PÜ-1 JÓVÁHAGYOTT -HVT

A megye/vármegye megnevezése, székhelye:	Irányító szerv:
Bács-Kiskun Vármegye Kecskemét	Kecskemét megyei Jogú Város Önkormányzata

számjel

336202	1251	03	3200	902000
PIR-törzsszám	Szektor	Megye/Vármegye	PÜK	Szakágazat

A költségvetési szerv megnevezése, székhelye:
KECSKEMÉTI KATONA JÓZSEF NEMZETI SZÍNHÁZ

6000 Kecskemét Katona József tér 5

Mérlegjelentés - IV. negyedév

2025 Időközi mérlegjelentés - IV. negyedév (Éves elszámolás)

P. H.

a beszámoló elkészítéséért kijelölt felelős személy

a szerv vezetője

mérlegképes regisztrációs szám: 1 6 4 3 5 2
vagy
könyvvizsgálói kamarai tagszám:

Kelt Kecskemét, 2026 év 05. hó 07. nap

Kelt Kecskemét, 2026 év 05 hó 07 nap

Kapcsolattartó, ill. felvilágosítást nyújtó személy:

Rimóczi Erika

76/501-178

Az irányító szerv részéről ellenőrizte:

Lapahi G. (név)

76/512-148 (telefon)

Kelt Kecskemét, 2026 év 05 hó 07 nap

Készült: 2026.05.06 11:13

Adatellenőrző kód: c-17-1d3669-4862-75f1d67-29-533a1873-78-4118-1e

Adatellenőrző kód: c-17-1d3669-4862-75f1d67-29-533a1873-78-4118-1e

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
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	800 466 379	0	0	0	0	800 466 379
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	129 872 981	0	3 044 224	-641 105	0	132 326 100
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	70 884 906	0	-884 906	0	0	70 000 000
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	1 001 224 266	0	2 209 318	-641 105	0	1 002 792 479
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	1 001 224 266	0	2 209 318	-641 105	0	1 002 792 479
51	C/II/1 Forintpénztár	832 205	630 815	0	0	0	1 463 020
54	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	832 205	630 815	0	0	0	1 463 020
55	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	164 562 831	-126 018 971	0	0	0	38 543 860
56	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	167 789 563	0	0	0	167 789 563
57	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	164 562 831	41 770 592	0	0	0	206 333 423
61	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	165 395 036	42 401 407	0	0	0	207 796 443
73	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	36 847 818	-630 881 012	602 030 178	0	0	7 996 984
74	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	29 024 164	-486 695 325	463 992 856	0	0	6 321 695
77	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	7 823 654	-130 786 493	124 638 128	0	0	1 675 289
78	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	-13 384 000	13 384 000	0	0	0
79	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	-165	165	0	0	0
81	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	-5 000	5 000	0	0	0
82	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	-10 029	10 029	0	0	0
89	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	0	-33 605 553	33 605 553	0	0	0
93	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	0	-5 666 667	5 666 667	0	0	0
97	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (=D/I/8a+...+D/I/8g)	0	-560 702 653	560 702 653	0	0	0
105	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)**	36 847 818	-1 230 855 885	1 202 005 051	0	0	7 996 984
147	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1l)	4 558 711	95 963 377	-97 052 214	0	0	3 469 874
149	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	9 581 397	-9 581 397	0	0	0
150	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	5 437 606	-5 437 606	0	0	0
151	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	1 775 595	3 046 828	-2 013 993	0	0	2 808 430
152	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	1 029 296	2 125 000	-2 850 000	0	0	304 296
153	D/III/1f - ebből: fűllizetések, tevés és visszajáró kiutalások	1 753 820	75 773 546	-77 171 618	0	0	356 148

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 tárgyid?szak végén (=3+...+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
162	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	4 558 711	95 963 377	-97 052 214	0	0	3 469 874
163	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	41 406 529	-1 134 892 508	1 104 952 837	0	0	11 466 858
164	E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	444 302	4 360 825	-4 129 322	0	0	675 805
165	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	22 084 021	0	0	22 084 021
166	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	142 386	-81 164	0	0	61 222
167	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	-61 222	0	0	-61 222
168	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	444 302	4 503 211	17 812 313	0	0	22 759 826
170	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	12 412 610	0	-12 412 610	0	0	0
171	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	12 412 610	0	-12 412 610	0	0	0
172	E/III 1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	44 887	0	-44 887	0	0	0
175	E/III 4 Azonosítás alatt álló tételek	0	2 663 758	-2 663 758	0	0	0
176	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4)	44 887	2 663 758	-2 708 645	0	0	0
177	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	12 901 799	7 166 969	2 691 058	0	0	22 759 826
178	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 702 835	0	29 631 809	0	0	31 334 644
179	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 862 868	0	-905 779	0	0	957 089
181	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	3 565 703	0	28 726 030	0	0	32 291 733
182	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 224 493 333	-1 085 324 132	1 138 579 243	-641 105	0	1 277 107 339
183	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	214 353 511	0	0	0	0	214 353 511
184	G/II Nemzeti vagyon változásai	268 067 378	0	0	0	0	268 067 378
185	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	68 969 682	0	0	0	0	68 969 682
186	G/IV Felhalmozott eredmény	351 431 091	0	26 751 429	0	0	378 182 520
188	G/VI Mérleg szerinti eredmény	26 751 429	0	86 365 891	-641 105	0	112 476 215
189	G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	929 573 091	0	113 117 320	-641 105	0	1 042 049 306
190	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	-307 773 979	307 773 979	0	0	0
191	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	-16 955 000	16 955 000	0	0	0
192	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	19 967 367	-721 463 735	715 182 187	0	0	13 685 819
197	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	1 123 831	-39 131 418	38 007 587	0	0	0
216	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	21 091 198	-1 085 324 132	1 077 918 753	0	0	13 685 819
219	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	35 024 247	0	-8 011 504	0	0	27 012 743

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
240	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)**	**35 024 247**	**0**	**-8 011 504**	**0**	**0**	**27 012 743**
241	H/III/1 Kapott előlegek	1 401	0	0	0	0	1 401
243	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	4 000	0	0	0	0	4 000
250	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/9)**	**5 401**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5 401**
251	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**56 120 846**	**-1 085 324 132**	**1 069 907 249**	**0**	**0**	**40 703 963**
253	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	99 468 570	0	-42 149 674	0	0	57 318 896
254	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	129 564 159	0	7 471 015	0	0	137 035 174
255	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	9 766 667	0	-9 766 667	0	0	0
256	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**238 799 396**	**0**	**-44 445 326**	**0**	**0**	**194 354 070**
257	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**1 224 493 333**	**-1 085 324 132**	**1 138 579 243**	**-641 105**	**0**	**1 277 107 339**

1D - Tájékoztató adatok

#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumen-változás	Értékelés	Állomány a tárgyid?szak végén (=3+...+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
02	Lejárt követelések működési bevételekből (D/I/1 sorból)	4 994 032	-1 955 858	0	0	0	3 038 174
07	**Lejárt követelések összesen (01+02+03+04+05+06)**	**4 994 032**	**-1 955 858**	**0**	**0**	**0**	**3 038 174**
10	Lejárt kötelezettségek dologi kiadásokra (H/I/3, H/II/3 sorból)	2 072 634	-1 518 504	0	0	0	554 130
17	**Lejárt kötelezettségek összesen (08+09+10+11+12+13+14+15+16)**	**2 072 634**	**-1 518 504**	**0**	**0**	**0**	**554 130**
21	90 napon túl lejárt követelések működési bevételekből (D/I/4 sorból)	3 473 806	-1 440 642	0	0	0	2 033 164
26	**90 napon túl lejárt követelések összesen (20+...+25)**	**3 473 806**	**-1 440 642**	**0**	**0**	**0**	**2 033 164**