

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A Kereskedelmi Alkalmazottak Szakszervezete
2021. 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 érdekképviselési tevékenység

A szervezet célja: A munkavállalók munkaviszonnyal kapcsolatos érdekeinek előmozdítása, megvédése. Tagjai képviselete munkáltatóval szemben.

A szervezet adószáma: 19002031-1-42

A szervezet képviselője: Karsai Zoltánelnök
Potyondi Antal alelnök

A Szakszervezet 2021. évben alapcél szerinti tevékenységéből 328.961 ezer Ft összes bevételt, ebből 6.470 ezer Ft nettó árbevételt, 322.465 Ft egyéb bevételt és 26 ezer Ft pénzügyi műveletekből származó bevételt realizált.

A mérlegfőösszeg a tárgyidőszakban 507.234 ezer Ft, az eszközök és források egyezősége mellett.

Alaptevékenységéből származó tárgyévi eredménye: 5.244 ezer Ft.

Mérlegkészítés fordulónapja: 2022.02.28.

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

A Szövetség a PK-742 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 mérlegkételemek 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 vagyonérték változása

1. / Immateriális javak

ezer Ft-ban:

Megnevezés	Beszámolás i időszak elején	Növekedés	Csökkenés	Beszámolási időszak végén
Bruttó érték	2.831	1.027	299	3.559
Értékcsökkenés	2.087	597	299	2.385
Nettó érték	744	431	0	1174

2. / Tárgyi eszközök - Ingatlanok

ezer Ft-ban:

Megnevezés	Beszámolási időszak elején	Növekedés	Csökkenés	Beszámolási időszak végén
Bruttó érték	53.778	0	0	53.778
Értékcsökkenés	14.245	1.075	0	15.320
Nettó érték	39.533	0	1075	38.458

3. / Tárgyi eszközök – Egyéb berendezések, felszerelések

ezer Ft-ban:

Megnevezés	Beszámolási időszak elején	Növekedés	Csökkenés	Beszámolási időszak végén
Bruttó érték	17.108	1.381	2.491	15.999
Értékcsökkenés	13.222	2.060	2.491	12.791
Nettó érték	3.886	0	679	3.208

4. / Tárgyi eszközök – Felújítások 0 ezer Ft

5. / Befektetett pénzügyi eszközök 0 ezer Ft

IV. Követelések részletezése

1./ Belföldi követelések: 7.705 ezer Ft

Vevőkkel szembeni követelés	15
Munkavállalókkal szembeni követelés	7.690
Tagdíjkövetelés	0
Egyéb követelések (túlfizetések)	0

2./ Értékpapírok, 0 ezer Ft

3./ Pénzeszközök: 444.340 ezer Ft

Központi házipénztár	161
Megyei szervezetek házipénztára össz.	253
Alapszervezetek házipénztára össz.	885
Valutapénztár (Budapest)	0
OTP elszámolási számla központ	170
OTP tagdíj számla központ	16.930
OTP tartalék számla központ	259.466
GINOP pályázat számla	1.275
Alapszervezetek bankszámlái össz.	165.200
Értékpapír elszámolási Számla MÁK	0

4./ Aktív időbeli elhatárolások: 12.349 ezer Ft

Mérleg fordulónap utáni bevételek elhatárolása	12.272
Mérleg fordulónap előtti költségek elhatárolása	77

V. Kötelezettségek részletezése

1./ Hosszú lejáratú kötelezettség

0 ezer Ft

--	--

2./ Rövid lejáratú kötelezettség:

11.944 ezer Ft

Szállítói tartozások	1.850
Dec. havi nettó munkabér	6.168
Dec. havi bérek adótartozása	2.646
Dec. havi bérek járulékai	1.096
Egyéb levonások	118
Levont szaksz. tagdíj	66

VI. Passzív időbeli elhatárolások:

1.757 ezer Ft

Mérleg fordulónap előtti időszak költsége	26
GINOP Pályázati előleg	0
Alapszervezetek vagyoneelhatárolása	1.731

VII. Eredmény kimutatás

1. Bevételek összetétele

Megnevezés	2020. év		2021. év	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Értékesítés nettó árbevétele	5.338	1,6	6.470	2,0
Egyéb bevételek	330.607	98,4	322.465	98,0
ebből: - tagdíj	295.136	87,9	293.400	89,2
- támogatások	34.742	10,3	28.657	8,7
Pénzügyi műveletek bevétele	24	0,0	26	0,0
Összesen	335.969	100	328.961	100,0

2. Költségek összetétele

Megnevezés	2020. év		2021. év	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Anyag jellegű ráfordítások:	36.973	12,3	49.252	15,2
Személyi jellegű ráfordítás:	245.383	81,6	254.596	78,6
Értékcsökkenési leírás	3.691	1,2	3.732	1,2
Egyéb ráfordítások	14.860	4,9	16.134	5,0
Pénzügyi műveletek ráfordítása	3	0	3	0
Összes ráfordítás	300.910	100	323.717	100

3./ A saját tőke alakulása

A szervezet saját tőkéje a tárgyidőszakban 5.244 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:	18,7 fő
Bérköltség	113.251 ezer Ft
Kifizetőt terhelő SZJA	1.307 ezer Ft
Szociális hozzájárulási adó	12.968 ezer Ft
Összesen:	127.526 ezer Ft

XI. Támogatási programok bemutatása

Támogatási program elnevezése: GINOP 5.3.5-2018-00051 Munka jövője, a kereskedelmi dolgozók helyzete a 4. ipari forradalomban

Támogatás forrása: központi költségvetés

Támogatás időtartama: 2020. 07. 01 – 2021. 09. 30.

Támogatási összeg: 29.272.142 Ft

- ebből tárgyévre jutó összeg: 21.787.745 Ft
- tárgyévben felhasznált összeg: 21.547.822 Ft
- tárgyévben folyósított összeg: 19.560.530 Ft

Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:

- Személyi: 3.844.858 Ft
- Dologi: 17.002.964 Ft
- Felhalmozási: 700.000 Ft
- **Összesen: 21.547.822 Ft**

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

A Megalapozó tanulmány alapján készítettük el a munkavállalók körében végzett kutatást (online, és fókuszcsoporthoz), a munkáltatói mélyinterjúkat, valamint a munkajogi esettanulmányt. A szakmai felkészítő workshopjainkon a szakértői munkák legfontosabb tanulságait adtuk át azon KASZ tisztségviselőknek, akik az utcai és munkahelyi érzékenyítő kampányt hajtották végre. Ehhez készült 20 db megállítópult, egy rövid kiadvány, szórólap, szatyor és pendrive. A projekt hibrid zárókonferenciáján közel 100 magyar és külföldi vendég ismerhette meg a projekt legfontosabb megállapításait. A projekt keretében elszámolásra került továbbá a projektmenedzser megbízási díja, valamint a szakmai gyakoronok-, a szakmai megvalósító-, és a pénzügyi menedzser bére is.

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

Budapest, 2022. május 05.



Karsai Zoltán
elnök