

KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK  
SZAKSZERVEZETEINEK SZÖVETSÉGE  
1081 BUDAPEST  
II. JÁNOS PÁL PÁPA TÉR 3.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK SZAKSZERVEZETEINEK  
SZÖVETSÉGE**

**2018 ÉVI**

**EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓJÁHOZ**

**Budapest, 2019. február 28.**

## **I. A Társadalmi szervezet általános bemutatása**

### **1.1 Alapítás**

A Fővárosi Törvényszék 1990.01.11. napján, 01-02-000056 számon nyilvántartásba vett, önálló jogi személyiséggel rendelkező társadalmi szervezet.

A társadalmi szervezet célja:

A szakszervezet célja a munkáltatói érdekképviselés, különös tekintettel a tagság élet- és munkakörülményeit érintő érdekeinek feltárására és érvényesítésére- elsősorban megállapodások, szerződések megkötése útján - a közigazgatási, munkáltatói szervekkel és szervezetekkel.

A Bírósági Bejegyzés száma: 61.144/1989/01

A szervezet telephelye: 1081 Budapest, II. János Pál pápa tér 3.

Adószáma: 19002392-2-42

## **II. Számviteli politika**

### **1. A beszámolási kötelezettség és könyvvezetés**

2018 évben is a kettős könyvvezetés szabályai szerint vezeti könyveit. Eleget tesz a 479/2016. (XII.28.) Kormányrendelet előírásainak, valamint a 2000 évi C. törvényben foglalt alapelveknek.

Az egyszerűsített beszámoló készítésének időpontja a tárgyévet követő év február 10. napja.

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolója a magyar számviteli törvénnyel összhangban a bekerülési költség elvének alkalmazásával készült.

Az egyszerűsített beszámoló mérlegből, eredmény-kimutatásból, és kiegészítő mellékletből áll.

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezetek egyszerűsített mérlege a törvény szerinti kötelező tagoláson túl, további tagolást nem tartalmaz.

A működési év időtartama megegyezik a naptári évvel.

A társadalmi szervezet csak alaptevékenysége szerinti tevékenységet folytatott, vállalkozási tevékenységet nem működtetett.

### **2. A számviteli politikában meghatározott kritériumok ismertetése.**

A társadalmi szervezet a 479/2016. (XII.28.) Kormányrendelet előírásait betartva végzi tevékenységét.

A szervezet a fenti rendelettel összhangban alakította ki a számviteli politikáját, a pénzkezelési, leltározási, eszköz és forrás értékelési, valamint selejtezési szabályzatát.

### **3. Eszközök és források értékelése**

A mérlegben szereplő eszközök mérleg fordulónapi értékét beszerzési értéken értékeljük, csökkentve az elszámolt értékcsökkenés összegével. A társadalmi szervezet az eszközeiről-tárgyi eszközök, pénzeszközök- analitikus nyilvántartást vezet, és egyeztetéses leltározást

hajtott végre. A követelések, időbeli elhatárolások összegét könyvszerinti nyilvántartás alapján egyeztetéssel leltározták.

a.) Nettó értéken értékeljük a mérlegben:

- immateriális javakat
- tárgyi eszközöket

A kötelezettségek értékelése a mérlegben:

- NAV folyószámláján lévő 2019-ben esedékes tartozással megegyezik,
- Szállítókkal szemben fennálló tartozás könyvszerinti nyilvántartás alapján.

#### **4. Az értékcsökkenés elszámolása**

Az amortizáció elszámolását lineáris leírási módszerrel a bruttó érték alapulvételével számoljuk el.

Az értékcsökkenési leírást naptári napokra számoljuk el, évente egyszer, illetve az 100 ezer forint alatti eszközök esetében az üzembe helyezés időpontjában azonnal, egy összegben.

Az 100 eFt egyedi érték alatti eszközök költségelszámolása esetében költségnemek tekintetében elkülönítésre kerül az elszámolásuk.

Az 100 eFt feletti, de 200eFt alatti egyedi beszerzési értékű eszközöket várható elhasználódásuk és erkölcsi kopásuk arányában számoljuk el, így a számítástechnikai eszközöket 33% leírási kulccsal, míg a mobil telefon készülékeket két működési év alatt 50-50% mértékben amortizáljuk.

### **III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**

A 2018 évi beszámolót a kettős könyvvezetés szabályai szerint a 2000 évi C. tv és a 479/2016. (XII.28.) Kormányrendelet előírásai alapján készítettük el.

#### **A/ ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)**

##### **1./ Immateriális javak, tárgyi eszközök értékének és halmozott értékcsökkenésének alakulása.**

A tárgyi eszköz nettó értéke 3 878 eFt, összesen a befektetett eszközök: **3 878 eFt.**



Tárgyévi befektetett eszközök érték változása.

Megnevezés	eFt				
	Szellemi termékek	Épületek	Irodai berendezések	Egyéb berendezések	Befektetett eszközök összesen
<b>Bruttó érték nyitó 2018.01.01.</b>	<b>2</b>	<b>6363</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>6385</b>
Növekedés	0	20 000	0	352	20 352
Csökkenés	0	21 004	0	0	21 004
<b>Bruttó érték záró 2018.12.31.</b>	<b>2</b>	<b>5359</b>	<b>20</b>	<b>352</b>	<b>5733</b>

<b>Nyitó halmozott é.cs. 2018.01.01</b>	<b>2</b>	<b>1992</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>2014</b>
Terv szerinti értékcsökkenés	0	305	0	48	353
Tárgyévi csökkenés	0	512	0	0	512
<b>Záró halmozott é.cs. 2018.12. 31</b>	<b>2</b>	<b>1785</b>	<b>20</b>	<b>48</b>	<b>1855</b>

<b>Nettó érték záró 2018.12.31.</b>	<b>0</b>	<b>3574</b>	<b>0</b>	<b>304</b>	<b>3878</b>
-------------------------------------	----------	-------------	----------	------------	-------------

## 2./ Követelések

Magába foglalja **159 eFt** összegben, a Társasági adó (48 eFt) és az Áfa (111 eFt) túlfizetést, mely összegek kimutathatóak az adófolyószámlán.

## 3./ Pénzeszközök

Tartalmazza a pénztár (73 eFt) és a pénzügyi folyószámlán (18 013 eFt) lévő pénzüsszeget, összesen a pénzeszközök: **18 086 eFt**. A mérlegsor a kapott kivonatokkal és a készpénz leltárral egyező.

## 4./ Aktív időbeli elhatárolások

A kettős könyvvizetés szabályai szerint a tárgyévvel kapcsolatos bevételek, és a következő évet érintő, de pénzügyileg rendezett költségeket kell az aktív időbeli elhatárolások között nyilvántartani.

Bevételek aktív időbeli elhatárolása **5 eFt**, mely a novemberi és december havi AUTO-FORT tagdíjbevételeket foglalja magába.

## **B/ FORRÁSOK ( PASSZÍVÁK )**

### **1./ Saját tőke**

A saját tőke **22 027 eFt**, mely a nyitó tőkeváltozás 5 901 eFt, és a tárgyévi alaptevékenységi eredmény 16 126 eFt összegéből adódik.

### **2./ Kötelezettségek**

Kötelezettségek összege: **21 eFt**. Szja (9 eFt), szociális hozzájárulási adó (11 eFt) és a szak-  
képzési hozzájárulás (1 eFt), mely összegek 2019.évben kerülnek átvezetésre.

### **3./ Passzív időbeli elhatárolások**

Tartalmazza a 2018.évre vonatkozó jogi tevékenység, ügyvédi munkadíj költséget (30 eFt),  
könyvvezetés (10 eFt) és irodai szolgáltatás (40 eFt) költségét összesen: **80 eFt** értékben.  
Ezek a költségek 2019.évben jelennek meg a bizonylatok között, de a 2018.évet érintik költ-  
ségelszámolás szempontjából.

## **IV. EREDMÉNYKIMUTATÁS KIEGÉSZÍTÉSE**

### **1./ Összes bevétel**

Az összes bevétel **38 986 eFt**, melynek, mintegy 5,27 %-át a tagdíjbevételek adják 2 053 eFt  
összegben. Az egyéb bevételeken (36 933 eFt) belül jelenik meg az összbevétel 3,72 %-át  
jelentő tulajdon részarányos nyereség (1 452 eFt), az ingatlan csere és értékesítés összege  
(35.000 eFt), bérbe adás értéke (480 eFt), valamint bankkamat (1 eFt).

### **2./ Költségek, ráfordítások**

A társadalmi szervezet működésében az alapításának célja szerinti alaptevékenységet végezte  
és a felmerült költségek is a tevékenységhez kapcsolódnak. Az eredmény-kimutatás a kötele-  
ző tagoláson kívül további adat részletezést nem tartalmaz.

Az összes költség és ráfordítás **22 860 eFt**, mely tartalmazza anyagijellegű ráfordításokat: 1  
290 eFt, személyi jellegű ráfordításokat: 168 eFt, értékcsökkenést: 352 eFt, egyéb ráfordítá-  
sokat: 21 050 eFt.

Az anyagjellegű ráfordításokon belül található az anyagköltség (185 eFt), igénybevett szolgál-  
tatások költségei (90 eFt), valamint az egyéb szolgáltatások költségei (1 015 eFt).

A személyi jellegű egyéb ráfordításokon belül került lekönyvelésre a bérköltség (59 eFt), a  
személyi jellegű egyéb kifizetések (97 eFt) valamint a bérjárulék (12 eFt).

Értékcsökkenési leírás (352 eFt), mely összeg magába foglalja a terv szerinti értékcsökkenés összegét (352 eFt).

Az egyéb ráfordítások (557 eFt) között lett elszámolva a 2018.évet érintő építményadó összege, valamint a Budapest, Telepy u. épület értékesítése (20 493 eFt)

## V. Egyéb kiegészítések

1./ A kettős könyvvitelt vezető szervezet egyszerűsített beszámolója aláírására jogosult

**Dobi István KDSZSZ Elnöke**  
**Lakás: 1094 Budapest, Viola u. 5.**

**Budapest, 2019. február 28.**

  
Dobi István  
elnök





Az egyéb szervezet megnevezése: KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK SZAKSZERVEZETEINEK SZÖVETSÉGE

Az egyéb szervezet címe: 1081 Budapest, II. János Pál pápa t. 3.

Adószáma: 19002392-2-42

**KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA 2018.ÉV**

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítései			Tárgy év		
		Alaptev.	Váll. Tev.	Összes	Alaptev.	Váll. Tev.	Összes	Alaptev.	Váll. Tev.	Összes
1.	1. értékesítés nettó árbevétele									
2.	2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3.	3. Egyéb bevételek	3871			3871			38985		38985
4.	Ebből: - tagdíjak	2279			2279			2053		2053
5.	- alapítótól kapott befizetés									
6.	- támogatások									
7.	ebből adomány									
8.	4. Pénzügyi műveletek bevételei	0			0			1		1
9.	<b>A. Összes bevétel (1± 2+3+4)</b>	<b>3871</b>			<b>3871</b>			<b>38986</b>		<b>38986</b>
10.	5. Anyagjellegű ráfordítások	1366			1366			1290		1290
11.	6. Személyi jellegű egyéb ráfordítások	196			196			168		168
12.	ebből : vezető tisztségviselők juttatásai									
13.	7. Értékesítési leírás	149			149			352		352
14.	8. Egyéb ráfordítások	501			501			21050		21050
15.	9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
16.	<b>B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)</b>	<b>2212</b>			<b>2212</b>			<b>22860</b>		<b>22860</b>
17.	C. Adózás előtti eredmény (A.-B.)	1659			1659			16126		16126
18.	10. Adófizetési kötelezettség									
19.	<b>D. Tárgyévi eredmény (C - 10)</b>	<b>1659</b>			<b>1659</b>			<b>16126</b>		<b>16126</b>

Keltetés: Budapest, 2019. február 28.

az egyéb szervezet vezetője  
(képviseletje)



19002392-2-42

Statisztikai számjel vagy adószám (csekkszámlasszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: KDSZSZ

Az egyéb szervezet címe: 1081 Budapest, II. János Pál pápa tér 3.

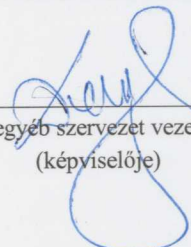
**KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE  
2018. ÉV**

adatok eFt-ban

Sorszám	a tétel megnevezése	előző év	előző év(ek) helyesbítései	tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2.-5. Sorok)</b>	4371		3878
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4371		3878
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5.	IV. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE			
6.	<b>B. Forgóeszközök (7.-10. Sorok)</b>	1559		18245
7.	I. KÉSZLETEK			
8.	II. KÖVETELÉSEK	158		159
9.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1401		18086
11.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	4		5
12.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11.sor)</b>	5934		22128
13.	<b>D. Saját tőke (14.-19. Sorok)</b>	5901		22027
14.	I. INDULÓ TŐKE/ JEGYZETT TŐKE	16522		16522
15.	II. TŐKEVÁLTOZÁS/ EREDMÉNY	-12280		-10621
16.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
17.	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
18.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	1659		16126
19.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLAKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL			
20.	<b>E. Céltartalékok</b>			
21.	<b>F. Kötelezettségek (22.-23. Sorok)</b>	0		21
22.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			21
24.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	33		80
25.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) (13.-20.+21.+24.)</b>	Összesen 5934		22128

Keltetés: Budapest, 2019. február 28.



  
 az egyéb szervezet vezetője  
 (képviselője)