

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Общие сведения

Первичная профсоюзная организация работников МКП "Тулгорэлектротранс" г. Тулы Тульской области общественной организации «Общероссийского профессионального союза работников автомобильного транспорта и дорожного хозяйства»

Сокращенное наименование юридического лица:
ППО работников МКП «ТУЛГОРЭЛЕКТРОТРАНС»
РОСПРОФТРАНСДОР

300044, г. Тула, ул. Луначарского, д.139, офис 33,

ИНН 7103055460 КПП 710301001

ОГРН/ОГРНИП 1187154029810 18.12.2018г.

Основной вид деятельности (ОКВЭД):

Деятельность профессиональных союзов (94.20) занимается защитой и представительством трудовых, социально-экономических прав и интересов членов Профсоюза.

Председатель Воротникова Ольга Владимировна

Дата составления: 10 марта 2026 г.

Органы управления Первичной профсоюзной организации в соответствии с Уставом:

Высший орган – конференция (Проводится по мере необходимости, но не реже одного раза в год.)

Профсоюзный комитет - выборный коллегиальный постоянно действующий руководящий орган.

Исполнительный единоличный орган – Председатель ППО

Контрольно-ревизионная комиссия — постоянный коллегиальный орган, который избирается высшим руководящим органом для контроля за финансово-хозяйственной деятельностью организации, а также за соблюдением её устава. В состав ревизионной комиссии Профсоюза – 3 человека.

Среднегодовая численность работников: 2 человека.

2. Сведения об учетной политике

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402 ФЗ «О бухгалтерском учёте»;
- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность организаций»;
- иными применимыми федеральными стандартами бухгалтерского учёта.

Основные положения учётной политики:

- Организация применяла упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы» (6%).
- Доходы и расходы признаются по методу начисления.
- Запасы списываются на расходы того периода, в котором они были приобретены.
- В разрезе уставной, некоммерческой деятельности учет поступлений и расходов целевых средств ведется с помощью счета 86 «Целевое финансирование» Согласно ч. 4 и 5 ст. 6 Федерального закона "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

Организация является экономическим субъектом, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета применяется упрощенный план счетов, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Бухгалтерская отчетность включает:

Бухгалтерский баланс (форма 0710001);

Отчет о целевом использовании средств (форма 0710003);

3. Пояснения к статьям баланса

Все показатели, приведенные в настоящих Пояснениях, приведены в тысячах рублей

Актив:

1. Основные средства у Профсоюза отсутствуют.
2. Профсоюз не имеет остатков по запасам.
3. Денежные средства на расчетном счете - 3,1 тыс. руб.
5. Наличные деньги в кассе – 1,5 тыс.руб.
6. Дебиторская задолженность – 26,3 тыс. руб. (предоплата поставщику за экскурсионное обслуживание).

Пассив:

Уставный капитал

Профсоюз в соответствии с законодательством об НКО не имеет уставного капитала.

7. Целевое финансирование: остаток целевых средств -(105,4) тыс. руб.

Кредиторская задолженность:

8. по заработной плате, по налогам и взносам с ФОТ за декабрь 2025г. – 136 тыс. руб.

4. Пояснения к отчету о целевом использовании средств

За 2025 год первичной профсоюзной организацией получено:

Членские профсоюзные взносы - 3997 тыс. руб.

Целевые поступления от работодателя - 782 тыс. руб. по Коллективному договору п.б.11. (на проведение совместных спортивных, культурно-массовых мероприятий).

Итого получено 7889 тыс.руб.

Направлены на:

На целевые мероприятия

- культурно-массовые мероприятия - 2462 тыс. руб.
 - спортивные мероприятия – 242 тыс. руб.
 - социальная и благотворительная помощь – 274 тыс. руб.
 - административно-хозяйственные расходы: 1785 тыс. руб.
- (включая зарплату, налоги с ФОТ, канцтовары);
- прочие расходы (услуги, банка, 1С – 82 тыс. руб.

Целевые поступления от работодателя по Коллективному договору п.6.11. – 782 тыс. руб.

Направлены на:

- проведение турнира по мини- футболу на кубок Почетного гражданина г. Тулы, памяти бывшего директора предприятия «Тулгорэлектротранс» - Гиберта Я. Д. – 72 тыс. руб.
- на централизованное культурно - массовое мероприятие, посвященное Международному женскому дню - 155 тыс. руб. (приобретение цветов)
- на централизованное культурно - массовое мероприятие, посвященное Дню работников автомобильного городского пассажирского транспорта – 76 тыс. руб.
- на проведение новогодних мероприятий: на проведение торжественного мероприятия к Новому году, для закупки кондитерских наборов для детей работников предприятия - 479 тыс. руб.

Таким образом, все поступившие в 2025 году целевые средства расходуются строго по целевому назначению.

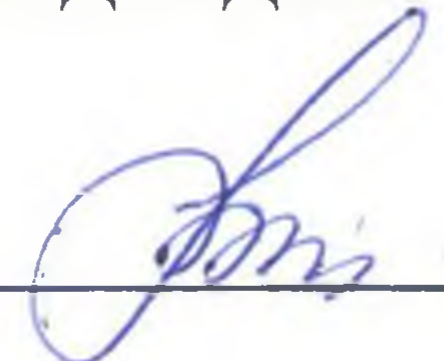
Предпринимательская деятельность в НКО не велась и не ведётся (т.к. извлечение прибыли не является видом деятельности Профсоюза). Соответственно, налоговая декларация за 2025 год нулевая, потому что объект для налогообложения отсутствует. Раздел 3 декларации – о целевом использовании имущества по взносам - заполняется.

5. Риски и неопределенности

Основной риск - зависимость от добровольных взносов работодателя по Коллективному договору. В случае их отсутствия может сократиться объем проводимых мероприятий.

6. Подпись и утверждение

Председатель Первичной профсоюзной организации :

 /О.В.Воротникова/