

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A Kereskedelmi Alkalmazottak Szakszervezete
2019. évi egyszerűsített éves beszámolójához

I. Információk a Kereskedelmi Alkalmazottak Szakszervezetéről

A szervezet típusa: Egyesület
Székhelye. 1068 Budapest, Városligeti fasor 46-48.
Alakulásának időpontja: 1993.
A szervezet nyilvántartási száma: 01-02-0005401

Szervezet cél szerinti besorolása: munkavállalói érdekképviseleti tevékenység

A szervezet célja:

A szervezet adószáma: 19002031-1-42

A szervezet képviselője: Karsai Zoltánelnök
Potyondi Antal alelnök

A Szakszervezet 2019. évben alapcél szerinti tevékenységéből 341.702 ezer Ft összes bevételt, ebből 7.078 ezer Ft nettó árbevételt, 334.584 Ft egyéb bevételt és 40 ezer Ft pénzügyi műveletekből származó bevételt realizált.
A mérlegfőösszeg a tárgyidőszakban 476.858 ezer Ft, az eszközök és források egyezősége mellett.

Alaptevékenységéből származó tárgyévi eredménye: 5.380 ezer Ft.

Mérlegkészítés fordulónapja: 2019.02.28.

Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

A Szövetség a PK-542 kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolóját és közhasznúsági mellékletét készíti el.

II. Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési előírások:

- 1. Értékcsökkenésnél:** A Számviteli Törvény keretein belül az értékcsökkenés terv szerinti lineáris elszámolás szerint történt. Maradványértékkel a szervezet nem számol.
- 2. Az 100.000 Ft-ot el nem érő kis összegű tárgyi eszközök** használatba vételekor azonnali értékcsökkenési leírásként kerülnek elszámolásra a Számviteli Politikával összhangban.
- 3. Készletekkel** a szervezet nem rendelkezik.

4. A mérlegtételek értékelési eljárásánál változás nem történt az előző évhez viszonyítottan.
5. A **Vevőket** a partnerekkel történt egyeztetés után könyvszerinti értéken tüntettük fel a mérlegben.
6. **Céltartalék képzés** nem történt a tárgy évben.
7. A **kötelezettségeket** folyószámla egyeztetés után könyv szerinti értéken szerepeltetjük.

III. Befektetett eszközök vagyoneérték változása

1. / Immateriális javak

ezer Ft-ban:

Megnevezés	Beszámolás i időszak elején	Növekedés	Csökkenés	Beszámolási időszak végén
Bruttó érték	3.248	0	1.483	1.765
Értékcsökkenés	2.982	116	1.483	1.615
Nettó érték	266	0	116	150

2. / Tárgyi eszközök - Ingatlanok

ezer Ft-ban:

Megnevezés	Beszámolási időszak elején	Növekedés	Csökkenés	Beszámolási időszak végén
Bruttó érték	47.813	0	0	47.814
Értékcsökkenés	12.213	957		13.170
Nettó érték	35.600	0	957	34.643

3. / Tárgyi eszközök – Egyéb berendezések, felszerelések

ezer Ft-ban:

Megnevezés	Beszámolási időszak elején	Növekedés	Csökkenés	Beszámolási időszak végén
Bruttó érték	17.362	1.745	2.747	16.360
Értékcsökkenés	13.764	2.354	2.437	13.681
Nettó érték	3.598	1.745	2.664	2.679

4. / **Tárgyi eszközök – Felújítások** 0 ezer Ft

5. / **Befektetett pénzügyi eszközök** 0 ezer Ft

IV. Követelések részletezése

1./ Belföldi követelések: 10.200 ezer Ft

Vevőkkel szembeni követelés	4
Munkavállalókkal szembeni követelés	10.196
Tagdíjkövetelés	0
Egyéb követelések (túlfizetések)	0

2./ Értékpapírok, 0 ezer Ft

3./ Pénzeszközök: 428.573 ezer Ft

Központi házipénztár	89
Megyei szervezetek házipénztára össz.	238
Alapszervezetek házipénztára össz.	1.775
Valutapénztár (Budapest)	0
OTP elszámolási számla központ	18.856
OTP tagdíj számla központ	31.195
OTP tartalék számla központ	239.996
GINOP pályázat számla	740
Alapszervezetek bankszámlái össz.	135.684
Értékpapír elszámolási Számla MÁK	0

4./ Aktív időbeli elhatárolások: 613 ezer Ft

Mérleg fordulónap utáni bevételek elhatárolása	241
Mérleg fordulónap előtti költségek elhatárolása	372

V. Kötelezettségek részletezése

1./ Hosszú lejáratú kötelezettség 0 ezer Ft

--	--

2./ Rövid lejáratú kötelezettség: 14.545 ezer Ft

Szállítói tartozások	295
Dec. havi nettó munkabér	5.007

Dec. havi bérek adótartozása	7.997
Dec. havi bérek járulékai	861
Egyéb bérlevonások	320
Levont szaksz. tagdíj	62
Tévesen befolyt	3

VI. Passzív időbeli elhatárolások: 9.083 ezer Ft

Mérleg fordulónap előtti időszak költsége	1.940
Alapszervezetek vagyoneelhatárolása	7.143

VII. Eredmény kimutatás

1. Bevételek összetétele

Megnevezés	2018. év		2019. év	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Értékesítés nettó árbevétele	7.923	2,3	7.078	2,1
Egyéb bevételek	342.764	97,7	334.584	97,9
ebből: - tagdíj	273.704	78,0	301.751	88,3
- támogatások	47.228	13,5	32.390	9,5
Pénzügyi műveletek bevétele	52	0,0	40	0,0
Összesen	350.739	100	341.702	100

2. Költségek összetétele

Megnevezés	2018. év		2019. év	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Anyag jellegű ráfordítások:	68.166	20,5	42.654	12,7
Személyi jellegű ráfordítás:	242.801	72,9	272.413	81,0
Értékcsökkenési leírás	4.545	1,4	3.427	1,0
Egyéb ráfordítások	17.439	5,2	17.826	5,3

Pénzügyi műveletek ráfordítása	0	0,0	2	0,0
Összes ráfordítás	332.951	100	336.322	100

3./ A saját tőke alakulása

A szervezet saját tőkéje a tárgyidőszakban 5.380 ezer Ft-tal növekedett. A változás oka a cél szerinti tevékenység pozitív eredménye.

IX. Társasági adó elszámolás

Tárgyévben nem volt a szervezetnek Társasági adófizetési kötelezettsége.

X. Munkaügyi adatok

Átlagos létszám:	17,2 fő
Béreköltség	97.754 ezer Ft
Kifizetőt terhelő SZJA	3.653 ezer Ft
Szociális hozzájárulási adó	16.681 ezer Ft
Összesen:	118.088 ezer Ft

A szervezet közhasznúsági jelentés készítésére is kötelezett, melyet a beszámoló részeként nyilvánosságra hozunk.

Budapest, 2020. május 12.



Karsai Zoltán
elnök