560,00
414	Felhalm eredmény	0 1	Fő GESZ	15 936 148,00	0,00
414	Felhalm eredmény	0 *****		15 936 148,00	0,00
4142	Felhalm eredmény változása az	0 1	Fő GESZ	0,00	66 427 418,00
4142	Felhalm eredmény változása az	0 *****		0,00	66 427 418,00
416	Mérleg szerinti eredmény	0 1	Fő GESZ	30 677 004,00	30 677 000,00
416	Mérleg szerinti eredmény	0 *****		30 677 004,00	30 677 000,00
42111	Tévi személyi juttatás	0 1	Fő GESZ	51 391 800,00	51 391 800,00
42111	Tévi személyi juttatás	0 *****		51 391 800,00	51 391 800,00
42121	Tévi munkaadó terhelő járuléka	0 1	Fő GESZ	7 915 046,00	7 915 046,00
42121	Tévi munkaadó terhelő járuléka	0 *****		7 915 046,00	7 915 046,00
42122	Tévi munkaadó terh. rehab.jár	0 1	Fő GESZ	1 600 000,00	1 600 000,00
42122	Tévi munkaadó terh. rehab.jár	0 *****		1 600 000,00	1 600 000,00
42131	Tévi dologi szállítók Ft	0 1	Fő GESZ	66 393 490,00	66 157 579,00
42131	Tévi dologi szállítók Ft	0 *****		66 393 490,00	66 157 579,00
42161	Tévi beruházási szállítók Ft	0 1	Fő GESZ	4 124 135,00	3 066 900,00
42161	Tévi beruházási szállítók Ft	0 *****		4 124 135,00	3 066 900,00
421617	Tévi beruh. c ÁFA Ft	0 1	Fő GESZ	34 344,00	32 670,00
421617	Tévi beruh. c ÁFA Ft	0 *****		34 344,00	32 670,00
42231	Köv.évi dologi szállítók Ft	0 1	Fő GESZ	750 738,00	750 738,00
42231	Köv.évi dologi szállítók Ft	0 *****		750 738,00	750 738,00
4421	Mérlegfordulónap előtti idősz	0 1	Fő GESZ	2 722 294,00	2 722 294,00
4421	Mérlegfordulónap előtti idősz	0 *****		2 722 294,00	2 722 294,00
4423	Béreköltség passzív időbeli elh	0 1	Fő GESZ	9 039 760,00	9 039 760,00
4423	Béreköltség passzív időbeli elh	0 *****		9 039 760,00	9 039 760,00
4424	Személyi jellegű egy kifiz köl	0 1	Fő GESZ	530 724,00	530 724,00
4424	Személyi jellegű egy kifiz köl	0 *****		530 724,00	530 724,00
4425	Bérbír passzív időbeli elhatár	0 1	Fő GESZ	1 493 232,00	1 493 238,00
4425	Bérbír passzív időbeli elhatár	0 *****		1 493 232,00	1 493 238,00
491	Nyitó mérleg számla	0 1	Fő GESZ	150 657 731,00	150 657 738,00
491	Nyitó mérleg számla	0 *****		150 657 731,00	150 657 738,00
4*****	Források	0 *****		342 986 446,00	385 167 583,00
5113	Könyveszerzés költségei	0 1	Fő GESZ	380 887,00	380,00
5113	Könyveszerzés költségei	0 *****		380 887,00	380,00
5114	Folyóirat-beszerzés költségei	0 1	Fő GESZ	402 927,00	1 780,00
5114	Folyóirat-beszerzés költségei	0 *****		402 927,00	1 780,00
5119	Egy szakmai anyagok költségei	0 1	Fő GESZ	178 053,00	178,00
5119	Egy szakmai anyagok költségei	0 *****		178 053,00	178,00
5121	Élelmiszerek költségei	0 1	Fő GESZ	24 995 464,00	8 400,00
5121	Élelmiszerek költségei	0 *****		24 995 464,00	8 400,00
5122	Irodaszerek, nyomtatványok...	0 1	Fő GESZ	184 015,00	184,00
5122	Irodaszerek, nyomtatványok...	0 *****		184 015,00	184,00
5124	Hajtó- és kenőanyagok...	0 1	Fő GESZ	272 478,00	272,00
5124	Hajtó- és kenőanyagok...	0 *****		272 478,00	272,00
5125	Munkaruhák, védőruhák,...	0 1	Fő GESZ	30 803,00	30,00
5125	Munkaruhák, védőruhák,...	0 *****		30 803,00	30,00
5129	Egy üzemeltetési, fenntartási	0 1	Fő GESZ	1 620 443,00	0,00
5129	Egy üzemeltetési, fenntartási	0 *****		1 620 443,00	0,00
521	Inf és egy kommunikációs...	0 1	Fő GESZ	2 139 816,00	145 018,00
521	Inf és egy kommunikációs...	0 *****		2 139 816,00	145 018,00
522	Közvetlen díjak költségei	0 1	Fő GESZ	7 359 626,00	1 938 918,00
522	Közvetlen díjak költségei	0 *****		7 359 626,00	1 938 918,00
523	Vásárolt élelmiszer költségei	0 1	Fő GESZ	2 098 226,00	0,00
523	Vásárolt élelmiszer költségei	0 *****		2 098 226,00	0,00
524	Bérelt és lízing díjak költségei	0 1	Fő GESZ	172 376,00	34 982,00

Főkönyvi analitikus kivonat

Fői GESZ

Tételes adatok alapján

2151 Fdt, Dózsa György ÚT 12-14

Összes számla

Hagyományos kivonat

Nem tételes lista

Főkönyvi szám: 000 - 99999

X | | | | | | | | | |

Év: 2021

Hónap: 00 - 14

Télej

0-és sorok nyomtatása

Összesen sorok kérés:

Telphely:

Fői GESZ

Fsk. anal. sfa	Megnevezés	0	Telphely	Vázíró megnevezés	Halm tartozik	Halm kibontás
524	Bérelti és lízing díjak költsé	0	*****		172 376,00	34 98200
525	Karbantartási, kisjavítási szo	0	1	Fői GESZ	1 797 610,00	33 74000
525	Karbantartási, kisjavítási szo	0	*****		1 797 610,00	33 74000
526	Szakmai levél segítő szolg köl	0	1	Fői GESZ	3 532 481,00	27 96000
526	Szakmai levél segítő szolg köl	0	*****		3 532 481,00	27 96000
527	Egy szolg költségei	0	1	Fői GESZ	2 432 362,00	206 36300
527	Egy szolg költségei	0	*****		2 432 362,00	206 36300
5279	Egy üzemeltetési, fenntartási	0	1	Fői GESZ	829 424,00	82900
5279	Egy üzemeltetési, fenntartási	0	*****		829 424,00	82900
528	Kiküldetések (napidj nélküli)	0	1	Fői GESZ	67 749,00	6700
528	Kiküldetések (napidj nélküli)	0	*****		67 749,00	6700
531	Törvény szerinti illetmények,	0	1	Fői GESZ	27 667 167,00	2000
531	Törvény szerinti illetmények,	0	*****		27 667 167,00	2000
534	Készenléti, ügyeleti, helyette	0	1	Fői GESZ	423 296,00	42900
534	Készenléti, ügyeleti, helyette	0	*****		423 296,00	42900
542	Jubileumi jutalom költségei	0	1	Fői GESZ	203 400,00	20000
542	Jubileumi jutalom költségei	0	*****		203 400,00	20000
543	Béren kívüli jutt költségei	0	1	Fői GESZ	11 720 107,00	9000
543	Béren kívüli jutt költségei	0	*****		11 720 107,00	9000
545	Közlekedési költségértékes köl	0	1	Fői GESZ	162 874,00	16000
545	Közlekedési költségértékes köl	0	*****		162 874,00	16000
546	Lakhatási tám költségei	0	1	Fői GESZ	345 000,00	34600
546	Lakhatási tám költségei	0	*****		345 000,00	34600
548	Foglak egy személyi jutt költs	0	1	Fői GESZ	1 299 512,00	0000
548	Foglak egy személyi jutt költs	0	*****		1 299 512,00	0000
551	SZOCHO költségei	0	1	Fői GESZ	4 642 664,00	0000
551	SZOCHO költségei	0	*****		4 642 664,00	0000
554	Táppénz hozzájár költségei	0	1	Fői GESZ	17 118,00	9000
554	Táppénz hozzájár költségei	0	*****		17 118,00	9000
558	Rehabilitációs hozzájár költsé	0	1	Fői GESZ	1 600 000,00	0000
558	Rehabilitációs hozzájár költsé	0	*****		1 600 000,00	0000
557	Munkáltatói terhelő személyi j	0	1	Fői GESZ	1 762 032,00	0000
557	Munkáltatói terhelő személyi j	0	*****		1 762 032,00	0000
5611	Immat javak taz ÉCSI leírása	0	1	Fői GESZ	16 018,00	0000
5611	Immat javak taz ÉCSI leírása	0	*****		16 018,00	0000
5613	Inf eszk taz ÉCSI leírása	0	1	Fői GESZ	223 410,00	23000
5613	Inf eszk taz ÉCSI leírása	0	*****		223 410,00	23000
5614	Egy gép, ber és felsz taz ÉCSI	0	1	Fői GESZ	852 981,00	86000
5614	Egy gép, ber és felsz taz ÉCSI	0	*****		852 981,00	86000
5618	Kisért tárgyi eszk használata	0	1	Fői GESZ	426 833,00	42600
5618	Kisért tárgyi eszk használata	0	*****		426 833,00	42600
59161	Anyagköltség átvezetési szá	0	1	Fői GESZ	10 235,00	28 065 070,00
59161	Anyagköltség átvezetési szá	0	*****		10 235,00	28 065 070,00
59162	Igénybe vett szolg költségei á	0	1	Fői GESZ	2 396 562,00	20 429 09900
59162	Igénybe vett szolg költségei á	0	*****		2 396 562,00	20 429 09900
59163	Béreköltség átvezetési szá	0	1	Fői GESZ	0,00	28 090 428,00
59163	Béreköltség átvezetési szá	0	*****		0,00	28 090 428,00
59164	Személyi jellegű egy kifiz átr	0	1	Fői GESZ	0,00	13 730 898,00
59164	Személyi jellegű egy kifiz átr	0	*****		0,00	13 730 898,00
59165	Bérrjár átvezetési szá	0	1	Fői GESZ	0,00	8 021 818,00
59165	Bérrjár átvezetési szá	0	*****		0,00	8 021 818,00
59166	ÉCSI leírás átvezetési szá	0	1	Fői GESZ	0,00	1 519 248,00
59166	ÉCSI leírás átvezetési szá	0	*****		0,00	1 519 248,00
6	Költségnemek	0	*****		102 253 908,00	102 253 90800
621	Konyha költségei	0	1	Fői GESZ	49 409 905,00	4900
621	Konyha költségei	0	*****		49 409 905,00	4900
6	Általános költségek	0	*****		49 409 905,00	4900
7	Szakfeladatok költségei	0	1	Fői GESZ	50 447 267,00	2 396 79900
7	Szakfeladatok költségei	0	*****		50 447 267,00	2 396 79900
7	Szakfeladatok költségei	0	*****		50 447 267,00	2 396 79900

Főkönyvi analitikus kivonat

Fő GESZ

Tételes adatok alapján

2151 Fő, Dózsa György ÚT 12-14

Césszám száma

Hagyományos kivonat

Nem tételes lista

Főkönyvi szám: 000 - 99999

X

Év: 2021

Hónap: 00 - 14

Teljes

0-ás sorok nyomtatása

Césszám sorok kérés

Telephely:

Fő GESZ

Fő anal. szá	Megnevezés	0 Telephely	Vezető megnevezése	Halm tartozik	Halm Kibetel
8141	ÁHB eladott (követelt) szol	0 1	Fő GESZ	214 279,00	7 280,00
8141	ÁHB eladott (követelt) szol	0 *****		214 279,00	7 280,00
8142	ÁHK eladott (követelt) szol	0 1	Fő GESZ	789 792,00	442 090,00
8142	ÁHK eladott (követelt) szol	0 *****		789 792,00	442 090,00
8435113	Bc le nem vonható ÁFA	0 1	Fő GESZ	571 290,00	570,00
8435113	Bc le nem vonható ÁFA	0 *****		571 290,00	570,00
8435411	Mc le nem vonható egy ÁFA	0 1	Fő GESZ	5 569 062,00	22 052,00
8435411	Mc le nem vonható egy ÁFA	0 *****		5 569 062,00	22 052,00
843549	Egy különféle dologi kiad rife	0 1	Fő GESZ	741 620,00	809 208,00
843549	Egy különféle dologi kiad rife	0 *****		741 620,00	809 208,00
8*****	Elszámolt költségek és ráford	0 *****		7 884 953,00	1 280 358,00
9121	Áru- és készletértékesítés nettó	0 1	Fő GESZ	0,00	11 728,00
9121	Áru- és készletértékesítés nettó	0 *****		0,00	11 728,00
91211	Vásárolt anyagok értékesítésének	0 1	Fő GESZ	0,00	10 080,00
91211	Vásárolt anyagok értékesítésének	0 *****		0,00	10 080,00
9122	Szolg nyújtásának nettó ebeve	0 1	Fő GESZ	0,00	7 208,00
9122	Szolg nyújtásának nettó ebeve	0 *****		0,00	7 208,00
91231	ÁHB továbbszámított...	0 1	Fő GESZ	95 075,00	535 090,00
91231	ÁHB továbbszámított...	0 *****		95 075,00	535 090,00
91232	ÁHK továbbszámított...	0 1	Fő GESZ	638 936,00	1 693 979,00
91232	ÁHK továbbszámított...	0 *****		638 936,00	1 693 979,00
91251	Intézményi ellát díjak ebeve	0 1	Fő GESZ	16 299 741,00	32 026 999,00
91251	Intézményi ellát díjak ebeve	0 *****		16 299 741,00	32 026 999,00
9212	Közp, irányító szervi kapott m	0 1	Fő GESZ	0,00	120 547 868,00
9212	Közp, irányító szervi kapott m	0 *****		0,00	120 547 868,00
924443	Késedelmi kamat, kötbér, bírság	0 1	Fő GESZ	0,00	10 000,00
924443	Késedelmi kamat, kötbér, bírság	0 *****		0,00	10 000,00
924449	Egy különféle más ebeve	0 1	Fő GESZ	0,00	28,00
924449	Egy különféle más ebeve	0 *****		0,00	28,00
93429	ÁHK egy kamat,...	0 1	Fő GESZ	0,00	63 278,00
93429	ÁHK egy kamat,...	0 *****		0,00	63 278,00
9*****	Eredményesemléltő bev	0 *****		17 034 752,00	154 904 282,00
MINDÖSSZESEN:				3 860 790 838,00	3 860 760 830,00

1 Nappal: 008 2021 Dosszié: 76 Utolsó feladott futási sorszám: 856 \

Fő, 2021.05.03.



ROVATREND

2021.

K1-K8. Költségvetési kiadások

PIR-törzsszám

ÁHT azonosító

szektor

fejezet/
megye

cím-alcím/
pénzügyi körzet

szakágazat

Megnevezés _____

Grúp év típus

0 1

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	
08	Ruházati költségtérítés	K1108	
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	
10	Egyéb költségtérítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	
28	Közüzemi díjak	K331	
29	Vásárolt ételmezés	K332	
30	Bérelti és lízing díjak	K333	
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	
32	Közvetített szolgáltatások	K335	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	
34	Egyéb szolgáltatások	K337	
35	Service szolgáltatások (=28+...+34)	K33	
36	Kiküldetések kiadásai	K341	
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
41	Kamatkiadások	K353	
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	

K1-K8. Költségvetési kiadások

PIR-törzesszám	ÁHT azonosító	szektor	fejezet/ megye	cím-alcím/ pénzügyi körzet	szakágazat
<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	<input type="text"/> <input type="text"/>	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
Megnevezés _____					
ürlap	év	típus			
<input type="text"/> <input type="text"/>	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	<input type="text"/> <input type="text"/>			

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
43	Egyéb dologi kiadások	K355	
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	
47	Családi támogatások	K42	
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései	K5022	
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
67	Kamattámogatások	K510	
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	
70	Tartalékok	K513	
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	
76	Részesedések beszerzése	K65	
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	

K1-K8. Költségvetési kiadások

PIR-törzsszám	ÁHT azonosító	szektor	fejezet/ megye	cím-alcím/ pénzügyi körzet	szakágazat
□ □ □ □ □ □ □ □	□ □ □ □ □ □ □ □	□ □ □ □ □ □	□ □	□ □ □ □ □ □ □ □	□ □ □ □ □ □ □ □
Megnevezés _____					
őrlap	év	típus			
□ 0 □ 1	□ □ □ □ □ □	□ □			

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
80	Ingalanok felújítása	K71	
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
91	Lakástámogatás	K87	
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	forintban

B1-B7. Költségvetési bevételek

PIR-törzsszám	ÁHT azonosító	szektor	fejezet/ megye	cím-alcím/ pénzügyi körzet	szakágazat																										
<table border="1" style="width: 100%; height: 20px;"> <tr><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td></tr> </table>							<table border="1" style="width: 100%; height: 20px;"> <tr><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td></tr> </table>							<table border="1" style="width: 100%; height: 20px;"> <tr><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td></tr> </table>				<table border="1" style="width: 100%; height: 20px;"> <tr><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td></tr> </table>			<table border="1" style="width: 100%; height: 20px;"> <tr><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td></tr> </table>					<table border="1" style="width: 100%; height: 20px;"> <tr><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td></tr> </table>					
Megnevezés _____																															
Úrlap	év	típus																													
<table border="1" style="width: 100%; height: 20px;"> <tr><td style="width: 20px;">0</td><td style="width: 20px;">2</td></tr> </table>	0	2	<table border="1" style="width: 100%; height: 20px;"> <tr><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td></tr> </table>				<table border="1" style="width: 100%; height: 20px;"> <tr><td style="width: 20px;"> </td><td style="width: 20px;"> </td></tr> </table>																								
0	2																														

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók	B34	
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	
29	Fogyasztási adók	B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
31	Gépjárműadók	B354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	

B1-B7. Költségvetési bevételek

PIR-törzsszám	ÁHT azonosító	szektor	fejezet/ megye	cím-alcím/ pénzügyi körzet	szakágazat
□□□□□□	□□□□□□	□□□□	□□	□□□□	□□□□□□
Megnevezés _____					
Űrlap	év	típus			
0 2	□□□□	□□			

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	
39	Tulajdonosi bevételek	B404	
40	Ellátási díjak	B405	
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	
49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	

B1-B7. Költségvetési bevételek

PIR-törzsszám □ □ □ □ □ □ □ □	ÁHT azonosító □ □ □ □ □ □ □ □	szektor □ □ □ □ □	fejezet/ megye □ □	cím-alcím/ pénzügyi körzet □ □ □ □ □ □	szakágazat □ □ □ □ □ □ □ □
Megnevezés _____					
űrlap 0 2	év □ □ □ □ □	tipus □ □			

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	

forintban

B8. Finanszírozási bevételek

PIR-törzsszám	ÁHT azonosító	szektor	fejezet/ megye	cím-alcím/ pénzügyi körzet	szakágazat
□□□□□□□□	□□□□□□□□	□□□□□□	□□	□□□□□□	□□□□□□□□
Megnevezés _____					
őrlap	év	típus			
□ 0 □ 4	□□□□□□	□□			

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	forintban Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	

