

SZÁMLATÜKÖR

Szervezet neve: Neumann János Számítógéptudományi Társaság
Rövidített név : NJSZT
Szervezet címe : 1054 Budapest, Báthory utca 16.
Bírósági nyilvántartási szám: 01-02-0000418
Adószáma : 19815888-2-41
Gazdálkodási forma : Egyesület
Alapítás éve : 1968

A szervezet képviselői, egyben a beszámoló aláírására jogosult személyek:
Prof. Dr. Kovács Levente elnök
Malmos Katalin ügyvezető

Hatályos : 2026. június 23-tól

Malmos Katalin ügyvezető

SZÁMLATÜKÖR

főkönyvi szám	főkönyvi számla megnevezése
0	NYILVÁNTARTÁSI SZÁMLÁK
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK
11	IMMATERIÁLIS JAVAK
111	Vagyoni értékű jogok
113	Szellemi termékek
118	Immateriális javak terven felüli értékcsökkenése és annak visszaírása
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése
1191	Vagyoni értékű jogok terv szerinti értékcsökkenése
1193	Szellemi termékek terv szerinti értékcsökkenése
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK
121	Földterület
122	Telek, telkesítés
123	Épületek
124	Épületrészek,tulajdoni hányadok
125	Építmények
126	Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok
128	Ingatlanok terven felüli értékcsökkenése és annak visszaírása
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök
132	Irodai berendezés, felszerelés
133	Számítástechnikai eszközök
134	Egyéb berendezés, felszerelés
135	Képzőművészeti alkotások
138	Műszaki berendezések, gépek, járművek terven felüli értékcsökkenése és annak visszaírás
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti értékcsökkenése
1392	Irodai berend.,felszer. terv szerinti értékcsökkenés
1393	Számítástechnikai eszk.terv szerinti értékcsökkenés
1394	Egyéb berend.,felszer.terv szerinti értékcsökkenés
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések
142	Egyéb járművek
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések

144	Üzemkörön kívüli berendezése, felszerelések, járművek
148	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terven felüli értékcsökkenése és annak visszaírása
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti értékcsökkenése
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK
161	Befejezetlen beruházások
162	Felújítások
168	Beruházások terven felüli értékcsökkenése
18	HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉRTÉKPAPÍROK
181	Államkötvények
183	Egyéb vállalkozások értékpapírai
184	Tartós diszkont értékpapírok
189	Értékpapírok értékvesztése és annak visszaírása
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL (VEVŐK)
311	Belföldi vevő követelések forintban
312	Belföldi vevő követelések devizában
315	Belföldi követelések értékvesztése és annak visszaírása
316	Külföldi követelések (forint)
35	ADOTT ELŐLEGEK
351	Immateriális javakra adott előlegek
352	Beruházásokra adott előlegek
353	Készletekre adott előlegek
354	Szolgáltatásra adott előleg
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK
361	Munkavállalókkal szembeni követelések
3611	Munkavállalóknak folyósított előlegek
3612	Előírt tartozások
3613	Egyéb elszámolások a munkavállalókkal szemben
362	Költségvetési kiutalási igények
3629	Egyéb támogatás
363	Költségvetési kiutalási igények teljesítése
3639	Egyéb támogatás teljesítése
364	Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök
3641	Rövid lejáratú kölcsönök
368	Különféle egyéb követelések
3681	Eltérő időszaki ÁFA
3682	Pénzforgalmi ÁFA
3683	Egyéb követelések
369	Egyéb követelések értékvesztése és annak visszaírása
37	ÉRTÉKPAPÍROK
374	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok
3741	Eladásra vásárolt, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok
3742	Eladásra vásárolt diszkont értékpapírok
3749	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése és annak visszaírása
38	PÉNZESZKÖZÖK
381	Pénztár
3811	Pénztár-számla
3812	Elektronikus pénzeszközök
382	Valutapénztár
38211	Valutapénztár PLN
38212	Valutapénztár NOK
38213	Valutapénztár GBP
38214	Valutapénztár CHF
38215	Valutapénztár CZK
38216	Valutapénztár BGN
38217	Valutapénztár HRK
38218	Valutapénztár EUR
38219	Valutapénztár USD
38220	Valutapénztár DKK

3829	Valuta árfolyamkülönbözeti számla
383	Csekk
3831	Vásárlási utalvány
384	Bankszámlák
3841	OTP Elszámolási betétszámla -22537124
3842	OTP Bank bankkártya
3849	Kompenzáció
385	Elkülönített betétszámlák
3851	Kamatkozó betétszámlák
3852	Elkülönített pénzeszközök kötvénykibocsátásból
3853	Fejlesztési célra elkülönített pénzeszközök
3854	Egyéb célra elkülönített pénzeszközök
38542	OTP Bank EFOP 3.4.4-16-2017-00004
38543	OTP Bank EFOP 3.4.4-16-2017-00006
38545	OTP Bank EFOP 3.4.4-16-2017-00023
38546	OTP Bank ELDRIS-ATHU009
3855	MÁK
38551	Magyar Államkincstár
38552	Magyar Államkincstár értékpapír lekötés
3856	Elkülönített lakásépítési célú pénzeszközök
3857	Lakásépítés úton lévő pénzeszközei
386	Devizabetét-számla
3861	OTP Devizabetét-számla EUR
3862	Devizabetét-számla USD
3863	Devizatörzsbetét számla
3868	Egyéb devizabetét számla
3869	Devizabetét árfolyamkülönbözeti számla
389	Átvezetési számla
3891	Átvezetési számla bank-pénztár
3892	Átvezetési számla bank-bank
3897	OTP riportok rendezése
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolások
3911	Diszkont értékpapírok időarányos kamatának elhatárolása
3912	Értékpapírok beszerzéséhez kapcsolódó különbözetből az időarányos árfolyamnyer. elhat
3913	Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása
392	Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása
393	Halasztott ráfordítások
399	Követelés-jellegű aktív időbeli elhatárolások értékvesztése és annak visszaírása
4	FORRÁSOK
41	SAJÁT TŐKE
411	Induló tőke
413	Tőkeváltozás
419	Tárgyévi eredmény
42	CÉLTARTALÉKOK
421	Céltartalék a várható kötelezettségekre
429	Egyéb céltartalék
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
454	Szállítók
4541	Belföldi anyag és áruszállítók
4542	Külföldi anyag- és áruszállítók
4543	Belföldi szolgáltatók
4544	Külföldi szolgáltatók
4549	Nem számlázott szállítások, szolgáltatások
455	Beruházási szállítók
4551	Belföldi beruházási szállítók
4552	Külföldi beruházási szállítók
4559	Nem számlázott beruházási szállítók

461	Társasági adó elszámolása
462	Személyi jövedelemadó elszámolása
4621	Munkavállalótól levont SZJA
4623	Természetbeni szja
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek
4631	Külön fel nem sorolt befizetési kötelezettség
4636	Cégautó adó
464	Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése
46410	Egyézségügyi hozzájárulás teljesítése
46411	Külön fel nem sorolt befizetési kötelezettség teljesítése
4646	Cégautó adó teljesítés
465	Vám- és pénzügyőrség elszámolási számla
4651	Vámköltségek és egyéb vámterhek elszámolási számla
4652	Importbeszerzés után fizetendő általános forgalmi adó elszámolási számla
4653	Vám- és pénzügyőrséggel kapcsolatos egyéb elszámolások
466	Előzetesen felszámított ÁFA
4661	Beszerzések előzetesen felsz. ÁFA
46611	100%-ban Levonható ÁFA
4662	Vissza nem igényelhető arányosított ÁFA
467	Fizetendő általános forgalmi adó
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla
471	Jövedelemelszámolási számla
4711	Keresetelszámolási számla
4712	Megbízási díj elszámolási számla
4713	Egyéb kifizetések elszámolása
472	Fel nem vett járandóságok
473	Társadalombiztosítási járulék elszámolási számla
4731	Szociális hozzájárulási adó
4736	Társadalombiztosítási járulék (407 adónemkód)
474	Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek
4741	Táppénz munkáltatói része 1/3-ada
4743	Elszámolásra kapott pénzeszközök
476	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek munkavállalókkal és tagokkal szemben
479	Különféle rövid lejáratú egyéb kötelezettségek
4794	Elszámolásra kapott támogatás
4798	Elszámolás szakosztályokkal
4799	Rövid lejáratú különféle egyéb kötelezettségek
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása
4811	Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása
4812	Költségek ellentételezésére kapott támogatás elhatárolása
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása
4823	Fizetendő kamatok elhatárolása
483	Halasztott bevételek
4832	Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása
4833	Térítés nélkül átvett (ajándékba kapott, fellelt) eszközök értékének elhatárolás
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK
491	Nyitómérleg számla
492	Zárómérleg számla
493	Adózott eredmény elszámolása
5	KÖLTSÉGNEMEK
51	ANYAGKÖLTSÉGEK
511	Vásárolt anyagok költségei
5113	Egyéb anyagköltség
5115	Üzemanyag költség
5116	Nyomtatványok, irodaszerek, rezsi anyagok
5118	Közüzemi díjak
5119	ECDL kapcsolódó ktg (nyomtatványok)

512	Egy éven belül elhasználódó eszközök költségei
513	Egyéb anyagköltségek
519	Anyagköltség megtérülés
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei
522	Bérleti díjak
523	Karbantartási költségek
524	Hirdetés, reklám, propaganda költségei
525	Oktatás és továbbképzés költségei
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)
527	Kommunikációs költségek/posta,telefon,internet
528	IT, Nyomtatók, Internet
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei
5291	Fénymásolás, sokszorosítási költség
5292	Takarítás
5295	Hirdetés, reklám, marketing ktg
5296	Oktatás, továbbképzés, fórumok költségei
5297	Közös költség szla
52981	Nemzetközi tagdíjak
52982	Belföldi tagdíjak
52992	Jogi szolgáltatás
52993	Számviteli szolgáltatás
52994	Szerződéses központi kifizetések
52996	ECDL vizsgakártya díj (ír utalások)
52999	Egyéb anyagjellegű szolgáltatás
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak
533	Biztosítási díj
534	Költségként elszámolandó adók, járulékok, termékdíj
539	Különféle egyéb költségek
54	BÉRKÖLTSÉG
541	Bérköltség
5411	Alkalmazottak munkabére
5412	Állományon kívüli bér (Megbízás)
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK
551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések
5511	Betegszabadság
5512	Táppénz 1/3
5513	Egyéb munkavállalóknak fizetett személyi jellegű költség
552	Jóléti és kulturális költségek
5521	Reprezentációs költség
559	Egyéb személyi jellegű kifiz.
5591	Reprezentációs költség szja
5592	Utazási költségtérítés
5593	Cégtelefon szja
5594	SZÉP kártya juttatás szja
5595	SZÉP kártya juttatás
5596	Verseny pénzdíjak, könyvjutalmak
5597	Egyes meghatározott juttatások
56	BÉRJÁRULÉKOK
561	Szociális hozzájárulási adó
5611	Alkalmazottak után fizetendő szoc.ho.
5612	Megbízási díj szoc.ho.
5613	Cégtelefon szoc.ho.
5614	Egyéb bérjellegű kifizetés utáni szoc.ho.
569	Egyéb bérjárulékok
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás

572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELEJSÍTÉSEK ÉRTÉKE
59	KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK
814	Eladott áruk beszerzési értéke
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK
861	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyvszerinti értéke
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti évhez kapcsolódó ráford.
8631	Káreseménnyel kapcsolatos fizetések, fizetendő összegek
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések
8634	Költségek (ráfordítások) ellen ellentételezésére adott támogatás, juttatás
865	Céltartalék képzése
8651	Céltartalék-képzés a várható kötelezettségekre
8653	Céltartalék-képzés egyéb címen
866	Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés
8662	Követelések elszámolt értékvesztése
8663	Immateriális javak terven felüli értékcsökkenése
8664	Tárgyi eszközök elszámolt terven felüli értékcsökkenése
867	Adók, illetékek, hozzájárulások
8671	Költségvetéssel elszámolt adók és illetékek, hozzájárulások
8673	Elkülönített alapokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások
8681	Támogatás
8682	Adomány
869	Különféle egyéb ráfordítások
8691	Behajthatatlan követelés leírt összege
8694	Le nem vonható ÁFA
8699	Kerekítés
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI
871	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége
8712	Egyéb eladott(beváltott) értékpapírok árfolyamvesztesége
8714	Egyéb értékesítés árfolyamvesztesége
872	Fizetendő kamatok és kamat jellegű ráfordítások
874	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése
8742	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése
8747	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok visszaírt értékvesztése
875	Forgóeszközök között kimutatott árfolyamveszteség
8752	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír értékesítésének, beváltásának árfolyamveszt.
8753	Diszkont értékpapír eladásának és beváltásának árfolyamvesztesége
8754	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír törlesztésekor realizált árfolyamveszteség
876	Átváltáskori, értékeléskori árfolyamveszteség
8761	Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamvesztesége
8762	Árfolyamkülönbözet
8763	Külföldi pénzürtékre szóló eszk. és kötelezettségek mérlegfordulónapi ért. ö. árf.ve.
877	Egyéb árfolyamveszteségek
8781	Behajthatatlan vásárolt követelés leírt összege
879	Egyéb pénzügyi ráfordítások
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK
891	Társasági adó
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE
911	Alaptevékenység árbevétele
913	Hírdetés, reklám bevétel
919	Egyéb kiszámlázott árbevétel
951	Támogatások
952	Egyéni tagdíjak
953	Jogi tagdíjak
955	Adományok
96	EGYÉB BEVÉTELEK
961	Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök bevétele

963	A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti évhez kapcsolódó egyéb bev.
9631	Káreseményekkel kapcsolatos kapott bevételek
9632	Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések
9633	Behajthatatlannak minősített és leírt követelésekre kapott összegek
9634	Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás
96341	KFI munkahelymegtartó bértámogatás
9639	Egyéb különféle bevétel
965	Céltartalék felhasználása
9651	Várható kötelezettségekre képzett céltartalék felhasználása
9653	Egyéb címen képzett céltartalék felhasználása
966	Visszaírt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés
9662	Követelések visszaírt értékvesztése
9663	Immateriális javak visszaírt terven felüli értékvesztése
9664	Tárgyi eszközök visszaírt terven felüli értékcsökkenése
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás
9671	Költségvetésből kapott támogatás, juttatás
9673	Elkülönített alapoktól kapott támogatás, juttatás
968	Biztosító által visszaigazolt kártérítés összege
969	Különféle egyéb bevételek
9699	Kerekítés
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI
973	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége
9731	Tartósan adott kölcsön (bankbetét) kapott (járó) kamata
9732	Kamatozó értékpapírok kapott kamata
9733	Kamatozó értékpapír értékesítésekor az eladási árban lévő kamat
9734	Kamatozó értékpapír vételárában lévő kamat (csökkentő tétel)
9737	Diszkont értékpapír időarányosan elszámolt összeg
9738	Eladott értékpapír árfolyamnyeresége
974	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek
9741	Forgóeszközök között kimutatott kölcsön, váltókövetelés, pénzeszköz után kapott kamat
9743	Kamatozó értékpapír vételárában lévő kamat (csökkentő tétel)
9744	Forgóeszközök között kimutatott diszkont értékpapíroknál időarányosan elszámolt összeg
9745	Forgóeszközök között kimutatott értékpapírok eladásakor az eladási árban lévő kamat
975	Forgóeszközök között kimutatott árfolyamnyereségek
9752	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír értékesítésének, beváltásának árfolyamnyeresége
9753	Diszkont értékpapír eladásának beváltásának árfolyamnyeresége
9754	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír törlesztésekor realizált árfolyamnyereség
976	Átváltási, értékeléskori árfolyamnyereség
9761	Deviza és valutakészletek forintba átváltásának árfolyamnyeresége
9762	Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek pénzügyileg rendezett árf. nyer
9763	Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek mérlegfordulónapi érték. ö. árf
977	Egyéb árfolyamnyereségek, opciós díjbevételek
9771	Névérték alatt vásárolt értékpapír bekerülési értéke és név értéke közötti kül. elh. nyer
979	Egyéb pénzügyi műveletek