

Tétel megnevezése	Alaptevékenység mindösszesen:	Vállalkozási tevékenység	Összesen
	Működés + Etika + Tagi szolgáltatás + Választások + Magyar Fogorvos lap + Lemondott tiszteletdíj + egyéb		
NYITÓ PÉNZESZKÖZÖK (január 1-én)			
Pénztár			
1. Pénztár (Ft)	407 590		407 590
2. Pénztár (valuta)			
Elszámolási betétszámlák			
1. Elszámolási betétszámla (UniCredit Bank)	55 138 659		55 138 659
2. Elszámolási betétszámla (UniCredit Bank)	7 939 344		7 939 344
3. Bankkártya számla (UniCredit Bank)	2 014 795		2 014 795
Elkülönített betétszámlák			
1. Lekötött betétszámla (UniCredit Bank)			
2. Egyéb célra elkülönített pénzeszközök			
Deviza betétszámlák			
1. Deviza betétszámla (UniCredit Bank)			
Értékpapírok			
1. Kamatozó Kincstárjegy			
NYITÓ TÉTELEK ÖSSZESEN:			65 500 388
BEVÉTEL TÉTELEK			
Értékesítés árbevétele			
1. Lapkiadói tevékenységhez kapcsolódó bevétel	21 590 000		21 590 000
2. Egyéb vállalkozási tevékenység bevétele		24 384	24 384
3. Továbbszámlázott tételek bevétele			
Egyéb bevételek			
1. Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele			
2. Káresemény bevétele			
3. Kapott bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés			
4. Behajthatatlan, leírt követelésekre kapott összegek			
5. Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás			
6. Elengedett, elévült kötelezettség			
7. Véglegesen átvett nem fejlesztési célú pénzeszközök			
8. Térítés nélkül átvett eszköz piaci értéke			
9. Térítés nélkül kapott szolgáltatások piaci értéke			
10. Követelések visszaírt értékvesztése			
11. Immateriális javak visszaírt terven felüli értékcsökkenése			
12. Tárgyi eszközök visszaírt terven felüli értékcsökkenése			
13. MOK-tól kapott összeg működésre + választásokra	63 867 426		63 867 426
14. MOK-tól kapott összeg tagi szolgáltatásra	17 875 348		17 875 348
15. MOK-tól kapott összeg beszerzésre, felújításra	1 000 000		1 000 000
16. Választott tisztségviselők által lemondott tiszteletdíj bevétel	480 000		480 000
17. Biztosító által fizetett kártérítés, visszatérítés összege			
18. Pénztári többletpénzeszközök			
19. Egyéb különféle bevételek (kerékítés)			
Pénzügyi műveletek bevétele			
1. Lekötött bankbetétek után kapott (járó) kamat			
2. Kamatozó értékpapír értékesítésekor az eladási árban levő kamat			
3. Befektetési jegyek kapott hozama, azok eladásakor realizált nyereség			
4. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattjell.bevételek			
5. Átváltáskori, értékesléskori árfolyamnyereség			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	104 812 774	24 384	104 837 158
KIADÁSI TÉTELEK			
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK			
Anyagköltség			
1. Vásárolt anyagok (tisztítószer)	15 000		15 000
2. Energia költség (gáz, villany)			
3. Vízdíj			
4. Irodaszer, nyomtatvány, fogyóeszköz	1 105 000		1 105 000
5. Üzemanyag költség			
6. Szakmai rendezvény anyagköltsége	90 000		90 000
7. Egyéb anyagok beszerzése	25 000		25 000
Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások			
1. Belföldi utazás és kiküldetési költség (napidíj nélkül) (saját gk.haszn.is)	2 980 000		2 980 000

2.	Külföldi utazás és kiküldetési költség (napidíj nélkül)(saját gk.haszn.is)	1 100 000		1 100 000
3.	Szállítás, fuvar költség	121 000		121 000
4.	Taxi költség	290 000		290 000
5.	Futárszolgálat költsége	70 000		70 000
6.	Ingatlan bérleti díj	1 440 000		1 440 000
7.	Eszközök bérleti díja	305 000		305 000
8.	Terem bérleti díj	1 093 000		1 093 000
9.	Gépkocsi bérleti díj			
10.	Postafiók bérleti díj	120 000		120 000
11.	Posta költség	4 179 000		4 179 000
12.	Vezetékes telefon költség	2 000		2 000
13.	Mobil telefon költség	200 000		200 000
14.	Internet költség	385 000		385 000
15.	TV előfizetési díj			
16.	Szakkönyvek, jogtár előfizetési költsége	195 000		195 000
17.	Napilapok, folyóiratok előfizetési költsége			
18.	Tagsági díjak (CED, FDI)	3 037 000		3 037 000
19.	Konferencia, rendezvényszervezés díja			
20.	Lapkiadás költsége (Magyar Fogorvos lap)	20 126 000		20 126 000
21.	Hirdetési jutalék (Magyar Fogorvos lap)	5 182 000		5 182 000
22.	Oktatás, továbbképzés költsége, tanfolyam bírálati díj, előadói díj, előadói hozzájárulás, kredit jóváírási díj, szerkesztő bizottság díjazása, egyéb díjazás	3 480 000		3 480 000
23.	Irodai berendezések javítási, karbantartási költsége	220 000		220 000
24.	Számítástechnikai eszközök javítási, karbantartási költsége	45 000		45 000
25.	Szoftverfrissítési költség	45 000		45 000
26.	Ingatlan javítási, karbantartási költsége (saját, bérelt)			
27.	Egyéb javítási, karbantartási költségek	70 000		70 000
28.	Weboldal készítés, korszerűsítés, és vizsgafelület üzemeltetési költsége	1 462 000		1 462 000
29.	Iktató rendszer felügyeleti díja	305 000		305 000
30.	Számviteli szolgáltatás költsége	980 000		980 000
31.	Könyvvizsgálat költsége			
32.	Ügyvédi, jogi képviselet költsége	5 392 250		5 392 250
33.	Közjegyzői díjak	15 000		15 000
34.	Ügyviteli szolgáltatás, tanácsadás költsége, szakértői díj, szervezési díj	849 000		849 000
35.	Hirdetési díjak			
36.	Parkolás, úthasználati díjak	30 000		30 000
37.	Jogtár használati díj			
38.	Kéményseprő díja			
39.	Közös költség			
40.	Kezelési költségek (számlázott, levont)	10 000		10 000
41.	Főtáv díj			
42.	Takarítás, kommunális szolg. költsége	194 500		194 500
43.	Biztonsági szolg.költsége	88 000		88 000
44.	Egyéb, igénybe vett szolgáltatások	1 840 902		1 840 902
45.	Fordítási díj			
46.	Tolmácsolási díj			
47.	Rendezvények technikai költségei	2 241 210		2 241 210
48.	Rendszergazdai tevékenység	840 000		840 000
49.	Szállás költség	320 000		320 000
50.	Nyomda költség	67 200		67 200
Egyéb szolgáltatások				
1.	Illetékek			
2.	Perköltség			
3.	Egyéb hatósági, igazgatási díjak	45 000		45 000
4.	Pénzüntézeti kezelési költség, jutalék (Bank ktg.)	630 000		630 000
5.	Egyéb banki szolgáltatás költsége	85 000		85 000
6.	Vagyonbiztosítás	85 000		85 000
7.	Egyéb biztosítás	32 000		32 000
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK				
Béreköltség				
1.	Béreköltség	28 291 000		28 291 000
2.	Megbízási díj	4 115 000		4 115 000
3.	Tiszteletdíj			

Személyi jellegű egyéb kifizetések			
1.	Béren kívüli juttatások	850 000	850 000
2.	Betegszabadság		
3.	Reprezentáció, üzleti ajándék	3 485 000	3 485 000
4.	Kulturális juttatások (belépőjegy, bérlet)		
5.	Munkába járás költségének kifizetése (saját gk. használat, helyközi közlekedés, bérlet)	90 000	90 000
6.	Munkáltatót terhelő SZJA (telefon, béren kívüli és egyes meghatározott juttatás után)	164 000	164 000
7.	Foglalkoztatás egészségügyi szolgáltatás	50 000	50 000
8.	Egyéb bérjellegű kifizetések (végkielégítés, szabadságmegváltás)		
9.	Személyi jellegű egyéb adómentes juttatás	480 000	480 000
10.	Napidíj	55 000	55 000
Bérráfordítékok			
1.	Szociális hozzájárulási adó	4 168 000	4 168 000
2.	Szociális hozzájárulási adó (béren kívüli és egyes meghatározott juttatások, egyéb kifiz.)	142 000	142 000
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK			
1.	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök nyilv.szer.értéke		
2.	Káresemény		
3.	Bírság, kötbér, késedelmi kamat	5 000	5 000
4.	Önellenőrzési pótlék		
5.	Adott támogatás, juttatás (rendszeres)		
6.	Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek		
7.	Önkormányzattal elszámolt adók, illetékek (IPA)		
8.	Egyéb ráfordítások (kerekítés, egyéb)		
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			
1.	Befektetett pü.eszk. ráfordítása, árfolyamvesztesége		
2.	Fizetendő kamatok és kamat jellegű ráfordítások		
3.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
4.	Átváltáskori, értékeléskori árfolyamveszteség		
NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK			
1.	Társasági adó		
ESZKÖZ BESZERZÉS			
1.	Immateriális javak és eszköz beszerzés	509 426	509 426
ÁFA ELSZÁMOLÁS			
1.	Fizetendő ÁFA	3 488 000	5 000
	3 488 000	5 000	3 493 000
	107 324 488	5 000	107 329 488

Nyitó tételek:	65 500 388
Bevételek (Alaptevékenység + vállalkozási):	104 837 158
Kiadások (Alaptevékenység + vállalkozási):	107 329 488
Záróegyenleg:	63 008 058

Elfogadta a Magyar Orvosi Kamara Fogorvosok Területi Szervezete Küldöttgyűlése a 10/2023. (05.12.) számú határozatával.




Dr. Linniger Mercedes
elnök