

Színházi Dolgozók Szakszervezete
1068 Budapest, Városligeti fasor 38.

Adószám: 18014895-1-42
Bírósági nyilvántartási szám: 01-02-0000182
KSH-szám: 18014895-9420-512-01

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2016. évi

**A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek
egyszerűsített éves beszámolójához**

Budapest, 2017.05.16.

Mihályi Győző (képviselő)

I. Általános rész

1. Szakszervezet bemutatása

A Színházi Dolgozók Szakszervezete tevékenységét 1989. évben kezdte meg.

A szakszervezet alaptevékenysége: Szakszervezeti tevékenység (9420).

Székhelye: 1068 Budapest Városligeti fasor 38.

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
MIHÁLYI GYÖZŐ	1037 BUDAPEST JELES UTCA 15.

A könyvvizsgálat nem kötelező.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2017.05.16.

Jelen beszámoló (a kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon-ráfordítás összevetésének elve alapján határoztuk meg.

2. Számviteli politika

A szakszervezet számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a szakszervezet beszámolója reálisan mutassa a jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét.

Az év folyamán előforduló számviteli teendők ütemezése

Teendő	Ütemezés
Analitika-főkönyv egyeztetés	havonta
Főkönyvi kivonat készítés	negyedévente vagy adatszolg.kor
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente

A szakszervezet beszámolási kötelezettségét a PK-242 nyomtatványon teljesíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A szakszervezetnél tárgyi eszközök nincsenek nyilvántartva.
Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

1. Eszközök és Források összetétele

(e Ft)

Megnevezés	Előző év	%	Tárgyév	%
Immateriális javak	0	0,00%	0	0%
Tárgyi eszközök	0	0,00%	0	0%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00%	0	0%
Készletek	0	0,00%	0	0%
Követelések	0	0,00%	20	0%
Értékpapírok	0	0,00%	0	0%
Pénzeszközök	7 097	100,00%	7 299	100%
Aktív időbeli elhatárolások	0	0,00%	0	0%
Eszközök összesen	7 097	100,00%	7 319	100%
Induló tőke	0	0,00%	0	0%
Tőkeváltozás/Eredmény	5 933	83,60%	6 220	85%
Lekötött tartalék	0	0,00%	0	0%
Értékelési tartalék	0	0,00%	0	0%
Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	287	4,04%	485	7%
Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0	0,00%	0	0%
Céltartalékok	0	0,00%	0	0%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00%	0	0%
Rövid lejáratú kötelezettségek	877	12,36%	614	8%
Passzív időbeli elhatárolások	0	0,00%	0	0%
Források összesen	7 097	100,00%	7 319	100%

2. Befektetett eszközök értékének alakulása

A szakszervezetnél befektetett pénzügyi eszköz nem volt.

3. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek:

A szakszervezetnél egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek nincsenek.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Személyi jövedelemadó elszámolás	105
EHO elszámolás	4
Jövedelem elszámolási számla	222
Szociális hozzájárulás elszámolás	153
Egészségbiztosítási járulék elszámolás	43
Nyugdíjbiztosítási járulék elszámolás	68
Összesen	595

Belföldi szállítók összes nyitott számlája 2016.12.31-én

Szállítók	Összeg (e Ft)
Le nem járt szállítói tartozás	19
Összesen	19

4. Követelések értékének bemutatása

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Egyéb elszámolások	20
Összesen	20

Belföldi vevők összes nyitott számlája 2016.12.31-én: Nem volt.

III. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Tagdíjbevétel	14986
Kapott támogatás	30924
Kerekítési különbözet	30
Összesen	45940

Pénzügyi műveletek bevételei az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Pénzintézettől kapott kamatok, árfolyamnyereség	15
Összesen	15

Anyagjellegű ráfordítások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Anyagköltség	257
Igénybevett szolgáltatások értéke	5814
Egyéb szolgáltatások értéke	2835
Összesen	8906

Személy jellegű ráfordítások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Béreköltség	8337
Személyi jellegű egyéb kifizetések	20208
Bérráulékok	1947
Összesen	30492

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Adott támogatások	6028
Állami költségvetéssel elszámolt adók	1
Kerekítési különbözet	1
Egyéb nem nevesített ráfordítások	37
Összesen	6067

Pénzügyi műveletek ráfordításai:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Fizetendő kamatok, árfolyamveszteség elszámolása	5
Összesen	5

IV. Tájékoztató rész

Munkavállalók bér és létszámadatai

Személyi jellegű ráfordítások alakulása					(e Ft)
	Létszám	Béreköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Bérfelrakások	Személyi jellegű ráfordítások összesen
Alkalmazottak	2	5 877	0	1 246	0
Képviselők	1	2 460	0	701	0
Tiszteletdíj	0	0	0	0	0
Segély	0	0	0	0	20 208
Összesen	3	8 337	0	1 947	20 208

A szakszervezet képviselőjére jogosult személy

Név: Mihályi Győző

Lakcím: 1037 Budapest Jeles u. 15.

A számviteli információs rendszer kialakítását külső könyvelési részleg végzi.

Plajbász Kkt. Székhely: 1033 Budapest Vörösvári út 101.