

A fejezet megnevezése, székhelye:  
.....  
.....  
.....

Irányító szerv:  
.....  
.....  
.....

számjel

329112	1051	20	1900	034315	841129
PIR-törzsszám	Szektor	Fejezet	Cím/Alcím	ÁHTT azonosító	Szakágazat

A költségvetési szerv megnevezése, székhelye:  
NEMZETI KULTURÁLIS TÁMOGATÁSKEZELŐ

1085 Budapest Gyulai Pál utca 13

## Mérlegjelentés - IV. negyedév

### 2025 Időközi mérlegjelentés - IV. negyedév (Éves elszámolás)



*[Handwritten signature]*

.....  
dr. Preller Zoltán gazdasági igazgató  
a beszámoló elkészítéséért kijelölt felelős személy

*[Handwritten signature]*

.....  
Krucsiné Herter Anikó  
a szerv vezetője

mérlegképes regisztrációs szám: 

1	9	0	1	7	9
---	---	---	---	---	---

  
vagy  
könyvvizsgálói kamarai tagszám: 

--	--	--	--	--	--

Kelt Budapest, 2026 év március hó 30. nap

Kelt .....év.....hó.....nap

Kapcsolattartó, ill. felvilágosítást nyújtó személy:  
.....(név)  
.....(telefon)

Az irányító szerv részéről ellenőrizte:  
*[Handwritten signature]*.....(név)  
.....(telefon)  
Kelt *[Handwritten signature]* Budapest, 2026 év 03 hó 18 nap

Készült: 2026.03.30 09:03

Adatellenőrző kód: 594f-3c313f-f-72-21-7-3d30-c-2-1d3c462591412

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

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

1A - Az eszközök és források alakulása							
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumenváltozás	Értékelés	Állomány a tárgyidőszak végén (=3+...+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
01	A/II/1 Vagyoní értékű jogok	13 973 789	0	-7 171 398	0	0	6 802 391
<b>04</b>	<b>A/I Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)</b>	<b>13 973 789</b>	<b>0</b>	<b>-7 171 398</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 802 391</b>
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	55 318 462	0	-16 232 538	0	0	39 085 924
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	86 486 098	0	-74 985 269	0	0	11 500 829
<b>10</b>	<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>141 804 560</b>	<b>0</b>	<b>-91 217 807</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 586 753</b>
<b>29</b>	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>155 778 349</b>	<b>0</b>	<b>-98 389 205</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57 389 144</b>
56	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	1 560 618 041	78 081 574	0	0	0	1 638 699 615
<b>57</b>	<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>1 560 618 041</b>	<b>78 081 574</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 638 699 615</b>
<b>61</b>	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>1 560 618 041</b>	<b>78 081 574</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 638 699 615</b>
62	D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	0	-1 633 844 807	1 633 844 807	0	0	0
73	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	9 565 940	-356 628 448	356 611 418	0	0	9 548 910
74	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	19 533	-276 399 815	276 386 405	0	0	6 123
77	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	5 273	-74 583 338	74 579 718	0	0	1 653
82	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	9 541 134	-5 645 295	5 645 295	0	0	9 541 134
97	D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/II/8a+...+D/II/8g)	0	-1 577 629 450	1 577 629 450	0	0	0
<b>105</b>	<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>	<b>9 565 940</b>	<b>-3 568 102 705</b>	<b>3 568 085 675</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 548 910</b>
117	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	6 639 791	0	-799 582	0	0	5 840 209
118	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	5 228 182	0	-629 593	0	0	4 598 589
121	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 411 609	0	-169 989	0	0	1 241 620
<b>146</b>	<b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>	<b>6 639 791</b>	<b>0</b>	<b>-799 582</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 840 209</b>
147	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	18 034 991	23 562 379	-24 783 415	0	0	16 813 955
149	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	12 096 884	267 744	-267 744	0	0	12 096 884
150	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	1 161 378	881 456	-2 042 834	0	0	0
151	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	109 285	21 775 554	-21 813 693	0	0	71 146
152	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	4 522 340	-4 522 340	0	0	0
153	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	4 667 444	-3 884 715	3 863 196	0	0	4 645 925
159	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	476 466	3 803 942	-1 890 035	0	0	2 390 373

1A - Az eszközök és források alakulása							
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumenváltozás	Értékelés	Állomány a tárgyidőszak végén (=3+...+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
162	<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>	<b>18 511 457</b>	<b>27 366 321</b>	<b>-26 673 450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 204 328</b>
163	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>34 717 188</b>	<b>-3 540 736 384</b>	<b>3 540 612 643</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34 593 447</b>
165	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	4 622	0	0	4 622
166	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	3 579 731	3 680 934	-3 994 506	0	0	3 266 159
167	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	-3 579 731	0	313 572	0	0	-3 266 159
168	<b>E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)</b>	<b>0</b>	<b>3 680 934</b>	<b>-3 676 312</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 622</b>
170	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-4 122 819	0	-23 348 118	0	0	-27 470 937
171	<b>E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)</b>	<b>-4 122 819</b>	<b>0</b>	<b>-23 348 118</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-27 470 937</b>
172	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	203 310	0	-183 509	0	0	19 801
173	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	747 600	11 578 531	-10 629 331	0	0	1 696 800
175	E/III/4 Azonosítás alatt álló tételek	0	-635 165	635 165	0	0	0
176	<b>E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4)</b>	<b>950 910</b>	<b>10 943 366</b>	<b>-10 177 675</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 716 601</b>
177	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>	<b>-3 171 909</b>	<b>14 624 300</b>	<b>-37 202 105</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25 749 714</b>
178	F/1 Eredménysemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	6 886 344	0	411 220	0	0	7 297 564
179	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 727 290	0	-2 661 375	0	0	4 065 915
181	<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)</b>	<b>13 613 634</b>	<b>0</b>	<b>-2 250 155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 363 479</b>
182	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>1 761 555 303</b>	<b>-3 448 030 510</b>	<b>3 402 771 178</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 716 295 971</b>
183	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	257 550 333	0	0	0	0	257 550 333
184	G/II Nemzeti vagyon változásai	160 166 989	0	0	0	0	160 166 989
185	<b>G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai</b>	<b>481 971 957</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>481 971 957</b>
186	G/IV Felhalmozott eredmény	327 514 257	0	245 976 778	0	0	573 491 035
188	G/VI Mérleg szerinti eredmény	245 976 778	0	-281 910 689	0	0	-35 933 911
189	<b>G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>1 473 180 314</b>	<b>0</b>	<b>-35 933 911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 437 246 403</b>
190	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	2 881 300	-2 149 867 927	2 146 986 627	0	0	0
191	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	-306 661 810	306 661 810	0	0	0
192	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	2 046 375	-861 533 494	859 691 589	0	0	204 470
194	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	-65 168 195	65 168 195	0	0	0
197	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	-14 394 814	14 394 814	0	0	0
198	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	-39 215 060	39 215 060	0	0	0

1A - Az eszközök és források alakulása							
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumenváltozás	Értékelés	Állomány a tárgyidőszak végén (=3+...+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>216</b>	<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)</b>	<b>4 927 675</b>	<b>-3 436 841 300</b>	<b>3 432 118 095</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>204 470</b>
241	H/III/1 Kapott előlegek	6 849 818	-592 797	-396 307	0	0	5 860 714
242	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	101 470 660	-6 581 170	0	0	0	94 889 490
243	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	8 242 857	-4 015 243	0	0	0	4 227 614
247	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	650 000	0	0	0	0	650 000
<b>250</b>	<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/9)</b>	<b>117 213 335</b>	<b>-11 189 210</b>	<b>-396 307</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105 627 818</b>
<b>251</b>	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>122 141 010</b>	<b>-3 448 030 510</b>	<b>3 431 721 788</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105 832 288</b>
254	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	166 155 682	0	7 025 825	0	0	173 181 507
255	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	78 297	0	-42 524	0	0	35 773
<b>256</b>	<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>166 233 979</b>	<b>0</b>	<b>6 983 301</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>173 217 280</b>
<b>257</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>1 761 555 303</b>	<b>-3 448 030 510</b>	<b>3 402 771 178</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 716 295 971</b>

### 1D - Tájékoztató adatok

#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumen-változás	Értékelés	Állomány a tárgyidőszak végén (=3+...+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
02	Lejárt követelések működési bevételekből (D/I/4 sorból)	9 565 940	-24 806	7 776	0	0	9 548 910
<b>07</b>	<b>Lejárt követelések összesen (01+02+03+04+05+06)</b>	<b>9 565 940</b>	<b>-24 806</b>	<b>7 776</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 548 910</b>
21	90 napon túl lejárt követelések működési bevételekből (D/I/4 sorból)	9 516 295	0	24 839	0	0	9 541 134
<b>26</b>	<b>90 napon túl lejárt követelések összesen (20+...+25)</b>	<b>9 516 295</b>	<b>0</b>	<b>24 839</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 541 134</b>