

Профком ЗАО «КШФ "Передовая текстильщица"»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Юридический и фактический адрес: 141068, Московская обл., г. Королев, мкр. Текстильщик, ул. Фабричная, 10.

Является некоммерческой организацией и ведет только уставную деятельность профсоюза (код 94.20 по ОКВЭД2), предпринимательской деятельности не ведет.

С 01.01.2014 года на УСН с объектом налогообложения «доходы». В бухгалтерском учете доходы и расходы признаются по методу начисления.

Списочная численность 2 человека (внешние совместители).

Имеет один расчетный счет № 40703810340170100101 в ПАО Сбербанк (открыт 02.07.2004 года). Не имеет на балансе основных средств.

Профком ведет деятельность за счет профсредств (членских взносов членов профсоюза, которые удерживаются из зарплаты и перечисляются на расчетный счет профкома). Не учитываются при определении налоговой базы в соответствии с п.2 ст. 251 НК РФ. Ограничения по срокам использования профсредств не установлено.

Остаток средств на начало года 345 356,50. Из них профсредства 345 356,50.

Поступления: Профвзносы 1 637 742,61;

Расходы:

1. Отчислено Обкому профсоюзов (25% от профвзносов) 409 435,61; (перечислено 419 807,64);
2. Материальная помощь членам профсоюза 77 000= (21 человек);
3. Заработная плата с отчислениями 370 557,01;
4. Услуги банка 27 987,94;
5. Проведение мероприятий по празднованию Дня защитника Отечества, 8 марта, день Текстильщика, Новый год, детские новогодние подарки, чествования юбиляров фабрики 383 473,40;
6. Экскурсионно-туристические поездки 307 700,00;
7. Расходы на посещение бассейна 2 400,00;
8. Расходы на канцтовары, обновления, прочее 16 364,60.

Итого расходов: 1 594 918,56

Остаток средств на конец года 388 180,55. Из них профсредства - 388 180,55.

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 (стр 1230) 162 901,27, в т.ч. профвзносы за декабрь 2020 года 160 521,27.

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 (стр 1230) 121 829,84, в т.ч. профвзносы за декабрь 2021 года 119 033,14.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 (стр. 1520) 40 130,31 отчисления Обкому профсоюзов (25%) за декабрь 2020.

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 (стр. 1520) 29 758,28 отчисления Обкому профсоюзов (25%) за декабрь 2021.

Оценочное обязательство предстоящих расходов на оплату отпусков формируется ежемесячно. Остаток резерва на 31.12.2020 15 461,72; на 31.12.2021 15 437,15.

Учет целевого финансирования ведется на счете 86 и отражается по строке 1350 Бухгалтерского баланса.

Председатель профкома



Цыганова Н.А.