Пояснение

к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

за 2025 год

Наименование организации: ПСКОВСКИЙ ОБЛАСТНОЙ СОЮЗ ТУРИНДУСТРИИ

ОКВЭД: 94.12 (Деятельность профессиональных членских организаций)

Организационно-правовая форма: Ассоциации (союзы)

1. Общие сведения

Основными источниками финансирования деятельности НКО в отчетном периоде являлись:

членские взносы.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету. Организация применяет Упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом «Доходы минус расходы» / Общую систему налогообложения (нужное выбрать).

2. Структура имущества и обязательств (пояснения к бухгалтерскому балансу)

2.1. Основные средства: На балансе не числится имущество, используемое для обеспечения уставной деятельности.

2.2. Оборотные активы

Оборотные активы составили 195 тыс. руб.

Денежные средства: Остаток на расчетном счете составляет 162 458,52 руб. Денежные средства размещены на счете ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"

2.3. Остаток целевых средств на начало года: 198 700,49 руб.

Остаток на конец года: 162 458,52 руб.

Остаток подтверждает наличие средств, предназначенных для реализации уставных целей в 2026 году.

2.4. Кредиторская задолженность

Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

3. Поступление средств

Общая сумма поступивших средств за 2025 год составила 72 000,00 руб.

Членские взносы:12000 руб. (основной источник).

Прочие поступления (доходы от приносящей доход деятельности): 60000 руб.

В соответствии с Уставом организация вправе вести предпринимательскую деятельность, если она служит достижению уставных целей.

4.Расходование средств

Расходы, произведенные за 2025 год, являются обоснованными и соответствуют смете, утвержденной Советом (Правлением) организации. Общая сумма использованных средств составила ___ тыс. руб.

Структура расходов на обеспечение уставной деятельности (ОКВЭД 94.12):

Расходы на ведение уставной деятельности (профильные): 40000 руб.

Организация и проведение конференций, семинаров, круглых столов для членов организации: 60000 руб.

Представительские расходы (связанные с деятельностью Правления, взаимодействием с госорганами): 10595,50 руб.

Налоги, уплачиваемые в связи с деятельностью НКО (кроме налогов на ФОТ): 7103 руб.

Расходы на банковское обслуживание:12 646,47руб.

5. Информация о связанных сторонах

(Для НКО с ОКВЭД 94.12 важно указать наличие аффилированности, особенно если члены Правления являются учредителями юридических лиц — членов организации)

Членами Правления (Совета) организации являются руководители компаний-членов ассоциации: ООО "КОНТИНЕНТ-ТУР", ООО "СТАРЫЕ КВАРТАЛЫ", ООО «Ресторанная Компания», ООО "СЛАВЯНСКИЙ ТУР" , ООО " СЕВЗАПИНВЕСТ "

6. Заключение

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована достоверно и отражает устойчивое финансовое положение НКО. Организация платежеспособна, просроченной задолженности не имеет. Все расходы, произведенные в 2025 году, являются целевыми и направлены на реализацию уставных целей в рамках деятельности профессиональной членской организации (ОКВЭД 94.12).

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ  БАРАНОВА СВЕТЛАНА АНАТОЛЬЕВНА