

SZÁMLATÜKÖR

Szervezet neve: **Terézvárosi Kulturális Közhasznú Nonprofit Zrt.**
Címe: **1067 Budapest, Eötvös u. 10.**
Adószáma: **14063471-2-42**
Cégjegyzékszám: **01-10-045771**
Képviselőre jogosult személy neve: **Gálvölgyi Dóra vezérigazgató**

Hatályba lép: **..... sz. határozattal**

0	NYILVÁNTARTÁSI SZÁMLÁK
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK
11	<i>IMMATERIÁLIS JAVAK</i>
111	Alapítás-átszervezés aktivált értéke
113	Vagyoni értékű jogok
11331	SP vagyoni értékű jog
114	Szellemi termékek
11431	Vagyonkezelésbe kapott szellemi termék
11432	SP szellemi termék
115	Üzleti vagy cégérték
117	Immateriális javak értékhelyesbítése
118	Immateriális javak terven felüli értékcsökkenése és annak visszairása
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése
1191	Szellemi termékek écs
1192	Vagyoni értékű jogok écs
11922	SP vagyoni értékű jog écs
11972	Idegen ing.hoz kapcs.vagyoni É jog écs
11973	SP szellemi termék écs
12	<i>INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK</i>
121	Épületek, épületrészek,tul.hányadok
1211	Épületek, építmények, tul.hányadok
1216	Idegen ingatlanon végzett beruházás E10
1217	Idegen ingatlanon végzett beruházás (SportPont)
1271	Idegen ingatlanon végzett beruházás
128	Ingatlanok terven felüli értékcsökkenése és annak visszairása
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése
1291	Vagyonkezelésbe kapott ingatlan écs
12911	Vagyonkezelésbe kapott ingatlan écs
1292	Épületek, építmények, tul.hányadok écs
12921	Épületek, építmények, tul.hányad écs
12922	E10 Idegen ingatlanon végzett beruházás écs
12923	SP Idegen ingatlanon végzett beruházás écs
13	<i>MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK</i>
131	Műszaki gépek, berendezések, felszerelések
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti értékcsökkenése
14	<i>EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK</i>
141	<i>Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések</i>
1411	Üzemi berend,felszerelések
1412	Kisértékű üzemi berend, felszerelés
142	Egyéb járművek
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések
1431	Irodai berendezések, felszerelések
1432	Kisértékű irodai berendezések, felszerelések
1433	SP Irodai berendezések, felszerelések
1434	SP Kisértékű irodai berendezések, felszerelések
1435	SP Kisértékű üzemi berendezés, felszerelés

144	Egyéb berendezések, felszerelések
1441	Egyéb berendezések
1442	Kisértékű egyéb berendezések
1443	TERMA egyéb berendezések
1444	SP Kisértékű egyéb berendezés, felszerelés
1445	SP Egyéb berendezések, felszerelések
147	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékhelyesbítése
148	Egyéb járművek terv.sz-i écs
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti értékcsökkenése
1491	Üzemi berend, felszer. terv sz-i écs
1492	Kisértékű üzemi berend, felszer. terv.sz. écs
1493	Irodai, igazgatási berend, felszer. écs
1494	Kisértékű irodai, ig. berendezések terv sz-i écs
1495	Egyéb berendezések terv sz-i écs
1496	Kisértékű egyéb berendezés terv sz-i écs
1497	Vagyonkezelésbe kapott üzemi ber. écs
14971	Vagyonkezelésbe kapott üzemi ber. écs
1498	SPORTPONT-ba beszerzett eszközök
14981	Irodai berendezések, felszerelések écs
14982	Kisértékű irodai berendezések écs
14983	Kisértékű üzemi berendezés, felszerelés écs
14984	Kisértékű egyéb berendezés écs
14985	Egyéb berendezések écs
1499	Egyéb járművek écs
16	<i>BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK</i>
161	Befejezetlen beruházások
1611	Kisértékű eszközbeszerzés
1612	Nagyértékű eszközbeszerzés
1613	Légtechnikai beruházás pince
1614	Sportpont Rózsa u.50. kialakítása
1615	E10 alagsori részen közösségi térré alakítás
16151	SportPontba beszerzett tárgyi eszközök
16152	Sportpontba beszerzett nagyértékű tárgyi eszközök
16153	Pinceszint kialakítás beruházásai
1616	Pince beázás miatti beruházások
162	Felújítások
168	Beruházások terven felüli értékcsökkenése

2 KÉSZLETEK

26 KERESKEDELMI ÁRUK

261	Áruk beszerzési áron
2611	Árubeszerzés büfé
2612	Könyv '56-os veteránok
2613	SportPontba beszerzett fogyóeszközök
2614	SP büfé árubeszerzés
267	Tárgyi eszközök közül átsorolt áruk
269	Kereskedelmi áruk értékvesztése és annak visszairása

27 KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK

271	Közvetített szolgáltatások
279	Közvetített szolgáltatások és annak visszairása

28 BETÉTDÍJAS GÖNYGYÖLEGEK

281 Betétdíjas göngyölegek

KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

3

31 KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL (VEVŐK)

- 311 Belföldi vevő követelések forintban
- 312 Bankkártyás jegybevételek Interticketen át
- 315 Belföldi követelések értékvesztése és annak visszairása
- 316 Külföldi követelések (forint)
- 317 Külföldi követelések (deviza)
- 319 Külföldi követelések értékvesztése és annak visszairása

35 ADOTT ELŐLEGEK

- 351 Immateriális javakra adott előlegek
- 352 Beruházásokra adott előlegek
- 353 Készletekre adott előlegek
- 354 Adott előlegek

36 EGYÉB KÖVETELÉSEK

- 361 Munkavállalókkal szembeni követelések
- 3611 Munkavállalóknak utólagos elszámolásra kiadott összeg
- 3612 Társasági adóelőleg előírása
- 3613 Egyéb elszámolások a munkavállalókkal szemben
- 3614 Munkavállalónak nyújtott kölcsön
- 3615 Büfé vásárlási előleg
- 3617 IPA előleg előírás
- 3618 Váltópénz
- 36181 Váltópénz Jegypénztárban
- 36182 Váltópénz Kávézóban
- 36183 Váltópénz SportPontban
- 362 Költségvetési kiutalási igények
- 3629 Egyéb támogatás
- 36291 Jégkarneválra adott előleg
- 36292 Cirkusz előleg
- 364 Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök
- 3641 Rövid lejáratú kölcsönök
- 3642 Tartósan adott kölcsönökből átsorolt követelések
- 3643 Kaució, foglaló
- 365 Vásárolt és kapott követelések
- 3651 Vásárolt belföldi követelések
- 3652 Bauhaus utalvány
- 3653 Követelés fejében, csere útján átvett követelések
- 3654 Nem pénzbeli hozzájárulásként kapott (átvett) követelések
- 3655 Térítés nélkül átvett követelések
- 3656 Fel nem használt Erzsébet utalvány
- 3658 Egyéb címen kapott követelések
- 368 Kompenzáció
- 3681 Kompenzáció technikai számla
- 369 Eltérő időszakban visszaigényelhető áfa

38 PÉNZESZKÖZÖK

- 381 Pénztár
- 3811 Pénztár-számla
- 3812 Elektronikus pénzeszközök

3813	BÜFÉ pénztár
3814	Saját programok jegybevételei
3815	SportPont pénztár
3816	SportPont Kávézó
382	Valutapénztár
3821	Valutapénztár-számla
3829	Valuta árfolyamkülönbözeti számla
383	Utalvány
384	Bankszámlák
3841	Elszámolási betétszámla
385	Elkülönített betétszámlák
3851	Kamatozó betétszámlák
3852	Lekötött betét 6215
3853	Lekötött betét 0993
3854	Egyéb célra elkülönített pénzeszközök
3855	Lakásépítési betétszámla
3856	Elkülönített lakásépítési célú pénzeszközök
3857	Lakásépítés úton lévő pénzeszközei
3858	Lekötött betét 4426
3859	Lekötött betét 8609
386	Devizabetét-számla
3861	Devizabetét-számla
3862	Külföldön vezetett devizabetétszámla
3863	Devizatörzsbetét számla
3868	Egyéb devizabetét számla
3869	Devizabetét árfolyamkülönbözeti számla
389	Átvezetési számla
39	<i>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</i>
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolások
3913	Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása
392	Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása
3924	2022-re elhatárolt költségek
3925	2023-ra elhatárolt költségek
393	Halasztott ráfordítások

4 FORRÁSOK

41 SAJÁT TŐKE

411	Jegyzett tőke
412	Tőketartalék
413	Eredménytartalék
414	Lekötött tartalék
417	Értékelési tartalék
419	Adózott eredmény
42	<i>CÉLTARTALÉKOK</i>
421	Céltartalék a várható kötelezettségekre
422	Céltartalék a jövőbeni költségekre
424	Árfolyamveszteség időbeli elhatárolása alapján képzett céltartalék
429	Egyéb céltartalék

43 HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK

44 HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
451	Rövid lejáratú kölcsön
4512	Egyéb rövid lejáratú kölcsönök
452	Rövid lejáratú hitelek
4521	Rövid lejáratú hitelek forintban
4522	Rövid lejáratú hitelek devizában
453	Vevőktől kapott előlegek
454	Szállítók
4543	Belföldi szolgáltatók
4544	Külföldi szolgáltatók
4549	Nem számlázott szállítások, szolgáltatások
455	Beruházási szállítók
4551	Belföldi beruházási szállítók ajánlati biztosíték
4552	Belföldi beruházási szállító garancia bizt.
4559	Nem számlázott beruházási szállítók
461	Társasági adó
462	Személyi jövedelemadó elszámolása
4621	Magánszemélytől levont SZJA
4625	Reprezentáció utáni szja
4626	Béren kívüli juttatás utáni szja
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek
46303	EKHO Magánszemélyt terhelő 15%
463031	EKHO nyugdíjastól levont
46304	EKHO Kifizetői 20%
46305	NAV Illeték
46307	Start kártya járulékai
46308	Bírósági letiltás dolgozótól
46309	NAV Bíróság, önellenőrzési pótlék
4631	EHO kötelezettség
46310	Egészségügyi hozzájárulás 19,5%
46311	Százalékos EHO 14%
4635	Rehabilitációs foglalkoztatási hozzájárulás
4636	Sertésállomány mentesítési hozzájárulás
4637	Cégautóadó
4638	Munkaadói járulék
4639	Munkavállalói járulék
464	EHO kötelezettség teljesítése
46410	19,5%-os EHO befizetése
46411	14%-os EHO befizetése
4645	Rahabilitációs foglalkoztatási hozzájárulás teljesítése
4648	Munkaadói járulék teljesítése
4649	Munkavállalói járulék teljesítése
465	Vám- és pénzügyőrség elszámolási számla
466	Előzetesen felszámított ÁFA
467	Fizetendő általános forgalmi adó
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla
4691	Építményadó elszámolási számla
4694	IPA késedelmi pótlék
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla
4696	Gépjárműadó elszámolási számla
4697	Cégautóadó

4698	NAV Késedelmi pótlék
4699	Egyéb helyi adó elszámolási számla
471	Jövedelemadó elszámolási számla
4711	Keresetelszámlolási számla
4712	Tiszteletdíj FEB
4713	Megbízási díjak
4714	Alkalmi munkavállalás díja
473	Társadalombiztosítási kötelezettség
4731	NYB Alap
4732	EB Alap
4733	Társadalombiztosítási járulék 18,5%
4734	SZOCHÓ
4735	Alkalmi munkavállaló utáni köt.
474	Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek
4742	Szakképzési hozzájárulás
4749	Táppénz hozzájárulás
475	Átfutó tételek
476	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek munkavállalókkal és tagokkal szemben
4761	Munkabérből letiltás
4762	Munkabér átutalása betétszámlára
4763	Munkaügyi per végzésében előírt kötelezettség
477	Átfutó tételek
479	Különféle rövid lejáratú egyéb kötelezettségek
4791	Átvállalt kötelezettségek
4794	Shake House Kft. kaució
4799	Eltérő időszakban fizetendő áfa
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása
4811	Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása
4812	Bevételek ellentételezésére kapott támogatás elhatárolása
4813	Devizaeszközök és devizakötelezettségek mérlegfordulónapi értékelése árfolyamnyer. elhat
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása
4823	Fizetendő kamatok elhatárolása
483	Halasztott bevételek
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK
491	Nyitómérleg számla
492	Zárómérleg számla
493	Adózott eredmény elszámolása
5	KÖLTSÉGNEMEK
51	ANYAGKÖLTSÉGEK
511	Közüzemi díjak
5111	Áramdíj
51111	SP Áramdíj
5112	Gázdíj
5113	Vízdíj
51131	Vízdíj SP
5114	Üzemanyag
512	Egy éven belül elhasználódó eszközök költségei

513	Egyéb anyagköltségek
5131	nyomtatványok, irodaszerek
5133	Egyéb anyagbeszerzések
51331	Kiállítási segédanyagok
51332	Üzemelt,karbantart.segédanyagok
513321	Pince beázás miatti anyagbeszerzések
51333	Irányító táblák
51334	Dekorációs anyagok, csokor,koszorú
51335	Diáksporthoz anyagbeszerzések
51336	Napközis táborhoz anyagbeszerzések
51337	Saját programhoz kellékeszerzések
51338	Mutatványos táborhoz anyagbeszerzések
51339	T13 házasságkötőbe egyéb anyagbeszerzés
5134	Szakkönyv, szaklap
51340	SportPont anyagbeszerzések
51341	Baba csomag anyagbeszerzések
51342	SP Büfé anyagbeszerzés
51343	TE! Feszt anyagbeszerzés
51351	Büfébe anyagbeszerzések
51352	Büfé rendezvény kiadás
51353	Üzemanyag cégautó
51354	Iskolás csomag
51355	Ovis csomag
519	Anyagköltség megtérülés
52	<i>IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</i>
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei
522	Bérleti díjak
5222	Jegyfoglalási rendszer használati díj
5223	Szennyfogó szőnyeg bérleti díja
5224	Sportlétesítmény bérleti díja
5225	Uszoda bérleti díj
5226	Egyéb bérleti díj
5227	Karácsonyi vásár faház, egyéb bérleti díj
5228	Bérleti díj SportPont
523	Karbantartási költségek
5231	Tűzjelző rsz.karbantartása
52310	H3 üzemeltetése
52311	Egyéb javítási költségek
52312	Pince beázása miatti javítások
52313	Tűzjelző rsz karbantartása
52314	CCTV karbantartása
52315	Kéményellenőrzés
5232	Folyadék hűtő karbantartás
5233	Füst és hőelvezető rsz.karbantartás
5234	Lift ellenőrzés, karbantartás
5235	Gázkazán karbantartás
5236	Légkezelő berendezés karbantartás
5237	Szerver üzemeltetés
5238	Tisztasági festés
5239	Parkettacsere, felújítás,lakkozás
524	Hírdetés, reklám, propaganda költségei

525	Oktatás és továbbképzés költségei
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)
5261	Parkolási díj, autópálya matrica
5263	Kiküldetési díj (belföld)
5264	Személyszállítás
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei
5291	Posta, telefonköltség
5292	Fénymásolás, nyomdaköltség
5293	Könyvelési díj
5294	Jogi képviselet, tanácsadás
5295	Könyvvizsgálói díj
5296	Postaköltség
5297	Egyéb igénybe vett szolgáltatás
52971	Takarítás
529710	Rendezvénylebonnyolítás
529711	Irodalmi, zene, művészettört. előadások
529712	Előadóművészet
529713	Filmvetítés
529715	Helytörténeti séták lebonyolítása
529716	Munka és tűzvédelmi tevékenység
529717	Napközis táborhoz igénybe vett szolg-ok
529718	Játszóházhoz igénybevett szolgáltatások
529719	Sportrendetvényekhez igénybe vett szolg.
52972	Rágcsáló és rovarirtás
529720	Egyéb igénybevett szolgáltatás
529721	Liszt év költségei
529722	Terézvárosi Búcsú szolg.igbevétel
529723	Terézv.Korzó/Autómentes Nap igbe vett szolg.
529724	Karácsonyi vásár költségei
529725	Szociális munka napja költségei
529726	Idősek karácsonya
529727	NKA 2031/1139 sz. pályázat
529728	Jutalék
529729	Terézvárosi Magazin cikkírás stb.
52973	Honlap készítés
529730	SportPonthoz igénybe vett szolgáltatások
529731	Takarítás
529732	Filmvetítés kertmozi
529733	TE! Feszt-tel kapcsolatban igénybe vett szolgáltatások
52974	Őrzésvédelem
52975	TV szolgáltatás
52976	Munkaalk.orvosi vizsgálat
52977	Szemétdíj
52978	Csatornadíj
52979	Kézműves foglalkozás
53	<i>EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</i>
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak
533	Biztosítási díj
534	Költségként elszámolandó adók, járulékok, termékdíj
535	Tagdíjak, belépőjegyek, nevezési díjak

536	Jogdíjak
537	Tagdíjak
539	Különféle egyéb költségek
54	BÉRKÖLTSÉG
541	Bérköltség
5411	Alkalmazotti fizetések
5412	Adószámú magánszemély fizetése
5413	Rendezvényekhez kn kapcs.megbízási díj
5414	Diáksport megbízási díj
5415	Napközis tábor megbízási díj
5416	FEB tiszteletdíjak
5418	Alkalmi munkavállaló díja
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK
551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések
5511	Alkalmazottak BKV bérlet
5512	Alkalmazottak készpénz cafetéria
5513	Munkaruha
5514	Iskolakezdési támogatás
5515	Betegszabadság
5516	Beutazási bérlet
552	Jóléti és kulturális költségek
559	Egyéb személyi jellegű kifiz.
5591	Kisértékű ajándék
5592	Verseny díjak
5593	Reprezentáció
5594	Cégtelefon magáncélú használat
5595	Munkamegbeszélés szállásktg
5596	Munkamegbeszélés étkezés
5597	Egészségügyi ellátás (szűrés)
5598	Díszpolgári kitüntetés
56	BÉRJÁRULÉKOK
5611	Alkalmazotti járulékok
56111	NYB járulék
56112	EB járulék
561120	Munkáltató által fiz.Tbjár.minim.alap miatt
56113	START kártya járulékai
56114	EKHO kifizetői 20%
56115	Szochó
56116	Béren kívüli juttatás utáni szja
56117	Cégtelefon, repi utáni szochó
56118	EHO 14%
56119	Reprezentáció utáni szja
5613	Alkalmi munkavállaló után fizetendő járulék
5614	Diáksport megb.díj járulékai
5615	Napközis tábor megb.díj járulékai
5616	FEB járulékok
562	Egészségügyi hozzájárulás
563	Munkaadói járulék
564	Szakképzési hozzájárulás
569	Egyéb bérjárulékok
5691	Rehabilitációs hozzájárulás

5692	Táppénzhozzájárulás
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás
573	Vagyonkezelésbe kapott eszközök écs
5731	Vagyonkezelésbe kapott ingatlan écs
5732	Vagyonkez.kapott egyéb berend.écs
5733	Vagyonkezelésbe kapott szellemi termék écs
574	SPORTPONT elszámolt écs
5741	Terv szerinti értékcsökkenési leírás
5742	Használatba vételkor egyösszegben elszámolt écs
59	KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA

8 ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK

815 Közvetített szolgáltatás

816 ELÁBÉ

86 EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

861	Értékesített, selejtezett immateriális javak, tárgyi eszközök könyvszerinti értéke
8611	Értékesített im.javak, tárgyi eszközök könyv sz-i értéke
8612	Selejtezett eszközök könyv sz-i értéke
8613	Vagyonkezelt eszközökkel kapcsolatos ráfordítások
8614	SP selejtezett fogyóeszközök besz.értéke
862	Értékesített, átruházott (engedményezett) követelések könyv szerinti értéke
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti évhez kapcsolódó ráford.
8631	Káreseménnyel kapcsolatos fizetések, fizetendő összegek
86311	Pince beázás helyreállítása Allianz tér.
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártéríté sek
8633	IPA késedelmi pótlék
8634	Adott támogatás, pályázati összeg
86342	Videoklip pályázati támogatás
8635	Termékpálya szabályozáshoz kapcsolódó fizetések
8636	Fordított áfa miatti ráfordítás
86371	Pince légtechnikai beruházás
86372	SportPont beruházás kivezetése
864	Utólag adott (közvetve kapcsolódó) pénzügyileg rendezett engedmény
865	Céltartalék képzése
866	Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés
8661	Készletek elszámolt értékvesztése
8662	Követelések elszámolt értékvesztése
8663	Immateriális javak terven felüli értékcsökkenése
8664	Tárgyi eszközök elszámolt terven felüli értékcsökkenése
867	Adók, illetékek, hozzájárulások
8670	Temetési segély
8671	Költségvetéssel elszámolt adók és illetékek, hozzájárulások
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások
8673	Elkülönített alapokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások
8674	Cégautóadó
8675	Gépjárműadó
8676	Előző évek rendezése
868	Vagyonkezelésbe vett eszközök miatti ráfordítások
8681	2014, 2015-re átadott eszközök ráfordításkénti elszámolása

869	Különféle egyéb ráfordítások
8691	Behajthatatlan követelés leírt összege
8692	Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett készletek könyv szerinti értéke
8693	Eszközök könyvelési különbözete nyitáskor
8694	Kerekítési különbözet
8695	Meg nem térülő pénztárkülönbözet
8696	Pályázat elszámolása
8697	Értékvesztés elszámolása
8698	Előző évben tárgyévre tévesen elhatárolt BKV
8699	Elengedett követelés
87	<i>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁ SAI</i>
872	Fizetendő kamatok és kamat jellegű ráfordítások
8722	Kölcsönök, hitelek egyéb fizetendő kamata
876	Átváltáskori, értékeléskori árfolyamvesztés
8761	Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamvesztése
8762	Külföldi pénzürtékre szóló eszk. és kötelezettségek pénzügyileg rendezett árf. veszt.
8763	Külföldi pénzürtékre szóló eszk. és kötelezettségek mérlegfordulónapi ért. ö. árf.ve.
877	Egyéb árfolyamvesztések
89	<i>NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK</i>
891	Társasági adó

9 ***ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK***
91 ***BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE (SAJÁT)***

911	Bérleti díjak bevételei
9111	SP Bérleti díj bevétel
9112	E10 Pince Bérleti díj bevétel
9114	Terem bérleti díj: színház,kamara,foglalkoztatók
9116	Céltámogatás
9117	Megjelenési felület biztosítása
9118	Együttműködési megáll. alapján megtartott programok
912	Jegybevétel, egyéb értékesítések bevételei
9121	1/5 Belépőjegy bevétel, tanfolyami bev.
91211	Saját szervezésű program bevétele
9122	Belépőjegy bevétel (pénztárgépes)
91221	Saját szervezésű program pénztárgépes bevétele
91222	Saját szerv. progr. pénztárg. bev. téves beütés miatti korr.
91224	SP sportszolgáltatás bevétele
91225	Interticket jegybevételei
9123	1/7 Könyv, CD értékesítés
9124	Ruhatár
9125	Esküvői szolgáltatás
91261	BÜFÉ bevétele
91262	Büfé téves beütés miatti rendezés
91263	Catering szolgáltatás
91264	Büfé árbevétel_NAV pg
91265	Büfé árbevétel_NAV ÚJ ptg
91267	SportPont bevétel
912671	SportPont bevétel
912672	SportPont NAV pg. bevétel
912673	SportPont Kávézó bevétel
9127	Kompenzációs bevételek

913	Saját szervezésű programok bevétele
9131	Terézvárosi Búcsú bevétele
9132	Terézv.Polg.m.Hiv. által kapott térítések
9133	Karácsonyi vásár bevételei
9134	Napközis tábor térítési díj
9135	Kulturális szolgáltatás
9136	Értékesítési jutalék
9137	TElFeszt megjelenési lehetőség biztosítása
914	CÉLTÁMOGATÁS
92	Magáncélú használat megtérítése
921	Magáncélú telefonhasználat
93	Export értékesítés
96	EGYÉB BEVÉTELEK
961	Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök bevétele
9612	Selejtezett, kivezetett eszközök
9613	Vagyonkezelt eszközökkel kapcs. bevétel
9614	Értékesített tárgyi eszközök bevétele
962	Értékesített, átruházott (engedményezett) követelések elismert értéke A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti évhez kapcsolódó egyéb
963	bev.
9631	Káreseményekkel kapcsolatos kapott bevételek
96311	Allianz Biztosító kártérítése
9632	Céltámogatás EMMI
9633	1/9 Pályázati bevétel
9634	Önkormányzati támogatás
96341	Közszolgáltatási támogatás
96342	Működési támogatás
96343	Céltámogatás
9635	NAV 1% kiutalása
9637	Adott támogatásból visszakapott rész
9638	Kapott támogatás egyéb szervezetektől, magánszemélytől
964	Utólag kapott -közvetve kapcsolódó-pénzügyileg rendezett engedmény
965	Előző évekkal kapcsolatos bevételek
9651	Előző évre von-zóan befolyt bevétel
9652	Jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása
9653	Egyéb címen képzett céltartalék felhasználása
966	Visszaírt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés
9661	Készletek visszaírt értékvesztése
9662	Követelések visszaírt értékvesztése
9663	Immateriális javak visszaírt terven felüli értékvesztése
9664	Tárgyi eszközök visszaírt terven felüli értékcsökkenése
9665	Vevői túlfizetések elévülés miatti kivezetése
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás
9671	Költségvetésből kapott támogatás, juttatás
9672	Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás
9673	MÁK-tól kapott térítés (apaszabi)
9674	Előző évek rendezése
9675	Továbbszámlázott költségek bevétele
9676	Kapott adomány magánszemélyektől
968	Biztosító által visszaigazolt kártérítés összege
969	Különbféle egyéb bevételek

9693	Pénztár leltárkülönbözlet megtérült
9694	Kerekítési különbözlet
9696	Kapott kedvezmények
9697	Önkormányzat által elengedett visszapótlás
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI
974	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek
9741	Pénzintézettől kapott bankkamat
9742	Lekötött betét utáni kamat
976	Átváltási, értékséskori árfolyamnyereség
9761	Deviza és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamnyeresége
9762	Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek pénzügyileg rendezett árf.nyer
9763	Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek mérlegfordulónapi érték. ö.árf