

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

1. Общие сведения об организации:

АССОЦИАЦИЯ РАЗВИТИЯ МОДУЛЬНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА зарегистрирована УФНС по г. Москве 18.09.2023 за основным государственным номером 1235000116339.

Устав организации утвержден Общим собранием учредителей.

Юридический и фактический адрес: 142000, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ДОМОДЕДОВО, Г ДОМОДЕДОВО, МКР. СЕВЕРНЫЙ, УЛ КАШИРСКОЕ ШОССЕ, Д. 7А, ОФИС 507.

Организация осуществляет деятельность профессиональных членских организаций.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 1 человек, численность работающих на конец года составила 1 человек. (Генеральный директор - МОЗГОВИЧ ЕКАТЕРИНА РАМОНОВНА).

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности с учетом особенностей ее формирования для некоммерческих организаций.

2. Информация о применяемой учетной политике:

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом руководителя. В отчетном периоде учетная политика не менялась.

Износ основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным методом на забалансовом счете 010. Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств, но стоимостью не более 100000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ. В бухгалтерской отчетности основные средства отражаются по первоначальной стоимости. Переоценка ОС не производится.

Списание материально-производственных запасов производится по методу ФИФО.

Доходы. В организации ведется отдельный учет доходов и расходов полученных (произведенных) в рамках целевого финансирования. Учет ведется путем отражения хозяйственных операций на отдельных счетах и субсчетах бухгалтерского учета согласно плану счетов, закрепленному в учетной политике.

Метод учёта доходов-кассовый, который используют при УСН со ставкой 6%.

Налоговый учет. Применяется объект налогообложения – «доходы» (УСН 6%). Книга учета доходов и расходов ведется автоматизировано с использованием программы «1С: Предприятие».

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025:

Наличие и движение основных средств -

По состоянию на 01.01.2025 остаточная стоимость основных средств не имеется и в 2025 году не поступали основные средства.

Наличие и движение запасов –

По состоянию на 01.01.2025 остаток запасов составил 0,00 руб. За отчетный период поступило 73890 руб., выбыло 73 890 руб, остаток запасов на 31.12.2025 составляет 0,00 руб.

Расчетный счет организации на 01.01.2025 составляет 140 124,83 руб., прибыло 13 939 337,83 руб., выбыло 13827145,65 рублей, остаток на 31.12.2025 составляет 252 317,01 руб.

Кредиторская задолженность:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – на начало 2025 года выдано авансов 402 262 руб., поступило 8 957 097,65 руб., выбыло 8 456 451,030 руб., остаток авансов выданных на 31.12.2025 составляет 983293,50 руб.;

Покупатели и заказчики – на начало 2025 года 11 137 000руб., реализация (выручка) 11 137 000 руб., оплачено 11 244 000,00 руб., остаток не оказанных услуг на 31.12.2025 – 107 000,00 руб.;

Расчеты по оплате труда- по состоянию на 01.01.2025 остаток к выплате составил 149 999,50руб. За отчетный период поступило 2 514 571,36 руб., выбыло 2 424 571,51 руб, остаток запасов на 31.12.2025 составляет 59 999,65 руб;

Расчеты с подотчетными лицами- на начало 2025 года к оплате 0,00 руб., поступило 783 005,70 руб., выбыло 773 005,7руб, остаток по счету 71 на 31.12.2025 составляет 10 000,00 руб.

Задолженность по налогам и сборам – отсутствует (налог УСН); на ЕНС сальдо положительное на 31.12.2025г.

4. Показатели основной деятельности-

Благотворительная деятельность:

Целевые средства:

Остаток неиспользованных целевых средств (пожертвования) на 01.01.2025 составил 326 729,3 руб., поступило денежных средств 2 492 400 руб. использовано 1 758 086,94 руб., остаток неиспользованных целевых средств на 31.12.2025 – 1 061 042,36 руб.

Предпринимательская деятельность:

Финансовые результат-Убыток.