

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Балансу по состоянию на 31 декабря 2021 года

Региональной общественной организации – Первичной профсоюзной организации
АО «Мосводоканал» Профсоюза работников водопроводно-канализационных
предприятий Москвы «Водоканал»

Основная деятельность РОО - ППО работников АО «Мосводоканал» Профсоюза работников водопроводно-канализационных предприятий Москвы «Водоканал» – социальная защита трудящихся.

РОО-ППО работников АО «Мосводоканал» Профсоюза работников водопроводно-канализационных предприятий Москвы «Водоканал» является социально-ориентированной некоммерческой организацией.

Коммерческой деятельности организация не ведет, выручки и прибыли не имеет. Бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Численность работающих на конец отчетного периода – 6 человек.

Доходная часть.

Доходная часть по основному виду деятельности состоит из:

- членских профсоюзных взносов;
- целевых средств, перечисляемых согласно Коллективного договора заключенного между АО «Мосводоканал» и РОО-ППО работников АО «Мосводоканал»;
- целевых поступлений от вышестоящих профсоюзных организаций.

Остаток средств на 31.12 2020 г составил 69 022 234 руб. В 2021 году всего поступило 123 602 077 руб. из них:

- членских взносов – 79 561 963 руб.
- целевые средства, согласно КД – 44 040 114 руб.

Денежные средства поступают путем перечисления на расчетный счет. Поступление денежных средств отражается по кредиту счета 86 и распределяется по субсчетам, в соответствии с целевым поступлением.

Расходная часть.

Расходы производятся на основании:

- по членским взносам - на основании смет, утвержденных на заседаниях профсоюзного комитета
- по средствам, полученным по КД - на основании совместных решений комиссии по социально-трудовым вопросам АО «Мосводоканал» (состав комиссии представители администрации АО «Мосводоканал» и профсоюзной организации) .

- по средствам, полученным от вышестоящих профсоюзных организаций, на основании их решения.

Расходы учитываются по дебету счета 86 и распределяются по субсчетам, в соответствии с целевым расходом. Расходы в 2021 году составили 176 498 924 рублей.

Расход поступивших средств распределяются по следующим статьям:

- на оказание материальной помощи членам профсоюза;
- на проведение культурно-массовых мероприятий;
- на проведение спортивно-оздоровительных мероприятий;
- на приобретение спортивной формы и спортивного инвентаря;
- на организацию экскурсионных программ;
- на организацию отдыха членов профсоюза
- на проведение новогодних мероприятий для членов профсоюза и их детей;
- на содержание аппарата профсоюзной организации
- на хозяйственные расходы

Финансово-хозяйственные операции отражены в книге «Журнал-Главная» по всем корреспондирующим счетам.

Остаток средств на 31.12.2021 год составил 16 125 387 руб. срок использования которых не ограничен.

Учетная политика.

Учетная политика, применяемая организацией, составлена в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г., требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Материалы и товары принимаются к бухгалтерскому учету с учетом НДС и списываются по накладной (акту), по мере передачи их в эксплуатацию. Материалы, используемые в управленческой деятельности, списываются сразу по факту приобретения и выдачи на хозяйственные расходы.

За 2021 год задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами нет.

Председатель профсоюзного комитета



О.Б. Алехина

Главный бухгалтер



И.В. Гарнова