

Пояснительная записка  
к бухгалтерскому отчету за 2021 год  
Марийской республиканской организации ВОС

Марийская республиканская организация ВОС (далее МРО ВОС) имеет расчетный счет № 40703810337180100281 в ОСБ Марий Эл № 8614 г. Йошкар-Олы, кор/сч № 30101810300000000630, БИК 048860630, ИНН 1215040580, КПП 121501001.

Марийская республиканская организация ВОС создана и осуществляет свою деятельность с целью защиты прав и интересов инвалидов по зрению, участия в определении и реализации государственной политики в отношении инвалидов, содействия в реализации государственных полномочий в медицинской, профессиональной, социальной реабилитации и интеграции, приобщения к труду, образованию, культуре и спорту, улучшения их материально-бытовых условий.

МРО ВОС располагается в здании являющимся собственностью ВОС. Свободных помещений не имеет, в субаренду не сдает.

МРО ВОС имеет в своей структуре 10 местных организаций (Йошкар-Олинская, Волжская, Сernурская, Ново-Торьяльская, Мари-Турекская, Горномарийская, Моркинская, Звениговская, Юринская, Савинская). Местные организации ВОС не являются юридическим лицом.

МРО ВОС объединяет более 2 тысяч членов ВОС, из которых более 90% составляют инвалиды I, II группы.

Средства МРО ВОС формируются из следующих источников:

- финансирование ЦП ВОС;
- вступительные и членские взносы;
- добровольные денежные и иные пожертвования физических и юридических лиц.

С января 2000г. согласно ФЗ № 125 от 24.07.1998г. платит взнос обязательного социального страхования от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 0,12 %.

За 2020 год начислено 6080 рублей.

Ежемесячно по месту нахождения районных местных организаций ВОС – в районные инспекции по месту нахождения, и правления – в городскую инспекцию по налогам и сборам производим уплату суммы налогов на доходы физических лиц. За 2021 год начислено 738 тыс. руб.

С января 2002 года согласно ФЗ «Об обязательном пенсионном страховании в РФ» № 167 от 15.12.2001г. производим отчисления страховых взносов в пенсионный фонд РФ. За 2021 г. начислено 1402 тыс. руб., страховые взносы ФСС, ФФОМС – 517 тыс. руб.

Марийская республиканская организация ВОС согласно представленных форм отчетности поясняет следующее:

### **Форма № 1 «Бухгалтерский баланс»**

Стр. 1110. стоимость приобретенных лицензионных программ ЦП ВОС – 0 тыс. руб.

Стр. 1130. Остаточная стоимость основных средств, которые находятся в эксплуатации:

- здание Ново-Торьяльской местной организации ВОС - 0 руб.,
- автотранспортное средство KIA RIO – 0 тыс. руб.,

Стр. 1210. Товарно-материальные ценности, топливо, запасные части, инвентарь, хозяйственные принадлежности, находящиеся в наличии организации – 1843 тыс. руб. (по стоимости приобретения).

Дебетовое сальдо по счету 10.

Стр.1230. Дебиторская задолженность –647 тыс. руб., в том числе расчеты с поставщиками 63 тыс. руб.:

- ОАО «Ростелеком», МТС – авансовый платеж за услуги связи –14 тыс. руб.,
- ОАО «Лукойл» - авансовый платеж за топливо –9,3 тыс. руб.,
- МПЖКХ – коммунальные услуги –39,4 тыс. руб.,

подотчетные суммы председателей МО ВОС –276 тыс. руб.,

ФСС –79 тыс. руб.

Расчеты по налогам и сборам –208 тыс. руб.

Стр.1250. Денежные средства, находящиеся в кассе – 0,4 тыс. руб.

на расчетном счете – 726 тыс. руб., на грантовом счете – 142 тыс. руб. (Дебетовое сальдо по сч. 50, 51.)

Стр.1380. Остатки поступивших и неиспользованных целевых денежных средств, вступительных, членских, добровольных взносов, бланков ВОС, учетных карточек, членских билетов, пожертвований – 3300 тыс. руб. Кредитовое сальдо по счету 86.

Стр.1520. Кредиторская задолженность – 58 тыс. руб., в том числе поставщикам 54 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам – 4 тыс. руб.

Задолженность текущая и погашена в 1 квартале 2022 года.

### **Форма № 2 « Отчет о прибылях и убытках».**

Стр.2340 гр. 4. Возмещение затрат по выдаче тифлосредств инвалидам по зрению – 82 тыс. руб.

Стр. 2350 гр. 4. Расходы связанные с выдачей тифлосредств инвалидам по зрению – 82 тыс. руб.

### **Форма № 3 «Отчет об изменениях капитала».**

В данной форме показывается движение собственного капитала организации по состоянию на определенную дату.

Организация не имеет собственного капитала

### **Форма № 4 «Отчет о движении денежных средств».**

В данной форме показано движение денежных средств по текущей деятельности МРО ВОС.

Стр. 4110. Поступления за 12 месяцев 2021 г. – 11151,3 тыс. руб.,

в т.ч.

Стр. 4111. Поступление денежных средств от инвалидов по зрению на оформление подписки – 2 тыс. руб.

Стр. 4119. Средства, поступившие от ЦП ВОС – 10087,9 тыс. руб.,

- субсидия на нерабочие дни – 396,6 тыс. руб.,

- грант – 160 тыс. руб.,

- пожертвования от юридических лиц – 239,5 тыс. руб.;

- членские и вступительные взносы - 22,5 тыс. руб.;

- возврат неиспользованных подотчетных сумм – 242,5 тыс. руб.;

Денежные средства отражены по Дебету 50, 51 счетов в корреспонденции со счетами 60, 71, 76, 86.

Стр. 4120. Платежи за 12 месяцев 2021 года – 10458,5 тыс. руб., в т.ч. денежные средства, направленные на осуществление уставной деятельности МРО ВОС:

Стр. 4121. сумма денежных средств, перечисленных поставщикам и подрядчикам за товары и услуги – 1517,5 тыс. руб. (кредитовое сальдо по счетам 50, 51 в корреспонденции со счетами 60, 76), в том числе оплата коммунальных и других услуг.

Стр. 4122. денежные средства, направленные на оплату труда – 5342,5 тыс. руб. (кредитовые обороты по счетам 50, 51 в корреспонденции со счетом 70).

Стр. 4129. прочие платежи – 3598,5 тыс. руб., в том числе:

денежные средства, направленные на расчеты по налогам и сборам – 834,4 тыс. руб. (кредитовые обороты по счету 51 в корреспонденции со счетом 68),

- денежные средства, направленные на расчеты с внебюджетными фондами – 1775,9 тыс. руб. (кредитовые обороты по счету 51 в корреспонденции со счетом 69), в том числе уплата страховых взносов в Пенсионный фонд – 1411,5 тыс. руб., ФСС от несчастных случаев на производстве – 10 тыс. руб., ФОМС, ФСС – 330,2 тыс. руб.

- денежные средства, направленные на организационную и социальную работу: на оплату услуг банка – 33 тыс. руб., на командировочные 178,8 тыс. руб., на канцелярские, хозяйственные расходы и обслуживание компьютерной техники – 297,6 тыс. руб., расходы по выдаче ТСР – 82 тыс. руб., проведение отчетно-выборной кампании – 100 тыс. руб., ремонт помещений – 302 тыс. руб., оплата транспортных услуг – 119 тыс. руб., услуг связи – 244 тыс. руб. и др.

Стр. 4400. Чистые денежные средства от текущей деятельности – 693,1 тыс. руб.

Стр. 4500. Остаток денежных средств на конец отчетного периода – 726,3 тыс. руб.

Денежные средства, поступившие сопоставляются с денежными средствами, направленными на различные расходы без учета остатка денежных средств на начало отчетного периода.

#### **Форма № 6 «Отчет о целевом использовании полученных средств».**

С учетом остатка средств на начало отчетного года – 2237 тыс. руб. полученные денежные средства направлены на осуществление уставной деятельности ВОС – 10831,9 тыс. руб.

Поступило средств:

Стр. 6215. членских взносов – 22,5 тыс. руб.,

Стр. 6220. средства, полученные на содержание МРО ВОС и выполнение уставных задач ВОС из АУ ВОС – 10088 тыс. руб.

Стр. 6230. полученные пожертвования от физических и юридических лиц – 570,2 тыс. руб.,

Стр. 6250 получены гранты и субсидии 1610,8 тыс. руб.

Стр. 6311. Использовано средств:

- на выдачу материальной помощи членам ВОС – 221,2 тыс. руб.,
- проведение реабилитационных мероприятий средствами культуры (культурно-досуговые мероприятия, клубы по интересам, смотры художественной самодеятельности) – 536,2 тыс. руб.
- обеспечение инвалидов ТСР – 82 тыс. руб.,
- премия инвалидам победителям мероприятий – 13 тыс. руб.,
- и др.

Всего по строке 311 – 860,8 тыс. руб.

Стр. 6321. Расходы, связанные с оплатой труда – 8657,8 тыс. руб.,

в том числе заработная плата – 6738,5 тыс. руб., налоги 1919,3 (начисленные страховые взносы на обязательное пенсионное страхование – 1401,9 тыс. руб., взносы на обязательное страхование от несчастных случаев – 7,6 тыс. руб., страховые взносы в ФОМС, ФСС – 509,8 тыс. руб.

Стр. 6323. Расходы на служебные командировки –109,9 тыс. руб.,

Стр. 6324. Расходы на содержание помещений правления, местных организаций ВОС – 210,3 тыс. руб. Расходы на содержание автомобильного транспорта – 227,1 тыс. руб..

Всего по строке 6324 –437,4 тыс. руб.,

Стр. 6326. Прочие расходы на содержание МРО ВОС – 565,1 тыс. руб.:

- почтовые расходы – 19,7 тыс. руб.,
- канцелярские расходы – 217,4 тыс. руб.,
- подписка – 61,6 тыс. руб.,
- услуги банка – 33 тыс. руб.,
- услуги связи – 233,4 тыс. руб.

Стр. 6300. Всего использовано средств – 11228,5 тыс. руб.

Стр. 6400. Остаток целевых средств на 01.01.2022 г.- 3300 тыс. руб.

Главный бухгалтер МРО ВОС

Шабалина М.П.