

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2023 год

1. Сведения об организации

Наименование юридического лица:

ОБЪЕДИНИТЕЛЬНАЯ ПЕРВИЧНАЯ ПРОФСОЮЗНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ГАЗПРОМ ТРАНСГАЗ САРАТОВ ПРОФСОЮЗ"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6453027192

Код причины постановки на учет (КПП): 645301001

Основным видом деятельности является деятельность профессиональных союзов (ОКВЭД 94.20), коммерческой деятельностью организация не занимается. Уставная деятельность осуществляется за счет целевых поступлений (членские взносы и средства по коллективному договору) являющихся таковыми в соответствии п. 2 ст. 251 НК РФ.

Организация находится на Упрощенной системе налогообложения "Доходы".

Среднестатистическая численность работников на 31.12.2023 год - 4 человека.

1. К бухгалтерскому балансу

Номер пометки	код строки	наименование показателя	сумма, в тыс. руб.	Пояснение
Актив баланса				
1	1150	Материальные оборотные активы		
		<i>Остаток по дебету счета 01 "Основные средства"</i>	618,00	Для целей учета основных средств стоимостной лимит по учету основных средств установлен 100000 рублей. На 31.12.2023 год основные средства отражены по справедливой стоимости - 618 тыс. руб. Сумма накопленной амортизации основных средств на 31.12.2023 - 1580 тыс. руб.
2	1250	денежные средства и денежные эквиваленты:	25 726,00	
		<i>Остаток по дебету счета 51 "Расчетный счет"</i>	25 726,00	
3	1230	финансовые и другие оборотные активы:	2 186,00	
		<i>остаток по дебету счета 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами"</i>	1 686,00	дебиторская задолженность подтверждена по актам сверки
		<i>остаток по дебету счета 60 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками"</i>	500,00	дебиторская задолженность подтверждена по актам сверки
		Баланс	28 530,00	
Пассив баланса				
4	1350	"Целевые средства"	27 328,00	
		<i>остаток по кредиту счета 86 "Целевые поступления" (не использованные на отчетную дату целевые средства, предназначенные для обеспечения основной уставной деятельности) к ним относятся:</i>		
		* членские взносы	22 237,00	
		* средства по коллективному договору	5 091,00	
5	1360	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества и иные целевые фонды	618,00	
		<i>Остаток по кредиту счета 86 "Целевые средства" в части фонда в основных средствах</i>	618,00	На 31.12.2023 г. Фонд в основных средствах отражен по справедливой стоимости - 618 тыс. руб.
6	1520	"Кредиторская задолженность" краткосрочная, в т.ч.	584,00	
		<i>остаток по кредиту счета 68 "НДФЛ исчисленный налоговым агентом" плюс</i>	76,00	срок уплаты с выплат за январь не позднее 28 числа текущего месяца
		<i>остаток по кредиту счета 70 "Расчеты с персоналом по оплате труда" плюс</i>	508,00	задолженность за декабрь 2023 г., срок выплаты 14.01.2024 г.
		<i>остаток по кредиту счета 76 "Прочие расчеты с дебиторами и кредиторами", счета 60 "Поставщики"</i>	5,00	задолженность подтверждена актом сверки
		Баланс	28 530,00	