Пояснительная записка

к бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации испытательных центров железнодорожной техники **за 2025 год**

1. Сведения об организации

Ассоциация испытательных центров железнодорожной техники (далее – Ассоциация) является некоммерческой организацией, основанной на добровольном членстве юридических лиц и созданной для представления и защиты общих интересов и координации их деятельности в соответствии с Уставом и законодательством Российской Федерации. Ассоциация действует на основании Гражданского кодекса Российской Федерации, Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» и иных нормативных правовых актов Российской Федерации.

Целью Ассоциации является содействие ее членам в объединении их усилий по защите их прав и законных интересов, координации их деятельности в сфере проведения работ по испытаниям железнодорожной техники.

Основной вид деятельности по ОКВЭД: 94.12-Деятельность профессиональных членских организаций. Численность работников - 3 человека (внешние совместители).

2. Информация об учетной политике

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- раздельный учет доходов и расходов в рамках целевого финансирования и налогооблагаемой деятельности осуществляется на основании данных бухгалтерского учета;
- начисления обязательств отражается в момент получения средств целевого финансирования.

3. Источники формирования имущества в 2025 году

Источниками формирования имущества Ассоциации являлись:

- текущий (регулярный) членский взнос в размере 125 000 (Сто двадцать пять тысяч) рублей;
- вступительный (единовременный) членский взнос в размере 10 000 (Десять тысяч) рублей.

4. Поступления членских взносов в 2025 году на расчетный счет

№ п/п	Члены Ассоциации	Оплата текущих (регулярных) членских взносов, руб.		Оплата вступительного (единовременного) членского взноса, руб.	Итого, руб.
		за 2025 год	Погашение задолженности		
1	АО «ИЦ ТСЖТ»	125 000,00			125 000,00
2	АО «НВЦ «Вагоны»	125 000,00			125 000,00
3	АО «ВЭлНИИ»	125 000,00			125 000,00
4	АО НО «ТИВ»	125 000,00			125 000,00
5	ООО «ТИЦ ЖТ»	125 000,00			125 000,00
6	ФБУ «РС ФЖТ»	125 000,00			125 000,00
7	ООО «УКБВ»	125 000,00			125 000,00
8	ООО «ИЦ ВЭИП»	125 000,00			125 000,00
9	ООО «ИБТранс»	125 000,00			125 000,00
10	ООО «ИЦ Привод-Н»	125 000,00			125 000,00
11	АО «ВНИКТИ»	125 000,00			125 000,00
12	АО «ЕВРАЗ ЗСМК»	125 000,00			125 000,00
13	ФГУП ВНИИЖГ Роспотребназора	125 000,00			125 000,00
14	ООО «ПК НЭВЗ»	125 000,00			125 000,00
15	АО «ЭЛТЕЗА»	125 000,00			125 000,00
16	ООО "ИЦ АТС ЖТ"	0,00	187 500,00		187 500,00
17	АО МТЗ Трансмаш им. А.А. Егоренкова	125 000,00		10 000,00	135 000,00
	Итого:	**2 000 000,00**	**187 500,00**	**10 000,00**	**2 197 500,00**

5. Отчет о целевом использовании средств

Код	Наименование показателя	Расшифровка	Сумма, руб.
6321	Оплата труда, включая начисление	Оплата труда	1 417 441,04
		Страховые взносы	425 232,32
		Начислены налоги на травматизм	2 834,88
		Итого	**1 845 508,24**
6324	Содержание помещений, зданий, авто	Аренда офиса	183 351 ,96
		Итого	**183 351,96**
6326	Прочие	Обслуживание сайта	13 551,88
		Обслуживание бухгалтерской программы 1С	50 289,44
		Итого	**63 841,32**
6350	Прочие расходы	Комиссия банка	35 500,00
		Итого	**35 500,00**
ИТОГО:			**2 128 201,52**

6. Дебиторская задолженность

Контрагенты	Содержание	Сумма, руб.
АО «Интерфакс»	Предоплата за размещение сведений в ЕФРСФДЮЛ (пополнение лицевого счета)	8 050,00
АО «РСИЦ»	Услуги по обслуживанию сайта aiczt.ru, хостинг (Договор № 2850933/NIC-D/ИЦЖТ-261-11-17 от 14.09.2017)	3 388,00
Итого:		**11 438,00**

7. Банковские счета

На 01.01.2026 остаток денежных средств на расчетном счете в банке Филиал «Центральный» БАНКА ВТБ (ПАО) составил 700 101,61 рублей.

Главный бухгалтер П.В. Леонова