

13/2021

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

*Készült a Polgármester 2021. január 27-ére tervezett határozatának meghozatala céljából.
Készítette: Günther Irma költségvetési és pénzügyi referens*

Tárgy: Tájékoztatás 2019. évi maradvány számviteli korrekciójának végrehajtásáról

*Tisztelt Képviselő Asszony!
Tisztelt Képviselő Úr!
Tisztelt Gazdasági és Pénzügyi bizottsági tag!*

A Magyar Államkincstár 2021. január 5-én e-mailen küldte meg maradvány korrigálásával kapcsolatos tájékoztatóját, mely az előterjesztés 1. mellékletét képezi.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet és a Beruházás Előkészítési Alap felhasználásáról szóló 233/2018. (XII. 6.) Korm. rendelet módosításáról szóló **678/2020. (XII. 28.) Korm. rendelet** – mint megnevezéséből is látszik – **módosította** az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletet (a továbbiakban: Áhsz.). Az Áhsz. módosítás tartalmazza, hogy a pozitív maradványnak meg kell egyeznie a korrigált pénzeszközökkel. Ha eltérés mutatkozik, akkor egyszeri lehetőséget biztosít a korrekcióra. A probléma oka 2014-re vezethető vissza, amikor az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet (régi Áhsz.) hatályon kívül helyezésével az új Áhsz. rendelkezéseit kell alkalmazni. Az új jogszabályra való átállást a 2013. évi beszámoló elkészítése után egy úgynevezett rendezőmérleg elkészítésével alapoztuk meg.

Az Áhsz. 2014-től új alapokra helyezte az államháztartás szervezeti, így az önkormányzatok számviteli rendszerét.

Az Áhsz. hatályba lépése megváltoztatta a maradvány elszámolásának és kimutatásának módját, amelynek fogalma, definíciója is módosult, pénzmaradvány helyett költségvetési maradvány lett az elnevezése, s az éves maradványt az Áhsz. 3. melléklete szerinti kimutatás az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak, valamint - ahol van - a vállalkozási tevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként vezeti le.

A számviteli, beszámolási rendszerbe eddig nem épült be olyan egyeztetés, amely a maradvány pozitív összege és az un. korrigált záró pénzeszközök egyezőségét igazolta/bemutatta volna. Ezt pótolja a kormányrendelet mostani módosítása, amely 17. mellékletének új d) pontja tartalmazza a maradvány és a záró pénzeszközök – korrekciók figyelembevételével történő – megfeleltetésének módját.

Az Áhsz. ugyanakkor egyszeri átmeneti szabályként lehetőséget biztosít a 2019. évi maradvány 2020. évi igénybevétele számvitel elszámolása során az előbbieket miatt szükséges korrekció végrehajtására.

A nem egy esetben az 2014. évi átálláskor készített rendezőmérlegig visszavezethető eltérések számviteli rendezésére a jogszabályi előírások eddig ugyanis nem nyújtottak megoldást.

A 678/2020. (XII. 28.) Korm. rendelettel módosított Áhsz. fentiek helyretételére ad lehetőséget.

A korrekció valamennyi intézményünket, a Polgármesteri Hivatalt és az Önkormányzatot is érinti, kivételt képez ez alól a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ, mely a 2016. évben alakult, így a probléma felmerülésekor még nem létezett.

Az jegyzőkönyvek, valamint a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradványok levezetése intézményenként az előterjesztés 2 – 18. mellékleteiben találhatóak.

Kérem a tisztelt Képviselő Asszonyt, Képviselő Urat, Gazdasági és Pénzügyi bizottsági tag Asszonyt és Urat, hogy az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot **2021. január 26-án 12 óráig** igény szerint észrevételezni, és véleményét a polgarmester@bp16.hu e-mail címre megküldeni szíveskedjen.

Határozati javaslat I:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatalnak az előterjesztés 2. mellékletét képező jegyzőkönyvében szereplő maradványkorrekciós adatokat tudomásul veszi.

A Polgármester gondoskodik a határozat Magyar Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határozati javaslat II:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálatának az előterjesztés 3. mellékletét képező jegyzőkönyvében szereplő maradványkorrekciós adatokat tudomásul veszi.

A Polgármester gondoskodik a határozat Magyar Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határozati javaslat III:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Gazdasági, Működtető - Ellátó Szervezetének (GAMESZ) az előterjesztés 4. mellékletét képező

jegyzőkönyvében szereplő maradványkorrekciós adatokat tudomásul veszi.

A Polgármester gondoskodik a határozat Magyar Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határozati javaslat IV:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvodának az előterjesztés 5. mellékletét képező jegyzőkönyvében szereplő maradványkorrekciós adatokat tudomásul veszi.

A Polgármester gondoskodik a határozat Magyar Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határozati javaslat V:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a Cinkotai Huncutka Óvodának az előterjesztés 6. mellékletét képező jegyzőkönyvében szereplő maradványkorrekciós adatokat tudomásul veszi.

A Polgármester gondoskodik a határozat Magyar Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határozati javaslat VI:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvodának az előterjesztés 7. mellékletét képező jegyzőkönyvében szereplő maradványkorrekciós adatokat tudomásul veszi.

A Polgármester gondoskodik a határozat Magyar Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határozati javaslat VII:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a Sashalmi Manoda Óvodának az előterjesztés 8. mellékletét képező jegyzőkönyvében szereplő maradványkorrekciós adatokat tudomásul veszi.

A Polgármester gondoskodik a határozat Magyar Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határozati javaslat VIII:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvodának az előterjesztés 9. mellékletét képező jegyzőkönyvében szereplő maradványkorrekciós adatokat tudomásul veszi.

A Polgármester gondoskodik a határozat Magyar Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határozati javaslat IX:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a Szentmihályi Játzókert Óvodának az előterjesztés 10. mellékletét képező jegyzőkönyvében szereplő maradványkorrekciós adatokat tudomásul veszi.

A Polgármester gondoskodik a határozat Magyar Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határozati javaslat X:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a Mátyásföldi Fecskefészek Óvodának az előterjesztés 11. mellékletét képező jegyzőkönyvében szereplő maradványkorrekciós adatokat tudomásul veszi.

A Polgármester gondoskodik a határozat Magyar Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határozati javaslat XI:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a Corvin Művelődési Háznak az előterjesztés 12. mellékletét képező jegyzőkönyvében szereplő maradványkorrekciós adatokat tudomásul veszi.

A Polgármester gondoskodik a határozat Magyar Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határozati javaslat XII:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsődének az előterjesztés 13. mellékletét képező jegyzőkönyvében szereplő maradványkorrekciós adatokat tudomásul veszi.

A Polgármester gondoskodik a határozat Magyar Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határozati javaslat XIII:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a Területi Szociális Szolgáltatásnak az előterjesztés 14. mellékletét képező jegyzőkönyvében szereplő maradványkorrekciós adatokat tudomásul veszi.

A Polgármester gondoskodik a határozat Magyar Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határozati javaslat XIV

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a Napraforgó Család- és Gyermejkölési Központnak az előterjesztés 15. mellékletét képező jegyzőkönyvében szereplő maradványkorrekciós adatokat tudomásul veszi.

A Polgármester gondoskodik a határozat Magyar Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határozati javaslat XV:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a Kerületgazda Szolgáltató Szervezetnek az előterjesztés 16. mellékletét képező jegyzőkönyvében szereplő maradványkorrekciós adatokat tudomásul veszi.

A Polgármester gondoskodik a határozat Magyar Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határozati javaslat XVI:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a Rákosmenti Mezei Őrszolgálatnak az előterjesztés 17. mellékletét képező jegyzőkönyvében szereplő maradványkorrekciós adatokat tudomásul veszi.

A Polgármester gondoskodik a határozat Magyar Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határozati javaslat XVII:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzatnak az előterjesztés 18. mellékletét képező jegyzőkönyvében szereplő maradványkorrekciós adatokat tudomásul veszi.

A Polgármester gondoskodik a határozat Magyar
Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Budapest, 2021. január 19.



Kovács Péter
polgármester

Törvényességi szempontból megfelelő:



dr. Csomor Ervin
jegyző

Mellékletek:

1. Magyar Államkincstár maradvány korrigálásával kapcsolatos tájékoztatója
2. Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal jegyzőkönyve és a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradvány levezetése
3. XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat jegyzőkönyve és a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradvány levezetése
4. Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Gazdasági, Működtető - Ellátó Szervezet (GAMESZ) jegyzőkönyve és a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradvány levezetése
5. Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda jegyzőkönyve és a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradvány levezetése
6. Cinkotai Huncutka Óvoda szöveges jegyzőkönyve és a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradvány levezetése
7. Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda jegyzőkönyve és a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradvány levezetése
8. Sashalmi Manoda Óvoda jegyzőkönyve és a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradvány levezetése
9. Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda jegyzőkönyve és a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradvány levezetése
10. Szentmihályi Játszókert Óvoda jegyzőkönyve és a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradvány levezetése
11. Mátyásfüldi Fecskefészkek Óvoda jegyzőkönyve és a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradvány levezetése
12. Corvin Művelődési Ház jegyzőkönyve és a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradvány levezetése
13. XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde jegyzőkönyve és a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradvány levezetése
14. Területi Szociális Szolgálat jegyzőkönyve és a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradvány levezetése
15. Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ jegyzőkönyve és a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradvány levezetése
16. Kerületgazda Szolgáltató Szervezet jegyzőkönyve és a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradvány levezetése
17. Rákosmenti Mezei Őrszolgálat jegyzőkönyve és a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradvány levezetése
18. Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat jegyzőkönyve és a 2019., 2018., 2017., 2016. és 2015. évi tárgyévi maradvány levezetése

Véleményezésre javasolt bizottság: Gazdasági és Pénzügyi Bizottság

2020. év maradvány

ELŐTERJESZTÉS 1. MELLÉKLET

Ledinszkyné Szemánszki Éva <ledinszkyne.szemanszki.eva@allamkincstar.gov.hu>

K 2021.01.05. 13:33

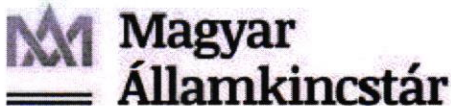
Címzett: Katona-Berényiné Ferencz Krisztina <ferencz.krisztina@ujpest.hu>; 06. ker Polcec Ilona <polcec.ilona@terezvaros.hu>; 8. Ker (kapisib@jozsefvaros.hu) <kapisib@jozsefvaros.hu>; Csendes Antalné Ildikó (csendesa@jozsefvaros.hu) <csendesa@jozsefvaros.hu>; 11. Ker (soltesz.erika@ujbuda.hu) <soltesz.erika@ujbuda.hu>; 11. Ker (virag.ildiko@ujbuda.hu) <virag.ildiko@ujbuda.hu>; 15. ker (horvath.gyorgyne@bpxv.hu) <horvath.gyorgyne@bpxv.hu>; Nyíriné Kovács Ildikó <nyiri@bp16.hu>; 17. Ker (nemethnesari.iren@rakosmente.hu) <nemethnesari.iren@rakosmente.hu>; 17. Ker (novak.aniko@rakosmente.hu) <novak.aniko@rakosmente.hu>; magdi.illes@slovaci.hu <magdi.illes@slovaci.hu>; Jászpataki Zsuzsanna (jaszpataki.zsuzsanna@gmail.com) <jaszpataki.zsuzsanna@gmail.com>; gergely.gyongyi@oronk.hu <gergely.gyongyi@oronk.hu>; mgoogazdasagi@gmail.com <mgoogazdasagi@gmail.com>;

Tisztelt Kollégák!

Ezúton küldöm a maradvány korrigálásával kapcsolatos tájékoztatásunkat.

https://allamhaztartas.kormany.hu/download/4/e2/b2000/Ahsz_modositasrol_szolo_tajekoztato.pdf

Üdvözlettel

Ledinszkyné Szemánszki Éva
államháztartási referens**Magyar Államkincstár**
Budapesti és Pest Megyei Igazgatóság
Államháztartási Iroda

1138 Budapest, Váci út. 188.

Telefon: +36-1-429-5395

Fax: +36-1-429-5358

E-mail:

ledinszkyne.szemanszki.eva@allamkincstar.gov.hu

Megjelent az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet idej módosítása

A Magyar Közlöny 2020. évi 292. számában kihirdetésre került az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) idej módosításait tartalmazó az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet és a Beruházás Előkészítési Alap felhasználásáról szóló 233/2018. (XII. 6.) Korm. rendelet módosításáról szóló 678/2020. (XII. 28.) Korm. rendelet. Az Áhsz. módosítás tartalmaz már a 2020. év vonatkozásában is új előírásokat. Ezek közül a két legfontosabb változást, amelyeket legkésőbb az Áhsz. 39. § (1a) bekezdés a) pontja szerinti időpontig a 2020. évi könyvekben is el kell számolni, az alábbiakban ismertetjük.

I. Az Áhsz. kiegészült egy átmenti rendelkezéssel, mely következtében **2020. évben egyszeri lehetőség nyílik az államháztartás mindkét alrendszerében a korábbi évek helytelen könyveléséből, vagy az átmeneti szabályok figyelmen kívül hagyásából származó eltérések miatti „fiktív”, de jogszabályi előírásoknak megfelelően nem helyesbíthető maradványok kezelésére, azzal, hogy átmeneti szabály keretén belül az Áhsz. egyszeri lehetőséget biztosít a 2019. évi maradvány 2020. évi igénybevétele számviteli elszámolása során alkalmazandó korrekció végrehajtására. Ezzel egységesen minden maradvány kimutatásra kötelezett államháztartási szervezetnél a maradvány pozitív összege meg fog egyezni a korrigált záró pénzeszközzel (hasonlóan a 2014. évi maradványigénybevételi előíráshoz), amelynek összegét az Áhsz. 17. melléklet 4. pont új d) alpontja szerint kell levezetni a 2020. évi 12. havi időközi költségvetési jelentés részeként a KGR-K11 rendszerben publikált technikai űrlap szerint. A fentiek alapján tehát a költségvetési számvitelben a valós, pénzben is meglévő, pozitív összegű maradvány kerül elszámolásra. Ezzel összefüggésben, mind a zárszámadási törvényben, mind a zárszámadási rendeletben/határozatban a korrigált maradványokat is szükséges szerepeltetni. Az elvégzett korrekció összegét az Áhsz. 10. mellékletének vonatkozó módosítása alapján az éves költségvetési beszámoló 17/a. űrlap 86. során tájékoztató adatként is be kell mutatni. Emellett felhívjuk a figyelmet arra is, hogy az elvégzett, a Magyar Államkincstár által jóváhagyott maradványkorrekcióról az Áhsz. 31. §-a szerinti jegyzőkönyvet kell készíteni, melyről az irányító szervet, a képviselő-testületet, a közgyűlést legkésőbb 2021. január 31-éig tájékoztatni szükséges. A maradványkorrekció bevételi és kiadási előirányzatként történő figyelembe vételekor az irányító szerv, a képviselő-testület, a közgyűlés rendelkezései szerint kell eljárni.**

A korrigált záró pénzeszköz és a maradvány összege közötti eltérés rendezését természetesen az államháztartás szervezetének a könyvelésében is rendezni kell az alábbiak szerint:

1. Abban az esetben, ha a korrigált záró pénzeszköz nagyobb, mint a 2019. évi éves költségvetési beszámoló 07. Maradványkimutatás űrlap C) Összes maradvány sorában kimutatott összeg, úgy az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet (a továbbiakban: NGM rendelet) 1. melléklet XII. EGYÉB

GAZDASÁGI ESEMÉNYEK ELSZÁMOLÁSAI fejezet, N) Maradvány elszámolása cím 1. pont c) és d) alpontjai szerint kell eljárni.

Például:

A korrigált 2019. évi záró pénzeszköz összege 52 millió Ft, a 2019. évi költségvetési beszámolóban szereplő 07. Maradványkimutatás űrlap C) Összes maradvány sor összege 50 millió Ft, akkor az alábbi könyvelési feladatot kell elvégezni.

1. Költségvetési maradvány elszámolása a költségvetési számvitel szerint

c) Követelésként	T 0981312 – K 0041	2 000 000 Ft
d) Teljesítésként	T 005 – K 0981313	2 000 000 Ft

2. Ha viszont a korrigált záró pénzeszköz kevesebb, mint a 2019. évi éves költségvetési beszámoló 07. Maradványkimutatás űrlap C) Összes maradvány sorában kimutatott összeg, úgy az NGM rendelet 1. melléklet XII. EGYÉB GAZDASÁGI ESEMÉNYEK ELSZÁMOLÁSAI fejezet, N) Maradvány elszámolása cím 1. pont c) és d) alpontjaiban meghatározottak visszakönyvelésével kell korrigálni a már igénybevett 2019. évi maradványt.

Például:

A korrigált 2019. évi záró pénzeszköz összege 48 millió Ft, a 2019. évi költségvetési beszámolóban szereplő 07. Maradványkimutatás űrlap C) Összes maradvány sor összege 50 millió Ft, akkor az alábbi könyvelési feladatot kell elvégezni.

1. Költségvetési maradvány elszámolása a költségvetési számvitel szerint

c) Követelésként	T 0041 – K 0981312	2 000 000 Ft
d) Teljesítésként	T 0981313 – K 005	2 000 000 Ft

Természetesen figyelemmel kell lenni a költségvetési maradvány és a vállalkozási tevékenység maradványa közötti megbontásra is. A fenti példákban az egyszerűség érdekében a 2019. évi költségvetési beszámoló 07. Maradványkimutatás űrlap C) Összes maradvány sora szerinti összegeken csak alaptevékenységgel kapcsolatos maradványt értünk. A vállalkozási maradvány igénybevételenek korrigálását is a fenti példák szerint kell elvégezni, azzal a különbséggel, hogy a 0981312. és a 0981313. nyilvántartási számlák helyett a 0981322. és a 0981323. nyilvántartási számlákat kell alkalmazni.

Azon szervezeteknél, ahol a 2019. évi beszámoló 07/A Maradványkimutatás űrlap C) Összes maradvány sorában szereplő összeg megegyezik a KGR-K11 rendszerben publikált technikai űrlap szerinti 37. sor adatával – azaz az Áhsz. 56/A. § szerinti korrekció értéke nulla – nem keletkezik a fentiek szerinti könyvelési elszámolás és a 2020. évi éves költségvetési beszámoló 17/a. űrlap 86. sorában sem kell adatot szolgáltatniuk.

II. 2020. év tekintetében megváltozik a befektetési jegyekkel kapcsolatos számviteli nyilvántartási kötelezettség is. A Magyarország 2021. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2020. évi LXXVI. törvény 2020. július 15-i hatálybalépésével év közben módosult az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) befektetési jegyekre vonatkozó szabályrendszere, változott a befektetési jegyekkel kapcsolatos kiadások és bevételek közgazdasági besorolása. A módosítás hatálybalépését követően a befektetési jegyekkel kapcsolatos kiadásokat és bevételeket az Áht. 6. §-a alapján egységesen **költségvetési tételként kell kimutatni az államháztartás központi és önkormányzati alrendszerében**. A módosításból következően a 2020. évre vonatkozó éves költségvetési beszámoló mérlegében a befektetési jegyek csak a tartós részesedések vagy a nem tartós részesedések között szerepelhetnek. Ennek értelmében a forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok között kimutatott befektetési jegyek állományát át kell sorolni mind az analitikus nyilvántartások, mind a főkönyvi nyilvántartások esetében, melyet legkésőbb az Áhsz. 53. § (8) bekezdése szerinti feladatok között kell elvégezni. Ezzel együtt a befektetési jegyekkel kapcsolatos 2020. július 15-én fennálló, nem rendezett követelések, kötelezettségvállalások és kötelezettségek állományának átsorolásáról is gondoskodni szükséges. A 2020. július 15. utáni befektetési jegyekkel kapcsolatos gazdasági események helyesbítését legkésőbb az Áhsz. 39. § (1a) bekezdés a) pontja szerinti határidőig el kell végezni.

ELŐTERJESZTÉS 2. MELLÉKLETE

Jegyzőkönyv

Szervezet adatai

Neve: Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal
Székhelye: 1163 Budapest, Havashalom utca 43.
KSH száma: 15516006-8411-325-01
PIR szám: 516000
Törvényes képviselő neve: Dr. Csomor Ervin jegyző

A Magyar Közlöny 2020. évi 292. számában kihirdetésre került az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) módosításáról szóló 678/2020. (XII. 28.) Korm. rendelet. Az átmeneti rendelkezés keretén belül az Áhsz. egyszeri lehetőséget biztosít a 2019. évi maradvány 2020. évi igénybevétele számviteli elszámolása során alkalmazandó korrekció végrehajtására.

Jelen jegyzőkönyv melléklete tartalmazza Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatalnak az Áhsz. 17. melléklet 4. pont d) alpontja szerinti 2019. évi korrigált záró pénzeszköz és a maradvány összege közötti eltérés levezetését.

Helyesbítő könyvelési tételek bemutatása

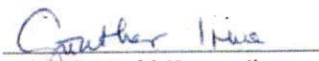
Ssz.	Év	Tartozik	Követel	Összeg (Ft)	Indokolás
1	2020	0041	0981312	1 207 039	Korábbi évek korrekciója
2	2020	0981313	005	1 207 039	Korábbi évek korrekciója

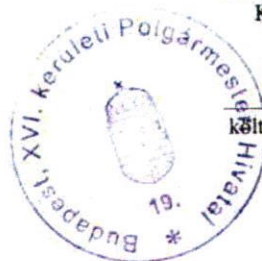
A maradványkorrekció visszakönyvelése az Önkormányzat számviteli nyilvántartásában megtörtént.

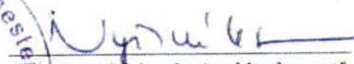
A kitöltésért felelős nyilatkozata

Kijelentem, hogy a jegyzőkönyvet és az évenkénti maradvány levezetését a legjobb tudásom szerint állítottam össze.

Budapest, 2021. január 19.


Kijöltésért felelős személy neve




kötségvetési és pénzügyi irodavezető

Mellékletek:

1. Tárgyévi maradvány levezetése 2019.01.01-2019.12.31.
2. Tárgyévi maradvány levezetése 2018.01.01-2018.12.31.
3. Tárgyévi maradvány levezetése 2017.01.01-2017.12.31.
4. Tárgyévi maradvány levezetése 2016.01.01-2016.12.31.
5. Tárgyévi maradvány levezetése 2015.01.01-2015.12.31.

Ellenőrzött szerv neve: Budapest XVI. Kerületi Polgármesteri Hivatal
 PIR: 516000
 Ellenőrzött időszak: 2019.01.01-2019.12.31.
 Kitélés dátuma: 2021.01.13
 Kitélő ellenőr neve: Günther Irma

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2 Űrlap/sorszám	3 Számla száma	4 Megnevezés	5 Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	56 083 322
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege		összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról	55 707 620
1.	12/A - 50. sor	+32	32 számlák záró tárgydíszaki egyenlege	194 385
2.	12/A - 53 + 56. sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	55 513 235
C	Korrekciós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			-831 337
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	0
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgóteke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	-3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-831 337
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-831 337
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			-831 337
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			54 876 283
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			1 207 039

31

Ellenőrzött szerv neve: Budapest XVI. Kerületi Polgármesteri Hivatal
 PIR: 516000
 Ellenőrzött időszak: 2018.01.01-2018.12.31.
 Kitélés dátuma: 2021.01.13
 Kitejtő ellenőr neve: Günther Irma

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellen számlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	7 819 449
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege		összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról	7 333 356
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	238 175
2.	12/A - 53.+ 56. sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	7 095 181
C	Korrektíós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			-720 946
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	0
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tülfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megőlegetett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	110 133
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	110 133
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-831 079
		-36711	Tülfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-831 079
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megőlegető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektíós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megőlapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megőlapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrektíós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektíó (C+D+E)			-720 946
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			6 612 410
H	Az összes maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			1 207 039

GR

Ellenőrzött szerv neve: Budapest XVI. Kerületi Polgármesteri Hivatal
 PIR: 516000
 Ellenőrzött időszak: 2017.01.01-2017.12.31.
 Kijelölés dátuma: 2021.01.13
 Kijelölő ellenőr neve: Günther Irma

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellen számlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	1 125 070
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege		összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról	6 384 677
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	31 495
2.	12/A - 53 + 56. sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	6 353 182
C	Korrekciós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			-6 466 646
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	0
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottnak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tuljiszámok, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	10 125
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, kézpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-6 476 771
		-36711	Tuljiszámok, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-6 476 771
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			-6 466 646
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			-81 969
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			1 207 039

CJT

Ellenőrzött szerv neve: Budapest XVI. Kerületi Polgármesteri Hivatal
 PIR: 516000
 Ellenőrzött időszak: 2016.01.01-2016.12.31.
 Kitéltés dátuma: 2021.01.13
 Kitéltő ellenőr neve: Günther Irma

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellen számlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	24 337 021
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege		összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról	27 947 560
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	128 340
2.	12/A - 53.+ 56. sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	27 819 220
C	Korrektációs tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			-4 817 578
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	0
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tulfizetések, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-4 817 578
		-36711	Tulfizetések, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-4 817 578
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektúra (C+D+E)			-4 817 578
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			23 129 982
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			1 207 039

9/11

Ellenőrzött szerv neve: Budapest XVI. Kerületi Polgármesteri Hivatal
 PIR: 516000
 Ellenőrzött időszak: 2015.01.01-2015.12.31.
 Kitélés dátuma: 2021.01.13
 Kitéltő ellenőr neve: Günther Irma

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. ürlapjainak záró adatai alapján a 07/A. ürlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2 Ürlap/sorszám	3 Számla száma	4 Megnevezés	5 Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003 nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. ürlap szerinti C) Összes maradvány értéke	1 043
B	32-33. számlák záró	tárgydíszaki egyenlege	összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. ürlapról	685
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	133
2.	12/A - 53 + 56. sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	552
C	Korrekciós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. ürlapról			-850
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	0
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tülfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóköze elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megjelölt társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	722
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	722
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-1 572
		-36711	Tülfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-831 337
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. ürlapról			0
1.	13/A - 21. b. sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b. sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. ürlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívüli devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			-850
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			-165
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			1 208

ELŐTERJESZTÉS 3. MELLÉKLETE

Jegyzőkönyv

Szervezet adatai

Neve: XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat
Székhelye: 1163 Budapest, Tekla u 2/c
KSH száma: 15516288-8622-322-01
PIR szám: 516286
Törvényes képviselő neve: Dr. Kiss Marianna igazgató

A Magyar Közlöny 2020. évi 292. számában kihirdetésre került az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) módosításáról szóló 678/2020. (XII. 28.) Korm. rendelet. Az átmeneti rendelkezés keretén belül az Áhsz. egyszeri lehetőséget biztosít a 2019. évi maradvány 2020. évi igénybevétele számviteli elszámolása során alkalmazandó korrekció végrehajtására.

Jelen jegyzőkönyv melléklete tartalmazza Budapest Főváros Önkormányzatának az Áhsz. 17. melléklet 4. pont d) alpontja szerinti 2019. évi korrigált záró pénzeszköz és a maradvány összege közötti eltérés levezetését.

Heljesbítő könyvelési tételek bemutatása

Ssz.	Év	Tartozik	Követel	Összeg (Ft)	Indokolás
1	2020	0041	0981312	22 224	Korábbi évek korrekciója
2	2020	0981313	0051	22 224	Korábbi évek korrekciója

A maradványkorrekció visszakönyvelése az Önkormányzat számviteli nyilvántartásában megtörtént.

A kitöltésért felelős nyilatkozata

Kijelentem, hogy a jegyzőkönyvet és az évenkénti maradvány levezetését a legjobb tudásom szerint állítottam össze.

Budapest, 2021. január 19.

Mellékletek:

1. Tárgyévi maradvány levezetése 2019.01.01-2019.12.31.
2. Tárgyévi maradvány levezetése 2018.01.01-2018.12.31.
3. Tárgyévi maradvány levezetése 2017.01.01-2017.12.31.
4. Tárgyévi maradvány levezetése 2016.01.01-2016.12.31.
5. Tárgyévi maradvány levezetése 2015.01.01-2015.12.31.
6. Tárgyévi maradvány levezetése 2014.01.01-2014.12.31.



Kitöltésért felelős személy neve

Ellenőrzött szerv neve: XVI. Kerületi Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat
 PIR: 516286
 Ellenőrzött időszak: 2019.01.01-12.31
 Kitérés dátuma: 2021.01.21
 Kitejtő ellenőr neve:

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

I	2	3	4	5
	Úrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (telj. helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	1 445 672 361
B	32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			1 447 246 244
1.	12/A - 50. sor	+32	32 számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	344 110
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33 számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	1 446 902 134
C	Korrektációs tételek (1+2...+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			-1 596 107
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	1 041 137
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	849 150
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	102 997
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	88 990
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tulj. fizetések, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	-3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóké elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	-3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letette, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	0
		-36711	Tulj. fizetések, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letette, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	-2 637 244
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyidőszaki záró egyenlege	
E	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	-3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszatérása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszatérása	
F	Összes korrektio (C+D+E)			-1 596 107
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			1 445 650 137
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			22 224

Handwritten signature or mark

Ellenőrzött szerv neve: XVI. Kerületi Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat
 PIR: 516286
 Ellenőrzött időszak: 2018.01.01-12.31
 Kitérés dátuma: 2021.01.21
 Kitejtő ellenőr neve:

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámok egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	117 107 439
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			116 897 436
1.	12/A - 50. sor	+32	32 számlák záró tárgydíszaki egyenlege	250 845
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33 számlák záró tárgydíszaki egyenlege	116 646 591
C	Korrekciós tételek (1+2...+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			187 779
1.	12/A - 160. sor	-36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	-36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	187 779
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Bernházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igembeveti szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	98 933
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	88 846
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tuljiszteretek, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	-3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	-3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	-3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	-3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelesre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, hűteltek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	0
		-36711	Tuljiszteretek, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelesre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelesorán megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelesorán megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívüli devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			187 779
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			117 085 215
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			22 224

Handwritten signature or mark.

Ellenőrzött szerv neve: XVI. Kerületi Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat
 PIR: 516286
 Ellenőrzött időszak: 2017.01.01-12.31
 Kitérés dátuma: 2021.01.21
 Kitérés ellenőr neve:

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A, 12/A. és 16/A. ürlapjainak záró adatai alapján a 07/A. ürlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Ürlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. ürlap szerinti C) Összes maradvány értéke	77 703 121
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. ürlapról			77 673 381
1.	12/A - 50. sor	+32	32 számlák záró tárgydíszaki egyenlege	267 410
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33 számlák záró tárgydíszaki egyenlege	77 405 971
C	Korrektív tételek (1+2...+15) - Beszámoló 12/A. ürlapról			7 516
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	-3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	7 516
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Bernhardokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Ígérvetett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	7 516
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tuljiszékek, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	-3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	-3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	-3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	-3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	-3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, közpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	0
		-36711	Tuljiszékek, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. ürlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	-8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. ürlapról			0
1.	16/A - 06. sor	-3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	-3328	Kincstáron kívüli devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektív (C+D+E)			7 516
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			77 680 897
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			22 224

22/21

Ellenőrzött szerv neve: XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat
 PIR: 516286
 Ellenőrzött időszak: 2016.01.01-12.31
 Kitéltés dátuma: 2021.01.21
 Kitéltő ellenőr neve:

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. ürlapjainak záró adatai alapján a 07/A. ürlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Ürlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. ürlap szerinti C) Összes maradvány értéke	70 758 708
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. ürlapról			70 736 484
1.	12/A - 50. sor	+32	32 számlák záró tárgydíszaki egyenlege	300 820
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33 számlák záró tárgydíszaki egyenlege	70 435 664
C	Korrektációs tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. ürlapról			0
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	-3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tuljiszámok, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	-3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	-3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	-3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelesre adott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, berletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	0
		-36711	Tuljiszámok, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelesre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. ürlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. ürlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektáció (C+D+E)			0
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			70 736 484
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			22 224

Ellenőrzött szerv neve: XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat
 PIR: 516286
 Ellenőrzött időszak: 2015.01.01-12.31
 Kitéltés dátuma: 2021.01.21
 Kitejtő ellenőr neve:

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	87 216 928
B	32-33. számlák záró tárgyi időszak egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			82 796 256
1.	12/A - 50. sor	+32	32 számlák záró tárgyi időszak egyenlege	339 310
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33 számlák záró tárgyi időszak egyenlege	82 456 946
C	Korrektációs tételek (1+2...+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			4 398 448
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	20 000
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybeveti szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	20 000
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tulj. fizetések, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre adott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	4 378 448
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása számla záró egyenlege	4 378 448
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	0
		-36711	Tulj. fizetések, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) arfolyamnyeresége tárgyi időszak záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) arfolyamvesztése tárgyi időszak záró egyenlege	
E	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			4 398 448
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			87 194 704
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			22 224

Ellenőrzött szerv neve: XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat
 PIR: 516286
 Ellenőrzött időszak: 2014.01.01-12.31
 Kitélés dátuma: 2021.01.21
 Kitélő ellenőr neve:

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. ürlapjainak záró adatai alapján a 07/A. ürlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Ürlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. ürlap szerinti C) Összes maradvány értéke	65 368 426
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. ürlapról			62 108 488
1.	12/A - 50. sor	+32	32 számlák záró tárgydíszaki egyenlege	294 200
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33 számlák záró tárgydíszaki egyenlege	61 814 288
C	Korrektációs tételek (1+2...+15) - Beszámoló 12/A. ürlapról			3 242 104
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	1 556 272
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	150 000
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybeveti szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	343 234
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	1 063 038
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tuljfitések, téves és visszatárolt kifizetések számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	1 722 733
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	104 733
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	1 618 000
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-36 901
		-36711	Tuljfitések, téves és visszatárolt kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-36 901
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. ürlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. ürlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forringszámlák értékvesztése és annak visszaírása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszaírása	
F	Összes korrektáció (C+D+E)			3 242 104
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			65 350 592
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			17 834

Handwritten signature

Jegyzőkönyv

Szervezet adatai

Neve: BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT
GAZDASÁGI, MŰKÖDTETŐ-ELLÁTÓ SZERVEZET
Székhelye: 1163 Budapest, Havashalom utca 43.
KSH száma: 15516271-8411-322-01
PIR szám: 516275
Törvényes képviselő neve: Sinkovics Zsuzsanna intézményvezető

A Magyar Közlöny 2020. évi 292. számában kihirdetésre került az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) módosításáról szóló 678/2020. (XII. 28.) Korm. rendelet. Az átmeneti rendelkezés keretén belül az Áhsz. egyszeri lehetőséget biztosít a 2019. évi maradvány 2020. évi igénybevétele számviteli elszámolása során alkalmazandó korrekció végrehajtására.

Jelen jegyzőkönyv mellékelete tartalmazza Budapest Főváros Önkormányzatának az Áhsz. 17. melléklet 4. pont d) alpontja szerinti 2019. évi korrigált záró pénzeszköz és a maradvány összege közötti eltérés levezetését.

Helyesbítő könyvelési tételek bemutatása

Ssz.	Év	Tartozik	Követel	Összeg (Ft)	Indokolás
1	2020	0981312	0041	2 546	Korábbi évek korrekciója
2	2020	005	0981313	2 546	Korábbi évek korrekciója

A maradványkorrekció visszakönyvelése az Önkormányzat számviteli nyilvántartásában megtörtént.

A kitöltésért felelős nyilatkozata

Kijelentem, hogy a jegyzőkönyvet és az évenkénti maradvány levezetését a legjobb tudásom szerint állítottam össze.

Budapest, 2021. január 19.



Kitöltésért felelős személy neve

Melléletek:

1. Tárgyévi maradvány levezetése 2019.01.01-2019.12.31.
2. Tárgyévi maradvány levezetése 2018.01.01-2018.12.31.
3. Tárgyévi maradvány levezetése 2017.01.01-2017.12.31.
4. Tárgyévi maradvány levezetése 2016.01.01-2016.12.31.
5. Tárgyévi maradvány levezetése 2015.01.01-2015.12.31.

Ellenőrzött szerv neve:

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI, MŰKÖDTETŐ-ELLÁTÓ SZERVEZET

PIR:

516275

Ellenőrzött időszak:

2019.01.01.-2019.12.31.

Kitöltés dátuma:

2021.01.13

Kitöltő ellenőr neve:

Sinkovics Zsuzsanna intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. ürlapjainak záró adatai alapján a 07/A. ürlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Ürlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. ürlap szerinti C) Összes maradvány értéke	1 975 173
B	32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. ürlapról			2 172 555
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	16 685
2.	12/A - 53.+ 56. sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	2 155 870
C	Korrekciós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. ürlapról			-194 836
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	114 061
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	114 061
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, hirtetek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-308 897
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-308 897
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	0
D	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. ürlapról			
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyidőszaki záró egyenlege	0
E	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. ürlapról			
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			-194 836
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			1 977 719
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-2 546

Ellenőrzött szerv neve:

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI, MŰKÖDTETŐ-ELLÁTÓ SZERVEZET

PIR:

516275

Ellenőrzött időszak:

2018.01.01.-2018.12.31.

Kitöltés dátuma:

2021.01.13

Kitöltő ellenőr neve:

Sinkovics Zsuzsanna intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	2 511 273
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			2 821 070
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	21 125
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	2 799 945
C	Korrektív tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			-307 251
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	0
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tuljizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	0
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-307 251
		-36711	Tuljizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-307 251
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	0
E	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektív (C+D+E)			-307 251
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			2 513 819
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-2 546

Ellenőrzött szerv neve:

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI, MŰKÖDTETŐ-ELLÁTÓ SZERVEZET

PIR:

516275

Ellenőrzött időszak:

2017.01.01.-2017.12.31.

Kitöltés dátuma:

2021.01.13

Kitöltő ellenőr neve:

Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	572 139
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			824 096
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	12 700
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	811 396
C	Korrekciós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			-249 411
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	57 840
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	57 840
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tulfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	0
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Útalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-307 251
		-36711	Tulfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-307 251
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			-249 411
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			574 685
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-2 546

Ellenőrzött szerv neve: BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI, MŰKÖDTETŐ-ELLÁTÓ SZERVEZET
 PIR: 516275
 Ellenőrzött időszak: 2016.01.01.-2016.12.31.
 Kitételek dátuma: 2021.01.13
 Kitejtő ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	1 889 312
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			2 199 109
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	215
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	2 198 894
C	Korrektíós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			-307 251
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	0
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	0
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-307 251
		-36711	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-307 251
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektíós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrektíós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektíó (C+D+E)			-307 251
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			1 891 858
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-2 546

Ellenőrzött szerv neve:

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI, MŰKÖDTETŐ-ELLÁTÓ SZERVEZET

PIR:

516275

Ellenőrzött időszak:

2015.01.01.-2015.12.31.

Kitöltés dátuma:

2021.01.13

Kitöltő ellenőr neve:

Sinkovics Zsuzsanna intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	1 260
B	32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			1 269
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	1
2.	12/A - 53. + 56. sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	1 268
C	Korrekciós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			-5
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	0
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	0
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-5
		-36711	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	-5
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyidőszaki záró egyenlege	
E	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			-5
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			1 264
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-4

Jegyzőkönyv

Szervezet adatai

Neve: BUDAPEST XVI. KERÜLETI GYEREKKUCKÓ ÓVODA
 Székhelye: 1165 Budapest, Centenárium sétány 3.
 KSH száma: 16923481-8510-322-01
 PIR szám: 681579
 Törvényes képviselő neve: Dénes Hilda intézményvezető

A Magyar Közlöny 2020. évi 292. számában kihirdetésre került az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) módosításáról szóló 678/2020. (XII. 28.) Korm. rendelet. Az átmeneti rendelkezés keretén belül az Áhsz. egyszeri lehetőséget biztosít a 2019. évi maradvány 2020. évi igénybevétele számviteli elszámolása során alkalmazandó korrekció végrehajtására.

Jelen jegyzőkönyv melléklete tartalmazza Budapest Főváros Önkormányzatának az Áhsz. 17. melléklet 4. pont d) alpontja szerinti 2019. évi korrigált záró pénzeszköz és a maradvány összege közötti eltérés levezetését.

Helyesbítő könyvelési tételek bemutatása

Ssz.	Év	Tartozik	Követel	Összeg (Ft)	Indokolás
1	2020	0981312	0041	1 162	Korábbi évek korrekciója
2	2020	005	0981313	1 162	Korábbi évek korrekciója

A maradványkorrekció visszakönyvelése az Önkormányzat számviteli nyilvántartásában megtörtént.

A kitöltésért felelős nyilatkozata

Kijelentem, hogy a jegyzőkönyvet és az évenkénti maradvány levezetését a legjobb tudásom szerint állítottam össze.

Budapest, 2021. január 19.



[Handwritten signature]
 Kötöltésért felelős személy neve

Mellékletek:

1. Tárgyévi maradvány levezetése 2019.01.01-2019.12.31.
2. Tárgyévi maradvány levezetése 2018.01.01-2018.12.31.
3. Tárgyévi maradvány levezetése 2017.01.01-2017.12.31.
4. Tárgyévi maradvány levezetése 2016.01.01-2016.12.31.
5. Tárgyévi maradvány levezetése 2015.01.01-2015.12.31.

Ellenőrzött szerv neve: BUDAPEST XVI. KERÜLETI GYEREKKUCKÓ ÓVODA
 PIR: 681579
 Ellenőrzött időszak: 2019.01.01.-2019.12.31.
 Kitéltés dátuma: 2021.01.13
 Kitejtő ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	18 747 954
B	32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			18 668 270
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	18 668 270
C	Korrektációs tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			80 846
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	80 846
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	80 846
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	0
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyidőszaki záró egyenlege	
E	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			80 846
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			18 749 116
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-1 162

Ellenőrzött szerv neve: BUDAPEST XVI. KERÜLETI GYEREKKUCKÓ ÓVODA
 PIR: 681579
 Ellenőrzött időszak: 2018.01.01.-2018.12.31.
 Kitételek dátuma: 2021.01.13
 Kitejtő ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	10 923 623
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			10 843 939
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	10 843 939
C	Korrektíós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			80 846
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	80 846
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tulftételek, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	80 846
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utaltványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	0
		-36711	Tulftételek, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektíós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	0
E	Korrektíós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektíó (C+D+E)			80 846
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			10 924 785
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-1 162

Ellenőrzött szerv neve: BUDAPEST XVI. KERÜLETI GYEREKKUCKÓ ÓVODA
 PIR: 681579
 Ellenőrzött időszak: 2017.01.01.-2017.12.31.
 Kitéltés dátuma: 2021.01.13
 Kitejtő ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	3 086 220
B	32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			2 856 536
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	2 856 536
C	Korrektciós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			230 846
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	230 846
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	230 846
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	0
		-36711	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyidőszaki záró egyenlege	
E	Korrektciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektció (C+D+E)			230 846
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			3 087 382
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-1 162

Ellenőrzött szerv neve: BUDAPEST XVI. KERÜLETI GYEREKKUCKÓ ÓVODA
 PIR: 681579
 Ellenőrzött időszak: 2016.01.01.-2016.12.31.
 Kitöltés dátuma: 2021.01.13
 Kitöltő ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	569 514
B	32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			489 830
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53.+ 56. sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	489 830
C	Korrektív tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			80 846
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	80 846
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	80 846
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	0
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyidőszaki záró egyenlege	
E	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektív (C+D+E)			80 846
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			570 676
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-1 162

Ellenőrzött szerv neve: BUDAPEST XVI. KERÜLETI GYEREKKUCKÓ ÓVODA
 PIR: 681579
 Ellenőrzött időszak: 2015.01.01.-2015.12.31.
 Kitöltés dátuma: 2021.01.13
 Kitöltő ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	81
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			39
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	39
C	Korrektív tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			43
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	81
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tuljizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	81
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Útalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-38
		-36711	Tuljizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	-38
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektív (C+D+E)			43
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			82
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-1

Jegyzőkönyv

Szervezet adatai

Neve: CINKOTAI HUNCUTKA ÓVODA
 Székhelye: 1163 Budapest, Cziráki utca 8-10.
 KSH száma: 16923522-8510-322-01
 PIR szám: 681601
 Törvényes képviselő neve: Váradi Marianna intézményvezető

A Magyar Közlöny 2020. évi 292. számában kihirdetésre került az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) módosításáról szóló 678/2020. (XII. 28.) Korm. rendelet. Az átmeneti rendelkezés keretén belül az Áhsz. egyszeri lehetőséget biztosít a 2019. évi maradvány 2020. évi igénybevétele számviteli elszámolása során alkalmazandó korrekció végrehajtására.

Jelen jegyzőkönyv melléklete tartalmazza Budapest Főváros Önkormányzatának az Áhsz. 17. melléklet 4. pont d) alpontja szerinti 2019. évi korrigált záró pénzeszköz és a maradvány összege közötti eltérés levezetését.

Helyesbítő könyvelési tételek bemutatása

Ssz.	Év	Tartozik	Követel	Összeg (Ft)	Indokolás
1	2020	0981312	0041	6 553	Korábbi évek korrekciója
2	2020	005	0981313	6 553	Korábbi évek korrekciója

A maradványkorrekció visszakönyvelése az Önkormányzat számviteli nyilvántartásában megtörtént.

A kitöltésért felelős nyilatkozata

Kijelentem, hogy a jegyzőkönyvet és az évenkénti maradvány levezetését a legjobb tudásom szerint állítottam össze.

Budapest, 2021. január 19.



Jurkócs Zsuzsanna
 Kitöltésért felelős személy neve

Mellékletek:

1. Tárgyévi maradvány levezetése 2019.01.01-2019.12.31.
2. Tárgyévi maradvány levezetése 2018.01.01-2018.12.31.
3. Tárgyévi maradvány levezetése 2017.01.01-2017.12.31.
4. Tárgyévi maradvány levezetése 2016.01.01-2016.12.31.
5. Tárgyévi maradvány levezetése 2015.01.01-2015.12.31.

Ellenőrzött szerv neve:
 PIR:
 Ellenőrzött időszak:
 Kitéltés dátuma:
 Kitéltő ellenőr neve:

CINKOTAI HUNCUTKA ÓVODA
 681601
 2019.01.01.-2019.12.31.
 2021.01.13
 Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	8 453 489
B	32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			8 468 618
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53 + 56. sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	8 468 618
C	Korrektív tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			-8 576
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	0
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-8 576
		-36711	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-8 576
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyidőszaki záró egyenlege	
E	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			-8 576
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			8 460 042
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-6 553

Ellenőrzött szerv neve:
 PIR:
 Ellenőrzött időszak:
 Kitételek dátuma:
 Kitejtő ellenőr neve:

CINKOTAI HUNCUTKA ÓVODA
 681601
 2018.01.01.-2018.12.31.
 2021.01.13
 Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	17 609 397
B	32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			17 615 950
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	17 615 950
C	Korrektciós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			0
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	0
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	0
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyidőszaki záró egyenlege	
E	Korrektciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektció (C+D+E)			0
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			17 615 950
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-6 553

Ellenőrzött szerv neve: CINKOTAI HUNCUTKA ÓVODA
 PIR: 681601
 Ellenőrzött időszak: 2017.01.01.-2017.12.31.
 Kitéltés dátuma: 2021.01.13
 Kitéltő ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. ürlapjainak záró adatai alapján a 07/A. ürlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Ürlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. ürlap szerinti C) Összes maradvány értéke	6 297 588
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. ürlapról			6 304 141
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+ (331-3318) + (332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	6 304 141
C	Korrektív tételek (1+2...+15) - Beszámoló 12/A. ürlapról			0
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	0
	12/A - 144. sor	+ (36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+ (36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+ (36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+ (36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+ (36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+ (36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	0
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. ürlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. ürlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektív (C+D+E)			0
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			6 304 141
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-6 553

Ellenőrzött szerv neve: CINKOTAI HUNCUTKA ÓVODA
 PIR: 681601
 Ellenőrzött időszak: 2016.01.01.-2016.12.31.
 Kitételek dátuma: 2021.01.13
 Kitejtő ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	Űrlap/sorszám 2	Számla száma 3	Megnevezés 4	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban 5
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	2 245 743
B	32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			2 252 296
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	2 252 296
C	Korrekciós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			0
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	0
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	0
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	0
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyidőszaki záró egyenlege	
E	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			0
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			2 252 296
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-6 553

Ellenőrzött szerv neve: CINKOTAI HUNCUTKA ÓVODA
 PIR: 681601
 Ellenőrzött időszak: 2015.01.01.-2015.12.31.
 Kitételek dátuma: 2021.01.13
 Kitejtő ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
2	3	4	5	
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	0
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			0
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+ (331-3318) + (332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	
C	Korrekciós tételek (1+2...+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			6
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	21
	12/A - 144. sor	+ (36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+ (36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+ (36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+ (36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+ (36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+ (36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	21
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolása számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-15
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-15
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			6
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			6
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-6

Jegyzőkönyv

Szervezet adatai

Neve: BUDAPEST XVI. KERÜLETI NAPSUGÁR ÓVODA
 Székhelye: 1163 Budapest, Cziráki utca 8-10.
 KSH száma: 16923498-8510-322-01
 PIR szám: 681580
 Törvényes képviselő neve: Horváth Zsoltné intézményvezető

A Magyar Közlöny 2020. évi 292. számában kihirdetésre került az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) módosításáról szóló 678/2020. (XII. 28.) Korm. rendelet. Az átmeneti rendelkezés keretén belül az Áhsz. egyszeri lehetőséget biztosít a 2019. évi maradvány 2020. évi igénybevétele számviteli elszámolása során alkalmazandó korrekció végrehajtására.

Jelen jegyzőkönyv melléklete tartalmazza Budapest Főváros Önkormányzatának az Áhsz. 17. melléklet 4. pont d) alpontja szerinti 2019. évi korrigált záró pénzeszköz és a maradvány összege közötti eltérés levezetését.

Helyesbítő könyvelési tételek bemutatása

Ssz.	Év	Tartozik	Követel	Összeg (Ft)	Indokolás
1	2020	0981312	0041	668	Korábbi évek korrekciója
2	2020	005	0981313	668	Korábbi évek korrekciója

A maradványkorrekció visszakönyvelése az Önkormányzat számviteli nyilvántartásában megtörtént.

A kitöltésért felelős nyilatkozata

Kijelentem, hogy a jegyzőkönyvet és az évenkénti maradvány levezetését a legjobb tudásom szerint állítottam össze.

Budapest, 2021. január 19.


 Kitöltésért felelős személy neve

Mellékletek:

1. Tárgyévi maradvány levezetése 2019.01.01-2019.12.31.
2. Tárgyévi maradvány levezetése 2018.01.01-2018.12.31.
3. Tárgyévi maradvány levezetése 2017.01.01-2017.12.31.
4. Tárgyévi maradvány levezetése 2016.01.01-2016.12.31.
5. Tárgyévi maradvány levezetése 2015.01.01-2015.12.31.

Ellenőrzött szerv neve: BUDAPEST XVI. KERÜLETI NAPSUGÁR ÓVODA
 PIR: 681580
 Ellenőrzött időszak: 2019.01.01.-2019.12.31.
 Kitételek dátuma: 2021.01.13
 Kitejtő ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	13 893 978
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			13 846 006
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	13 846 006
C	Korrektíós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			48 640
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	90 783
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	90 783
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgóóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-42 143
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-42 143
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektíós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrektíós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékesítése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékesítése és annak visszairása	
F	Összes korrektíó (C+D+E)			48 640
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			13 894 646
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-668

Ellenőrzött szerv neve: BUDAPEST XVI. KERÜLETI NAPSUGÁR ÓVODA
 PIR: 681580
 Ellenőrzött időszak: 2018.01.01.-2018.12.31.
 Kitérés dátuma: 2021.01.13
 Kitérés ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	3 876 978
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			3 591 370
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	3 591 370
C	Korrekciós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			286 276
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	314 724
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottnak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	-(36516-365186)	Túlfizetések, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	314 724
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-28 448
		-36711	Túlfizetések, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-28 448
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			286 276
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			3 877 646
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-668

Ellenőrzött szerv neve: BUDAPEST XVI. KERÜLETI NAPSUGÁR ÓVODA
 PIR: 681580
 Ellenőrzött időszak: 2017.01.01.-2017.12.31.
 Kitéltés dátuma: 2021.01.13
 Kitejtő ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	13 692 086
B	32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			13 202 591
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53.+ 56. sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	13 202 591
C	Korrektációs tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			490 163
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	504 038
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	504 038
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Útalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-13 875
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-13 875
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyidőszaki záró egyenlege	
E	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektáció (C+D+E)			490 163
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			13 692 754
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-668



Ellenőrzött szerv neve: BUDAPEST XVI. KERÜLETI NAPSUGÁR ÓVODA
 PIR: 681580
 Ellenőrzött időszak: 2016.01.01.-2016.12.31.
 Kitélés dátuma: 2021.01.13
 Kitélő ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. ürlapjainak záró adatai alapján a 07/A. ürlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Ürlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. ürlap szerinti C) Összes maradvány értéke	4 854 052
B	32-33. számlák záró tárgydíjszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. ürlapról			4 771 087
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíjszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíjszaki egyenlege	4 771 087
C	Korrektív tételek (1+2...+15) - Beszámoló 12/A. ürlapról			83 633
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	90 783
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	90 783
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-7 150
		-36711	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-7 150
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. ürlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíjszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíjszaki záró egyenlege	
E	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. ürlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektív (C+D+E)			83 633
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			4 854 720
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-668

Ellenőrzött szerv neve: BUDAPEST XVI. KERÜLETI NAPSUGÁR ÓVODA
 PIR: 681580
 Ellenőrzött időszak: 2015.01.01.-2015.12.31.
 Kitéltés dátuma: 2021.01.13
 Kitéltő ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. ürlapjainak záró adatai alapján a 07/A. ürlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Ürlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. ürlap szerinti C) Összes maradvány értéke	86
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. ürlapról			0
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	0
C	Korrektációs tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. ürlapról			86
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	91
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tuljfitések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	91
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótöke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-5
		-36711	Tuljfitések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-5
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. ürlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. ürlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			86
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			86
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			0

ELŐTERJESZTÉS 8. MELLÉKLETE

Jegyzőkönyv

Szervezet adatai

Neve: SASHALMI MANODA ÓVODA
Székhelye: 1163 Budapest, Könyvtár utca 26.
KSH száma: 16923539-8510-322-01
PIR szám: 681612
Törvényes képviselő neve: Gulyás Györgyné intézményvezető

A Magyar Közlöny 2020. évi 292. számában kihirdetésre került az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) módosításáról szóló 678/2020. (XII. 28.) Korm. rendelet. Az átmeneti rendelkezés keretén belül az Áhsz. egyszeri lehetőséget biztosít a 2019. évi maradvány 2020. évi igénybevétele számviteli elszámolása során alkalmazandó korrekció végrehajtására.

Jelen jegyzőkönyv melléklete tartalmazza Budapest Főváros Önkormányzatának az Áhsz. 17. melléklet 4. pont d) alpontja szerinti 2019. évi korrigált záró pénzeszköz és a maradvány összege közötti eltérés levezetését.

Helyesbítő könyvelési tételek bemutatása

Ssz.	Év	Tartozik	Követel	Összeg (Ft)	Indokolás
1	2020	0981312	0041	952	Korábbi évek korrekciója
2	2020	005	0981313	952	Korábbi évek korrekciója

A maradványkorrekció visszakönyvelése az Önkormányzat számviteli nyilvántartásában megtörtént.

A kitöltésért felelős nyilatkozata

Kijelentem, hogy a jegyzőkönyvet és az évenkénti maradvány levezetését a legjobb tudásom szerint állítottam össze.

Budapest, 2021. január 19.



Gulyás Györgyné
Kitöltésért felelős személy neve

Mellékletek:

1. Tárgyévi maradvány levezetése 2019.01.01-2019.12.31.
2. Tárgyévi maradvány levezetése 2018.01.01-2018.12.31.
3. Tárgyévi maradvány levezetése 2017.01.01-2017.12.31.
4. Tárgyévi maradvány levezetése 2016.01.01-2016.12.31.
5. Tárgyévi maradvány levezetése 2015.01.01-2015.12.31.

Ellenőrzött szerv neve: SASHALMI MANODA ÓVODA
 PIR: 681612
 Ellenőrzött időszak: 2019.01.01.-2019.12.31.
 Kitéltés dátuma: 2021.01.13
 Kitéltő ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
Ürlap/sorszám	Ürlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	9 761 513
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			9 714 698
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	9 714 698
C	Korrektív tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			47 767
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	65 337
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	65 337
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-17 570
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-17 570
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektív (C+D+E)			47 767
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			9 762 465
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-952

Ellenőrzött szerv neve: SASHALMI MANODA ÓVODA
 PIR: 681612
 Ellenőrzött időszak: 2018.01.01.-2018.12.31.
 Kitöltés dátuma: 2021.01.13
 Kitöltő ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	7 143 992
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			7 097 087
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	7 097 087
C	Korrektációs tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			47 857
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	65 337
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	65 337
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-17 480
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-17 480
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			47 857
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			7 144 944
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-952

Ellenőrzött szerv neve: SASHALMI MANODA ÓVODA
 PIR: 681612
 Ellenőrzött időszak: 2017.01.01.-2017.12.31.
 Kitéltetés dátuma: 2021.01.13
 Kitéltető ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. ürlapjainak záró adatai alapján a 07/A. ürlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Ürlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. ürlap szerinti C) Összes maradvány értéke	3 644 665
B	32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. ürlapról			3 454 611
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	0
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	3 454 611
C	Korrekciós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. ürlapról			191 006
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	200 246
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	200 246
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótöke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-9 240
		-36711	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-9 240
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. ürlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyidőszaki záró egyenlege	
E	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. ürlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			191 006
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			3 645 617
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-952

Ellenőrzött szerv neve: SASHALMI MANODA ÓVODA
 PIR: 681612
 Ellenőrzött időszak: 2016.01.01.-2016.12.31.
 Kitételek dátuma: 2021.01.13
 Kitejtő ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	1 236 317
B	32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			1 167 057
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	1 167 057
2.	12/A - 53.+ 56. sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	
C	Korrektciós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			70 212
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	70 212
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	70 212
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utaltványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	0
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyidőszaki záró egyenlege	
E	Korrektciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektció (C+D+E)			70 212
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			1 237 269
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-952

Ellenőrzött szerv neve: SASHALMI MANODA ÓVODA
 PIR: 681612
 Ellenőrzött időszak: 2015.01.01.-2015.12.31.
 Kitöltés dátuma: 2021.01.13
 Kitöltő ellenőr neve: Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	180
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			115
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	115
C	Korrektív tételek (1+2...+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			65
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	65
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottnak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tuljizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	65
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótöke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	0
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	0
		-36711	Tuljizetések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektív (C+D+E)			65
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			180
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			0