Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025, отчету о финансовых результатах и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

Ассоциация содействия в управлении базой отдыха «Оптимист» (Ассоциация «Оптимист)

ИНН/КПП 5044041250/504401001 ОГРН 1035008871017

Юридический адрес: 141590, Московская область, Солнечногорский р-н, д. Новая, здание 38, этаж 2, помещение 28

Фактический адрес: 141591, Московская область, Солнечногорский район, д. Лопотово-2

1. Общая информация об организации

Ассоциация «Оптимист является основанной на добровольном членстве некоммерческой организацией, учрежденной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Дата регистрации: 10.11.2003

Директор: Шоль Людмила Ивановна.

По состоянию на 31.12.2025 численность сотрудников – 7 человек.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права организации на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В отчетном периоде основные средства не приобретались и не списывались.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств организацией не производится.

5. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы в организации отсутствуют.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

На 31.12.2025 остатков по сч. 10 Запасы нет.

7. Дебиторская задолженность на конец 2025 года отсутствует.

8. Обязательства

К краткосрочным обязательствам на отчетную дату относится:

Расчеты по сч. 60 (вывоз мусора, оплата за э/э, газ и прочее) – 319 тыс. руб

Расчеты по сч. 68, 69 – 69 тыс. руб

Итого: 388 тыс. руб

9. Взносы

В ассоциацию входит 23 члена – физические лица (граждане РФ), которые вносят взносы на ведение деятельности Ассоциации. Взносы вносятся как в кассу организации, так и на расчетный счет. За 2025 год внесено 10 917 тыс. руб.

10. Расходы по основному виду деятельности

Основные статьи расходов:

Заработная плата – 3 463 тыс. руб

Аренда земли – 1 956 тыс. руб

Оплата за э/э (Мосэнергосбыт) – 1 982 тыс. руб

Оплат за газ (Мособлгаз) – 1 172 тыс. руб

Страховые взносы с ЗП – 987 тыс. руб

Вывоз мусора (Экопромсервис) – 584 тыс. руб

ТО газ.оборудования (АвторГаз) – 263 тыс. руб

И прочие расходы. Общие расходы в 2025 году составили 11 016 тыс. руб.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Директор Ассоциации «Оптимист» Шоль Л.И.