Пояснительная записка

к годовому отчету за 2025 год.

Региональная общественная организация Ленинградской области «Профессиональная ассоциация специалистов сестринского дела» является общественной организацией, зарегистрирована в ФНС по Всеволожскому району Ленинградской области 19.12.1999г. Свидетельство о государственной регистрации № 1024700001259, ИНН 4703048451, КПП 470301001. Организация основана на членстве и действует на территории Ленинградской области. Сокращённое название РООЛО «ПАССД».

Код основного вида деятельности по ОКВЭД - 94.99.

Списочная численность сотрудников организации по состоянию на 31.12.2025 год составляет 5 человек, из них 3 сотрудника – внешние совместители. Членов Ассоциации зарегистрировано 5641 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения - отсутствуют.

Высшим органом управления организации является Конференция членов ассоциации. 27 марта 2024 года на очередной отчётно-выборной конференции, которая проводится 1 раз в 5 лет, большинством голосов переизбрана президентом – Глазкова Таня Васильевна.

Целями создания и деятельности организация являются: повышение роли и престижа профессии сестринского персонала в системе здравоохранения, повышение уровня и качества оказания сестринских услуг, распространение передового опыта в области сестринского дела, защита социально-экономических и профессиональных интересов медицинского персонала со средним специальным образованием.

Для ведения бухгалтерского и налогового учёта организация руководствуется учётной политикой организации, разработанной на основании Федерального закона «О внесении изменений в Федеральный закон «О бухгалтерском учёте» от 26.07.2019 № 247-ФЗ; Налоговым кодексом Российской Федерации , Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ (ред. от 28.11.2018) «О бухгалтерском учете»; Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н (ред. от 08.11.2010) «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению»; Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (ред. от 11.04.2018) «Положение по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации».

За период 2025 года членские взносы составили 15 414 753,25 рублей от членов Ассоциации, в том числе 147 800,00 рублей – вступительные взносы от 739 новых членов Ассоциации.

Добровольные пожертвования в сумме 1 420 400,00 рублей поступили от российских коммерческих организаций и физических лиц:

1) на организацию и проведение Всероссийской научно-практической конференции «Управление сестринской деятельностью, эффективное руководство» в сумме 1 280 000,00 рублей;

2) на симпозиум "Операционное дело вчера, сегодня, завтра. Актуальные проблемы. Пути решения", в рамках XIV Международного конгресса "Актуальные направления современной кардио-торакальной хирургии" - 15 000,00 рублей;

3) на проведение конференции "Совершенствование роли медицинской сестры фтизиатрической в оказании помощи пациентам с туберкулезом", в рамках 14-го конгресса "Национальной Ассоциации Фтизиатров" - 70 000,00 рублей;

4) для проведения заседания Совета по сестринскому делу Ленинградской области - 20 000,00 рублей;

5) на уставную деятельность организации 35 400,00 рублей.

В отчётном периоде организация получила доход от предпринимательской деятельности в сумме 850 000,00 рублей от продажи автомобиля. Налог на доходы 6% составил 51 000,00 рублей (УСН «доходы»).

В рамках уставной деятельности, средства, полученные в 2025 году были направлены на:

- оказание материальной помощи членам Ассоциации, передача оборудования по договорам пожертвования, обучение на курсах повышения квалификации членов Ассоциации – 243 400,00 руб.;
- подготовка и проведение научно-практический конференций, лекций, семинаров; проезд и проживание участников на время конференций; обеспечение питанием участников; обеспечение вебинар-платформой; оборудования для тренингов, сертификаты, взносы в вышестоящую организацию – 7 085 813,43 руб.;
- обеспечение медицинскими информационно-обучающими материалами, в виде периодической печати (брошюры, журналы) и другую деятельность в соответствии с Уставом организации – 200 000,00 руб.;
- содержание администрации организации, заработную плату сотрудникам (включая начисления) – 5 244 163,46 руб.;
- аренда офиса и коммунальные расходы – 1 074 985,26 руб.;
- приобретение автотранспортного средства – 2 126 500,00 руб.;
- расходы, связанные с программным обеспечением, услуги интернета, услуги связи, электронные справочники, транспортные расходы, обслуживанием офисного оборудования, хоз.товары и другое – 1 019 621,16 руб.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в следующем объеме:

1. Бухгалтерский баланс; (Форма по ОКУД 0710001)
2. Отчёт о целевом использовании средств (Форма по ОКУД 0710003)

3. Текстовая пояснительная записка.

Стоимость основных средств, используемые в уставной деятельности на 01.01.2026 год составляет 2 257 008,00 рублей, а амортизационные начисления - 684 950,18 рублей.

Просроченной и не реальной к взысканию дебиторской, кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2026 года нет.

Дебиторская задолженность составила 139 114,01 рублей, из них:

- 29 162,00 руб. – аванс за сопровождение программного продукта 1С предприятие в 2026 году;
- 5 000,00 руб. - предоплата за аренду зала на конференцию в 2026 году;
- 5 966,87 руб. – аванс за услуги корпоративной связи;
- 6 963,00 руб. – предоплата за пользованием скоростной дорогой;
- 2 644,52 руб. – предоплата за использование домена и хостинг;
- 89 377,62 руб. – резерв на погашение задолженности по страховым взносам.

Кредиторская задолженность в размере по взносам в социальный фонд в размере 87 123,62 рублей (зарезервированные на счёте 68.90).

Отчётность за 2025 финансовый год в ФС, ФНС по Всеволожскому району, а также в статистические учреждения сданы в установленные сроки и в полном объёме.

Остаток средств по состоянию на 01 января 2026 года на расчётном счёте № 40703810155230107302 открытом в ПАО «Сбербанк России» составляет 5 716 157,25 рублей.

Операций с получением/выдачей наличных денежных средств в организации за период 2025 года не осуществлялось.

Президент Т. В. Глазкова

Главный бухгалтер Ю. А. Анисимова

Региональная общественная организация Ленинградской области «Профессиональная ассоциация специалистов сестринского дела» * Российская Федерация * Ленинградская обл. *
РООЛО «ПАССД»