

TALENTUM Baptista Általános Iskola

4030 Debrecen, Balaton u. 86.

Adószám: 18595817-1-09

**Egyházi jogi személy által fenntartott
önálló iskolai intézmények
egyszerűsített éves beszámolója**

2023.01.01. - 2023.12.31.

Keltezés: 2024. május 24.



Szalay-Rácz Edina
az intézmény vezetője (képviselője)
Szalay-Rácz Edina

TALENTUM Baptista Általános Iskola
4030 Debrecen, Balaton u. 86.
Adószám: 18595817-1-09

MÉRLEG
2023.01.01. - 2023.12.31.

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	46 536	0	48 628
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	30		0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	46 506		48 628
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	12 901	0	22 433
6.	I. KÉSZLETEK			
7.	II. KÖVETELÉSEK	10 037		14 999
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK			
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 864		7 434
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		123
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	59 437	0	71 184
12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	41 489	0	44 816
13.	I. INDULÓ TŐKE			
14.	II. TŐKEVÁLTOZÁS	28 647		41 489
15.	III. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
16.	IV. ADÓZOTT EREDMÉNY	12 842		3 327
17.	1. ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ EREDMÉNY			
18.	2. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ EREDMÉNY			
19.	E. Céltartalékok	0		0
20.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	10 841	0	17 105
21.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	10 841		17 105
24.	G. Passzív időbeli elhatárolások	7 107		9 263
25.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	59 437	0	71 184

Debrecen, 2024. május 24.

Szalay-Rác Edina
az intézmény vezetője (képviselője)
Szalay-Rác Edina



EREDMÉNYKIMUTATÁS
2023.01.01. - 2023.12.31.

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítései			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll.tev.	Összes	Alaptev.	Váll.tev.	Összes	Alaptev.	Váll.tev.	Összes
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
1	1. Értékesítés nettó árbevétele	17 092		17 092				18 544		18 544
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke			0						0
3	3. Támogatások	182 589	0	182 589	0	0	0	209 608	0	209 608
4	3.1. Fenn tartói és költségvetési támogatások összesen:	179 254	0	179 254	0	0	0	203 802	0	203 802
5	Egyháztól kapott támogatás	28 760		28 760				56 007		56 007
6	Fenn tartói	145 004	0	145 004	0	0	0	147 795	0	147 795
7	alapszabvány	109 478		109 478				119 699		119 699
8	egyházi kiegészítő támogatás	35 526		35 526				28 096		28 096
9	bérekompensáció			0						0
10	ághazati bérpótlék			0						0
11	egyéb támogatás			0						0
12	Fenn tartótól kapott egyéb támogatás	5 490		5 490						0
13	Átvett normatíva			0						0
14	Egyházi támogatás			0						0
15	Helyi Önkormányzati támogatás			0						0
16	Központi költségvetéstől kapott egyéb támogatás			0						0
17	3.2. Pályázati támogatások, munkügyi központi támogatás			0				2 815		2 815
18	3.3. Egyéb támogatás, adomány	3 335		3 335				2 991		2 991
19	- ebből továbbutalási céllal kapott támogatás			0						0
20	4. Egyéb bevételek	128		128				312		312
21	5. Pénzügyi műveletek bevételei			0						0
22	A. ÖSSZES BEVÉTEL (1+2+3+4+5)	199 809	0	199 809	0	0	0	228 464	0	228 464
23	6. Anyagjellegű ráfordítások	39 501		39 501				45 550		45 550
24	7. Igénybe vett szolgáltatás	7 282						11 165		
25	8. Személyi jellegű ráfordítások	135 222		135 222				159 574		159 574
26	9. Értéksökkenési leírás	4 525		4 525				8 762		8 762
27	10. Egyéb ráfordítás	437		437				86		86
28	- ebből továbbutalt támogatás			0						0
29	11. Pénzügyi műveletek ráfordításai			0						0
30	B. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (6+7+8+9+10)	186 967	0	186 967	0	0	0	225 137	0	225 137
31	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A-B)	12 842	0	12 842	0	0	0	3 327	0	3 327
32	12. Adófizetési kötelezettség			0						0
33	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (C-11)	12 842	0	12 842	0	0	0	3 327	0	3 327

Debrecen, 2024. május 24.



Szalay-Rácz Edina
az intézmény vezetője (képviselője)

FŐKÖNYVI KIVONAT

2023. 01. 01. - 2023. 12. 31.

Nyitó tételekkel, záró tételekkel

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	Befektetett eszközök	84 205 088	35 577 103	48 627 985	0
11	Immateriális javak	180 131	180 131	0	0
111	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1 789	1 789	0	0
114	Szellemi termékek	178 342	0	178 342	0
119	Immateriális javak terv szerinti	0	178 342	0	178 342
1194	Szellemi termékek terv szerinti ÉCS	0	178 342	0	178 342
12	Ingatlanok és kapcs. vagyoni ért. jogok	45 067 753	3 981 235	41 086 518	0
123	Idegen ingatlanon végzett beruházás	45 067 753	0	45 067 753	0
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0	3 981 235	0	3 981 235
1294	Idegen ingatlanon végzett ber. t.sz.ÉCS	0	3 981 235	0	3 981 235
13	Iskolai tevékenységet szolgáló T.ESZK.	1 795 017	1 795 017	0	0
133	Iskolai tev.-t közvetlenül szolg. T.E.	1 773 017	22 000	1 751 017	0
139	Isk. tev. szolg. műszaki eszközök ÉCS	22 000	1 773 017	0	1 751 017
1393	Kis értékű, iskolai tevékenységet közv	22 000	1 773 017	0	1 751 017
14	Egyéb ber., felszerelések, járművek	26 309 815	18 768 348	7 541 467	0
141	Ügyviteli gépek, ber., felsz.	9 986 202	0	9 986 202	0
142	Számítástechnikai eszközök	9 071 698	0	9 071 698	0
143	Egyéb berendezések, felszerelések	2 158 934	0	2 158 934	0
145	Kis értékű egyéb tárgyi eszközök	5 092 981	0	5 092 981	0
149	Egyéb ber., felsz. terv szerinti écs.	0	18 768 348	0	18 768 348
1491	Ügyviteli gépek, ber. terv sz. ÉCS	0	6 182 425	0	6 182 425
1492	Számítástechnikai eszk. terv szerint ÉCS	0	6 368 859	0	6 368 859
1493	Egyéb berendezések, felsz. terv sz. ÉCS	0	1 124 083	0	1 124 083
1495	Kis értékű tárgyi eszközök terv sz. ÉCS	0	5 092 981	0	5 092 981
16	Beruházások, felújítások	10 852 372	10 852 372	0	0
161	Befejezetlen beruházások	3 586 492	3 586 492	0	0
1611	Befejezetlen beruházások 200 e Ft felett	2 145 459	2 145 459	0	0
1612	Befejezetlen beruházások 200 e Ft alatt	1 441 033	1 441 033	0	0
162	Felújítások	7 265 880	7 265 880	0	0
Összesen:		84 205 088	35 577 103	48 627 985	0
3	Követelések, pü-i eszközök és ALHAT.	284 231 885	261 676 978	22 554 907	0
31	Követelések áruszállításból és szolg.	26 404 206	22 927 923	3 476 283	0

FŐKÖNYVI KIVONAT

2023. 01. 01. - 2023. 12. 31.

Nyitó tételekkel, záró tételekkel

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
311	Belföldi vevőkövetelések (forintban)	26 404 206	22 927 923	3 476 283	0
35	Szállítóknak adott előlegek	2 147 998	1 677 013	470 985	0
353	Készletekre adott előlegek	6 657	6 657	0	0
354	Egyéb szállítóknak adott előlegek	2 141 341	1 670 356	470 985	0
36	Egyéb követelések	11 170 878	120 000	11 050 878	0
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	146 878	120 000	26 878	0
3611	Munkabér előleg (bérszámfejtés alapján)	26 878	0	26 878	0
3613	Munkavállalóknak elszámolásra kiadott összeg	120 000	120 000	0	0
36131	Kp-s elszámolások munkavállalóval szembe	120 000	120 000	0	0
366	Kiutalatlan támogatás	3 906 176	0	3 906 176	0
368	Különféle egyéb követelések, elszámolások	7 117 824	0	7 117 824	0
3682	Egyéb követelések	1 488 824	0	1 488 824	0
3689	Áfa technikai számlák	5 629 000	0	5 629 000	0
36893	Következő évi ÁFA	5 629 000	0	5 629 000	0
38	Pénzeszközök	244 385 738	236 952 042	7 433 696	0
381	Pénztár HUF	5 326 027	4 897 047	428 980	0
384	Elszámolási betétszámla	238 311 709	231 306 993	7 004 716	0
3841	OTP HUF Bank - 20888644	238 311 709	231 306 993	7 004 716	0
389	Átvezetési számla	748 002	748 002	0	0
3891	Bank-pénztár átvez. szála	500 000	500 000	0	0
3894	Technikai számla	248 002	248 002	0	0
39	Aktív időbeli elhatárolások	123 065	0	123 065	0
392	Költségek, ráford. aktív időbeli elh.	123 065	0	123 065	0
Összesen:		284 231 885	261 676 978	22 554 907	0
4	Források	444 246 495	512 101 894	0	67 855 399
41	Saját tőke	12 841 520	54 329 322	0	41 487 802
412	Tőkeváltozás	0	13 042 221	0	13 042 221
413	Eredménytartalék	0	28 445 581	0	28 445 581
419	Mérleg szerinti eredmény	12 841 520	12 841 520	0	0
45	Rövid lejáratú kötelezettségek	74 958 937	77 693 657	0	2 734 720
453	Vevőktől kapott előlegek	41 440	67 760	0	26 320
454	Szállítók	74 917 497	77 625 897	0	2 708 400
46	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	128 350 261	133 725 261	0	5 375 000
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	34 105 521	35 720 521	0	1 615 000
4621	Bérfeladások levont szja	17 227 766	17 227 766	0	0
46229	Béren kívüli juttatások szja	4 755	4 755	0	0

FŐKÖNYVI KIVONAT

2023. 01. 01. - 2023. 12. 31.

Nyitó tételekkel, záró tételekkel

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4629	SZJA teljesítése	16 873 000	18 488 000	0	1 615 000
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	37 499 847	37 499 847	0	0
463149	Táppénz hozzájárulás	545 594	545 594	0	0
4632	Költségvetési befizetési kötelezettségek	14 352 000	14 352 000	0	0
463258	Szociális hozzájárulási adó	14 352 000	14 352 000	0	0
463407	Biztosítottaktól levont TB járulék	22 602 253	22 602 253	0	0
464	Költségvetési befizetési köt. telj.	36 448 594	40 208 594	0	3 760 000
464149	Táppénz hozzájárulás pü. elsz.	545 594	545 594	0	0
4642	Egészségügyi hozzájárulás pü. elsz.	13 958 000	15 409 000	0	1 451 000
464258	Szociális hozzájárulási adó pü. elsz.	13 958 000	15 409 000	0	1 451 000
464407	Biztosítottaktól levont TB járulék	21 945 000	24 254 000	0	2 309 000
466	Előzetesen felszámított ÁFA	7 643 989	7 643 989	0	0
4661	Előzetesen felszámított ÁFA	7 643 989	7 643 989	0	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	5 008 321	5 008 321	0	0
4671	Fizetendő általános forgalmi adó	5 008 321	5 008 321	0	0
468	Általános forgalmi adó elszámolási sz.	7 643 989	7 643 989	0	0
47	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	145 527 700	154 522 863	0	8 995 163
471	Jövedelem elszámolási számla	140 927 700	149 922 863	0	8 995 163
4711	Jövedelem elsz. számla	140 927 700	149 922 863	0	8 995 163
479	Különféle rövid lejáratú egyéb köt.	4 600 000	4 600 000	0	0
4791	Fenntartóval szembeni kötelezettségek	4 300 000	4 300 000	0	0
4792	Egyéb kötelezettségek	300 000	300 000	0	0
48	Passzív időbeli elhatárolások	7 106 513	16 369 227	0	9 262 714
482	Költségek, ráfordítások passzív időb.elh	7 106 513	14 537 067	0	7 430 554
483	Halasztott bevételek	0	1 832 160	0	1 832 160
49	Évi mérlegszámlák	75 461 564	75 461 564	0	0
491	Nyitómérleg számla	75 461 564	75 461 564	0	0
Összesen:		444 246 495	512 101 894	0	67 855 399
5	Költségnevek	236 757 687	11 707 797	225 049 890	0
51	Anyagköltség	57 017 037	11 466 769	45 550 268	0
511	Vásárolt anyagok költségei	17 914 735	5 609 244	12 305 491	0
5111	Gázdíj	7 231 002	1 190 586	6 040 416	0
511101	Gázdíj - Balaton u.86.	6 356 840	991 143	5 365 697	0
511102	Gázdíj - Tégláskert u.60.	874 162	199 443	674 719	0
5112	Vízdíj	253 381	23 689	229 692	0
511201	Vízdíj - Balaton u. 86.	208 182	20 576	187 606	0

FŐKÖNYVI KIVONAT**2023. 01. 01. - 2023. 12. 31.***Nyitó tételekkel, záró tételekkel*

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
511202	Vízdíj - Tégláskert u. 60.	45 199	3 113	42 086	0
5113	Áramdíj	10 411 310	4 394 969	6 016 341	0
511301	Áramköltség - Balaton u. 86.	9 200 985	3 782 210	5 418 775	0
511302	Áramköltség - Tégláskert u. 60.	1 210 325	612 759	597 566	0
5115	Üzemanyag költség	19 042	0	19 042	0
513	Irodaszer, nyomtatvány	692 560	0	692 560	0
514	Tisztítószer, tisztálkodószerek	993 210	0	993 210	0
515	Tankönyvek, Oktatási eszközök	1 062 693	0	1 062 693	0
517	Étkezési díj, ételmiszer	35 396 589	5 857 525	29 539 064	0
51701	Étkezési díj - Gyerek	33 506 250	5 760 438	27 745 812	0
51702	Étkezési díj - Felnőtt	1 501 590	97 087	1 404 503	0
51703	Egyéb ételmiszer, étkezés	388 749	0	388 749	0
518	Egyéb anyagköltség	957 250	0	957 250	0
52	Igénybe vett szolgáltatások költségei	9 929 597	112 897	9 816 700	0
522	Bérleti díjak	903 325	0	903 325	0
523	Karbantartási költségek	1 677 962	0	1 677 962	0
524	Hirdetés, reklám, propaganda költségek	45 720	0	45 720	0
525	Oktatás, és továbbképzés költségei	1 917 414	0	1 917 414	0
526	Utazási és kiküldetési költségek	55 540	0	55 540	0
5263	Kiküldetési rendelvénnyel alapján fizetett	55 540	0	55 540	0
527	Posta, telefon, internet, tv	295 553	7 191	288 362	0
5271	Postaköltség	51 950	0	51 950	0
5272	Telefonköltség	114 978	5 786	109 192	0
5273	Internet	102 953	1 405	101 548	0
5274	Tv előfizetés	25 672	0	25 672	0
528	Egyéb szolgáltatások díjai	227 950	0	227 950	0
5281	Ügyvédi díjak, jogi tev. kgt-e	11 950	0	11 950	0
5283	Fogl. eü. vizsgálat	216 000	0	216 000	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások	4 806 133	105 706	4 700 427	0
52901	Szemétszállítás költsége	472 070	94 414	377 656	0
52902	Ételhulladék kezelése	437 964	0	437 964	0
5291	Egyéb igénybevett szolgáltatás	1 276 199	11 292	1 264 907	0
5292	Szabadidős programok	2 619 900	0	2 619 900	0
53	Egyéb szolgáltatások költségei	1 473 697	127 013	1 346 684	0
531	Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díj	30 480	15 240	15 240	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díj	921 104	0	921 104	0
533	Biztosítási díj	522 113	111 773	410 340	0
54	Bérlőköltség	137 248 323	0	137 248 323	0
541	Bérlőköltség	129 399 564	0	129 399 564	0

FŐKÖNYVI KIVONAT

2023. 01. 01. - 2023. 12. 31.

Nyitó tételekkel, záró tételekkel

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
544	Betegszabadság	822 984	0	822 984	0
548	Megbízási díj	7 025 775	0	7 025 775	0
55	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 429 165	1 118	7 428 047	0
551	Munkavállalóknak fizetett szem. j. kif.	1 455 340	0	1 455 340	0
5511	Munkába járás költségtérítése	898 680	0	898 680	0
5512	Kiküldetés költségei	461 250	0	461 250	0
5513	Bérlet	95 410	0	95 410	0
552	Egyéb személyi jellegű kifizetések	4 755	0	4 755	0
5529	Egyéb személyi jellegű kifizetések szja	4 755	0	4 755	0
554	Jutalom	5 639 586	0	5 639 586	0
5541	Jutalom	3 916 550	0	3 916 550	0
5542	Végkielégítés	1 723 036	0	1 723 036	0
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	329 484	1 118	328 366	0
5591	Telefon magáncélú használata	14 484	1 118	13 366	0
5593	Egyéb utalvány	265 000	0	265 000	0
5594	Temetési segély	50 000	0	50 000	0
56	Bérfárulékok	14 897 582	0	14 897 582	0
561	Bérfárulékok	545 594	0	545 594	0
56149	Táppénz	545 594	0	545 594	0
562	Egészségügyi hozzájárulási adó	14 351 988	0	14 351 988	0
56258	Szociális hozzájárulási adó	14 351 988	0	14 351 988	0
57	Értékcsökkenési leírás	8 762 286	0	8 762 286	0
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	7 321 253	0	7 321 253	0
572	Használatba vételkor egy összegben elsz	1 441 033	0	1 441 033	0
Összesen:		236 757 687	11 707 797	225 049 890	0
8	Értékesítés elszámolt önkölts. és ráf.	86 292	0	86 292	0
86	Egyéb ráfordítások	86 292	0	86 292	0
863	Mérleg fordulónap előtt beköv. esemény.	19 555	0	19 555	0
8632	Késedelmi kamat	2 829	0	2 829	0
8633	Behajtási költségátalány	15 292	0	15 292	0
8639	Kerekítési különbözet	1 434	0	1 434	0
869	Különféle egyéb ráfordítások	66 737	0	66 737	0
Összesen:		86 292	0	86 292	0
9	Értékesítés árbevétele és bevételek	1 961 385	230 425 060	0	228 463 675
91	NORMATÍVA, EGYHÁZI ÉS ÖNKORMÁNYZATI TÁM.	0	203 801 606	0	203 801 606
911	Alapnormatíva	0	118 699 631	0	118 699 631

FŐKÖNYVI KIVONAT
2023. 01. 01. - 2023. 12. 31.

Nyitó tételekkel, záró tételekkel

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
912	Egyházi kiegészítő támogatás	0	28 095 625	0	28 095 625
914	Egyszeri köznevelési támogatás	0	34 521 615	0	34 521 615
915	MBE - hittanoktatásra támogatás	0	7 357 599	0	7 357 599
917	MBE - rezsi kompenzáció	0	14 128 025	0	14 128 025
918	Előző évre kapott többlet normatív tám.	0	999 111	0	999 111
92	PÁLYÁZATI ÉS PROGRAMBEVÉTELEK	1 834 500	4 649 160	0	2 814 660
93	ADOMÁNYOK	0	2 991 060	0	2 991 060
931	Adományok	0	2 991 060	0	2 991 060
94	Értékesítés árbevétele	126 885	18 671 054	0	18 544 169
941	Étkezési díj	126 885	18 079 200	0	17 952 315
943	Bérleti díjak	0	591 854	0	591 854
96	Egyéb bevételek	0	312 165	0	312 165
963	A mérlegkészítésig pénz. r. egyéb bev.	0	270	0	270
9639	Kerekítési különbözet	0	270	0	270
969	Különféle egyéb bevételek	0	311 895	0	311 895
9692	Egyéb bevételek	0	311 895	0	311 895
97	Pénzügyi műveletek bevételei	0	15	0	15
974	Egyéb kapott kamatok és kamat jell. bev	0	12	0	12
979	Egyéb pénzügyi bevételek	0	3	0	3
9791	Kapott banki kamatok	0	3	0	3
Összesen:		1 961 385	230 425 060	0	228 463 675
Összesen:		1 051 488 832	1 051 488 832	296 319 074	296 319 074

EGYEZŐSÉG SZÁMÍTÁS

1 - 4 számlaosztályok	812 683 468	809 355 975	3 327 493	0
5 - 9 számlaosztályok	238 805 364	242 132 857	0	3 327 493

