

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Автономной некоммерческой организации «Центр военно-патриотического воспитания молодежи «Авангард»

Общие сведения

Автономная некоммерческая организация «Учебно-методический центр военно-патриотического воспитания молодежи «Авангард» (далее – АНО) создано 20 апреля 2020 года.

Организационно-правовая форма – автономная некоммерческая организация.

АНО учреждено на основе добровольных имущественных взносов учредителей, в целях предоставления услуг в сфере организации военно-патриотического воспитания молодежи и популяризации военной и иной государственной службы.

АНО создана на основании:

Распоряжения Правительства Московской области от 11.12.2019 № 1014-РП «О создании автономной некоммерческой организации «Учебно-методический центр военно-патриотического воспитания молодежи «Авангард»;

Распоряжения Правительства Москвы от 11.02.2020 № 41-РП «О создании автономной некоммерческой организации «Учебно-методический центр военно-патриотического воспитания молодежи «Авангард».

Учредителями АНО являются Московская область и город Москва.

Функции и полномочия учредителя АНО от имени Московской области осуществляет Министерство образования Московской области (далее – Министерство).

Функции и полномочия учредителя АНО от имени города Москвы осуществляет Департамент образования и науки города Москвы (далее – Департамент).

Место нахождения АНО: Московская область, Одинцовский городской округ, 55 км Минского шоссе, территория федерального государственного автономного учреждения «Парк культуры и отдыха Вооруженных Сил Российской Федерации «Патриот».

государственного автономного учреждения «Парк культуры и отдыха Вооруженных Сил Российской Федерации «Патриот».

ОГРН: 1205000035250

ИНН: 5032317793 КПП: 503201001

Регистрационные и разрешительные документы АНО:

- Устав утвержден решением учредителей Автономной некоммерческой организации «Учебно-методический центр военно-патриотического воспитания молодежи «Авангард» (Протокол от 12.03.2020 № 1);

- Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации в Министерстве юстиции Российской Федерации, учетный номер 5014051507 от 28 апреля 2020 года;

- Лицензия Министерства образования Московской области на образовательную деятельность № 78559 от 18 декабря 2020 года по виду «Дополнительное образование для детей и взрослых».

Органами управления АНО являются: общее собрание учредителей, наблюдательный совет, директор.

Общее собрание учредителей АНО:

- Министерство образования Московской области в лице Бронштейна Ильи Михайловича, первого заместителя министра образования Московской области;

- Департамент образования и науки города Москвы в лице Молоткова Александра Борисовича, Министра Правительства Москвы.

Наблюдательный совет АНО:

- представитель Департамента образования и науки города Москвы - Молев Антон Ильич, заместитель руководителя Департамента образования и науки города Москвы, председатель наблюдательного совета;

- представитель Министерства обороны Российской Федерации - Цыганков Алексей Михайлович, первый заместитель начальника Главного военно-политического управления Вооруженных Сил Российской Федерации;

- представитель Министерства образования Московской области - Лазарев Андрей Александрович, заместитель министра образования Московской области, заместитель председателя наблюдательного совета;

- представитель Министерства образования Московской области - Болатаева Людмила Сергеевна, заместитель министра образования

Московской области;

- представитель Министерства образования Московской области - Охрименко Артем Викторович, начальник управления информационно-аналитической работы Министерства образования Московской области;

- представитель Департамента образования и науки города Москвы - Антонов Николай Викторович, начальник Управления реализации государственной политики в сфере образования Департамента образования и науки города Москвы, секретарь наблюдательного совета;

- представитель Департамента образования и науки города Москвы - Яковлев Олег Иванович, начальник Государственного казенного учреждения города Москвы Центра финансового обеспечения Департамента образования и науки города Москвы;

- представитель Министерства обороны Российской Федерации - Щепилов Виктор Алексеевич, военный комиссар города Москвы;

- представитель Федерального государственного автономного учреждения «Военно-патриотический парк культуры и отдыха Вооруженных Сил Российской Федерации «Патриот» - Барсков Игорь Александрович, директор ФГАУ «Военно-патриотический парк культуры и отдыха Вооруженных Сил Российской Федерации «Патриот»;

- представитель Министерства обороны Российской Федерации - Астахов Алексей Алексеевич, военный комиссар Московской области;

- представитель общественности, имеющий достижения и заслуги в соответствующей целям деятельности АНО «Авангард» сфере - Крымский Владимир Яковлевич, директор Государственного казенного общеобразовательного учреждения города Москвы «Кадетская школа-интернат № 1 «Первый Московский кадетский корпус» (ГКОУ КШИ № 1);

- представитель общественности, имеющий достижения и заслуги в соответствующей целям деятельности АНО «Авангард» сфере - Долинчук Ярослав Анатольевич, директор ГКОУ Московской области кадетской школы- интерната с первоначальной летной подготовкой имени трижды Героя Советского Союза А.И. Покрышкина.

Директор – Борисова Дарья Олеговна.

АНО создана в целях предоставления услуг в сфере организации военно-патриотического воспитания молодежи и популяризации военной и иной государственной службы.

Для достижения указанной цели АНО имеет право осуществлять

следующие виды уставной некоммерческой деятельности:

Сведения об основном виде деятельности	
93.11	Деятельность спортивных объектов
Сведения о дополнительных видах деятельности	
58.11	Издание книг
58.19	Виды издательской деятельности прочие
63.99.1	Деятельность по оказанию консультационных и информационных услуг
83.20	Деятельность по организации конференций и выставок
85.41	Образование дополнительное детей и взрослых
93.19	Деятельность в области спорта прочая
93.29	Деятельность зрелищно-развлекательная прочая

В 2020 году АНО осуществляло:

- основная некоммерческая деятельность – 93.11 «Деятельность спортивных объектов».

- предпринимательская деятельность – 93.19 «Деятельность в области спорта прочая».

Сведения об осуществляемых видах деятельности АНО в 2020 год

Наименование вида деятельности	Краткая характеристика
Деятельность спортивных объектов	Проведение 5-дневных учебных сборов по основам военной подготовки на базе АНО и проведение учебных сборов по основам военной подготовки в дистанционной форме. Цель программы – формирование первичных навыков военной подготовки, современных умений, важных для личностной и профессиональной самореализации старшеклассника. Задачи программы:

	- формирование готовности к служению Отечеству, его защите; - воспитание гражданственности и патриотизма, уважения к историческому и культурному прошлому России, ее Вооруженным Силам; - формирование морально-психологических и физических качеств гражданина, необходимых для прохождения военной и гражданской государственной службы, государственной службы иных видов; - формирование умений, необходимых для успешной адаптации (командообразование, логическое мышление, умение адаптироваться в новых условиях и т.п.) в современном мире, в том числе в сфере военной и гражданской государственной службы, государственной службы иных видов; - формирование знаний об особенностях прохождения военной службы, правилах безопасного поведения в автономных условиях пребывания на природе и в чрезвычайных ситуациях; - ознакомление со спецификой современных военных специальностей и гражданских профессий, востребованных в оборонно-промышленном комплексе (далее – ОПК) России; - формирование осознанного и ответственного выбора будущей профессии, отношения к профессиональной деятельности как одному из проявлений гражданственности и патриотизма.
Деятельность в области спорта прочая	- организация мероприятий по обмену опытом

В целях осуществления уставной деятельности АНО по договору безвозмездного пользования недвижимым имуществом от 16.09.2020 № 333/20 с ФФГАУ «УИСП» Минобороны России, получило в распоряжение недвижимое имущество общей площадью 104 114,9 кв. м и линейный объект протяженностью 1633 м. Срок действия договора – 11 месяцев.

АНО осуществляет деятельность на основании Сметы на финансовый год, утвержденной Наблюдательным советом.

Источниками финансового обеспечения в 2020 году являются:

- субсидия из бюджета Московской области;
- субсидия из бюджета города Москвы;
- поступления от иной приносящей доход деятельности.

Лицевые и расчетные счета АНО:

- 4407565000452650 - лицевой счет иного участника бюджетного процесса в Департаменте финансов города Москвы для казначейского сопровождения целевых средств (субсидии) из бюджета города Москвы, открыт 28.08.2020;
- 40703810740000006470 расчетный счет в ПАО СБЕРБАНК для банковского сопровождения целевых средств (субсидии) из бюджета Московской области, открыт 22.05.2020, закрыт 17.02.2021;
- 40703810940000006539 расчетный счет в ПАО СБЕРБАНК для банковского сопровождения операций по средствам, полученным в виде обеспечений по контрактам на поставку и выполнение работ/оказанию услуг, открыт 20.07.2020, закрыт 17.02.2021;
- 40703810900000000401 расчетный счет в БАНК ГПБ (АО) для банковского сопровождения целевых средств (субсидии) из бюджета Московской области, открыт 30.11.2020;
- 40703810700000000397 расчетный счет в БАНК ГПБ (АО) для банковского сопровождения операций по средствам, полученным в виде обеспечений по контрактам на поставку и выполнение работ/оказанию услуг, открыт 16.11.2020;
- 40703810400000000396 расчетный счет в БАНК ГПБ (АО) для банковского сопровождения иной приносящей доход (предпринимательской) деятельности, открыт 16.11.2020.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с законодательством и правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (Приказ Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций"; Федеральный закон от 06.12.2011г. №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федеральным законом от 12.01.1996г. №7-ФЗ "О некоммерческих организациях", Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99").

Учетные принципы

Учетная политика для целей бухучета и целей налогообложения разработана в соответствии с Законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29.07.1998г. №34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 06.10.2008г. № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждены приказом Минфина России от 31.10.2000г. №94н), приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Раскрытие учетной политики Общества проводится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций»

ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008г. №106н. АНО не допускала при формировании учетной политики допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008. Изменения в учетную политику в 2020 году не вносились.

В учетную политику в 2021 году внесены изменения в части применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" и ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективным методом.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером. Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 10 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности. Обособленных подразделений (филиалов) у АНО нет.

Инвентаризация обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством.

При подготовке бухгалтерской отчетности значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности не имеются.

При формировании бухгалтерской отчетности отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности, если применение этих правил не позволяло сформировать достоверное и полное представление о финансовом положении, финансовых результатах деятельности и изменениях в финансовом положении организации, АНО не допускало.

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов в отчетном периоде не выявлено.

В отчетном периоде АНО совместную деятельность (производство продукции, выполнение работ, оказание услуг и т.д.) не вело.

Деятельность АНО в области научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ в отчетном периоде не велась.

Согласно Положению по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), в бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию по сегментам АНО не раскрывает.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности АНО и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не было. Существенных событий после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условий, как положительного, так и отрицательного характера не было.

Результаты деятельности АНО

Штатная численность работников АНО на 01.01.2020 года составляет 203 ед.

Фактическая численность работников АНО на 01.01.2020 года составляет 155 человек.

В связи с эпидемиологическими ограничениями в 2020 году по проведению учебных сборов на территории АНО, укомплектование штата АНО было временно ограничено и возобновлено после получения информации о согласовании графика заездов в 2021 году.

В 2020 году был заключен 121 договор с поставщиками и подрядчиками, из них по конкурсной процедуре 15 договоров. Сумма экономии (снижение конкурсной цены) составляет 2 005 323 рублей.

В отчетном периоде прошли профессиональное обучение и повышение квалификации 53 работника АНО. В чемпионате «Ворлдскиллс Россия» принял участие 1 работник АНО.

Доходы и расходы. Целевое финансирование

Учет операций по целевому финансированию ведется на счете 86 "Целевое финансирование" по методу начисления.

На 31.12.2020 остаток по Кредиту 86 счета составил 124 237 483,62руб

Основание финансирования	Поступило	Использовано	Осталось
Направление деятельности			
Проведение учебных сборов ДОНМ	117 023 944,46	56 131 354,34	60 892 590,12
Поступление целевых средств	117 023 944,46		
Проведение учебных сборов обучающихся ДОНМ_2020		56 131 354,34	
Проведение учебных сборов МО	101 338 773,37	61 907 853,98	39 430 919,39
Поступление целевых средств	101 338 773,37		
Проведение учебных сборов обучающихся МО_2020		61 907 853,98	
Содержание организации (внеоборотные) ДОНМ	32 976 055,54	10 181 952,80	22 794 102,74
Поступление целевых средств	32 976 055,54		
Целевые_Внеоборотные_2020		10 181 952,80	
Содержание организации (внеоборотные) МО	17 012 226,63	16 514 776,63	497 450,00
Поступление целевых средств	17 012 226,63		
Целевые_Внеоборотные_2020		16 514 776,63	
Предпринимательская деятельность	622 421,37		622 421,37
Чистая прибыль	622 421,37		622 421,37
Итого	268 973 421,37	144 735 937,75	124 237 483,62

Остаток по Кредиту счета 86 отражается в строке 1350 "Целевые средства" Бухгалтерского баланса.

В строке 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» Бухгалтерского баланса, отражаются средства целевого финансирования, полученного АНО "Авангард" и использованного на приобретение и (или) создание основных средств и НМА. Данные строки 1360 соответствуют остатку по кредиту счета 83 "Добавочный капитал". На 31.12.2020г. остаток по Кредиту счета 83.11 "Недвижимое и особо ценное движимое имущество" составил 26 696 729,43 руб.

За 2020 год:

Получено целевое финансирование – 268 351 000 рублей;

Получены доходы от предпринимательской деятельности – 1 771 486 рублей.

Проведены учебные сборы:

№№ пп	Вид сборов	Количество учеников (план)	Количество учеников, успешно завершивши х обучение	Процент выполне ния плана
1	Сборы в очном формате	524	524	100%
2	Сборы в дистанционном формате	13 331	12 949	97%
Всего:		13 855	13 473	98,5%

Сведения по целевым субсидиям:

№№ пп	Субсидия	План, руб	Факт, руб	Причина отклонения
1	Субсидия из бюджета Московской области – «Имущественный взнос в автономную некоммерческую организацию «Авангард» на проведение учебных сборов по основам подготовки к военной службе для обучающихся, осваивающих программы	118 351 000	114 120 245	Остаток 4 230 755 руб. образовался в связи с необходимостью выплаты заработной платы в январе 2021г и погашения кредиторской задолженности поставщику за создание сайта. Остаток 4 230 755 руб. перенесен на 2021 год

	среднего общего образования»			
2	Субсидия из бюджета города Москвы по целевой статье «Проведение учебных сборов в учебно-методическом центре военно-патриотического воспитания молодежи»	149 000 000	149 000 000	-
3	Субсидия из бюджета города Москвы по целевой статье «Реализация мероприятий по развитию учебно-методического центра военно-патриотического воспитания молодежи»	1 000 000	1 000 000	-
Всего:		268 351 000	264 120 245	4 230 755

Сведения по поступлениям от прочей приносящей доход деятельности

№№ пп	Поступления	План, руб	Факт, руб	Причина отклонения
1	Оказание услуг	0	1 771 486	Отсутствие в плане

Расходы по предпринимательской деятельности:

Предпринимательская/прочая	Сумма, руб
Клининг	111 628,22
Питание участников сборов	620 712,50
Праздничное оформление	20 940,00
Хозяйственные	207 807,00
Экскурсии	2 500,00
Всего:	963 587,72

Расходы по целевой деятельности

Направление деятельности	Сумма
Статья затрат	
Проведение учебных сборов обучающихся ДОНМ_2020	56 131 354,34
1.Взносы в ФСС от НС и ПЗ	60 004,65
1.Командировочные (суточные)/содержание	2 800,00
1.Страховые взносы	8 920 874,73
1.Фонд оплаты труда/целевые	30 154 022,98
2.Интернет	217 920,00
2.Услуги моб.связи	26 765,00
3.Транспортные услуги	2 069 653,64
4. Клининг	3 036 952,26
4.Дезинфекция	303 000,00
4.ТО сетей	550 000,00
5.Кейтеринг	315 675,00
5.Музыкальное оформление	132 000,00
5.Обучение, повышение квалификации	23 400,00
5.Охрана	5 508 186,91
5.Программ.обслуживание (лицензии: 1С, MicrosoftOffice, Windows, прочие, ЭЦП, доработки 1С, техподдерж)	2 484 898,00
5.СММ сопровождение/целевые	1 835 071,43
5.Украшение интерьера	253 124,91
8. Малоценные основные средства	69 845,48
8.Вода в бут. и стакан.	57 044,54
8.Канцтовары.	58 975,83
8.Сувенирная продукция.	559,96
8.Форма	44 635,82
8.Хозтовары.	5 943,20
Проведение учебных сборов обучающихся МО_2020	61 907 853,98
1.Взносы в ФСС от НС и ПЗ	46 333,51
1.Страховые взносы	6 901 094,30
1.Фонд оплаты труда/целевые	23 566 150,83
2.Интернет	144 480,00
2.Услуги моб.связи	7 298,75
2.Услуги связи	5 665,19
3.командировочные транспортные	27 469,00
3.Транспортные услуги	2 076 176,92
4. Клининг	5 248 260,00
4.Дезинфекция	229 400,00
4.санитарно-экологическое обследование	51 000,00
4.ТО сетей	550 000,00
5. Медицинские услуги/целевые	127 500,00
5.Информационно-консультационные услуги КОНС+	48 605,18
5.Командировочные (проживание)/содержание	20 700,00

5.Музыкальное оформление	546 616,00
5.нотариальные	23 030,00
5.Обеспечение закупочных процедур	265 970,00
5.Обучение, повышение квалификации	38 050,00
5.Охрана	6 473 480,00
5.Питание участников сборов	2 491 497,15
5.Почта	26 449,14
5.Программ.обслуживание (лицензии: 1С, MicrosoftOffice, Windows, прочие, ЭЦП, доработки 1С, техподдерж)	342 323,00
5.Публикация объявлений	72 582,00
5.Расходы на услуги банков	76 179,27
5.СММ сопровождение/целевые	528 000,00
5.Страхование участников сборов	77 028,00
5.Услуги прачечной/целевые	91 570,56
5.Фирменный стиль (разработка концепции, подготовка, адаптация)	567 650,00
6.госпошлина	7 500,00
8. Малоценные основные средства	27 425,00
8. Медикаменты	17 652,27
8. Постельные принадлежности	1 844 633,77
8.Вода в бут. и стакан.	97 585,98
8.Канцтовары.	529 262,59
8.Малоценная материально-техническая база	1 459 780,22
8.МПЗ для учебной программы	51 713,35
8.СИЗ	334 573,60
8.Сувенирная продукция.	225 969,68
8.Форма	5 905 462,70
8.Хозтовары.	735 736,02
Целевые_Внеоборотные_2020	26 696 729,43
Внеоборотные активы	26 696 729,43
Итого	144 735 937,75

Исполнение Сметы 2020 года

(по кассовому методу)

№ п/п	Наименован ие показателя	Бюджетные средства всего, руб.		отклонен ие	Бюджет г.Москвы, руб.		Бюджет МО, руб.		ав.отч еты	коммерческий бюджет	
		ПЛАН	ФАКТ		ПЛАН	ФАКТ	ПЛАН	ФАКТ		ПЛАН/по ступило	
1	Заработная плата с начисления ми, иные выплаты персоналу	69 235 001	65 386 246	3 848 755	36 375 805	36 375 805	32 859 196	29 007 641	2 800		
2	Услуги связи	406 309	406 309	0	240 250	240 250	166 059	163 849	2 210		
3	Транспортн ые услуги	4 173 331	4 173 331	0	2 069 651	2 069 651	2 103 680	2 076 180	27 469		
4	Содержание недвижимог о имущества	9 968 612	9 968 612	0	3 889 947	3 889 947	6 078 665	6 078 665			
4.1	Вывоз ТБО	51 000			0		51 000	51 000			
4.2	Техническое обслуживание инженерных систем	1 100 000			550 000	550 000	550 000	550 000			
4.3	Клининг (внутренний и внешний)	8 285 212			3 036 947	3 036 947	5 248 265	5 248 265			
4.4	Дератизация, дезинфекция	421 900			303 000	303 000	118 900	229 400			
4.5	Акарицидная обработка	110 500			0		110 500	0			
5.	Прочие услуги	58 067 040	57 685 040	382 000	37 540 500	37 540 500	20 144 540	20 144 540			457 710
5.1	Охрана	11 981 667			5 508 187	5 508 187	6 473 480	6 473 480			
5.2	Питание	2 491 497			0		2 491 497	2 491 497			209 550

№ п/п	Наименован ие показателя	Бюджетные средства всего, руб.		отклонен ие + / -	Бюджет г.Москвы, руб.		Бюджет МО, руб.		ав.отч еты	коммерческий бюджет	
		ПЛАН	ФАКТ		ПЛАН	ФАКТ	ПЛАН	ФАКТ		ПЛАН/по ступило	
5.3	Подготовка и развитие кадров (повышение квалификации, стажировки, переподготовк а, посещение платных мероприятий)	61 450			23 400	23 400	38 050	38 050			
5.4	Командирова нные расходы (найм жилья)	20 700			0		20 700	20 700	20 700		
5.5	Медицинские осмотры, профосмотры	127 500			0		127 500	127 500			
5.6	Обслуживание ПО (правовая программа, бухгалтерская программа), банковское обслуживание, Microsoft Office	3 070 070			2 605 196	2 605 196	464 873	464 873			4 392
5.7	Страхование детей	77 028			0		77 028	77 028			
5.8	Услуги прачечной	91 571			0		91 571	91 571			
5.9	Аудиторские услуги	175 000			175 000	175 000	0				
5.10	Разработка сайта	1 347 300			0		1 347 300	965 300			

№ п/п	Наименован ие показателя	Бюджетные средства всего, руб.		отклонен ие	Бюджет г.Москвы, руб.		Бюджет МО, руб.		ав.отч еты	коммерческий бюджет	
		ПЛАН	ФАКТ		ПЛАН	ФАКТ	ПЛАН	ФАКТ		ПЛАН/по ступило	
5.11	Нотариальные услуги	23 030			0		23 030		23 030		
5.12	Создание ИРА и онлайн платформы для тестирования	30 197 109			22 292 103	22 292 103	7 905 007	7 905 067			
5.13	он-лайн платформа для тестирования	3 077 778			3 077 778	3 077 778	0				
5.14	Прочие услуги	4 698 213			3 231 709	3 231 614	1 466 504	1 464 162	2 246		243 768
6	Уплата налогов и сборов	72 950	72 950	0	0	0	72 950	72 950			
6.1	Уплата прочих налогов и сборов	72 950	72 950	0	0		72 950				
7	Увеличение стоимости основных средств	14 469 835	14 469 835	0	7 321 625	7 321 625	7 148 210	7 148 210			
8	Увеличение стоимости материальн ых запасов	111 957 923	111 957 923	0	62 562 223	62 562 223	49 395 700	49 230 690	165 016		14 070
	Итого:	268 351 000	264 120 246	4 230 754	150 000 000	150 000 000	118 351 000	114 120 148	X	1 486 183	471 780

В бухгалтерском учете на 31.12.2020 года создан резерв на оплату отпусков в 2021 году на сумму 4 257 133,22 рублей.

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Деятельность АНО относится к видам экономической деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции. Ограничительные меры привели к отмене сборов в очном формате и переводе их в дистанционный формат, что обусловило необходимость разработки программного продукта - онлайн платформы для обучения и тестирования курсантов, на которой проводились учебные сборы в дистанционном формате. В дальнейшем онлайн платформа будет использоваться в новой разработанной учебной программе, состоящей из блока теории, который курсанты проходят дистанционно на онлайн платформе и блока практических занятий, проходящих на территории АНО.

Расходы АНО, произведенные в связи с распространением новой коронавирусной инфекции определены как не существенные. Коронавирус COVID-19 не повлиял на систему внутреннего контроля АНО и процесс подготовки бухгалтерской отчетности.

АНО подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности АНО за 2020 год.

Бухгалтерский учет в АНО ведется с использованием бухгалтерской программы «1С Бухгалтерия некоммерческой организации КОРП» Редакция 3.0. Начисление заработной платы осуществляется в программе «1С Зарплата и управление персоналом» Редакция 3.1.

Сведения о проведении инвентаризаций

В 2020 году во исполнение приказов АНО проведены 7 инвентаризаций основных средств и материальных запасов в связи со сменой материально ответственных лиц и в целях проверки правильности и достоверности учета операций, выявления ошибок в расчетах.

Расхождений в ходе проведенных инвентаризаций не выявлено.

Приказом АНО от 08.12.2020 № 01/02-98 в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и подготовки годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация основных средств и материальных ценностей на складе и в эксплуатации, активов и обязательств АНО.

В ходе проведенной инвентаризации расхождений и признаков обесценения объектов нефинансовых активов не выявлено.

Информация о связанных сторонах

Список связанных сторон

№ п/п	Идентификационные данные связанной стороны (наименование организации, ИНН / Ф.И.О физического лица, должность)	Характер взаимоотношений / вид операций в отчетном периоде
Основной управленческий персонал		
1	Борисова Дарья Олеговна	Директор с 01.09.2020 по н.в.
2	Бурдак Виктория Валерьевна	Заместитель директора с 26.10.2020 по н.в.
3	Волкова Ольга Валентиновна	Главный бухгалтер с 13.11.2020 по н.в.
4	Галецкая Сусанна Ивановна	Главный бухгалтер с 12.05.2020 по 12.11.2020
5	Еремейцев Дмитрий Владимирович	Директор с 20.04.2020 по 31.08.2020
6	Козлова Наталья Юрьевна	Заместитель директора с 15.06.2020 по 29.09.2020
7	Лапшин Сергей Юрьевич	Заместитель директора с 02.06.2020 по н.в.
8	Маркин Олег Юрьевич	Заместитель директора с 02.09.2020 по 21.09.2020
Аффилированные лица		
Основные хозяйственные общества - участники		
1	нет	
Зависимые хозяйственные общества		
1	нет	
Другие связанные стороны		
1	нет	
Хозяйственные общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием		
1.	нет	
Бенефициарные владельцы		
1.	Министерство образования Московской области	учредитель
2.	Департамент образования и науки города Москвы	учредитель

Информация о выплатах в пользу основного управленческого персонала

В отчетном периоде АНО было начислено вознаграждений сотрудникам аппарата управления в денежной форме в сумме 7 804 тысячи рублей.

Директор

Главный бухгалтер

М.П.

03 марта 2021 года




Д.О.Борисова

О.В.Волкова

