Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о целевом использовании средств за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Дата регистрации: 29.01.2008 год

ОГРН 1087799002631 ИНН: 7719287549 КПП: 771901001 ОКПО 86418772

ОКОГУ 4220003 Региональные и местные общественные объединения

ОКФС 53 Собственность общественных объединений

ОКОПФ 20606 Союзы (ассоциации) общественных объединений

Юридический адрес: 105118, г. Москва, проспект Буденного, д. 14, офис 217

Адрес местонахождения: 101000, г. Москва, Сретенский бульвар, д. 6/1, стр. 2, каб. 4.

Основной вид деятельности: деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки (ОКВЭД 94.99)

Учредители: Елисеев Юрий Сергеевич (ИНН 771970128651), Гришин Юрий Анатольевич (ИНН 773118388115), Артемьев Вячеслав Викторович (ИНН 503207924777), Лавриненко Владимир Александрович (ИНН 503208391000), Коробейников Николай Григорьевич (ИНН 773109881483), Самсонов Алексей Дмитриевич (ИНН 773311091970), Лазинцев Юрий Николаевич (ИНН 771404845810), Ярощук Анатолий Борисович (ИНН 501202892983), Попов Павел Николаевич (ИНН 503211782910), Фетисов Виктор Иванович (ИНН 771908299542).

Высший орган управления: общее собрание (конференция).

Выборный постоянно действующий контролирующий орган: региональная ревизионная комиссия.

Выборный постоянно действующий руководящий орган: региональный совет регионального отделения.

Единоличный исполнительный орган: председатель регионального отделения.

Для решения организационно-технических и административно-хозяйственных вопросов оперативного обеспечения деятельности регионального отделения и регионального совета сформирован аппарат регионального совета.

Среднесписочная численность работников аппарата регионального совета за 2025год: 3 человека.

Организация не преследует извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности и существует за счёт источников целевого финансирования.

2. Источники целевого финансирования за 2025 год

В 2025 году поступления сформировались за счёт:

- добровольных пожертвований юридических лиц — 13 000 000 руб.;
- вступительных и членских взносов физических лиц – членов регионального отделения — 64 900 руб.

Поступлений от предпринимательской деятельности в 2025 году не было.

3. Информация об учётной политике

Бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402 ФЗ «О бухгалтерском учёте»;
- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая)отчётность»;
- иными федеральными стандартами бухгалтерского учёта.

Ключевые положения учётной политики:

- учёт целевого финансирования ведётся с применением счёта 86 «Целевое финансирование» и счёта 76 «Расчёты с различными дебиторами и кредиторами»;
- раздельный учёт доходов и расходов реализуется путём аналитического учёта на субсчетах к счёту 86;

- расходы на проведение целевых программ отражаются на счёте 20 «Основное производство» и списываются за счёт целевого финансирования (дебет счёта 86);
- общехозяйственные расходы учитываются на счёте 26 «Общехозяйственные расходы» и распределяются по видам деятельности и проектам.

В отчётном периоде внесены изменения в учётную политику в связи с тем, что ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» обязателен к применению с 1 апреля 2025 года.

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

- Материальные внеоборотные активы (строка 1150): на конец 2025 года балансовая стоимость основных средств (три ноутбука) составила 272 198 руб., износ — 272 198 руб. Признаков обесценения не выявлено. Арендованные основные средства – офисные помещения общей площадью 30,1 кв.м., расположенные по адресу г. Москва, Сретенский бульвар, д. 6/1, стр. 2, каб. 4, 4а, 4б, 5.
- Запасы (строка 1210): учёт ведётся в соответствии с ФСБУ 5/2019. Стоимость запасов на конец года — 75 750 руб. (сувенирная продукция с нанесением для проведения целевых мероприятий под эгидой «Союзмаш России» в начале 2026г.).
- Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240): на конец года составили 291 115,93 руб. Из них: 192 793,83 руб. — авансы, выданные поставщикам товаров и услуг (за аренду помещения, периодические услуги, сувенирную продукцию); 83 750,71 руб. – предоплата налога на доходы физических лиц и страховых взносов; 14 571,39 руб. – денежные средства под отчетом у сотрудников. Просроченной задолженности нет.
- Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520): 7 561,24 руб., в том числе 554,09 руб. - обязательства перед поставщиками, и 7 008,15 руб. – задолженность по расчетам с подотчетными лицами. Срок погашения — до 3 месяцев.

5. Пояснения к отчёту о целевом использовании средств

- Строка 6220 «Взносы и иные целевые поступления»: 13 064 900 руб. Поступления от физических – членов Московского РО ООО «Союзмаш России» и юридических лиц на уставную деятельность. Аналитический учёт ведётся в разрезе договоров с организациями и в разрезе физических лиц.
- Строка 6310 «Расходы на целевые мероприятия»: 9 618 801,83 руб. включает в себя все расходы на целевые мероприятия. В соответствии с учетной политикой накопленные расходы распределяются между целевыми программами и мероприятиями по методу «поровну» в конце отчетного периода.
- Строка 6320 «На содержание организации»: 3 900 919,21 руб. включают в себя расходы на налоги, страховые взносы, аренду офиса, расходы на услуги банка, обслуживание сайта, интернет и т.п.).

6. Иная существенная информация

- События после отчётной даты: отсутствуют.
- Условные обязательства: отсутствуют.
- Чрезвычайные факторы: не возникали.

Бухгалтерская отчётность составлена на основании данных бухгалтерского учёта и даёт достоверное представление о финансовом положении Московского РО ООО «Союзмаш России» на 31.12.2025 и результатах её деятельности за 2025 год.

Форма пояснений, их структура и содержание определены организацией самостоятельно с учётом требований ФСБУ 4/2023.

Бухгалтерская отчётность подтверждена заключением региональной ревизионной комиссии б/н от 18.01.2026г. и утверждена решением регионального совета регионального отделения от 23.03.2026г. (Протокол от 23.03.2026г. № 1.26)

Дата составления: 23.03.2026 год

Председатель регионального отделения _____ В.П. Лапотько

И.О. Руководителя аппарата регионального совета _____ Л.С. Десницкая