

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
Общественной организации Дорожной территориальной
организации РОСПРОФЖЕЛ на ВСЖД- филиале ОАО «РЖД»
(ДОРПРОФЖЕЛ)

за 2021 год

1. Сведения об организации

Полное наименование организации - Дорожная территориальная организация РОСПРОФЖЕЛ на ВСЖД – филиале ОАО «РЖД»

Юридический адрес - г.Иркутск, ул. Карла Маркса № 7.

ИНН - 3808018156

КПП - 380801001

Основной вид деятельности - Деятельность профессиональных союзов

Организация учреждена в 1936 году, является некоммерческой профсоюзной организацией.

Высший руководящий орган Территориальной организации Профсоюза – Конференция (ст.8.3. Устава РОСПРОФЖЕЛ), которая проводится не реже одного раза в два с половиной года.

Руководителем Дорпрофжел является Председатель Дорпрофжел.

Председатель Дорпрофжел избирается на Конференции (ст. 8.4. Устава РОСПРОФЖЕЛ) и является исполнительным выборным единоличным органом .

Территориальная организация Профсоюза в своей работе руководствуется Уставом Профсоюза, решениями вышестоящих органов Профсоюза, иными нормативными актами (ст. 8.2. Устава РОСПРОФЖЕЛ)

Органами территориальной организации Профсоюза являются:

- конференция;
- комитет территориальной организации Профсоюза;
- президиум комитета территориальной организации Профсоюза;
- председатель территориальной организации Профсоюза (ст. 8.3. Устава РОСПРОФЖЕЛ).

Председатель территориальной организации Профсоюза является председателем комитета территориальной организации Профсоюза, его президиума (ст. 8.8. Устава РОСПРОФЖЕЛ).

Организация осуществляет уставную деятельность профсоюзной организации.

Бухгалтерская (финансовая) отчётность 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 501796 тыс. руб. за 2021 год:

- поступление членских профсоюзных взносов 361490 тыс. руб.;
- целевые поступления по коллективным договорам и соглашениям на проведение спортивных, культурно - массовых и иных мероприятий 140306 тыс. 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, приобретение основных средств, инвентаря, содержание помещений и автомобильного транспорта.

Расходы целевых средств за 2021 год составили 499722 тыс. руб.

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

- расходы за счёт членских профсоюзных взносов 365809 тыс. руб.;
- расходы за счёт средств, поступающих по коллективным договорам и соглашениям на проведение спортивных и культурно - массовых и прочих мероприятий 133913 тыс. руб.

Расходы на содержание аппарата управления, включая оплату труда и служебные командировки, составили, согласно смете, 186443 тыс. руб., что отражено в Отчете о целевом использовании средств за 2021 год.

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

Остаток средств составил 189091 тыс. руб., с учётом остатка на начало отчётного периода, в том числе:

- членские профсоюзные взносы 125661 тыс. руб.;
- целевые поступления по коллективным договорам и соглашениям на проведение спортивных, культурно - массовых и иных мероприятий – 63430 тыс. руб.

Согласно Уставу и Учетной политике Дорпрофжел осуществляет финансовые вложения. Финансовые вложения составили 10560 тыс. руб. Запасы составили 500 тыс. руб.

При ведении коммерческой деятельности согласно Уставу и Учетной политике (реализация имущества, начисление банком процентов на неснижаемый остаток денежных средств) ведется отдельный бухгалтерский учет по такой деятельности на счетах 91, 99, 84. Чистая прибыль (убыток) не распределяется, а переносится на счет 86 и является частью целевых поступлений (расходов).

В 2021 году была получена прибыль от приносящей доход деятельности организации в размере 5289 тыс. руб., включена в состав целевого финансирования.

Дорпрофжел осведомлен о существующих нормативно-правовых актов в области противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и соблюдает их.

Дорпрофжел не является субъектом Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 N 115-ФЗ.

Дорпрофжел 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 отчетности Дорпрофжел не имеет.

Бенефициарным владельцем Дорпрофжел (сведения абз. 7 п.п.2 п.1 ст.7 115-ФЗ) по состоянию на 31.12.2021 г. признается исполнительный выборный единоличный орган Профсоюза – Председатель Дорпрофжел.

Руководство провело оценку способности организации продолжать непрерывно свою деятельность в 2022 г. Оценивались соответствующие риски.

Дорпрофжел не известно о событиях или условиях в 2021 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.

В 2021 году проведены все возможные мероприятия для защиты от COVID-19 и дальнейшего нераспространения вируса:

- сотрудники работали удаленно по рекомендациям Правительства РФ;
- регулярно проводилось тестирование сотрудников на ПЦР;
- регулярно проводилась санитарная обработка помещений, орг.техники и т.п.;
- приобретались средства индивидуальной защиты (антисептики, маски и пр).

В 2021 году и на дату подписания пояснительной записки к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах летальных случаев от COVID-19 не было.

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

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

Дорпрофжел является соучредителем организации ООО «База Железнодорожник». Других связанных сторон юридических лиц не имеет

В организации не имелись непогашенные остатки дебиторской задолженности на 31.12.2021 г., информация о невозможности получения

которых стала известна в 2021 г., соответственно не потребовалось дополнительного списания, или создания резервов.

В 2021 году не проводилось списание устаревшего сырья, материалов/готовой продукции – по запасам в остатке на 31.12.2021 г.

Дорпрофжел не осуществлял и не планировал продажу активов в 2021 году.

В Дорпрофжел не имелись какие-либо дополнительные доходы и расходы, относящиеся к 2021 году, но не начисленные в 2021 г.

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

Со стороны руководства Дорпрофжел 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 Дорпрофжел, проведенные в период с 01 января 2021 г. по 31 декабря 2021 г. соответственно.

Основные положения Учетной политики:

1. Доходы и расходы от уставной профсоюзной деятельности учитываются на счете 86 «Целевое финансирование».
2. При ведении коммерческой деятельности согласно Уставу и Учетной политике (реализация имущества, начисление банком процентов на неснижаемый остаток денежных средств) ведется отдельный бухгалтерский учет по такой деятельности на счетах 91, 99, 84. Чистая прибыль (убыток) не распределяется, а переносится на счет 86 и является частью целевых поступлений (расходов).
3. В учете основных средств НКО не начисляет амортизацию ОС, а учитывает износ ОС.

Руководитель организации



А.С.Старцев

3 марта 2022 г.