Ростовская областная организация Общественной организации -
«Всероссийский Электропрофсоюз»
Первичная профсоюзная организация
Западные электрические сети «Ростовэнерго»

Проспект Победа революции, д.63., Шахты, 346500
Тел.: 8(8636) 26-28-11, 172-379
E-Mail: fileevasa@re.mrsk-yuga.ru

_____ № _____
на № от

Межрайонная ИФНС
№12 по Ростовской области
г. Шахты Ростовской обл.,
ул. Советская 134а

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчету о целевом использовании средств за 2025 год ППО ЗЭС «Ростовэнерго»

Первичная профсоюзная организация Западные электрические сети «Ростовэнерго» Ростовской областной организации Общественной организации «Всероссийский Электропрофсоюз» (далее – ППО ЗЭС «Ростовэнерго»)
ИНН 6155044298 КПП 6155001001 ОГРН 1066100042590
Адрес: 346500, г. Шахты, Ростовской обл. пр. Победа революции, д. 63

ППО ЗЭС «Ростовэнерго» является некоммерческой общественной организацией, осуществляет свою деятельность на основании Устава Общественной организации «Всероссийский Электропрофсоюз» создана и действует в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной вид экономической деятельности организации по ОКВЭД:
94.20 – профессиональные союзы.

Профсоюзная организация в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права организации на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1. Учетная политика разработана в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и иными нормативными актами Российской Федерации.

В деятельности организации отсутствует выпуск продукции, таким образом, все действия организации по отношению к членам профсоюза являются уставной деятельностью, а не услугами.

Источником финансирования организации являются целевые поступления – членские профсоюзные взносы и отчисления работодателя, согласно Коллективных договоров. Основной регулятор финансирования – смета, которая формируется

методом непрерывного бюджета, в основе которого лежит принцип присоединения остатка средств прошлого года к смете текущего года.

Учет средств целевого финансирования и его расходования ведется с применением счета 86 «Целевое финансирование».

Ведение раздельного учета доходов и расходов по их видам реализуется путем аналитического учета на субсчетах, открытых к счету 86 «Целевое финансирование» и предусмотренных Рабочим планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности Организации.

Аналитический учет ведется:

- по видам финансирования;
- по источникам финансирования;
- по статьям сметных расходов.

2. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В состав бухгалтерской (финансовой) отчетности организации за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс,
- отчет о целевом использовании средств,
- пояснения к бухгалтерскому балансу.

Остаток средств на 01.01.2025 года составил 184 тыс. руб.

В 2025 году всего поступило 8074 тыс. руб., из них профсоюзные взносы по заявлениям членов профсоюза ППО ЗЭС составили 5358 тыс. руб., средства на проведение культурно-массовых и спортивных мероприятий – 2587 тыс. руб., 129 – внутрибюджетные поступления.

Всего израсходовано 7208 тыс. руб., из них, расходы на проведение культурно-массовых и спортивных мероприятий – 2600 тыс. руб., расходы на командировки, проведение совещаний – 135 тыс. руб., расходы на материальную помощь и выплаты не связанные с оплатой труда – 960 тыс. руб., расходы на оплату труда (включая начисления) - 1787 тыс. руб., внутрибюджетные перечисления - 1323 тыс. руб., прочие расходы – 403 тыс. руб.

Остаток средств на 01.01.2026 года составил 1050 тыс. руб.

Председатель ППО ЗЭС «Ростовэнерго» С.А. Филеева

Бухгалтер И.А. Щепелева