

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

1. Общие сведения.

- 1.1. Полное наименование – садоводческое некоммерческое товарищество «Сосновая роща» (далее – Товарищество)
- 1.2. Сокращенное наименование – СНТ «Сосновая роща»
- 1.3. Юридический адрес: ХМАО-Югра, г. Сургут, ул. Энергетиков, д. 21, кв. 81
- 1.4. Дата государственной регистрации: 06.07.2016 года
- 1.5. Численность сотрудников: 1 человек
- 1.6. Основной вид деятельности: Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД 68.32.)
- 1.7. Сведения о руководителе: руководство осуществляет Председатель Баландин Олег Анатольевич.
- 1.8. Краткая характеристика: Садоводческое товарищество является некоммерческой организацией, созданной для организации и эксплуатации общего имущества Товарищества. Предмет деятельности – сбор и использование членских и целевых взносов для финансирования нужд Товарищества и обслуживания общего имущества. Деятельность осуществляется в соответствии с уставом, решениями общего собрания членов Товарищества и действующим законодательством.

2. Учетная политика.

Учетная политика принята на основании действующих нормативов бухгалтерского учета и действующего законодательства РФ.

Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с установленными правилами учета и отчетности для некоммерческих организаций, с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Бухгалтерия 8» редакция 3.0. Бухгалтерский учет ведется в упрощенной форме, т.к. Товарищество относится к некоммерческим организациям, применяющим упрощенную бухгалтерскую отчетность.

3. Основные средства.

На балансе Товарищества не числятся основные средства, нематериальные активы, запасы.

4. Показатели бухгалтерского баланса.

На отчетную дату в бухгалтерском балансе отражены следующие показатели:

- Материальные внеоборотные активы (стр.1150) - 0 руб.
- Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (стр.1170) - 0 руб.
- Запасы (стр. 1210) – 0 руб.
- Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250) - 226 тыс. руб., эта сумма отражает остаток денежных средств на расчетном счете.
- Дебиторская задолженность (стр. 1240) – 585 тыс. руб., в том числе:
 - задолженность членов Товарищества по начисленным членским и целевым взносам — 584 тыс. руб.;
 - сальдо ЕНС — 1 тыс. руб.
- Целевые средства (стр. 1350) — 616 тыс. руб. Указанный остаток представляет собой неиспользованные на отчетную дату средства, подлежащие использованию на цели, предусмотренные сметой и решениями общего собрания членов Товарищества.
- Кредиторская задолженность (стр. 1520) - 195 тыс. руб., в том числе:
 - задолженность перед поставщиками и подрядчиками — 72 тыс. руб.;
 - задолженность по заработной плате — 92 тыс. руб.;
 - авансы по членским и целевым взносам — 31 тыс. руб.

5. Показатели отчета о целевом использовании средств.

Остаток средств на начало отчетного периода составил 232 тыс. руб.

Основным источником поступлений являются членские и целевые взносы членов Товарищества. За отчетный год поступило 628 тыс. руб. (стр. 6220), из них:

- членские взносы — 578 тыс. руб.;
- целевые взносы — 50 тыс. руб.

Расходы на содержание общего имущества составили 226 тыс. руб. (стр. 6320), все расходы осуществлялись в пределах утвержденной сметы доходов и расходов.

Основные статьи расходов:

- содержание общего имущества – 176 тыс. руб.
- заработная плата и страховые взносы – 44 тыс. руб.
- хозяйственные и административные расходы – 6 тыс. руб.

Прочие расходы составили 18 тыс. руб. (стр. 6350), из них:

- услуги банков и расчетно-кассовое обслуживание – 9 тыс. руб.

Неиспользованный остаток целевых средств на конец года составляет 616 тыс. руб. и будет направлен на цели, предусмотренные сметой следующего периода.

6. Заключение

Бухгалтерская отчетность сформирована на основании данных бухгалтерского учета и отражает устойчивое финансовое положение Товарищества на отчетную дату. Финансово-хозяйственная деятельность осуществлялась в соответствии с уставными целями и утвержденной сметой. Показатели баланса подтверждают наличие денежных средств, расчетов с дебиторами и кредиторами, а также остатка целевых средств.

Председатель правления _____ Баландин Олег Анатольевич

23 марта 2026 г.