

Пояснения к Бухгалтерскому балансу, Отчету о финансовых результатах и Отчету о целевом использовании средств за 2025г.

ПЕРВИЧНАЯ ПРОФСОЮЗНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ГОРОДА РОСТОВА-НА-ДОНУ
АЗОВО-ДОНСКОЙ ТЕРРИТОРИАЛЬНОЙ ОРГАНИЗАЦИИ РОССИЙСКОГО
ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО СОЮЗА МОРЯКОВ

Сокращенное наименование: ППОМ РОСТОВА-НА-ДОНУ АДТО РПСМ

Дата регистрации: 12.07.1996г.

ИНН 6164061148; КПП 616301001; ОГРН 1026100006240

Основной вид деятельности: 91.20 – Деятельность профсоюзов

Высший орган управления: Конференция ППОМ Ростова-на-Дону АДТО РПСМ

Исполнительный орган управления: Председатель ППОМ Ростова-на-Дону АДТО РПСМ
- Глушак Леонид Александрович

Филиалы: отсутствуют

Среднесписочная численность: 1 человек

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ППОМ Ростова-на-Дону АДТО РПСМ является некоммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательство Российской Федерации.

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

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8»

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика организации сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и утверждена приказом № 23 от 31.12.2022г. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

АКТИВ

Внеоборотные активы не подлежат раскрытию ввиду отсутствия

Нематериальные активы не подлежат раскрытию ввиду отсутствия

Основные средства на 31.12.2025г. - 751 т.руб. состоят из недвижимого имущества в сумме 724,0т.руб. и движимого в сумме 27,0т.руб.

Организация применяет альтернативный учет основных средств согласно п. 49 ФСБУ 6/2020, этот способ позволяет не пересчитывать сравнительные показатели бухгалтерской отчетности в связи с переходом на применение нового стандарта.

Амортизация по всем вновь приобретенным объектам основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, ранее начисленный износ на забалансовом счете 010 считается накопленной амортизацией этих основных средств.

Переоценка основных средств не производится.

Информация не подлежащая раскрытию в связи с отсутствием в учете организации:

Инвестиционная недвижимость

Финансовые вложения

Отложенные налоговые активы

Прочие внеоборотные активы

Оборотные активы:

В балансе отражены данные по строкам:

Денежные средства и денежные эквиваленты- остатки по расчетному счету

Дебиторская задолженность - текущая дебиторская задолженность

ПАССИВ

Уставного капитала и акций у организации нет

Добавочный капитал - стоимость имущества приобретенного за счет целевого финансирования

Целевое финансирование - перерасход за счет ранее оплаченных, списанных в 2025г расходов

Долгосрочных обязательств нет

Краткосрочные обязательства нет

Кредиторская задолженность - текущая кредиторская задолженность

4 ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РУЛЬТАТАХ

В 2025году сдавался в аренду и был продан офис, ранее находившийся на балансе организации за 900,0т.руб.

5 ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ

Поступления целевых средств на уставную деятельность отражается по кредиту балансового счета 76 в разрезе контрагентов, в корреспонденции со счетами учёта денежных средств (51 и 50), По итогам года списывается использованная сумма на балансовый счет 86 и на этом счете учитываются все накопленные расходы по балансовым счетам 26 и 76, итог отражается на остатке по счету 86.

Дата подписания отчетности Отчетность подписана 26 марта 2026г

Председатель АДТО РПСМ

Л.А. Глушак