



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ СМЕТЫ НА 2022 ГОД.

ПАРТАД осуществляла свою финансово-хозяйственную деятельность в 2022г. на основании действующего законодательства РФ, в соответствии с учредительными документами, а также Учетной политикой, основополагающие принципы которой были заложены в Смете (бюджете) на осуществление функций ПАРТАД на первое и второе полугодие 2022г.

Основными задачами бюджетной политики ПАРТАД в 2022 году являлись обеспечение финансовыми ресурсами стратегических направлений деятельности ПАРТАД в качестве профессиональной ассоциации, а также поддержка баланса текущих доходов и расходов Ассоциации.

Доходы ПАРТАД состояли из следующих источников: членские взносы, доходы от оказания услуг членам ПАРТАД и сторонним организациям, целевые взносы на финансирование создания Единой отраслевой информационной системы (ЕОИС), удельный вес которых за весь 2022г. составил: членские взносы – 72,4%, доходы от оказания услуг – 25%, взносы на создание ЕОИС – 2,6%.

В течение 2022 года членство в ПАРТАД прекратила 1 организация, таким образом, на 01.01.2023г. количество членов ПАРТАД составляет 20 организаций.

В связи с уменьшением арендуемой ассоциацией площади и, как следствие, уменьшением размера уплаченного обеспечительного платежа, данная разница была зачтена арендодателем в счет оплаты аренды за февраль 2022г.

Увеличение фактических расходов по страховым взносам, взимаемым с фонда оплаты труда, по сравнению с плановыми во втором полугодии 2022г. обусловлено сдвигом платежей, т.е. обязательство по данному виду налога за июнь было погашено в июле, но вместе с тем ввиду оплаты страховых взносов за декабрь 2021г. в январе 2022г., та же статья в первом полугодии 2022г. содержит фактическую сумму, примерно соответствующую запланированной.

Превышение расходов на серверное оборудование, арендуемое у ООО «ИНФИ ПАРТАД», во втором полугодии произошло в связи с оплатой за данные услуги авансом за два квартала.

Расходы по основным статьям сметы поддерживались в 2022г., в среднем, на уровне запланированных.

В целом за отчетный 2022 год исполнение сметы по доходам составило 102,8%, по расходам 99,9% от плана.

Итоги финансово-хозяйственной деятельности ПАРТАД за 2022г. были рассмотрены на заседании ревизионной комиссии. Согласно заключению ревизионной комиссии, бухгалтерская и финансовая отчетность ПАРТАД является достоверной, и данные, приведенные в отчете об исполнении сметы ПАРТАД на 2022 год, совпадают с данными бухгалтерской отчетности.

29.05.2023г.

Главный бухгалтер

Г.Г. Семенчук