

Наименование «Первичная профсоюзная организация Санкт-Петербургского государственного бюджетного учреждения культуры «Государственный музей-памятник «Исаакиевский собор» Межрегиональной СПб и ЛО организации ОПРК

Сокращенное наименование «ППО СПб ГБУК «ГМП «Исаакиевский собор» Межрегиональной СПб и ЛО организации ОПРК

ИНН 7825416563 КПП 784101001 ОГРН 1037858007241

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

1. Общие сведения

ППО СПб ГБУК «ГМП «Исаакиевский собор» действует на основании Устава общероссийского профессионального союза работников культуры и является юридическим лицом.

Основной вид деятельности – деятельность профессиональных союзов (ОКВЭД 94.20)

Основной целью деятельности является защита профессиональных, трудовых, экономических и социальных прав и интересов членов профсоюза, а также лиц, находящихся на их иждивении и повышение жизненного уровня членов профсоюза.

Численность членов профсоюза на 31.12.2025: 156 человек (51% от общего числа работников).

Руководящий орган – профсоюзный комитет

Единоличный исполнительный орган – председатель Демидов Илья Васильевич

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 федеральными и отраслевыми стандартами. Профсоюз применяет общую систему налогообложения (ОСН), но основная деятельность не подлежит налогообложению прибыли (ст. 251 НК РФ).

Основные средства финансовых вложений и запасы отсутствуют. Нематериальные активы отсутствуют.

Учетная политика не менялась в течении года

3. Анализ поступлений (Доходы)

Основным источником финансирования являются членские профсоюзные взносы, которые составляют 1% процент от заработной платы члена профсоюза, удерживаемые работодателем на основании личных заявлений.

Всего поступило средств: 1 851462,69 руб.

Членские взносы: 1 831462,69 руб.

Прочие поступления: 20 000 руб (безвозмездное целевое поступление)

4. Анализ расходов (Целевые расходы)

Средства профсоюзного бюджета расходуются на:

- осуществление внутрипрофсоюзной деятельности;

- оплату услуг привлекаемых специалистов и экспертов для разрешения социально-трудовых споров и конфликтов;
- обязательные отчисления в вышестоящие профсоюзные органы для организации профсоюзной работы в масштабах отрасли и региона;
- приобретение литературы, подписку на профсоюзную печать, размножение необходимых документов;
- оказание материальной помощи особо нуждающимся членам профсоюза;
- полную или частичную оплату детских путевок в оздоровительные лагеря, билетов на культмассовые мероприятия и подарков для детей;
- обучение профсоюзного актива;
- организацию культурно-массовой и физкультурно-оздоровительной работы среди членов профсоюза.

Всего израсходовано: 1 793100 руб.

Расходы на культурно-массовые мероприятия: 99500 руб. (новогодние подарки, билеты).

Материальная помощь членам профсоюза: 1615000 руб.

Хозяйственные расходы: 78600 руб. (банк, канцелярские товары).

5. Итоги деятельности (Баланс)

Остаток средств на 01.01.2026 (начало года): 647874,79 руб. (банк 641872,29 руб., касса - 6002,50 руб.)

Превышение доходов над расходами (целевой остаток) на 31.12.2025: 647874,79 руб. (прибыль) — в профсоюзах это называется "остаток средств" или "целевой остаток", направляемый на расходы следующего года.

Дебиторская задолженность реальная.

Кредиторская задолженность реальная.

Государственная помощь отсутствует.

Председатель ППО Демидов Илья Васильевич