

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу некоммерческой организации за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование организации: АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ЦЕНТР СОЦИАЛЬНОЙ ПОМОЩИ "РАИФСКАЯ ТРАПЕЗА".
ИНН: 1673006872.

ОГРН: 1241600035907.

Юридический адрес: 422537, Республика Татарстан, Зеленодольский р-н, п. Местечко Раифа, ул. Набережная, зд. 1, помещ. 3

Основной вид деятельности согласно уставу: Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки ОКВЭД 88.99.

Списочная численность штатных работников за 2025 год: 12 человек

Среднесписочная численность работников за 2025 год: 3 человек.

Применяемая система налогообложения: УСН (Доходы).

Организация применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023.

2. Учётная политика

Бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта РФ. Основные положения учётной политики:

- активы принимаются к учёту по первоначальной стоимости;
- основные средства амортизируются линейным способом;
- учёт ведётся в рублях;
- отчётность составляется на основе принципа непрерывности деятельности.

Изменения в учётную политику в отчётном периоде не вносились.

3. Приобретение основных средств

В отчётном году организация приобрела следующие основные средства:

1. Транспортное средство – 1 шт.

- срок полезного использования: 37 мес.;

- способ амортизации: линейный;

- источник финансирования: целевые средства.

2. Здание модульное – 1 шт.;

- срок полезного использования: 60 мес.;

- способ амортизации: линейный;
- источник финансирования: целевые средства.

Амортизация по указанным объектам начисляется с месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию. Остаточная стоимость основных средств отражена в балансе по строке 1150.

4. Уставной деятельности

В течение 2025 года организация осуществляла уставную деятельность.

Финансирование уставной деятельности осуществлялось за счёт:

- пожертвований физических лиц: 350 000,00 руб.;
- пожертвований от юридических лиц: 14 329 534,00 руб.;
- пожертвования от других некоммерческих организаций: 47 351 736,34 руб.

Расходы на уставную деятельность составили: 59 233 310,52 руб. и были направлены на:

- расходы по уставной деятельности (организация питания и оказание помощи нуждающимся и прочее): 8 122 561,23 руб.
- оказание благотворительной помощи в другие некоммерческие организации: 379 647,00 руб.
- оплату труда сотрудников, в том числе сотрудников по договорам ГПХ: 47 668 481,79 руб.;
- налог по УСН за 2024 год: 20,00 руб.;
- расходы на приобретение основных средств: 2 892 000,00 руб.;
- прочие расходы: 170 600,50 руб.

5. Неосвоенная сумма

По итогам 2025 года на счетах организации осталась неосвоенная сумма в размере: 3 725 089,60 руб. Указанные средства будут использованы в 2026 году строго в соответствии с целевым назначением и утверждённым бюджетом.

6. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражены начисленные налоги в сумме 1 048 118,27 руб., срок уплаты которых наступает в январе 2026 года. Задолженность сформирована корректно, пени и штрафы отсутствуют.

7. Заключение

Бухгалтерский баланс и прилагаемые формы отчётности отражают достоверное финансовое положение организации на 31.12.2025. Все хозяйствен-

ные операции подтверждены первичными документами. Показатели отчетности сформированы в соответствии с учетной политикой и действующими нормативными актами.

Дата составления: 30.03.2026г.

Директор

Гусев Д. А.