Пояснения к упрощенному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах РОО «Ассоциация гастроэнтерологов Тюменской области» за 2025 год

Общие сведения

- **Полное наименование:** Региональная общественная организация «Ассоциация гастроэнтерологов Тюменской области» (ИНН 7203255110).
- **Сокращенное наименование:** РОО «АГТО»
- **Юридический адрес:** 625048, г. Тюмень, ул. Малыгина, д. 4, оф. 75.
- **Вид деятельности:** Деятельность профессиональных членских организаций (код по ОКВЭД 94.12).
- **Статус организации:** некоммерческая
- **Дата государственной регистрации:** 16.02.2011г.
- **Среднесписочная численность на 31.12.2025г:** 1 человек.
- **Руководитель:** Председатель Шарапова Людмила Павловна
- **Уставный капитал –** 10 000 рублей
- **Учредители:** Шарапова Людмила Павловна, Чесноков Евгений Викторович, Морозова Тамара Александровна

Учетная политика

- Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ, для малых предприятий, применяющих УСН.
- Доходы/расходы признаются по методу начисления.
- Основные средства стоимостью до 100 000 рублей списываются на расходы единовременно при вводе в эксплуатацию.

Информация о существенных показателях:

1. На отчетную дату организация **не имеет на балансе основных средств и запасов**. Деятельность осуществляется с использованием личного имущества сотрудников без передачи его на баланс организации.

2. **Денежные средства (строка 1250):** «Остаток на расчетном счету в банке ПАО «ВТБ» составляет 356 тыс. руб., банке АО «Райффайзенбанк» - 1 тыс. Итого – 357 тыс.руб.

3. **Дебиторская задолженность (строка 1240):** На 31.12.2025г. составляет 514 тыс. руб. и включает в себя задолженность покупателей за оказанные услуги, из них просроченной нет.

4. **Строка 1350** отражает информацию об общем финансовом результате работы компании за всё время её существования (с даты регистрации по 31 декабря 2025г.). Целевые средства организация не получает.

5. **Кредиторская задолженность (строка 1520):** На 31.12.2025 составляет 106 тыс. руб. и включает в себя: задолженность перед персоналом — 51 тыс. руб. (начисленная, но еще не выплаченная зарплата за декабрь), задолженность перед государственными внебюджетными фондами — 25 тыс. руб. (страховые взносы за декабрь), задолженность по налогам и сборам — 30 тыс. руб. (НДФЛ с декабрьской зарплаты, УСН за 2025г).

Отчет о финансовых результатах

6. **Характер приносящей доход деятельности (строка 2110)** В отчетном периоде Организация в соответствии с Уставом осуществляла приносящую доход деятельность — организацию и проведение научно-практических мероприятий (конференций, симпозиумов) в сфере здравоохранения. Выручка от проведения мероприятий составила 1 835 тыс. руб. Указанная деятельность направлена на достижение уставных целей Организации в области развития и координации научной деятельности в области гастроэнтерологии и здравоохранения в целом.

7. **Расходы по обычной деятельности (строка 2120)** составили 1 729 тыс. руб. и включают в себя расходы, связанные с организацией научно-практических мероприятий, заработную плату, страховые взносы.

8. **Прочие расходы (строка 2350)** - отражены комиссии банка за проведение расчетных операций – 18 тыс. руб.

9. **Налогообложение и использование прибыли (строка 2410)** Организация применяет УСН (объект «Доходы-Расходы»). Налог составил 22 тыс. руб.

10. **Чистая прибыль (строка 2400)** составила 66 тыс. руб. В полном объеме направлена на финансирование основной уставной деятельности и отражена в составе целевых средств (строка 1350 Баланса).

События после отчетной даты

Существенных событий, влияющих на финансовое положение, за период с 01.01.2026 по дату подписания отчетности не произошло.