

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Балансу по состоянию на 01 января 2025 года

Профсоюз работников водопроводно-канализационных предприятий Москвы
«Водоканал»

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

Профсоюз 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 по трудовому договору на конец отчетного периода – 0 человек.

Доходная часть.

Доходная часть по основному виду деятельности состоит из:

- членских профсоюзных взносов;

Остаток средств на 01.01.2024 г составил 42 399 872 руб. В 2024 году всего поступило 7 233 789 руб. из них:

- членских взносов – 7 233 789 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.

На балансе организации числятся основные средства: на начало года – на сумму 467 310 руб., на конец года - на сумму 467 310 руб.

Расходная часть.

Расходы производятся на основании смет, утвержденных на заседаниях профсоюзного комитета.

Расходы учитываются по дебету счета 86 и распределяются по субсчетам, в соответствии с целевым расходом. Расходы в 2024 году составили 3 625 716 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 хозяйственные расходы

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

Кредиторская задолженность на 01.01.2025 – 13 549 руб.

Остаток средств на 01.01.2025 год составил 46 007 945 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.

Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения 1С Предприятие.

За 2024 год задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами нет.

Председатель комитета профсоюза



О.Б. Алехина

Главный бухгалтер



И.В.Гарнова