

## ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчёту о целевом использовании средств  
Садоводческого некоммерческого товарищества «Дачное» за 2025 год

### 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Наименование: СНТ «Дачное»

1.2. ИНН/ОГРН: 4704053479/1034700892929

1.3. Юридический адрес: 188830, Ленинградская область, м.р-н Выборгский, г.п. Рошинское, тер. Лебяжье, ул Рябиновая, д. 31.

1.4. Основной вид деятельности: Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД 68.32)

1.5. Отчётность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и иными федеральными стандартами бухгалтерского учёта.

### 2. УЧЁТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1. Бухгалтерский учёт ведётся с применением упрощённых способов (ПБУ 1/2008, ФСБУ 4/2023).

2.2. Целевые средства учитываются на счёте 86 «Целевое финансирование» с детализацией по видам взносов.

2.3. Основные средства амортизируются линейным способом.

2.4. Доходы и расходы признаются кассовым методом в части приносящей доход деятельности.

### 3. СУЩЕСТВЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ

3.1. Целевое финансирование (расшифровка счёта 86)

Остаток целевых средств на начало периода 1 432 тыс. руб.

Поступление целевых средств: 6 955 тыс.руб.

Доход от размещения средств на депозитных счетах 246 тыс. руб.

Использование средств на целевые нужды СНТ 7 324 тыс. руб.

Остаток целевых средств 1 309 тыс.руб.

Субсчет	Содержание	Информация
86.02	Членские взносы	Поступило членских взносов за 2025г. – 6955 тыс.руб., израсходовано на целевые мероприятия – 1 398 тыс.руб., на заработную плату персонала 5735 тыс.руб,

86.3	Целевые взносы	Оплата услуг по подготовке документации для передачи электросетей СНТ на баланс Ленэнерго – 191 тыс.руб.
86.04	Прочие доходы	Получены проценты от размещенных депозитов в банке – 246 тыс.руб.

### 3.2. Основные средства

Основное средство, Инвентарный номер	Стоимость на начало периода	Увелич. стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьш. стоимости	Остаточная стоимость
Сторожка, 00000095	117 911,24		12 521,52		105 389,72
Павильон, 00-000001	144 000,00		18 000,00		126 000,00
Административное здание, 00000081	1 275 000,00		75 000,00		1 200 000,00
Блок-контейнер 6,00*2,40*2,50, 00000092	28 956,00		14 478,00		14 478,00
Водозабор, 00000088	13 701 771,34		802 054,92		12 899 716,42
ДГУ АЈD-70 в контейнерном исполнении, 00000066	232 296,00		232 296,00		
Дорога автомобильная внутрипощ.с дожд.канализацией, 00000067	13 110 224,11		771 189,60		12 339 034,51
Ограждение металлич. (сан.зона скважины), 00000085	39 999,88		20 000,04		19 999,84
Площадка спортивная 20мх40м, 00000091	614 399,88		204 800,04		409 599,84
Площадка фундаментная под ДГУ 6х12 м, 00000087	8 718,28		8 718,28		
Станция биологической очистки сточных вод, 00000080	20 000,12		9 999,96		10 000,16
Земельный участок общего пользования, 00000063	16 013 902,54				16 013 902,54
КЛ-0,4 кВ внутреннее эл.снабжение и освещение, 00000093	3 683 314,56		217 728,48		3 465 586,08
КТП-250/10/0,4 (2шт.) внешнее эл.снабжение, 00000094	928 386,76		54 878,28		873 508,48
<b>Итого</b>	<b>49 918 880,71</b>		<b>2 441 665,12</b>		<b>47 477 215,59</b>

### 3.3. Взаиморасчеты (дебиторская задолженность):

Дебиторская задолженность членов СНТ по взносам: 101 200 руб.

Дебиторская задолженность по оплате личной электроэнергии: 845 267 руб.

Аванс поставщику 270 000 руб.

Средства, размещенные в депозит 1 450 000 руб.

### 3.4. Взаиморасчеты (кредиторская задолженность):

Задолженность перед поставщиками ресурсов: 1 079 461 руб.

Аванс собственников по оплате взносов: 408 800 руб.

Аванс собственников по оплате личной электроэнергии: 98 710 руб.

Сальдо по налогам, взносам, срок оплаты которых не наступил: 126 919 руб.

Председатель правления СНТ «Дачное» Пучкова Н.А.

Дата: «21» марта 2026 г.