

« 16 » февраля 2026г.

Пояснительная записка к Бухгалтерскому балансу за 2025 год.

Ассоциация «Совет муниципальных образований Омской области» является некоммерческой организацией. Учредителями ее являются муниципальные образования Омской области. Коммерческими видами деятельности Ассоциация не занимается и никакой выручки не имеет. Свою уставную деятельность осуществляет только за счет поступления целевых средств. В 2025 году источниками поступления целевых средств были следующие:

1. Уплата ежегодных членских взносов учредителями Ассоциации, размер и порядок уплаты которых утвержден на Общем собрании учредителей. Также утверждается смета расходов на год и отчет о целевом исполнении сметы.
2. Гранты из средств областного бюджета. Средства гранта используются в соответствии с направлениями расходов, на финансовое обеспечение которых предоставляется грант (Бюджет проекта). При этом Ассоциацией периодически предоставляются грантодателю отчеты о целевом использовании средств гранта и достижении целей предоставления гранта.
3. Субсидия из областного бюджета на ведение уставной деятельности Ассоциации. Средства субсидии используются в соответствии с Планом мероприятий по достижению результатов предоставления субсидии. Ассоциацией периодически предоставлялись отчеты Главному распорядителю средств областного бюджета.

В Ассоциации ведется раздельный учет по видам получения целевых средств и соответственно их расходования. В Приложение № 1 приводится расшифровка к «Отчету о целевом использовании средств» за 2025 год в разрезе видов источников поступления целевых средств и статей расходования целевых средств.

Также в Бухгалтерском балансе за 2025 год по стр.1230 указана дебиторская задолженность по уплате членских взносов (начисленные членские взносы). А в «Отчете о целевом использовании средств» и в «Налоговой декларации по налогу на прибыль организаций» отражено фактическое поступление членских взносов и их целевое использование.

Приложение № 1: Расшифровка к «Отчету о целевом использовании средств» за 2025 год на 1 листе.

Исполнительный директор

Бухгалтер



В.В. Мацкевич

В.И. Малюгина

**Расшифровка к "Отчету о целевом использовании средств"
за 2025 год.**

Наименование показателя	Код	Всего: в т.ч., в тыс. руб.	Наименование источников целевых средств			
			Членские взносы	Субсидия (18.04.2025г.- 31.12.2025г.)	Грант (30.09.2024г.- 31.05.2025г.)	Грант (15.09.2025г.- 30.04.2026г.)
Остаток средств на 01.01.2025г.	6100	795	271		524	
Поступило средств		10621	8226	1500		895
Использовано средств						
Целевые мероприятия						
проведение конференций, семинаров, совещаний и т.п.	6312	1568	58	825	210	475
Расходы на сод-ние аппарата управления:		4937	4109	675	153	
оплата труда (включая начисления)	6321	4346	3518	675	153	
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	111	111			
содержание имущества	6324	102	102			
прочие	6326	378	378			
Приобретение имущества	6330	370	44		161	165
Прочие	6350	180	180			
Всего использовано средств	6300	7055	4391	1500	524	640
Остаток средств на 01.01.2026г.	6400	4361	4106			255