



**ПЕРВАЯ
МОСКОВСКАЯ
ГИМНАЗИЯ**

“Первая Московская гимназия”
Общеобразовательное частное учреждение
119002, г. Москва, Плотников пер., д.17,
6 этаж, помещение №6.10.
тел.: (495)278-09-35

ПАО «СБЕРБАНК РОССИИ» г. Москва
БИК 044525225, К/с 30101810400000000225, Р/с 40703810040290107656

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА (ПРИЛОЖЕНИЕ) К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОЧУ «Первая Московская гимназия»
за 2020 год**

ОЧУ «Первая Московская гимназия», ОГРН 1037739185472 имеет место нахождения – юридический адрес: 119002, г. Москва, Плотников пер., д.17 помещение 6.10 этаж 6, фактический адрес: 143031, Московская обл., Одинцовский район, д. Липки, д.63А.

ОЧУ «Первая Московская гимназия» (ИНН 7703349609/КПП 770401001) является некоммерческой организацией и зарегистрирована в ведомственном реестре зарегистрированных некоммерческих организаций Управления Федеральной регистрационной службы по г. Москве за учетным номером 7714040029. Основной целью создания гимназии является получение учащимися универсального образования от дошкольного до среднего (полного) общего, позволяющего адаптироваться к социально-экономическим условиям. Согласно п.2 ст.1 Федерального Закона от 12.01.1996 №7-ФЗ «О некоммерческих организациях» извлечение прибыли не является основной целью деятельности гимназии.

Основными видами деятельности гимназии являются оказание общеобразовательных услуг по основным общеобразовательным программам дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) образования, а также оказание медицинских услуг учащимся (доврачебная помощь, сестринская помощь, амбулаторно-поликлиническая помощь, педиатрия, стоматология).

С 3 квартала 2017г. на основании поддержки Департамента Образования и Науки г. Москвы гимназия включена в Реестр СОНКО (социально ориентированных некоммерческих организаций) Минэкономразвития РФ.

С 11.07.2020г. на основании поддержки Рособнадзора Гимназия вошла в обновленный Реестр №2 Отраслей, в наибольшей степени пострадавших в результате распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19 Минэкономразвития РФ (учетная запись №1971 ОКВЭД 85.14).

Среднегодовая численность работающих за отчетный период -129 человек.

Численность работающих на отчетную дату - 126 человек.

Функции единоличного исполнительного органа предприятия исполняет – генеральный директор гимназии Авдеев Анатолий Анатольевич.

Согласно данным бухгалтерского учета в 2020г. в ОЧУ «Первая Московская гимназия» получена прибыль в сумме 68 407 985руб.23коп.

Большое влияние на формирование прибыли оказала пандемия, когда гимназия была вынуждена резко сократить все виды своих затрат из-за удаленного режима работы сотрудников и обучения учащихся, а также отказа от проведения Дня гимназии и Дней Открытых Дверей в 2020г.

Также влияние на получение прибыли оказало привлечение дополнительных денежных средств в гимназию от физических и юридических лиц Российской Федерации. Сумма пожертвований составила 10 900 000руб.

В 2020г. гимназией была получена субсидия из бюджета г. Москвы для негосударственных образовательных организаций в целях возмещения затрат в связи с предоставлением гражданам общего образования и предоставления гражданам дошкольного образования в сумме 24 350 584 руб.00коп.

Основными статьями затрат в гимназии являются выплата заработной платы педагогическому персоналу и АУП, включая начисления с нее, а также оплата по договорам за временное владение и пользование зданиями и сооружениями площадью 23005м.кв.

На основании Приказа Министерства Финансов Российской Федерации от 11.02.2008г. №23н «О внесении изменений в Приказ МФ РФ от 19.11.2002г. №114н Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02», а именно изменениями, внесенными в п.2, с 2010 года не применяются положения вышеуказанного ПБУ (как некоммерческой организации). Это закреплено в Приказе №61 от 31.12.2009г. о внесении изменений в Учетную политику организации.

Остаточная стоимость основных средств на 01.01.2020г. составляет 12 475 830 руб.07коп.

Стоимость основных средств по сч.01.01 «Основные средства в организации» составляет 31 617 158руб.48коп., начисленная сумма амортизации по сч.02- 40 645руб.29коп., начисленная сумма износа по сч.010 (забалансовый счет) – 19 100 683руб.12коп.

В Форме по ОКУД 0710001 «Бухгалтерский баланс» в Активе формы по коду строки 1150 «Основные средства» ОС отражены в сумме 31577тыс.руб. [31 617 158,48(сч.01)-40645,29(сч.02)] без учета износа, учитываемого на забалансовом счете 010 .

В Форме по ОКУД 0710001 «Бухгалтерский баланс» в Пассиве формы отражены:

- по коду строки 1310 «Паевой фонд» данные по сч.83 «Добавочный капитал» в сумме 14 088тыс.руб.

- по коду строки 1350 «Целевые средства» данные по сч.86 «Целевое финансирование» в сумме 16 762тыс.руб.

- по коду строки 1370 «Резервный и иные целевые фонды» данные по сч.84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в сумме 58 053тыс.руб.

В форме по ОКУД 0710004 «Отчет о движении денежных средств» в разделе «Денежные потоки от текущих операций» поступление средств по коду строки 4122 159740тыс.руб.включает в себя данные по счетам 70, 68.01, 69.

Гимназия не является участником совместной деятельности.

Взаимозависимым юридическим лицом для ОЧУ ПМГ является ООО «РАО ЭНЕРГО-АПИ» ИНН 7704219641 КПП 503201001, т.к. данная организация оказывает гимназии услуги по предоставлению во временное владение и пользование зданий и сооружений.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не имелось.

ОЧУ «Первая Московская гимназия» в отчетном периоде не прекращала и не планирует прекращать какую-либо деятельность, заявленную в Уставе организации.