

Ellenőrzés

Főkönyvi ellenőrzés

Főkönyvi szám	Vakvezető kutyás szolgáltatás	Ismeretterjesztés	Forrásszervezés	Adminisztráció	Összesen itt	Főkönyvben	Diff/ellenőrzés
16	109 710 Ft	840 692 Ft	840 692 Ft		1 791 093 Ft	1 791 093 Ft	0 Ft
243	3 196 103 Ft				3 196 103 Ft	3 196 103 Ft	0 Ft
51111	2 054 592 Ft				2 054 592 Ft	2 054 592 Ft	0 Ft
51112	579 685 Ft	289 843 Ft			869 528 Ft	869 528 Ft	0 Ft
51113	2 285 Ft	2 285 Ft	2 285 Ft	2 285 Ft	9 141 Ft	9 141 Ft	0 Ft
51114	6 208 Ft	6 208 Ft	6 208 Ft	6 208 Ft	24 830 Ft	24 830 Ft	0 Ft
51115	5 450 Ft	5 450 Ft	5 450 Ft	5 450 Ft	21 799 Ft	21 799 Ft	0 Ft
51116	114 308 Ft	58 560 Ft			172 868 Ft	172 868 Ft	0 Ft
51117	226 401 Ft				226 401 Ft	226 401 Ft	0 Ft
51117				50 013 Ft	50 013 Ft	50 013 Ft	0 Ft
5121	571 231 Ft	571 231 Ft	571 231 Ft		1 713 693 Ft	1 713 693 Ft	0 Ft
5122	561 886 Ft				561 886 Ft	561 886 Ft	0 Ft
5131	201 092 Ft	201 092 Ft	201 092 Ft		603 277 Ft	603 277 Ft	0 Ft
5221	10 000 Ft				10 000 Ft	10 000 Ft	0 Ft
5231	73 616 Ft	73 616 Ft	73 616 Ft	73 616 Ft	294 465 Ft	294 465 Ft	0 Ft
5261	2 360 993 Ft			457 495 Ft	2 818 488 Ft	2 818 488 Ft	0 Ft
529111	2 147 785 Ft				2 147 785 Ft	2 147 785 Ft	0 Ft
529114			1 524 302 Ft		1 524 302 Ft	1 524 302 Ft	0 Ft
529115				120 000 Ft	120 000 Ft	120 000 Ft	0 Ft
529117		16 067 250 Ft			16 067 250 Ft	16 067 250 Ft	0 Ft
529118	34 700 Ft				34 700 Ft	34 700 Ft	0 Ft
529119	5 000 000 Ft				5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	0 Ft
529120	614 813 Ft	485 529 Ft	49 530 Ft	177 985 Ft	1 327 857 Ft	1 327 857 Ft	0 Ft
529121	93 775 Ft	93 775 Ft	93 775 Ft	93 775 Ft	375 101 Ft	375 101 Ft	0 Ft
529122	631 029 Ft	631 029 Ft	631 029 Ft	631 029 Ft	2 524 116 Ft	2 524 116 Ft	0 Ft
529123		4 947 230 Ft	4 947 230 Ft		9 894 459 Ft	9 894 459 Ft	0 Ft
529124		4 220 825 Ft	4 220 825 Ft		8 441 650 Ft	8 441 650 Ft	0 Ft
5311	105 370 Ft				105 370 Ft	105 370 Ft	0 Ft
5321	1 242 834 Ft	1 242 834 Ft	1 242 834 Ft	1 242 834 Ft	4 971 336 Ft	4 971 336 Ft	0 Ft
5331	15 863 Ft	15 863 Ft	15 863 Ft	15 863 Ft	63 453 Ft	63 453 Ft	0 Ft
5411	10 901 456 Ft	6 984 535 Ft		7 005 530 Ft	24 891 521 Ft	24 891 521 Ft	0 Ft
5421	370 000 Ft			115 950 Ft	485 950 Ft	485 950 Ft	0 Ft
561	2 641 914 Ft	1 885 824 Ft		1 620 667 Ft	6 148 405 Ft	6 148 405 Ft	0 Ft
5511	171 420 Ft	91 000 Ft			262 420 Ft	262 420 Ft	0 Ft
5521		173 090 Ft			173 090 Ft	173 090 Ft	0 Ft
5591		20 000 Ft			20 000 Ft	20 000 Ft	0 Ft
569	50 314 Ft	50 314 Ft	50 314 Ft	50 314 Ft	201 256 Ft	201 256 Ft	0 Ft
Összesen:	34 094 834 Ft	38 958 074 Ft	14 476 276 Ft	11 669 014 Ft			

Vakvezető kutyás szolgáltatás közvetlen költsége a 2015. évi záró adatok alapján

Főkönyvi szám	Költségnem csoport	Főkönyvi egyenleg (tájékoztató adat!)	Kutyakiképzésre figyelembe vett	Egy kutyára vetített költség	Megjegyzés
16	Beruházások	1 791 093 Ft	109 710 Ft	7 314 Ft	A kutyakiképzéshez felmerült beszerzések
243	Készletek	3 196 103 Ft	3 196 103 Ft	213 074 Ft	Ez a 2015.12.31-i állapot szerinti kiképzés alatt álló kutyák készletértéke
51111	Állateledel	2 054 592 Ft	2 054 592 Ft	136 973 Ft	Csak kutyakiképzéshez köthető
51112	Üzemanyag	869 528 Ft	579 685 Ft	38 646 Ft	Az összes költség 2/3-a
51113	Vízdíj	9 141 Ft	2 285 Ft	152 Ft	Az összes költség 1/4-e
51114	Áramdíj	24 830 Ft	6 208 Ft	414 Ft	Az összes költség 1/4-e
51115	Nyomtatvány, irodaszer	21 799 Ft	5 450 Ft	363 Ft	Az összes költség 1/4-e
51116	Munkaruha	172 868 Ft	114 308 Ft	7 621 Ft	Ez kizárólag a kiképzők munkaruhája
51117	Állatgyógyszer	226 401 Ft	226 401 Ft	15 093 Ft	Csak kutyakiképzéshez köthető
5121	Egy éven belül elh. Eszköz	1 713 693 Ft	571 231 Ft	38 082 Ft	Az összes költség 1/3-a
5122	Állatfelszerelés	561 886 Ft	561 886 Ft	37 459 Ft	Csak kutyakiképzéshez köthető
5131	Egyéb anyagköltség	603 277 Ft	201 092 Ft	13 406 Ft	Az összes költség 1/3-a
5221	Bérelti díjak	10 000 Ft	10 000 Ft	667 Ft	Kölyöknevelő találkozó helyiség-bérelti díja
5231	Karbantartási költségek	294 465 Ft	73 616 Ft	4 908 Ft	Az összes költség 1/4-e
5261	Utazás, kiküldetés	2 818 488 Ft	2 360 993 Ft	157 400 Ft	Kutyakiképzők kiküldetése, kutya bérelt, gyűjtő- és vonatjegyek
529111	Állateü. Szolgáltatás	2 147 785 Ft	2 147 785 Ft	143 186 Ft	Csak kutyakiképzéshez köthető
529118	Kutyavizsgáztatás költsége	34 700 Ft	34 700 Ft	2 313 Ft	Csak kutyakiképzéshez köthető
529119	Kutyakiképzés költsége	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	333 333 Ft	vállalkozói teljesítés
					Átadó tanfolyam szállásköltsége, kiképző szállásköltsége, kutyapanzióztatás, kutyaeledel szállítási költsége, kutyás szakmai szervezetek, kutyás pályázatok regisztrációs díjai, Kuttner Gábor örökhagyónk kapcsán felmerült, mint örökös terhelő kötelezettségből adódó költség 1/4-e
529120	Egyéb igénybevett szolgáltatás	1 327 857 Ft	614 813 Ft	40 988 Ft	
529121	Távho szolgáltatás	375 101 Ft	93 775 Ft	6 252 Ft	Az összes költség 1/4-e
529122	Telefonszolgáltatás	2 524 116 Ft	631 029 Ft	42 069 Ft	Az összes költség 1/4-e
5311	Hatósági igazgatási díjak	105 370 Ft	105 370 Ft	7 025 Ft	Az összes költség 1/4-e
5321	Bankköltség	4 971 336 Ft	1 242 834 Ft	82 856 Ft	Az összes költség 1/4-e
5331	Biztosítási díj	63 453 Ft	15 863 Ft	1 058 Ft	Az összes költség 1/4-e
5411	Munkabér	24 891 521 Ft	10 901 456 Ft	726 764 Ft	Kutyakiképzők és a kutyakiképző-segéd bére, mely teljes egészében a képzés közvetlen költsége
561	Szociális hozzájárulás	6 148 405 Ft	2 552 004 Ft	170 134 Ft	Az előbbi tételhez kapcsolódó közteher
5421	Megbízási díjak	485 950 Ft	370 000 Ft	24 667 Ft	vakvezető kutyák vizsgáztatásának díja
5511	Személyi jellegű egyéb kifizetés	262 420 Ft	171 420 Ft	11 428 Ft	Cserven Lajos kutyakiképző-segéd helyi bérelte, kiképzők betegszabadsága
561	Szociális hozzájárulás	6 148 405 Ft	89 910 Ft	5 994 Ft	Az előbbi tételhez kapcsolódó közteher
569	Egyéb bérjárulékok	201 256 Ft	50 314 Ft	3 354 Ft	Az összes költség 1/4-e
Vakvezető kutyás szolgáltatás 2015. évi költsége összesen:			34 094 834 Ft	2 272 989 Ft	15 tárgyévben levizsgázott kutyára vetítve

Ismeretterjesztés költsége

Főkönyvi szám	Költségcsoport	Főkönyvi egyenleg (Tájékoztató adat!)	Ismeretterjesztésre figyelembe vett	Megjegyzés
16	Beruházás	1 791 093 Ft	840 692 Ft	A kutyakiképzésen felüli beruházások 50%-a
51112	Üzemanyag	869 528 Ft	289 843 Ft	Az összes üzemanyag költség 1/3-a
51113	Vízdíj	9 141 Ft	2 285 Ft	Az összes költség 1/4-e
51114	Áramdíj	24 830 Ft	6 208 Ft	Az összes költség 1/4-e
51115	Nyomtatvány, irodaszer	21 799 Ft	5 450 Ft	Az összes költség 1/4-e
51116	Munkaruha	172 868 Ft	58 560 Ft	logózott pulóver, kalapok költsége
5121	Egy éven belül elh. Eszköz	1 713 693 Ft	571 231 Ft	Az összes költség 1/3-a
5131	Egyéb anyagköltség	603 277 Ft	201 092 Ft	Az összes költség 1/3-a
5231	Karbantartási költségek	294 465 Ft	73 616 Ft	Az összes költség 1/4-e
529117	Hírlevél készítés költsége	16 067 250 Ft	16 067 250 Ft	Hírlevél készítés költsége (Human Dialog)
529120	Egyéb igénybevett szolgáltatás	1 327 857 Ft	485 529 Ft	Webhosting díj, adományközvetítői díj (NIOK), domain megújítás, honlap fejlesztés, akadálymentesítés, póló emblémázás, Kuttner Gábor örökgyónk kapcsán felmerült, mint örökös terhelő kötelezettségből adódó költség 1/4-e
529121	Távho szolgáltatás	375 101 Ft	93 775 Ft	Az összes költség 1/4-e
529122	Telefonszolgáltatás	2 524 116 Ft	631 029 Ft	Az összes költség 1/4-e
529123	Postaköltség	9 894 459 Ft	4 947 230 Ft	A posta speciális, mivel jellemzően a forrásszervezéshez és ismeretterjesztéshez köthető, e kettő között oszlik meg
529124	Szakértői díjak	8 441 650 Ft	4 220 825 Ft	szakértői költségek (digitális, hírügynökségi szolgáltatás, rehabilitációs oktatás) 50%-a kerül figyelembe vételre
5321	Bankköltség	4 971 336 Ft	1 242 834 Ft	Az összes költség 1/4-e
5331	Biztosítási díj	63 453 Ft	15 863 Ft	Az összes költség 1/4-e
5411	Munkabér	24 891 521 Ft	6 984 535 Ft	Dr. Mezősi Tamás és Csontos Adrienn bruttó bérköltsége
561	Szociális hozzájárulás	6 148 405 Ft	1 885 824 Ft	Az előbbi tételhez kapcsolódó közteher
5511	Személyi jellegű egyéb kifizetés	262 420 Ft	91 000 Ft	Csontos Adrienn helyi utazási bérlete
5521	Jóléti és kulturális költségek	173 090 Ft	173 090 Ft	Rendezvényi étkezés
5591	Egyéb személyi jellegű kifizetés	20 000 Ft	20 000 Ft	Vida Zoltán önkéntesünk jutalma
569	Egyéb bérjárulékok	201 256 Ft	50 314 Ft	Az összes költség 1/4-e
Ismeretterjesztés 2015. évi költsége összesen:			38 958 074 Ft	

Forrásszervezés költsége

Főkönyvi szám	Költségnem csoport	Főkönyvi egyenleg (Tájékoztató adat!)	Forrásszervezésre figyelembe vett	Megjegyzés
16	Beruházás	1 791 093 Ft	840 692 Ft	A kutyakiképzésen felüli beruházások 50%-a
51113	Vízdíj	9 141 Ft	2 285 Ft	Az összes költség 1/4-e
51114	Áramdíj	24 830 Ft	6 208 Ft	Az összes költség 1/4-e
51115	Nyomtatvány, irodaszer	21 799 Ft	5 450 Ft	Az összes költség 1/4-e
5121	Egy éven belül elh. Eszköz	1 713 693 Ft	571 231 Ft	Az összes költség 1/3-a
5131	Egyéb anyagköltség	603 277 Ft	201 092 Ft	Az összes költség 1/3-a
5231	Karbantartási költségek	294 465 Ft	73 616 Ft	Az összes költség 1/4-e
529114	Forrásszervezés költsége	1 524 302 Ft	1 524 302 Ft	Köszönőlevelek, sikeres beszédés költsége (Human Dialog)
529120	Egyéb igénybevett szolgáltatás	1 327 857 Ft	49 530 Ft	Kuttner Gábor örökhagyónk kapcsán felmerült, mint örökös terhő kötelezettségből adódó költség 1/4-e
529121	Távho szolgáltatás	375 101 Ft	93 775 Ft	Az összes költség 1/4-e
529122	Telefonszolgáltatás	2 524 116 Ft	631 029 Ft	Az összes költség 1/4-e
529123	Postaköltség	9 894 459 Ft	4 947 230 Ft	A posta speciális, mivel jellemzően a forrásszervezéshez és ismeretterjesztéshez köthető, e kettő között oszlik meg
529124	Szakértői díjak	8 441 650 Ft	4 220 825 Ft	szakértői költségek (digitális, hírügynökségi szolgáltatás, rehabilitációs oktatás) 50%-a kerül figyelembe vételre
5321	Bankköltség	4 971 336 Ft	1 242 834 Ft	Az összes költség 1/4-e
5331	Biztosítási díj	63 453 Ft	15 863 Ft	Az összes költség 1/4-e
569	Egyéb bérjárulékok	201 256 Ft	50 314 Ft	Az összes költség 1/4-e
Forrásszervezés 2015. évi költsége összesen:			14 476 276 Ft	

Adminisztrációs kiadások

Főkönyvi szám	Költségnem csoport	Főkönyvi egyenleg (Tájékoztató adat!)	Forrásszervezésre figyelembe vett	Megjegyzés
51113	Vízdíj	9 141 Ft	2 285 Ft	Az összes költség 1/4-e
51114	Áramdíj	24 830 Ft	6 208 Ft	Az összes költség 1/4-e
51115	Nyomtatvány, irodaszer	21 799 Ft	5 450 Ft	Az összes költség 1/4-e
51118	Szakkönyv, folyóirat	50 013 Ft	50 013 Ft	Adózóna előfizetés, Vezinfo, Penta Unió szakkönyv
5231	Karbantartási költségek	294 465 Ft	73 616 Ft	Az összes költség 1/4-e
5261	Utazás, kiküldetés	2 818 488 Ft	457 495 Ft	Adminisztrációs kollégák (gazdasági vezető, könyvelő) kiküldetései
529115	Könyvvizsgálói díj	120 000 Ft	120 000 Ft	Teljes egészében adminisztrációs kiadás
529120	Egyéb igénybevett szolgáltatás	1 327 857 Ft	177 985 Ft	könyvelő bérügyintézői tanfolyam díja, könyvelő program frissítés, Kuttner Gábor örökhagyónk kapcsán felmerült, mint örökös terhelő kötelezettségből adódó költség 1/4-e
529121	Távhó szolgáltatás	375 101 Ft	93 775 Ft	Az összes költség 1/4-e
529122	Telefonszolgáltatás	2 524 116 Ft	631 029 Ft	Az összes költség 1/4-e
5321	Bankköltség	4 971 336 Ft	1 242 834 Ft	Az összes költség 1/4-e
5331	Biztosítási díj	63 453 Ft	15 863 Ft	Az összes költség 1/4-e
5411	Munkabér	24 891 521 Ft	7 005 530 Ft	Adminisztrációs kollégák (gazdasági vezető, könyvelő) munkabére
561	Szociális hozzájárulás	6 148 405 Ft	1 592 491 Ft	Az előbbi tételhez kapcsolódó közteher
5421	Megbízási díjak	485 950 Ft	115 950 Ft	Alapítványi felügyelő megbízási díja
561	Szociális hozzájárulás	6 148 405 Ft	28 176 Ft	Az előbbi tételhez kapcsolódó közteher
569	Egyéb bérjárulékok	201 256 Ft	50 314 Ft	Az összes költség 1/4-e
Adminisztráció 2015. évi költsége összesen:			11 669 014 Ft	