Adatellenőrző kód: -1b-7f-3066-4e-60-72-3311-79-5b-65-2c-5c-3d965f-49-e

Fejezeti jellemző adatok

20	0600
fejezet	cím/alcím

A fejezet megnevezése, székhelye:

Kulturális és Innovációs Minisztérium
1054 Budapest
Szemere u. 6. 32.

Önkormányzati jellemző adatok

megye/ vármegye	pénzügyi körzet	település-típus

A megye/vármegye megnevezése, önkormányzat székhelye:

.....

.....

.....

Szerv számjele

832023	1051	853200
PIR-törzsszám	szektor	szakágazat

A szerv megnevezése, székhelye:
KISKUNHALASI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

6400 Kiskunhalas Kazinczy utca 5

Irányító (fejezetet irányító) szerv:

.....

.....

Időközi mérlegjelentés - IV. negyedév (Éves elszámolás)

típus	év	hónap	naptól		hónap	napig
05	2025	01	01	-	12	31

Kiskunhalas, 2026. év február hó 28 nap

a szerv gazdasági vezetője

Kiskunhalasi Szakképzési Centrum 1.

a szerv vezetője

Készítette, ill. felvilágosítást nyújt:

Fischer Csilla (név)

+36 30 357 7712 (telefon)

Az irányító (fejezetet irányító) szerv részéről jóváhagyta:

SZABLICS ZSUZSANNA (aláírás)

795-1201

.....(név, telefon)

Kulturális és Innovációs Minisztérium 19.

a szerv adatszolgáltatási, beszámolási tevékenységeit ellátó költségvetési szerv PIR-törzsszáma

832023

a szerv könyvvezetési feladatainak teljesítésére használt számviteli program neve

OAP

Tartalomjegyzék	
Szám	Űrlap megnevezés
1A	Az eszközök és források alakulása
1D	Tájékoztató adatok

Üres űrlapok jegyzéke	
Szám	Űrlap megnevezés
1B	A részesedések és a részesedések utáni osztalékok alakulása

1A - Az eszközök és források alakulása

#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumenváltozás	Értékelés	Állomány a tárgyid?szak végén (=3+...+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	6 641 084	0	-5 178 800	0	0	1 462 284
02	A/I/2 Szellemi termékek	2 717 115	0	-2 083 230	0	0	633 885
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**9 358 199**	**0**	**-7 262 030**	**0**	**0**	**2 096 169**
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 861 875 086	0	54 921 390	0	0	2 916 796 476
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	238 425 498	0	11 912 675	0	0	250 338 173
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	68 078 762	0	66 164 404	0	0	134 243 166
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**3 168 379 346**	**0**	**132 998 469**	**0**	**0**	**3 301 377 815**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**3 177 737 545**	**0**	**125 736 439**	**0**	**0**	**3 303 473 984**
30	B/I/1 Vásárolt készletek	41 302 823	0	6 056 329	0	0	47 359 152
35	**B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)**	**41 302 823**	**0**	**6 056 329**	**0**	**0**	**47 359 152**
45	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**41 302 823**	**0**	**6 056 329**	**0**	**0**	**47 359 152**
56	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	106 721 333	-76 508 628	0	0	0	30 212 705
57	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**106 721 333**	**-76 508 628**	**0**	**0**	**0**	**30 212 705**
59	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	148 252 805	42 819 862	0	0	-2 762 666	188 310 001
60	**C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)**	**148 252 805**	**42 819 862**	**0**	**0**	**-2 762 666**	**188 310 001**
61	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**254 974 138**	**-33 688 766**	**0**	**0**	**-2 762 666**	**218 522 706**
62	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	0	-631 630 000	631 630 000	0	0	0
73	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	9 539 462	-494 589 383	493 864 208	0	0	8 814 287
74	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	7 956 389	-469 309 479	469 693 319	0	0	8 340 229
76	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	14 335	-1 455 128	1 484 989	0	0	44 196
77	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	21 008	-4 452 331	4 781 089	0	0	349 766
81	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	-1 493 007	1 493 007	0	0	0
82	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	1 547 730	-17 879 438	16 411 804	0	0	80 096
89	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	0	-407 784 158	407 784 158	0	0	0
97	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/I/8a+...+D/I/8g)	0	-4 969 721 758	4 969 721 758	0	0	0
105	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)**	**9 539 462**	**-6 503 725 299**	**6 503 000 124**	**0**	**0**	**8 814 287**
147	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	103 831 825	-60 793 593	0	0	0	43 038 232
149	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	84 940 197	-54 911 666	0	0	0	30 028 531
150	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	53 380	2 083 483	0	0	0	2 136 863
151	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	18 251 581	-7 816 557	0	0	0	10 435 024

1A - Az eszközök és források alakulása

#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumenváltozás	Értékelés	Állomány a tárgyid?szak végén (=3+...+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
152	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	586 667	-148 853	0	0	0	437 814
159	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	737 793	297 624	0	0	0	1 035 417
162	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)**	**104 569 618**	**-60 495 969**	**0**	**0**	**0**	**44 073 649**
163	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**114 109 080**	**-6 564 221 268**	**6 503 000 124**	**0**	**0**	**52 887 936**
165	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 816 462	0	680 610	0	0	2 497 072
166	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	16 990 030	-14 342 634	0	0	0	2 647 396
168	**E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)**	**18 806 492**	**-14 342 634**	**680 610**	**0**	**0**	**5 144 468**
170	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-1 837 406	0	-1 461 836	0	0	-3 299 242
171	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-1 837 406**	**0**	**-1 461 836**	**0**	**0**	**-3 299 242**
172	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	663 232	4 146 732	0	0	0	4 809 964
173	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	867 000	102 000	0	0	0	969 000
176	**E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4)**	**1 530 232**	**4 248 732**	**0**	**0**	**0**	**5 778 964**
177	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**18 499 318**	**-10 093 902**	**-781 226**	**0**	**0**	**7 624 190**
179	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 462 883	0	-370 962	0	0	1 091 921
181	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**1 462 883**	**0**	**-370 962**	**0**	**0**	**1 091 921**
182	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**3 608 085 787**	**-6 608 003 936**	**6 633 640 704**	**0**	**-2 762 666**	**3 630 959 889**
183	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 587 270 384	0	0	0	0	1 587 270 384
184	G/II Nemzeti vagyon változásai	-100 303 457	0	15 000 000	0	0	-85 303 457
186	G/IV Felhalmozott eredmény	1 373 161 975	0	70 110 385	0	0	1 443 272 360
188	G/VI Mérleg szerinti eredmény	70 110 385	0	-11 025 982	0	-6 909 807	52 174 596
189	**G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**2 930 239 287**	**0**	**74 084 403**	**0**	**-6 909 807**	**2 997 413 883**
190	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	-4 327 049 698	4 327 049 698	0	0	0
191	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	-586 777 659	586 777 659	0	0	0
192	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	-901 388 416	897 241 275	0	4 147 141	0
193	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	-351 253 984	351 253 984	0	0	0
194	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	-57 522 022	57 522 022	0	0	0
197	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	-312 980 133	312 980 133	0	0	0
198	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	-70 936 096	70 936 096	0	0	0

1A - Az eszközök és források alakulása

#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumenváltozás	Értékelés	Állomány a tárgyid?szak végén (=3+...+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
216	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)**	**0**	**-6 607 908 008**	**6 603 760 867**	**0**	**4 147 141**	**0**
219	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	29 846 971	0	11 802 927	0	0	41 649 898
224	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	95 250	0	0	95 250
240	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)**	**29 846 971**	**0**	**11 898 177**	**0**	**0**	**41 745 148**
241	H/III/1 Kapott előlegek	281 927	95 000	0	0	0	376 927
247	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	758 086	-190 928	0	0	0	567 158
250	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/9)**	**1 040 013**	**-95 928**	**0**	**0**	**0**	**944 085**
251	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**30 886 984**	**-6 608 003 936**	**6 615 659 044**	**0**	**4 147 141**	**42 689 233**
253	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	346 282 666	0	-145 660 075	0	0	200 622 591
254	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	300 073 932	0	89 776 563	0	0	389 850 495
255	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	602 918	0	-219 231	0	0	383 687
256	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**646 959 516**	**0**	**-56 102 743**	**0**	**0**	**590 856 773**
257	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**3 608 085 787**	**-6 608 003 936**	**6 633 640 704**	**0**	**-2 762 666**	**3 630 959 889**

1D - Tájékoztató adatok

#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumen-változás	Értékelés	Állomány a tárgyid?szak végén (=3+...+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
02	Lejárt követelések működési bevételekből (D/I/4 sorból)	2 803 292	-2 239 436	4 678 079	0	0	5 241 935
07	**Lejárt követelések összesen (01+02+03+04+05+06)**	**2 803 292**	**-2 239 436**	**4 678 079**	**0**	**0**	**5 241 935**
21	90 napon túl lejárt követelések működési bevételekből (D/I/4 sorból)	2 049 158	-1 485 302	1 222 900	0	0	1 786 756
26	**90 napon túl lejárt követelések összesen (20+...+25)**	**2 049 158**	**-1 485 302**	**1 222 900**	**0**	**0**	**1 786 756**