Пояснительная записка

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета.

1. Общие данные

Самарская областная территориальная организация Общероссийского профсоюза работников государственных учреждений и общественного обслуживания РФ

Адрес юридический: 443099, г. Самара, ул. Куйбышева д. 90 оф.302

Адрес фактический:443099, г. Самара, ул. Куйбышева д. 90 оф.302

ОКПО: 05012953

ОКАТО: 36401388000

ОКТМО: 36701000000

ОКОГУ: 4220003

ОКФС: 52

ОКОПФ: 20202

ОКВЭД: 94.20

ОГРН 1036303385623

Эл.адрес: finprgu@mail.ru infoprgu@mail.ru

Руководитель: Председатель — Ларионов Александр Иванович, действует на основании Устава.

Тел. (846)333-59-35 приемная

тел. (846)333-30-26 бухгалтерия

ИНН 6317007461 КПП 631701001
БИК 043601607
Р/С 40703810754110100454
К/С 30101810200000000607
Поволжский банк ПАО Сбербанк г. Самара

2. Деятельность организации :

Самарская областная территориальная организация Общероссийского профсоюза работников государственных учреждений и общественного обслуживания РФ
является некоммерческой и основной вид деятельности осуществляет в соответствии с ОКВЭД : 94.20 Деятельность профессиональных союзов.
Самарская областная территориальная организация Общероссийского профсоюза работников государственных учреждений и общественного обслуживания РФ деятельность осуществляет на основании Устава, **коммерческой деятельностью не занимается, и целью своей деятельности получение прибыли не ставит.**
Среднесписочная численность 12 человек.

3. Учетная политика:

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Методы амортизации основных средств и НМА:
В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).
Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).
Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).
Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

4. Пояснения к активам баланса

Основные средства:

Состав объектов

Оборудование: Многофункциональное устройство HP LaserJet Enterprise M725z

Транспортное средство: Автомобиль Москвич 3 VIN X7LJA15BAC1000256 Белый

Первоначальная стоимость

Автомобиль Москвич 3 VIN X7LJA15BAC1000256 Белый- 2 254 513,00 рублей

Многофункциональное устройство HP LaserJet Enterprise M725z - 360 378,89 рублей

Сумма начисленной амортизации- 1 094 472,12 рублей

Движение за период — новых объектов не поступало

Дебиторская задолженность

Структура задолженности

Дебиторская задолженность, сроком до 1 года.

Расчеты с поставщиками (сч.60) — 368 тыс. рублей

Прочие (расчеты с ФНС, ОСФР, расчеты с подотчетными лицами)- 227 тыс. рублей

Просроченной задолженности нет.

5. Пояснения к обязательствам и капиталу

Источником финансирования в СОТООП РГУ и ОО РФ является **Целевое финансирование,** которое состоит из профсоюзных взносов, взносов на Уставную деятельность, добровольных пожертвований на Уставную деятельность.

В СОТООП РГУ и ОО РФ на учете состоит 256 первичных профсоюзных организаций. Численность членов профсоюза на 01.01.2026 года — 13 435 человек.