Пояснения к балансу

о финансовой деятельности
ОО «Ступинская ТО ПРГУ РФ»

г Ступино «31» декабря 2025 г.

Комиссией в составе : Пономаревой Ж.А..;
в присутствии председателя профсоюзной организации Мартьяновой С.В., бухгалтера Спицыной И.В. - проведен документальный отчет финансово- хозяйственной деятельности профорганизации за период работы с «01» января 2025 г по « 31» декабря 2025г.

За период работы с «01» января 2025 г по « 31» декабря 2025г.
распорядителями кредитов являлась **с правом первой подписи на документах председатель Ступинской городской организации Профсоюза Мартьяновой С.В.**

В ходе работы проведены следующие участки работы :

- Профчленство и статотчетность
- Смета профбюджета и ее исполнение
- Касса , текущий счет, авансовые отчеты
- Начисление и выплата заработной платы, штатная дисциплина
- Учет основных средств и материалов
- Расчеты с дебиторами и кредиторами
- Состояние бухгалтерского учета и отчетности
- Делопроизводство

В основу положены бухгалтерские документы , сметы , протоколы, финансовая отчетность .

I. Профчленство и статотчетность .

На 01/01/2025 – 451 чел. профсоюза; на 01/01/2026 – 471 чел.

2. Всего работающих в Ступинской городской организации Профсоюза по данным статотчета-768 человек.

3. .Кол-во членов профсоюза по данным статотчета - 471 чел.
(433 работников членов профсоюза, 38 пенсионеров.).
4. Процент охвата работающих профсоюзным членством в 2025 году – 63,0

II . Формирование сметы доходов и расходов

Смета Горкома на 2026 г. утверждена протоколом Теркома Профсоюза №3 от 23.12.2025.

III. Исполнение доходной части сметы

На заседании Теркома Профсоюза № 01 от 14.02.2025 утверждены следующие отчисления:

Обком Профсоюза – 25%
Первичные организации – 52%
Фонд социальной поддержки – 5%
Горком Профсоюза - 20 %

План членских профсоюзных взносов на 2025 г. утвержден в сумме 4120000 руб.

Поступило за 2025 г.5564,0 тыс. руб. 00 коп. . Задолженность на 01.01.25г перед Обкомом Профсоюза 3,9 тыс . руб.

Профсоюзные взносы удерживаются в размере 1% из заработной платы членов профсоюза по заявлениям , которые хранятся у председателей профкома.

IV. Исполнение расходной части сметы

Культурно-массовые мероприятия составили 1740,0 т. руб.36.0 % от расходной части бюджета.
Культурно- массовые и спортивные мероприятия проводятся на основании отдельных смет на разовые мероприятия , решений профкома, которые приложены к расходным кассовым ордерам.
Материальная помощь членам профсоюза оказывается на основании заявления и решения профкома, которые подшиваются к расходному кассовому ордеру.
Всего на оказание материальной помощи выделено – 481,0 т. руб.
Материальная помощь из Фонда социальной поддержки оказывается согласно Положения о Фонде социальной поддержки, утверждённого постановлением ГК Профсоюза от 06.12.2012 г. Из Фонда за 2025 выделено- 142,0 т.руб.

В штате Ступинской городской организации Профсоюза:
Председатель (освобожденный) – 1 ед.
Бухгалтер - 1 ед. (0,9 ст.)
Фонд заработной платы освобожденному председателю профкома Ступинской организации и бухгалтеру составил - 756,0.т. руб.
Премия профактиву за 2020 г утверждены в сумме - 227,0 т. руб .

Штатное расписание на освобожденного председателя и бухгалтера организации утверждено протоколом президиума ГК Профсоюза № 03 от 23.12.2025.

Зарплата выплачивается на основании расчетно-платежной ведомости, ведется лицевой счет по начислению заработной платы .

V. Касса, текущий счет, авансовые отчеты

Бухгалтерский учет кассовых операций осуществляются в журнал-главной Ф № 1 на счете 50 « Касса»
Кассовая книга (ф№ко-4) пронумерована , прошнурована , скреплена подписями и печатью .
Кассовая дисциплина проверена сплошным методом, лимит кассы составляет 100000 руб.

На 31.12. 2025 г. снят остаток кассы 36341 руб.12 коп. . результаты проверки кассы оформлены отдельным актом (см. акт от 31.12.2025г)

Расхождений в бухгалтерском учете не установлено . Все кассовые операции проверены методом сплошной проверки по журналу-главной.

Деньги полученные с текущего счета, полностью оприходованы по кассе . Своевременно производится перечисление налогов и платежей в фонды, при проверках налоговых органов и фондов нарушений не обнаружено. Регистрация приходных и расходных документов заведена, реквизиты заполняются правильно.

Все расходы профкомов, президиума ГК *(* кроме материальной помощи, премирования профактива , зарплаты), выданные из кассы в подотчет, списываются на основании авансовых отчетов, актов.

Текущий счет № 40703810901680000045
Открыт в Филиал «Центральный» Банка ВТБ(ПАО) г.Москва

Согласно справки банка на текущем счете на 31.12.2025 г. 1051786 руб. 05 коп., Текущий счет проверен сплошным методом .

VI. Учет основных средств и материалов

На балансе профкома не числятся основные средства.
Расхождений с данными учета нет . Состав инвентаризационной комиссии - члены ревизионной комиссии.
Материально ответственные лица Мартьянова С.В.; Спицына И.В.

VII. Состояние бухгалтерского учета и отчетности

В профкоме учетная политика принята Постановлением Президиума ГК Профсоюза № 6 от 17.02.2023 г .Бухгалтерский учет ведется в журнал-главная, по новому плану счетов. Записи в журнал-главная подтверждены необходимыми оправдательными документами (кассовые приходные расходные, с приложенными к ним основаниям, выписки по текущему счету, копиями поручений, а/отчетами, накладными) .

У111. Делопроизводство

За период работы с «01» января 2025 г по « 31» декабря 2025г.соблюдалась периодичность проведения заседаний. За 2025 год 4 заседаний президиума ГК Профсоюза , 3 заседании Теркома профсоюза. Имеются все протоколы, постановления.

В адрес Теркома за период с 01.01 2025 г по 31.12. 2025 г поступали заявления на оказании материальной помощи. Все обращения, заявления своевременно рассмотрены. Сформированы дела (папки) по основной профсоюзной деятельности и финансовой дисциплине.

Ответственный за делопроизводство по орг. вопросам Мартьянова С.В.., по финансовым вопросам - Спицына И.В.

В ходе работы финансовой деятельности ОО «Ступинская ТО ПРГУ РФ» нарушений не обнаружено.