

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу
МОО ППО ГП «МЛРЗ» РОО –дорожной ПО М.ж.д.
за 2020 год

1. Сведения об организации

Полное наименование организации – **Местная общественная организация - первичная профсоюзная организация государственного предприятия «Московский локомотиворемонтный завод» региональной общественной организации- дорожной профсоюзной организации - Московской железной дороги.**

Юридический адрес - г. Москва, Перовское шоссе дом.43

ИНН 7720039117

КПП 772101001

Основной вид деятельности - Деятельность профессиональных союзов
Первичная профсоюзная организация является общественной некоммерческой организацией, образованная в соответствии с Уставом Роспрофжел.

Высший руководящий орган – конференция.
Руководителем Первичной профсоюзной организации является – председатель.

Руководящий выборный коллегиальный орган - комитет первичной профсоюзной организации.

Исполнительным выборным единоличным органом является председатель первичной профсоюзной организации - избираемым на конференции.

Организация осуществляет уставную деятельность профсоюзной организации. Коммерческую деятельность Первичная профсоюзная организация не ведет.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2. Основные показатели деятельности

Согласно Уставу и Учетной политике доходы организации составляют членские профсоюзные взносы и целевые поступления по Коллективным договорам и соглашениям от работодателя в сумме - 10456тыс. руб. за 2020 год:

- поступление членских профсоюзных взносов –5464 тыс. руб.;
- целевые поступления по коллективным договорам и соглашениям на проведение спортивных, культурно - массовых и иных мероприятий 4992тыс. руб.

Использование целевых средств профсоюзного бюджета, согласно Уставу, Учетной политике и смете, составляют расходы на социальные, спортивные и культурно - массовые мероприятия, оказание материальной помощи для членов профсоюза, приобретение оздоровительных путевок для членов профсоюза.

Расходы целевых средств за 2020 год составили - 8487 тыс. руб.

Полученные денежные средства расходовались в отчётном периоде строго по целевому назначению.

Расходы на содержание аппарата управления, включая оплату труда и служебные командировки, составили, согласно смете, 3501 тыс. руб., что отражено в Отчете о целевом использовании средств за 2020 год.

Первичная профсоюзная организация не имеет просроченной дебиторской и кредиторской задолженности, вся задолженность носит текущий характер по расчетам с поставщиками.

Остаток средств составил - 2572 тыс. руб., с учётом остатка на начало отчётного периода, в том числе:

- членские профсоюзные взносы – 519 тыс. руб.;
- целевые поступления по коллективным договорам и соглашениям на проведение спортивных, культурно - массовых и иных мероприятий – 2052 тыс. руб.

Первичная профсоюзная организация осведомлена о существующих нормативно-правовых актах в области противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и соблюдает их.

Первичная профсоюзная организация не является субъектом Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 N 115-ФЗ, и выполняет требования Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».

Случаев несоблюдения или подозрения в несоблюдении указанных выше законов и других нормативных актов, влияние которых могло оказать существенное влияние на подготовку бухгалтерской отчётности Первичная профсоюзная организация не имеет.

Бенефициарным владельцем Первичной профсоюзной организации (сведения абз.7 п.п.2 п.1 ст.7 115-ФЗ) по состоянию на 31.12.2020 г. признается исполнительный выборный единоличный орган Профсоюза - Председатель

Руководство провело оценку способности организации продолжать непрерывно свою деятельность в 2021 г. Оценивались соответствующие риски.

Первичной профсоюзной организации не известно о событиях или условиях в 2020 году, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, в том числе с ситуацией COVID-19.

Уставная деятельность в условиях пандемии проводилась в полном объеме. Многие мероприятия проводились в режиме онлайн.

В Первичной профсоюзной организации, в связи с пандемией, отсутствуют предпосылки для сокращения и (или) прекращения деятельности.

В организации не имелись непогашенные остатки дебиторской задолженности на 31.12.2020 г., информация о не возможности получения которых стала известна в 2021 г., соответственно не потребовалось дополнительного списания, или создания резервов.

Первичная профсоюзная организация не осуществляла и не планировала продажу активов в 2020 году.

В Первичной профсоюзной организации не имелись какие-либо дополнительные доходы и расходы, относящиеся к 2020 году, но не начисленные в 2020 г., которые были выявлены и проведены в 2021 г.

Ежегодно проводятся проверки контрольно-ревизионной комиссией по поступлениям и расходованию целевых средств и членских профсоюзных взносов, замечаний не выявлено.

В 2020 году к Первичной профсоюзной организации претензий и судебных разбирательств не было.

Со стороны руководства Первичной профсоюзной организации и его работников, отвечающих за функционирование системы бухгалтерского учета и внутреннего контроля, не было допущено нарушений, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовую (бухгалтерскую) отчетность.

Сформированы все бухгалтерские регистры и первичные документы, а также все решения Первичной профсоюзной организации, проведенные в период с 01 января 2020 г. по 31 декабря 2020 г. соответственно.

Основные положения Учетной политики:

1. Доходы и расходы от уставной профсоюзной деятельности учитываются на счете 86 «Целевое финансирование».
2. В учете основных средств НКО не начисляет амортизацию ОС, а учитывает износ ОС.

Председатель ППО

Михайлов А.А. 31.03.2021 г.