

# Szerb Országos Önkormányzat Közgyűlése

Budapest  
Falk Miksa u. 3.

Tárgy: A Szerb Intézet Non-profit Kft. 2024. évi  
beszámolójának elfogadása

Előterjesztő: dr.Lásztity Jovánka elnök

Előterjesztést készítette: dr.Gruncsity Nada gazdasági vezető,  
Lásztity Péro ügyvezető

Véleményező bizottság: Pénzügyi Bizottság

Mellékletek:

- 2024. évi beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet, közhasznúsági melléklet, az ügyvezető szöveges beszámolója a 2024. évi működésről)
- Független könyvvizsgálói jelentés
- A felügyelőbizottság jelentése

Tisztelt Elnök Asszony, Tisztelt Közgyűlés!

A Szerb Országos Önkormányzat és a Szerb Intézet Non-profit Kft. között létrejött feladat-ellátási szerződés 1.7 pontja alapján „A Fenntartó vállalja, hogy a Szerb Országos Önkormányzat Hivatala útján, munkamegosztási megállapodás alapján látja el a Szerb Intézet Non-profit Kft részére a költségvetés tervezésével, az előirányzatok módosításával, átcsoportosításával és felhasználásával (együtt: gazdálkodás) végrehajtásával kapcsolatos, továbbá a finanszírozási, adatszolgáltatási, beszámolási és a pénzügyi, számviteli rend betartásával kapcsolatos feladatokat.”

A számviteli törvény 154. § (1) bekezdése szerint: „Minden kettős könyvvitelt vezető vállalkozó (ideértve a külföldi székhelyű vállalkozás magyarországi fióktelepét is) köteles az éves beszámolót, illetve az egyszerűsített éves beszámolót, kötelező könyvvizsgálat esetén a könyvvizsgálói záradékot vagy a záradék megadásának elutasítását is tartalmazó független könyvvizsgálói jelentéssel együtt közzétenni.” A 153. § (1) bekezdése tartalmazza a közzététel határidejét. A vállalkozó a beszámolót, kötelező könyvvizsgálat esetén a könyvvizsgálói záradékot vagy a záradék megadásának elutasítását is tartalmazó független könyvvizsgálói jelentéssel együtt, valamint az adózott eredmény felhasználására (az osztalék jóváhagyására) vonatkozó határozatot az adott üzleti év mérlegfordulónapját követő ötödik hónap utolsó napjáig letétbe helyezni. A magyar gyakorlatban általánosnak tekinthető a május 31-iki közzétételi határidő.

A beszámoló közzétételéhez szükséges, hogy a Szerb Országos Önkormányzat közgyűlése, mint a társaságot alapító Egyedüli Tag azt elfogadja, ezért az alábbi 2024. évi beszámolót terjesztjük a közgyűlés elé.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgálat megtörtént, Agonásné Ádász Erika könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentése az előterjesztés mellékletét képezi.

A társaságnál felügyelőbizottság működik, melynek feladata többek között az is, hogy írásbeli jelentést készít a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról az Egyedüli Tag részére. A felügyelőbizottság jelentése az előterjesztés mellékletét képezi.

Javaslom, hogy mindezekre tekintettel a Közgyűlés az alábbi határozati javaslatokat fogadja el!

**„...”/2025. (2025. V. ....) SZOÖ Kgy. számú határozati javaslat**

A Szerb Országos Önkormányzat Közgyűlése a Szerb Intézet Non-Profit Kft. (cégijegyzékszám 01-09-343284) 2024. évi egyszerűsített éves beszámolóját az eszközök és források 15.042 ezer forint egyező mérlegfőösszeggel és +1.843 ezer forintos adózott eredménnyel elfogadja és a megállapított eredményt eredménytartalékba helyezi.

Határidő: azonnal

Felelős: ügyvezető, gazdasági vezető

Budapest, 2025. május 17.

Tisztelettel:

  
dr. Lásztity Jovánka  
elnök



Vállalkozás neve: **Szerb Intézet Non-profit Kft.**  
Statisztikai számjel:  
Cégjegyzékszám: 01-09-343284  
A mérleg fordulónapja: 2024.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL  
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**  
**Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Eszközök (aktívák)			
2	<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>5 519</b>	<b>0</b>	<b>6 372</b>
3	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 519	0	6 372
5	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
6	IV. Halasztott adókövetelés	0	0	0
7	<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>2 781</b>	<b>0</b>	<b>8 670</b>
8	I. KÉSZLETEK	0	0	0
9	II. KÖVETELÉSEK	150	0	22
10	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
11	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 631	0	8 648
12	<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>8 300</b>	<b>0</b>	<b>15 042</b>

Vállalkozás neve: **Szerb Intézet Non-profit Kft.**  
Statisztikai számjel:  
Cégjegyzékszám: 01-09-343284  
A mérleg fordulónapja: 2024.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL  
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**  
**Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
14	Források (passzívák)			
15	<b>D. SAJÁT TŐKE</b>	<b>7 108</b>	<b>0</b>	<b>8 951</b>
16	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>	<b>3 000</b>
17	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
18	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
19	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	2 685	0	4 108
20	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
21	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
22	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 423	0	1 843
23	<b>E. CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>168</b>	<b>0</b>	<b>4 978</b>
25	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
26	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	168	0	4 978
28	<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>1 024</b>	<b>0</b>	<b>1 113</b>
29	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>	<b>8 300</b>	<b>0</b>	<b>15 042</b>

Budapest, 2025.05.15

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: Szerb Intézet Non-profit Kft.

Statisztikai számjel:

Cégjegyzékszám: 01-09-343284

A mérleg fordulónapja: 2024.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL  
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

**Égyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat**  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	1 153	0	809
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	42 773	0	45 785
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	9 188	0	11 164
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	30 142	0	28 158
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	243	0	336
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	62	0	2 466
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	4 291	0	4 470
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	4 291	0	4 470
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	2 868	0	2 627
14	X/1. HALASZTOTT ADÓKÜLÖNBÖZET	0	0	0
15	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 423	0	1 843



Összesítés mérleg/eredménykimutatás soronként

Időszak: 2024.01.01-2024.12.31

F.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg		Összeg a mérlegben
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 01. sor - 01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele</b>						
9111	Kiadvány értékesítés	0	809 500	0	809 500	809 500
<b>Összesen:</b>						<b>809 500</b>
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 07. sor - III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>						
96341	Tulajdonostól kapott működési támogatás	0	44 392 796	0	44 392 796	44 392 796
9671	Költségvetésből kapott támogatás, juttatás	0	1 100 000	0	1 100 000	1 100 000
9691	Magáncélú használat során valamint egyéb	0	30 900	0	30 900	30 900
9693	Térítés nélkül átvett, ajándékként,	0	68 590	0	68 590	68 590
9696	kerekítési különbözet - bevétel	0	14	0	14	14
9697	Számlán jóváírt banki kamat	0	3	0	3	3
9699	folyószámla rendezés bevétele	0	192 207	0	192 207	192 207
<b>Összesen:</b>						<b>45 784 510</b>
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 09. sor - 05. Anyagköltség</b>						
5111	Irodaszer, nyomtatvány	166 967	0	166 967	0	166 967
513	Egyéb anyagköltségek	111 866	0	111 866	0	111 866
5131	Rezsiköltség (fűtés, világítás, víz)	181 135	0	181 135	0	181 135
514	Kiadványok, könyvek, újságok	187 102	0	187 102	0	187 102
<b>Összesen:</b>						<b>647 070</b>
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 10. sor - 06. Igénybe vett szolgáltatások értéke</b>						
5221	Fénymásoló bérleti díja	70 328	0	70 328	0	70 328
5222	Terembérlés	360 000	0	360 000	0	360 000
523	Karbantartási költségek	123 536	0	123 536	0	123 536
5261	Szállás költség	789 284	0	789 284	0	789 284
5262	Kiküldetés költsége	876 850	0	876 850	0	876 850
5263	Egyéb személyszállítás (taxi, vonatjegy,	19 000	0	19 000	0	19 000
5271	Cikkírás, esszéírás	638 755	0	638 755	0	638 755
528	Informatikai szolgáltatás	4 400	0	4 400	0	4 400
5281	weboldal frissítés, adatbázis szerver havidíja	3 284 314	0	3 284 314	0	3 284 314
5282	domain használati díja	25 781	0	25 781	0	25 781
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	2 980	0	2 980	0	2 980
5291	Postaköltség	6 845	0	6 845	0	6 845
52921	Fordítás, tolmácsolás	633 228	0	633 228	0	633 228
52922	Lektorálás	455 000	0	455 000	0	455 000
52923	Fotózás	175 000	0	175 000	0	175 000
52924	Nyomdai előkészítés és kivitelezés	218 551	0	218 551	0	218 551
5293	Fénymásoló üzemeltetési díja	98 359	21 171	77 188	0	77 188
5294	Közös költség	360 000	0	360 000	0	360 000
5295	Kommunikációs szolgáltatások (internet,	1 250 505	58 708	1 191 797	0	1 191 797
5296	Parkolási díj	8 328	0	8 328	0	8 328
5297	Takarítás, szemétszállítás	230 320	20 320	210 000	0	210 000
5298	Rendezvényekkel kapcsolatos szolgáltatások	50 000	0	50 000	0	50 000
52982	Előadóművészeti tevékenység rendezvényen	200 000	0	200 000	0	200 000
5299	Előfizetések (újságok, kiadványok, internetes	3 000	0	3 000	0	3 000
<b>Összesen:</b>						<b>9 784 165</b>
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 11. sor - 07. Egyéb szolgáltatások értéke</b>						



Összesítés mérleg/eredménykimutatás soronként  
Időszak: 2024.01.01-2024.12.31

F.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg		Összeg a mérlegben
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak,	5 000	0	5 000	0	5 000
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	377 510	0	377 510	0	377 510
535	Ügyviteli szolgáltatások (pl. könyvvizsgáló	700 000	350 000	350 000	0	350 000
Összesen:						732 510
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 15. sor - 10. Bérköltség</b>						
541	Bérköltség	20 424 455	0	20 424 455	0	20 424 455
5421	Megbízási díj	4 691 398	0	4 691 398	0	4 691 398
Összesen:						25 115 853
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 16. sor - 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>						
5511	BKK bérlet, SZÉP kártya, deviza napidíj	2 184 300	0	2 184 300	0	2 184 300
5592	AdóKÖTELES reprezentáció, vagy üzleti	562 532	0	562 532	0	562 532
Összesen:						2 746 832
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 17. sor - 12. Bérjárulékok</b>						
566	Munkáltató által fizetendő TB járulék	3 455	0	3 455	0	3 455
569	Munkáltató által fizetendő szja	291 382	0	291 382	0	291 382
Összesen:						294 837
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 19. sor - VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>						
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	336 386	0	336 386	0	336 386
Összesen:						336 386
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 20. sor - VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>						
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi	2 466 183	0	2 466 183	0	2 466 183
8695	Kerekítési különbözet	13	0	13	0	13
Összesen:						2 466 196
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 38. sor - 20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráf</b>						
8762	Külföldi pénzürtékre szóló esk. és	327	0	327	0	327
Összesen:						327
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 46. sor - X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</b>						
891	KIVA	2 626 714	0	2 626 714	0	2 626 714
Összesen:						2 626 714
<b>MÉRLEG 006. sor - Vagyoni értékű jogok</b>						
113	Vagyoni értékű jogok	57 800	0	57 800	0	57 800
1191	Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	0	57 800	0	57 800	-57 800
Összesen:						0
<b>MÉRLEG 013. sor - Műszaki berendezések, gépek, járművek</b>						
133	Nagyértékű tárgyi eszközök	3 647 437	0	3 647 437	0	3 647 437
134	Kisértékű tárgyi eszközök	2 623 733	0	2 623 733	0	2 623 733
135	0-ra leírt nagyértékű tárgyi eszközök	2 239 171	0	2 239 171	0	2 239 171
1391	Nagyértékű tárgyi eszközök terv szerinti	0	4 460 469	0	4 460 469	-4 460 469
1392	Kisértékű tárgyi eszköz terv szerinti	0	2 623 733	0	2 623 733	-2 623 733
Összesen:						1 426 139
<b>MÉRLEG 014. sor - Egyéb berendezések, felszerelések, járművek</b>						
1441	Képzőművészeti alkotások, értékét nem	4 945 689	0	4 945 689	0	4 945 689
Összesen:						4 945 689



Összesítés mérleg/eredménykimutatás soronként  
Időszak: 2024.01.01-2024.12.31

F.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg		Összeg a mérlegben
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
<b>MÉRLEG 045. sor - Egyéb követelések</b>						
4622	Munkaadói SZJA	434 454	412 786	21 668	0	21 668
<b>Összesen:</b>						21 668
<b>MÉRLEG 056. sor - Pénztár, csekkek</b>						
3811	Pénztár-számla	2 662 458	2 632 602	29 856	0	29 856
<b>Összesen:</b>						29 856
<b>MÉRLEG 057. sor - Bankbetétek</b>						
3841	Elszámolási betétszámla	48 324 053	39 705 874	8 618 179	0	8 618 179
<b>Összesen:</b>						8 618 179
<b>MÉRLEG 065. sor - I. JEGYZETT TŐKE</b>						
411	Jegyzett tőke	0	3 000 000	0	3 000 000	3 000 000
<b>Összesen:</b>						3 000 000
<b>MÉRLEG 069. sor - IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>						
413	Eredménytartalék	0	4 107 356	0	4 107 356	4 107 356
<b>Összesen:</b>						4 107 356
<b>MÉRLEG 106. sor - Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek</b>						
4621	Mvállalóktól levont SZJA	2 990 071	3 648 000	0	657 929	657 929
46311	Külön fel nem sorolt befizetési	0	13 000	0	13 000	13 000
46382	KIVA	2 668 056	2 815 752	0	147 696	147 696
46483	Munkáltató által fizetendő TB járulék	0	394	0	394	394
4711	Keresetelszámlolási számla	26 406 270	29 869 349	0	3 463 079	3 463 079
473	Társadalombiztosítási kötelezettség	3 634 362	4 330 000	0	695 638	695 638
<b>Összesen:</b>						4 977 736
<b>MÉRLEG 111. sor - Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>						
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő	450 199	1 326 183	0	875 984	875 984
<b>Összesen:</b>						875 984
<b>MÉRLEG 112. sor - Halasztott bevételek</b>						
4832	Fejlesztési célra kapott támogatás	267 796	505 131	0	237 335	237 335
<b>Összesen:</b>						237 335



Időszak: 2024.01.01-2024.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	14 702 634	8 330 806	6 371 828	0
11	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	57 800	57 800	0	0
113	Vagyoni értékű jogok	57 800	0	57 800	0
119	<b>Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése</b>	0	57 800	0	57 800
1191	Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	0	57 800	0	57 800
13	<b>MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK</b>	8 510 341	7 084 202	1 426 139	0
133	Nagyértékű tárgyi eszközök	3 647 437	0	3 647 437	0
134	Kisértékű tárgyi eszközök	2 623 733	0	2 623 733	0
135	0-ra leírt nagyértékű tárgyi eszközök	2 239 171	0	2 239 171	0
139	<b>Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti</b>	0	7 084 202	0	7 084 202
1391	Nagyértékű tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenése	0	4 460 469	0	4 460 469
1392	Kisértékű tárgyi eszköz terv szerinti értékcsökkenése	0	2 623 733	0	2 623 733
14	<b>EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK</b>	4 945 689	0	4 945 689	0
1441	Képzőművészeti alkotások, értékét nem csökkentő kiállítási anyagok	4 945 689	0	4 945 689	0
16	<b>BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK</b>	1 188 804	1 188 804	0	0
1612	Beruházás - nagyértékű tárgyi eszköz beszerzése	1 188 804	1 188 804	0	0
3	<b>KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI</b>	55 019 485	46 371 450	8 648 035	0
31	<b>KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL</b>	765 500	765 500	0	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	765 500	765 500	0	0
35	<b>ADOTT ELŐLEGEK</b>	540 000	540 000	0	0
353	Készletekre adott előlegek	540 000	540 000	0	0
38	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	53 713 985	45 065 950	8 648 035	0
381	<b>Pénztár</b>	2 662 458	2 632 602	29 856	0
3811	Pénztár-számla	2 662 458	2 632 602	29 856	0
382	<b>Valutapénztár</b>	488 739	488 739	0	0
3821	Valutapénztár-számla	488 739	488 739	0	0
384	<b>Bankszámlák</b>	48 324 053	39 705 874	8 618 179	0
3841	Elszámolási betétszámla	48 324 053	39 705 874	8 618 179	0
389	Átvezetési számla	2 238 735	2 238 735	0	0
4	<b>FORRÁSOK</b>	66 662 716	79 839 459	0	13 176 743
41	<b>SAJÁT TŐKE</b>	1 422 654	8 530 010	0	7 107 356
411	Jegyzett tőke	0	3 000 000	0	3 000 000
413	Eredménytartalék	0	4 107 356	0	4 107 356
419	Mérleg szerinti eredmény	1 422 654	1 422 654	0	0
45	<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	10 544 687	10 544 687	0	0
454	<b>Szállítók</b>	10 544 687	10 544 687	0	0
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	10 544 687	10 544 687	0	0
461	Társasági adó elszámolása	140 000	140 000	0	0
4621	Mvállalóktól levont SZJA	2 990 071	3 648 000	0	657 929
4622	Munkaadói SZJA	434 454	412 786	21 668	0
463	<b>Költségvetési befizetési kötelezettségek</b>	2 671 511	2 832 207	0	160 696
46311	Külön fel nem sorolt befizetési kötelezettségek	0	13 000	0	13 000
46382	KIVA	2 668 056	2 815 752	0	147 696
46383	Munkáltató által fizetendő TB járulék	3 455	3 455	0	0
464	<b>Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése</b>	2 526 677	2 527 071	0	394
46481	Szociális hozzájárulási adó teljesítése	47 373	47 373	0	0
46482	KIVA teljesítése	2 479 304	2 479 304	0	0



Időszak: 2024.01.01-2024.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
46483	Munkáltató által fizetendő TB járulék	0	394	0	394
<b>471</b>	<b>Jövedelemadó elszámolási számla</b>	<b>26 406 270</b>	<b>29 869 349</b>	<b>0</b>	<b>3 463 079</b>
4711	Keresetelszámlolási számla	26 406 270	29 869 349	0	3 463 079
473	Társadalombiztosítási kötelezettség	3 634 362	4 330 000	0	695 638
<b>48</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>786 585</b>	<b>1 899 904</b>	<b>0</b>	<b>1 113 319</b>
<b>482</b>	<b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>450 199</b>	<b>1 326 183</b>	<b>0</b>	<b>875 984</b>
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	450 199	1 326 183	0	875 984
<b>483</b>	<b>Halasztott bevételek</b>	<b>336 386</b>	<b>573 721</b>	<b>0</b>	<b>237 335</b>
4832	Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása	267 796	505 131	0	237 335
4833	Tértítés nélkül átvett (ajánajándékba kapott, fellelt) eszközök értékének	68 590	68 590	0	0
<b>49</b>	<b>ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK</b>	<b>15 105 445</b>	<b>15 105 445</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
491	Nyitó mérleg számla	15 105 445	15 105 445	0	0
<b>5</b>	<b>KÖLTSÉGNEMEK</b>	<b>40 107 852</b>	<b>450 199</b>	<b>39 657 653</b>	<b>0</b>
<b>51</b>	<b>ANYAGKÖLTSÉGEK</b>	<b>647 070</b>	<b>0</b>	<b>647 070</b>	<b>0</b>
5111	Irodaszer, nyomtatvány	166 967	0	166 967	0
513	Egyéb anyagköltségek	111 866	0	111 866	0
5131	Rezsiköltség (fűtés, világítás, víz)	181 135	0	181 135	0
514	Kiadványok, könyvek, újságok	187 102	0	187 102	0
<b>52</b>	<b>IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>9 884 364</b>	<b>100 199</b>	<b>9 784 165</b>	<b>0</b>
5221	Fénymásoló bérleti díja	70 328	0	70 328	0
5222	Terembérlés	360 000	0	360 000	0
523	Karbantartási költségek	123 536	0	123 536	0
5261	Szállás költség	789 284	0	789 284	0
5262	Kiküldetés költsége	876 850	0	876 850	0
5263	Egyéb személyszállítás (taxi, vonatjegy, autóbusz, stb)	19 000	0	19 000	0
5271	Cikkírás, esszéírás	638 755	0	638 755	0
528	Informatikai szolgáltatás	4 400	0	4 400	0
5281	weboldal frissítés, adatbázis szerver havidíja	3 284 314	0	3 284 314	0
5282	domain használati díja	25 781	0	25 781	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	2 980	0	2 980	0
5291	Postaköltség	6 845	0	6 845	0
52921	Fordítás, tolmácsolás	633 228	0	633 228	0
52922	Lektorálás	455 000	0	455 000	0
52923	Fotózás	175 000	0	175 000	0
52924	Nyomdai előkészítés és kivitelezés	218 551	0	218 551	0
5293	Fénymásoló üzemeltetési díja	98 359	21 171	77 188	0
5294	Közös költség	360 000	0	360 000	0
5295	Kommunikációs szolgáltatások (internet, telefon)	1 250 505	58 708	1 191 797	0
5296	Parkolási díj	8 328	0	8 328	0
5297	Takarítás, személyszállítás	230 320	20 320	210 000	0
5298	Rendezvényekkel kapcsolatos szolgáltatások	50 000	0	50 000	0
52982	Előadóművészeti tevékenység rendezvényen	200 000	0	200 000	0
5299	Előfizetések (újságok, kiadványok, internetes honlapok)	3 000	0	3 000	0
<b>53</b>	<b>EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>1 082 510</b>	<b>350 000</b>	<b>732 510</b>	<b>0</b>
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	5 000	0	5 000	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	377 510	0	377 510	0
535	Ügyviteli szolgáltatások (pl. könyvvizsgáló díja)	700 000	350 000	350 000	0



Időszak: 2024.01.01-2024.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
<b>54</b>	<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>25 115 853</b>	<b>0</b>	<b>25 115 853</b>	<b>0</b>
541	Bérköltség	20 424 455	0	20 424 455	0
5421	Megbízási díj	4 691 398	0	4 691 398	0
<b>55</b>	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	<b>2 746 832</b>	<b>0</b>	<b>2 746 832</b>	<b>0</b>
5511	BKK bérlet, SZÉP kártya, deviza napidíj	2 184 300	0	2 184 300	0
5592	AdóKÖTELES reprezentáció, vagy üzleti ajándék	562 532	0	562 532	0
<b>56</b>	<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>294 837</b>	<b>0</b>	<b>294 837</b>	<b>0</b>
566	Munkáltató által fizetendő TB járulék	3 455	0	3 455	0
569	Munkáltató által fizetendő szja	291 382	0	291 382	0
<b>57</b>	<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>336 386</b>	<b>0</b>	<b>336 386</b>	<b>0</b>
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	336 386	0	336 386	0
<b>8</b>	<b>ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>5 093 237</b>	<b>0</b>	<b>5 093 237</b>	<b>0</b>
<b>86</b>	<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>2 466 196</b>	<b>0</b>	<b>2 466 196</b>	<b>0</b>
<b>863</b>	<b>Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti</b>	<b>2 466 183</b>	<b>0</b>	<b>2 466 183</b>	<b>0</b>
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártéríté sek	2 466 183	0	2 466 183	0
<b>869</b>	<b>Különféle egyéb ráfordítások</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>
8695	Kerekítési különbözet	13	0	13	0
<b>87</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁ SAI</b>	<b>327</b>	<b>0</b>	<b>327</b>	<b>0</b>
<b>876</b>	<b>Átváltáskori, értékeléskori árfolyamvesztés</b>	<b>327</b>	<b>0</b>	<b>327</b>	<b>0</b>
8762	Külföldi pénzürtékre szóló eszk. és kötelezettségek pénzügyileg	327	0	327	0
<b>89</b>	<b>NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK</b>	<b>2 626 714</b>	<b>0</b>	<b>2 626 714</b>	<b>0</b>
891	KIVA	2 626 714	0	2 626 714	0
<b>9</b>	<b>ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>46 594 010</b>	<b>0</b>	<b>46 594 010</b>
<b>91</b>	<b>BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE</b>	<b>0</b>	<b>809 500</b>	<b>0</b>	<b>809 500</b>
9111	Kiadvány értékesítés	0	809 500	0	809 500
<b>96</b>	<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>45 784 510</b>	<b>0</b>	<b>45 784 510</b>
<b>963</b>	<b>A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti</b>	<b>0</b>	<b>44 392 796</b>	<b>0</b>	<b>44 392 796</b>
96341	Tulajdonostól kapott működési támogatás	0	44 392 796	0	44 392 796
<b>967</b>	<b>Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás</b>	<b>0</b>	<b>1 100 000</b>	<b>0</b>	<b>1 100 000</b>
9671	Költségvetésből kapott támogatás, juttatás	0	1 100 000	0	1 100 000
<b>969</b>	<b>Különféle egyéb bevételek</b>	<b>0</b>	<b>291 714</b>	<b>0</b>	<b>291 714</b>
9691	Magáncélú használat során valamint egyéb okokból felmerült	0	30 900	0	30 900
9693	Térítés nélkül átvett, ajándékként, hagyatékként kapott, fellelt	0	68 590	0	68 590
9696	kerekítési különbözet - bevétel	0	14	0	14
9697	Számlán jóváírt banki kamat	0	3	0	3
9699	folyószámla rendezés bevétele	0	192 207	0	192 207
	<b>1-4 számlaosztály összesen</b>	<b>136 384 835</b>	<b>134 541 715</b>	<b>1 843 120</b>	
	<b>5-9 számlaosztály összesen</b>	<b>45 201 089</b>	<b>47 044 209</b>		<b>1 843 120</b>
	<b>Mindösszesen</b>	<b>181 585 924</b>	<b>181 585 924</b>		



# ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA

ÉCS adótörvény szerint

Szerb Intézet Non-profit Kft. (26759508-1-41) - 2024

	nyitó		növ.		csökk.		Bruttó		Értékcsökkenés		Nettó	
	nyitó	záró	növ.	csökk.	nyitó	növekedés	Fejl. tartalék	záró	csökk.	záró	záró	záró
<b>11</b>	<b>57 800</b>	<b>57 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57 800</b>	<b>0</b>	<b>57 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IMMATERIÁLIS JAVAK												
113	57 800	57 800	0	0	0	0	0	57 800	0	57 800	0	0
Vagyoni értékű jogok												
<b>13</b>	<b>7 321 537</b>	<b>8 510 341</b>	<b>1 188 804</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>336 386</b>	<b>0</b>	<b>6 747 816</b>	<b>0</b>	<b>7 084 202</b>	<b>1 426 139</b>	<b>0</b>
MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK												
133	2 458 633	3 647 437	1 188 804	0	0	336 386	0	1 884 912	0	2 221 298	1 426 139	0
Nagyértékű tárgyi eszközök												
134	2 623 733	2 623 733	0	0	0	0	0	2 623 733	0	2 623 733	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök												
135	2 239 171	2 239 171	0	0	0	0	0	2 239 171	0	2 239 171	0	0
0-ra leírt nagyértékű tárgyi eszközök												
<b>14</b>	<b>4 945 689</b>	<b>4 945 689</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 945 689</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 945 689</b>	<b>0</b>
EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK,												
1441	4 945 689	4 945 689	0	0	0	0	0	4 945 689	0	0	4 945 689	0
Képzőművészeti alkotások, értékét nem csökkentő												
<b>1</b>	<b>12 325 026</b>	<b>13 513 830</b>	<b>1 188 804</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>336 386</b>	<b>0</b>	<b>6 805 616</b>	<b>0</b>	<b>7 142 002</b>	<b>6 371 828</b>	<b>0</b>
ÖSSZESEN												