

2016.01.01. - 2016.06.30.

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg T	Egyenleg K
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK				
114	Szellemi termékek	10 033,-		10 033,-
1194	Szellemi termékek terv szerinti écs		10 033,-	10 033,-
119	Immateriális javak tervszerinti écs.		10 033,-	10 033,-
11	Immateriális javak	10 033,-	10 033,-	0,-
141	Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	1 136 468,-		1 136 468,-
143	Irodai, igazg. berendezések, felszerelések	121 916,-		121 916,-
144	Számítástechnikai berendezések	161 316,-		161 316,-
145	Egyéb kisértékű berendezések, felszerelések.	54 356,-		54 356,-
1491	Terv szerinti ÉCS - Üzemi, üzleti gépek, ber.felsz		1 136 468,-	1 136 468,-
1493	Terv szerinti ÉCS - Irodai, igazgatási ber.felsz.		121 916,-	121 916,-
1494	Terv szerinti ÉCS - Számítástechn. eszközök		161 316,-	161 316,-
1495	Terv szerinti ÉCS - Kisértékű ber. felsz.		54 356,-	54 356,-
14	Egyéb berendezések, gépek, járművek	1 474 056,-	1 474 056,-	0,-
161	Befejezetlen beruházások	54 356,-	54 356,-	0,-
169	Tárgyi eszköz átvez. (nyitó, fell. hely váltás ...)	1 429 733,-	1 429 733,-	0,-
16	Beruházások, felújítások	1 484 089,-	1 484 089,-	0,-
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 968 178,-	2 968 178,-	0,-

KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZK. ÉS AKTÍV ELH

311	Belföldi követelések (forintban)	4 026 265,-	3 832 265,-	194 000,-
317	Külföldi követelések (devizában)	92 898,-	92 898,-	0,-
31	Követelések áruszállításból és szolg.	4 119 163,-	3 925 163,-	194 000,-
353	Anyagra adott előleg	43 000,-	43 000,-	0,-
354	Szolgáltatásra adott előlegek	156 560,-	156 560,-	0,-
355	Adott kaució, letét	568 944,-	568 944,-	0,-
35	Adott előlegek	768 504,-	768 504,-	0,-
3611	Elszámolási előlegek	538 734,96	538 734,96	0,-
361	Egyéb követelések magánszemélytől	538 734,96	538 734,96	0,-
3672	Szállítónak adott előleg elsz. számla	54 610,-	54 610,-	0,-
367	Előleg elszámolási techn. számlák	54 610,-	54 610,-	0,-
3682	Import Áfa elszámolás	4 505,-	4 505,-	0,-
368	Különféle egyéb követelések	4 505,-	4 505,-	0,-
36	Egyéb követelések	597 849,96	597 849,96	0,-
3811	Pénztár (forintos)	1 411 070,-	1 351 535,-	59 535,-
381	Pénztár	1 411 070,-	1 351 535,-	59 535,-
3821	Valutapénztár-számla	1 245 112,17	1 245 112,17	0,-
382	Valutapénztár	1 245 112,17	1 245 112,17	0,-
3841	CIB Bank HUF betétszámla	16 292 818,99	15 094 075,13	1 198 743,86
3861	CIB Bank Devizabetét-számla	2 376 568,99	2 372 584,32	3 984,67

Főkönyvi kivonat

Magyar Curling Szövetség

2016.01.01. - 2016.06.30.

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg T	Egyenleg K
386	Devizabetét-számla*	2 376 568,99	2 372 584,32	3 984,67
3891	Átvezetési számla bank és pénztár között	456 921,13	456 921,13	0,-
3892	Átvezetés bankszámlák között	717 023,20	717 023,20	0,-
3893	Technikai átvezetési számla	439 748,57	439 748,57	0,-
389	Átvezetési számlák	1 613 692,90	1 613 692,90	0,-
38	Pénzeszközök	22 939 263,05	21 676 999,52	1 262 263,53
392	Költségek, ráford. aktív időbeli elhat.	3 104 497,-	3 104 497,-	0,-
39	Aktív időbeli elhatárolások	3 104 497,-	3 104 497,-	0,-
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZK. ÉS AKTÍV	31 529 277,01	30 073 013,48	1 456 263,53

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

413	Eredménytartalék	5 723 533,-	5 808 189,-	84 656,-
4191	Mérleg szerinti eredmény vállalkozási	443 464,-	443 464,-	0,-
4192	Mérleg sz.eredmény célszerinti (közhaszn.)	5 723 533,-	5 723 533,-	0,-
41	Saját tőke	11 890 530,-	11 975 186,-	84 656,-
451	Rövid lejáratú kölcsönök	210 000,-	210 000,-	0,-
453	Vevőktől kapott előlegek		1 500 000,-	1 500 000,-
4541	Belföldi anyag- és áruszállítók	13 317 962,23	13 384 482,23	66 520,-
4542	Külföldi anyag- és áruszállítók	3 369 046,68	3 369 046,68	0,-
4549	Egyéb szállító jell. kifizetések elsz. számla	40 000,-	40 000,-	0,-
454	Szállítók	16 727 008,91	16 793 528,91	66 520,-
45	Rövid lejáratú kötelezettségek	16 937 008,91	18 503 528,91	1 566 520,-
4621	SZJA kötelezettség		33 092,-	33 092,-
4629	SZJA kötelezettség teljesítése	30 000,-	5 000,-	25 000,-
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	30 000,-	38 092,-	8 092,-
4632	Szociális hozzájárulási adó kötelezettség 27%		59 565,-	59 565,-
4636	Egysz.foglalk.közterhe kötelezettség		5 000,-	5 000,-
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek		64 565,-	64 565,-
4641	Egészségügyi hozzájárulás köt.teljesítése	3 000,-	3 000,-	0,-
4642	Szociális hozzájárulási adó köt. teljesítése	53 000,-	8 000,-	45 000,-
4646	Egysz.foglalk.közterhe köt. teljesítése	5 000,-		5 000,-
464	Költségvetési befizetési kötel. teljes.	61 000,-	11 000,-	50 000,-
4661	Beszerzések előzetesen felszámított ÁFA	381 543,-	11 610,-	369 933,-
466	Előzetesen felszámított ÁFA	381 543,-	11 610,-	369 933,-
467	Fizetendő ÁFA		177 531,-	177 531,-
468	ÁFA pénzügyi elszámolási számla	549 000,-	546 000,-	3 000,-
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	63 098,-	44 330,-	18 768,-
469	Helyi adók elszámolási számla	63 098,-	44 330,-	18 768,-
4712	Egyszerűsített foglalkoztatás kereseti számla	65 950,-	65 950,-	0,-
4713	Megbízási szerződés kif. elszámolása	223 383,-	269 727,-	46 344,-
4714	Egyéb kifizetések elszámolása	294 480,-	343 465,-	48 985,-

Főkönyvi kivonat

Magyar Curling Szövetség

2016.01.01. - 2016.06.30.

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Egyenleg T	Egyenleg K
4715	Kiküldetési rendelvény elszámolása	1 424 327,50	1 424 327,50	0,-	
471	Jövedelem elszámolási számla	2 008 140,50	2 103 469,50		95 329,-
47311	Nyugdíjjárulék kötelezettség 10%		19 980,-		19 980,-
47319	Nyugdíjjárulék köt. teljesítése	18 000,-	3 000,-	15 000,-	
4731	Nyugdíjjárulék elszámolási számla	18 000,-	22 980,-		4 980,-
47321	Eg.bizt.és munkaerőp.jár.kötelezettség 8,5%		13 986,-		13 986,-
47329	Eg.bizt.és munkaerőp.jár.köt. teljesítése	12 000,-	2 000,-	10 000,-	
4732	Eg.bizt.és munkaerőp.jár.elsz.számla	12 000,-	15 986,-		3 986,-
473	Társadalombiztosítási kötelezettségek	30 000,-	38 966,-		8 966,-
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 130 000,-	3 130 000,-	0,-	
48	Passzív időbeli elhatárolások	3 130 000,-	3 130 000,-	0,-	
491	Nyitómérleg számla	11 274 895,-	11 274 895,-	0,-	
49	Évi mérleg számlák	11 274 895,-	11 274 895,-	0,-	
4	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	46 355 215,41	47 919 173,41		1 563 958,-
1-4 számlaosztály		80 852 670,42	80 960 364,89		107 694,47

KÖLTSÉGNEMEK

5111	Cél szerinti tevékenység rezszi anyagköltsége	295 889,42		295 889,42
511	Általános anyagköltség (rezsiköltség)	295 889,42		295 889,42
5121	Sporteszközök (cél szerinti tev.)	84 667,45		84 667,45
512	Sporteszközök költsége	84 667,45		84 667,45
51311	Nyomtatvány, irodaszer (cél szerinti tev.)	42 535,-		42 535,-
5131	Nyomtatvány, irodaszer	42 535,-		42 535,-
51321	Sportruházat költsége (cél szerinti tev.)	642 789,07		642 789,07
5132	Sportruházat költsége	642 789,07		642 789,07
51331	Sportjutalom költsége (cél szerinti tev.)	196 553,-		196 553,-
5133	Sportjutalom költsége	196 553,-		196 553,-
513	Egyéb anyagköltség	881 877,07		881 877,07
51	Anyagköltség	1 262 433,94		1 262 433,94
52211	Sportesemény helyszínbér. díj (cél szerinti tev.)	4 290 562,-	509 600,-	3 780 962,-
5221	Sportesemény helyszínbérleti díj	4 290 562,-	509 600,-	3 780 962,-
52221	Iroda bérleti díj (cél szerinti tev.)	160 000,-		160 000,-
5222	Iroda bérleti díj	160 000,-		160 000,-
52231	Gép,berend.sporteszköz bérl.díj (cél szerinti tev.)	391 476,-		391 476,-
5223	Gép,berend.,sporteszköz bérleti díj	391 476,-		391 476,-
52241	Postafiók bérleti díj (cél szerinti tev.)	6 800,-		6 800,-
5224	Postafiók bérleti díj	6 800,-		6 800,-
522	Bérleti díjak	4 848 838,-	509 600,-	4 339 238,-

2016.01.01. - 2016.06.30.

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg T	Egyenleg K
5241	Hirdetés, reklám, prop. költségek (cél szerinti tev.)	31 500,-		31 500,-
5242	Hirdetés, reklám, prop. költségek (vállalkozási tev.)	78 740,-		78 740,-
524	Hirdetés, reklám, propaganda költségek	110 240,-		110 240,-
5251	Oktatás és továbbk.költségei (cél szerinti tev.)	615 975,-		615 975,-
525	Oktatás és továbbképzés költségei	615 975,-		615 975,-
52611	Személyszállítás költsége (cél szerinti tev.)	60 000,-		60 000,-
5261	Személyszállítás költsége	60 000,-		60 000,-
52621	Menetjegy, utazási jegy ktg.(cél szerinti tev.)	2 683 545,87		2 683 545,87
5262	Menetjegy, utazási jegy költsége	2 683 545,87		2 683 545,87
52631	Szállásdíj költsége (cél szerinti tev.)	3 828 527,46		3 828 527,46
5263	Szállásdíj költsége	3 828 527,46		3 828 527,46
526	Utazási és kiküldetési költségek	6 572 073,33		6 572 073,33
5281	Sportszolgáltatás, edzői díj (cél szerinti tev.)	1 919 791,-		1 919 791,-
528	Sportszolgáltatás, edzői díj	1 919 791,-		1 919 791,-
52914	Könyvelési díj (közvetett)	90 000,-		90 000,-
5291	Könyvelési díj	90 000,-		90 000,-
52921	Nevezési díjak (cél szerinti tev.)	818 038,80		818 038,80
5292	Nevezési díjak	818 038,80		818 038,80
52931	Weboldal karbant., IT szolg. (cél szerinti tev.)	5 362,-		5 362,-
5293	Weboldal karbantartás, IT szolgáltatás	5 362,-		5 362,-
52941	Belépőjegyek költsége (cél szerinti tev.)	87 022,-		87 022,-
5294	Belépőjegyek költsége	87 022,-		87 022,-
52961	Postaköltség (cél szerinti tev.)	29 665,-		29 665,-
5296	Postaköltség	29 665,-		29 665,-
52991	Egyéb igénybevett szolg. (cél szerinti tev.)	163 072,60		163 072,60
52994	Egyéb igénybevett szolg. (közvetett)	585 343,-		585 343,-
5299	Egyéb igénybevett szolgáltatások	748 415,60		748 415,60
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatás költsége	1 778 503,40		1 778 503,40
52	Igénybe vett szolgáltatások költségei	15 845 420,73	509 600,-	15 335 820,73
5311	Hatósági díjak, illetékek (cél szerinti tev.)	26 338,-		26 338,-
531	Hatósági díjak, illetékek	26 338,-		26 338,-
5324	Bankköltségek (közvetett)	232 595,43	9 226,11	223 369,32
532	Bankköltségek	232 595,43	9 226,11	223 369,32
5331	Biztosítási díjak (cél szerinti tev.)	149 140,-		149 140,-
533	Biztosítási díjak	149 140,-		149 140,-
5391	Különféle egyéb költségek (cél szerinti tev.)	100 650,-		100 650,-
539	Különféle egyéb költségek	100 650,-		100 650,-
53	Egyéb szolgáltatások költségei	508 723,43	9 226,11	499 497,32
5434	Megbízási díjak (közvetett)	245 122,-		245 122,-

2016.01.01. - 2016.06.30.

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg T	Egyenleg K
543	Megbízási díjak	245 122,-	245 122,-	
5441	Egysz. foglalkoztatás bértkg.-e(cél szerinti tev.)	65 950,-	65 950,-	
544	Egysz. foglalkoztatás bérköltsége	65 950,-	65 950,-	
54	Béreköltség	311 072,-	311 072,-	
55112	Üzemanyag+úti ktg.térítés magánszem.-nek	798 695,-	798 695,-	
55114	Helyi bérlet ktg.térítés (adómentes, útiköltség)	42 000,-	42 000,-	
55115	Adómentes étkezési költségtérítés	610 068,-	610 068,-	
5511	Adómentes term.beni juttatás	1 450 763,-	1 450 763,-	
551	Munkavállalóknak,tagoknak fiz.szem.jell.jutt.	1 450 763,-	1 450 763,-	
5531	Reprezentációs költség (cél szerinti tev.)	668 499,-	668 499,-	
553	Reprezentációs költség és üzleti ajándék	668 499,-	668 499,-	
55	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 119 262,-	2 119 262,-	
5614	Szociális hozzájárulási adó (közvetett)	59 565,-	59 565,-	
561	Szociális hozzájárulási adó	59 565,-	59 565,-	
5631	Egysz.foglalkoztatás közterhe (cél szerinti tev.)	5 000,-	5 000,-	
563	Egysz.foglalkoztatás közterhe	5 000,-	5 000,-	
56	Bérfelrakások	64 565,-	64 565,-	
572	Használatbavételkor egy összegben elsz. ÉCS	54 356,-	54 356,-	
572	Használatbavételkor egy összegben elsz. ÉCS	54 356,-	54 356,-	
57	Értékcsökkenési leírás	54 356,-	54 356,-	
5	KÖLTSÉGNEVEK	20 165 833,10	518 826,11	19 647 006,99

ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK

8151	Továbbszámlázott szolg. ért. (cél szerinti tev.)	11 338,58	11 338,58
815	Továbbszámlázott szolgáltatás ért.	11 338,58	11 338,58
81	Anyagjellegű ráfordítások	11 338,58	11 338,58
8676	Ráfordításként elszámolt vámköltség	49 419,-	49 419,-
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	49 419,-	49 419,-
8688	Közhasznú szerv.-nek adott adomány, támogatás	40 000,-	40 000,-
868	Nem rész.-hez vagy értékpapírhoz kapcs. egyéb	40 000,-	40 000,-
8691	Számlarendezések, kerekítések	5,-	5,-
8698	Előző évekre vonatkozó veszt.jell.korrekció	44 330,-	44 330,-
869	Különféle egyéb ráfordítások	44 335,-	44 335,-
86	Egyéb ráfordítások	133 754,-	133 754,-
8762	Külf.pénz.eszk.köt.pü.rendez. árf.veszt.	75 338,65	75 338,65
876	Átváltáskori, értékeléskori árf.vesztes.	75 338,65	75 338,65
87	Pénzügyi műveletek ráfordításai	75 338,65	75 338,65

2016.01.01. - 2016.06.30.

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg T	Egyenleg K
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS	220 431,23		220 431,23

ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK

911	Tagdíj bevételek (csak cél szerinti tev.)	30 000,-	360 000,-	330 000,-
9123	Nevezési díj befizetése (cél szerinti tev.)	129 700,-	1 913 298,-	1 783 598,-
9124	Versenypedély díjak(cél szerinti tev.)	10 000,-	588 000,-	578 000,-
9125	Versenypedély díjalap bev.(cél szerinti tev.)		30 000,-	30 000,-
9126	Kölcsönadási átig. eng.bev.(cél szerinti tev.)		22 000,-	22 000,-
9127	Cél szerinti tev. költség hozzájárulás		398 000,-	398 000,-
9128	Curling tábor részvételi díj bevétele (cél.szer.)	30 000,-	245 000,-	215 000,-
9129	Sportági oktatás, képzés bevétele (cél sz.)		144 000,-	144 000,-
912	Cél szerinti tevékenység árbevétele	169 700,-	3 340 298,-	3 170 598,-
9141	Továbbszámlázott ktg-ek árbev.(cél szerinti tev)		11 339,-	11 339,-
91	Cél szerinti,alaptevékenység	199 700,-	3 711 637,-	3 511 937,-
921	Sportszolgáltatás árbevétele (vállalkozási tev.)		629 500,-	629 500,-
92	Vállalkozási tevékenység		629 500,-	629 500,-
9663	Külföldről kapott támogatás		1 170 831,88	1 170 831,88
9664	Állami (központi) költségvetésből kapott tám.		14 419 400,-	14 419 400,-
966	Célsz.(közhasznú)támogatások és pályázatok		15 590 231,88	15 590 231,88
9693	Számlarendezések,kerekítések		4,08	4,08
969	Különféle egyéb bevételek		4,08	4,08
96	Egyéb bevételek		15 590 235,96	15 590 235,96
974	Kapott kamat banktól		98,79	98,79
9762	Külf.pénz.eszk.,köt. pü.rend.árf.nyer.		27 972,-	27 972,-
976	Átváltáskori, értékeléskori árf.nyereség		27 972,-	27 972,-
97	Pénzügyi műveletek bevételei		28 070,79	28 070,79
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	199 700,-	19 959 443,75	19 759 743,75
5-9 számlaosztály		<u>20 585 964,33</u>	<u>20 478 269,86</u>	<u>107 694,47</u>
Listázott összesen		<u>101 438 634,75</u>	<u>101 438 634,75</u>	<u>0,-</u>