

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Межрегиональной ассоциации экономического взаимодействия субъектов
Российской Федерации "Сибирское соглашение»

(далее – МАСС, Ассоциация)

ИНН 5406004291, КПП 540701000, ОГРН 1025402477759

Адрес: 630099, г. Новосибирск, ул. Урицкого, д.19

Бухгалтерская отчетность МАСС сформирована исходя из действующего законодательства РФ бухгалтерского учета и отчетности.

МАСС создан 29.01.1993 года.

ОКВЭД – 94.99 «Деятельность прочих общественных организаций и некоммерческих организаций, кроме религиозных и политических организаций»

Председатель Исполнительного комитета –

Гусельников Геннадий Геннадьевич.

Применяется общий режим налогообложения.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год, составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023.

Предметом деятельности Ассоциации является содействие межрегиональной интеграции и социально-экономическому развитию субъектов Российской Федерации, входящих в Ассоциацию.

Постоянно действующим единоличным исполнительным органом Ассоциации является специально созданная Ассоциацией некоммерческая организация Исполнительный комитет Ассоциации - Исполком МА «Сибирское соглашение», действующая на основании утвержденного Советом Ассоциации Уставом.

Ведение деятельности МАСС осуществляет Исполком МА «Сибирское соглашение».

Расчетный рублевой счет открыт в банке ПАО Сбербанк.

Применяется ведение раздельного бухгалтерского учета Исполком МА «Сибирское соглашение» и МАСС.

Смета доходов и расходов МАСС на 2025 год утверждена Протоколами общего собрания членов МАСС от 15.10.2024 г. № 104, от 17.12.2024 г. № 105.

Членские и целевые взносы, поступившие за 2025 г. составили

100 891,391 тыс. рублей - членские взносы на операционную деятельность;

114 284,843 тыс. рублей - целевой взнос на организацию совместной экспозиции субъектов Российской Федерации Сибирского федерального округа на XXVIII Петербургском международном экономическом форуме г. Санкт-Петербург, из них возвращено регионам 4 097,411 тыс. руб, и согласно письменных распоряжений членов Совета МАСС, зачтено на операционную деятельность 3 277,050 тыс. руб.

- 6 550,000 тыс. рублей - целевой взнос на информационный портал «Большая Сибирь. Вклад в Победу»;

- 4 707,588 тыс. рублей - организацию и содержание представительства субъектов Российской Федерации, входящих в МАСС, в Китайской Народной Республике на 2025 год;

- 1 042,080 тыс. руб. - содержание и обслуживание сайтов межрегиональных проектов «Единый событийный календарь Сибири», «Посети Сибирь»;

- 3 500,000 тыс. руб. - разработку программы развития Сибирского научно-образовательного кластера;

- 1 077,633 тыс. руб. – дополнительный членский взнос на оказание поддержки и проведение капитального ремонт часовни «Мемориала Славы воина – сибирякам», погибшим в годы Великой Отечественной войны, расположенного в Тверской области, Бельский район, д. Плоское.

Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2025 года составляет в сумме 7 808,668 тыс. рублей из них:

- 1 077,633 тыс. руб. – дополнительный членский взнос на оказание поддержки и проведение капитального ремонт часовни «Мемориала Славы воина – сибирякам», погибшим в годы Великой Отечественной войны, расположенного в Тверской области, Бельский район, д. Плоское;

- 4 707,588 тыс. рублей - организацию и содержание представительства субъектов Российской Федерации, входящих в МАСС, в Китайской Народной Республике на 2025 год;

- 2 027,477 тыс. руб. остаток членских взносов на операционную (уставную) деятельность

В отчете о целевом использовании средств по строке 6200 «Всего поступило денежных средств» отражен кредитовый оборот счета 86 «Целевое финансирование», отображающий начисления членских взносов в соответствии с протоколами заседания общего собрания членов МАСС №104 от 15.10.2024 и №105 от 24.12.2024 за минусом дебиторской задолженности образовавшейся за 2025 год в размере 4 856,989 тыс. рублей

Дебиторская задолженность по строке Бухгалтерского баланса учреждения 1230 «Дебиторская задолженность» составляет 4 856,989 тыс. рублей:

- недоимка по членским взносам (операционная деятельность) - 3 630,096 тыс.руб. за 2025 год со стороны региона участника МАСС Иркутской области, срок погашения 29.01.2026 г.;

- недоимка дополнительного членского взноса на оказание поддержки и проведение капитального ремонт часовни «Мемориала Славы воина – сибирякам», погибшим в годы Великой Отечественной войны, расположенного в Тверской области, Бельский район, д. Плоское – 119,737 тыс.руб. за 2025 год со стороны региона участника МАСС Иркутской области, срок погашения 30.01.2026 г.;

- остаток перечисленных средств в ИК МАСС образовавшегося на 31.12.2025г. по членским взносам на операционную деятельность – 1 107,156 тыс. руб., это сумма к перечислению по текущим обязательствам между МАСС и ИК МАСС (со сроком исполнения 1 квартал 2026 года), с учетом разделения ведения бухгалтерского учета между ИК МАСС и МАСС с 01.01.2023 года, с целью достоверного отражения информации на счетах бухгалтерского учета.

Кредиторская задолженность по строке Бухгалтерского баланса учреждения 1520 «Кредиторская задолженность» составляет 87,216 тыс. рублей. По согласованию с Правительством республики Алтай остаток средств на ПМЭФ-2025, зачислен на операционную (уставную) деятельность 2026г.

Расходы по операционной деятельности раскрыты в бухгалтерской отчетности Исполком МА «Сибирское соглашение» за 2025 год.

На основании отчета о целевом использовании средств Исполком МА «Сибирское соглашение» за период 2025 год расходы составили:

- 93 747,589 тыс. рублей - по операционной деятельности Исполком МА «Сибирское соглашение»;
- 0,995 тыс. прочие расходы (услуги банковского обслуживания МАСС)

Предпринимательская деятельность, для достижения уставных целей МАСС в 2025 год не осуществлялась.

В 2025 году на деятельность и бухгалтерскую отчетность МАСС не оказала существенное влияние геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями.

Операций со связанными сторонами в 2025 году не было.

По итогам 2025 года выплаты долгосрочного характера ключевому управленческому персоналу не производились.

События после отчетной даты способные существенно повлиять на достоверность, бухгалтерской отчетности за 2025 год не происходили.

Председатель Исполнительного комитета

20.02.2026 г.



Г.Г. Гусельников