Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло				переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г. [1]	8830	---	---	---	---	---	---	---	---	8830	---
	5110	за 2019 г. [2]	8830	---	---	---	---	---	---	---	---	8830	---
в том числе: Сайт	5101	за 2020 г. [1]	44	---	---	---	---	---	---	---	---	44	---
	5111	за 2019 г. [2]	44	---	---	---	---	---	---	---	---	44	---
12 курсов программ профессиональной переподготовки "Управление программами дошкольного образования и раннего развития детей"	5102	за 2020 г. [1]	1687	---	---	---	---	---	---	---	---	1687	---
	5112	за 2019 г. [2]	1687	---	---	---	---	---	---	---	---	1687	---
Приобретение НИР по договору	5103	за 2020 г. [1]	7099	---	---	---	---	---	---	---	---	7099	---
	5113	за 2019 г. [2]	7099	---	---	---	---	---	---	---	---	7099	---

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. 4	На 31 декабря 2019 г. 2	На 31 декабря 2018 г. 5
Всего	5120	---	---	---
в том числе: ---	5121	---	---	---

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. 4	На 31 декабря 2019 г. 2	На 31 декабря 2018 г. 5
Всего	5130	---	---	---
в том числе: ---	5131	---	---	---

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---	---	---	---
	5150	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе:										
---	5141	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---	---	---	---
	5151	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5142	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---	---	---	---
	5152	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5143	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---	---	---	---
	5153	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---	---	---	---

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---
	5170	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---
в том числе: ---	5161	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---
	5171	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---
---	5162	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---
	5172	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---
---	5163	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---
	5173	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---
	5190	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---
в том числе: ---	5181	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---
	5191	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---
---	5182	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---
	5192	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---
---	5183	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---
	5193	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость 3	накопленная амортизация 6	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации 6	переоценка		первона-чальная стоимость 3	накопленная амортизация 6
						первона-чальная стоимость 3	накопленная амортизация 6		первона-чальная стоимость 3	накопленная амортизация 6		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г. 1	543	(543)	---	---	---	---	---	---	543	(543)
	5210	за 2019 г. 2	543	(543)	---	---	---	---	---	---	543	(543)
в том числе: Компьютеры	5201	за 2020 г. 1	29	(29)	---	---	---	---	---	---	29	(29)
	5211	за 2019 г. 2	29	(29)	---	---	---	---	---	---	29	(29)
Инвентарь	5202	за 2020 г. 1	478	(478)	---	---	---	---	---	---	478	(478)
	5212	за 2019 г. 2	478	(478)	---	---	---	---	---	---	478	(478)
Принтеры,сканеры, ксероксы	5203	за 2020 г. 1	36	(36)	---	---	---	---	---	---	36	(36)
	5213	за 2019 г. 2	36	(36)	---	---	---	---	---	---	36	(36)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5230	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе: ---	5221	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5231	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5222	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5232	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5223	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5233	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---
	5250	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---
в том числе:							
---	5241	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---
	5251	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---
---	5242	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---
	5252	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---
---	5243	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---
	5253	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2020 год [1]	За 2019 год [2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	---	---
в том числе:			
---	5261	---	---
---	5262	---	---
---	5263	---	---
---	---	---	---
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	---	---
в том числе:			
---	5271	---	---
---	5272	---	---
---	5273	---	---
---	---	---	---

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. [4]	На 31 декабря 2019 г. [2]	На 31 декабря 2018 г. [5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	---	---	---
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	---	---	---
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	---	---	---
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	---	---	---
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	---	---	---
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	---	---	---
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	---	---	---

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)					
			первона-чальная стоимость	накопленная корректи-ровка 7	поступило	первона-чальная стоимость	накопленная корректи-ровка 7	начисление процентов (включая доведение первона-чальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накопленная корректи-ровка 7
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5311	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе: ---	5302	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5312	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5303	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5313	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5315	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе: ---	5306	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5316	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5307	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5317	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5310	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. 4	На 31 декабря 2019 г. 2	На 31 декабря 2018 г. 5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	---	---	---
в том числе: ---	5321	---	---	---
---	5322	---	---	---
---	---	---	---	---
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	---	---	---
в том числе: ---	5326	---	---	---
---	5327	---	---	---
---	---	---	---	---
Иное использование финансовых вложений	5329	---	---	---

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5420	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе: ---	5401	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5421	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5402	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5422	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5403	за 2020 г. [1]	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5423	за 2019 г. [2]	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. [4]	На 31 декабря 2019 г. [2]	На 31 декабря 2018 г. [5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	---	---	---
в том числе: ---	5441	---	---	---
---	5442	---	---	---
---	5443	---	---	---
---	---	---	---	---
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	---	---	---
в том числе: ---	5446	---	---	---
---	5447	---	---	---
---	5448	---	---	---
---	---	---	---	---

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбытие					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) 8	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 8	погашение	списание на финансовый результат 8	восста-новление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5521	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе:												
---	5502	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5522	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5503	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5523	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5504	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5524	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г. 1	638	---	2153	---	(2215)	---	---	---	576	---
	5530	за 2019 г. 2	702	---	13469	---	(13533)	---	---	---	638	---
в том числе:												
Авансы выданные	5511	за 2020 г. 1	102	---	582	---	(639)	---	---	---	45	---
	5531	за 2019 г. 2	222	---	812	---	(932)	---	---	---	102	---
Расчеты по налогам и сборам	5512	за 2020 г. 1	520	---	595	---	(600)	---	---	---	515	---
	5532	за 2019 г. 2	457	---	2571	---	(2508)	---	---	---	520	---
Расчеты по социальному страхованию	5513	за 2020 г. 1	16	---	976	---	(976)	---	---	---	16	---
	5533	за 2019 г. 2	16	---	2137	---	(2137)	---	---	---	16	---
Расчеты с прочими дебиторами	5514	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5534	за 2019 г. 2	7	---	---	---	(7)	---	---	---	---	---
Расчеты с заказчиками	5515	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5535	за 2019 г. 2	---	---	7949	---	(7949)	---	---	---	---	---
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5536	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Итого	5500	за 2020 г. 1	638	---	2153	---	(2215)	---	---	X	576	---
	5520	за 2019 г. 2	702	---	13469	---	---	---	---	X	638	---

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. 4		На 31 декабря 2019 г. 2		На 31 декабря 2018 г. 5	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	---	---	---	---	---	---
в том числе:							
---	5541	---	---	---	---	---	---
---	5542	---	---	---	---	---	---
---	5543	---	---	---	---	---	---
---	---	---	---	---	---	---	---

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) 9	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 9	погашение	списание на финансовый результат 9	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г. 1	1188	14193	---	(15172)	---	---	209
	5571	за 2019 г. 2	1867	14209	---	(14888)	---	---	1188
в том числе: Авансы полученные от заказчика	5562	за 2020 г. 1	---	25	---	(4)	---	---	21
	5582	за 2019 г. 2	1021	965	---	---	---	---	---
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5583	за 2019 г. 2	657	2508	---	(3165)	---	---	---
Расчеты по прочим кредиторам	5564	за 2020 г. 1	1000	9599	---	(10599)	---	---	---
	5584	за 2019 г. 2	---	1000	---	---	---	---	1000
Расчеты с персоналом	5565	за 2020 г. 1	---	4569	---	(4569)	---	---	---
	5585	за 2019 г. 2	---	7601	---	(7601)	---	---	---
Расчеты по социальному страхованию	5566	за 2020 г. 1	188	---	---	---	---	---	188
	5586	за 2019 г. 2	189	2135	---	(2136)	---	---	188
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г. 1	1188	14193	---	(15172)	---	---	209
	5580	за 2019 г. 2	1867	14209	---	(14888)	---	---	1188
в том числе: ---	5561	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5581	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
---	5562	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5582	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
---	5563	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5583	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
---	5564	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5584	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
Итого	5550	за 2020 г. 1	---	---	---	---	---	X	---
	5570	за 2019 г. 2	---	---	---	---	---	X	---

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. 4	На 31 декабря 2019 г. 2	На 31 декабря 2018 г. 5
Всего	5590	---	---	---
в том числе:				
---	5591	---	---	---
---	5592	---	---	---
---	5593	---	---	---
---	5594	---	---	---
---	---	---	---	---

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г. 1	За 2019 г. 2
Материальные затраты	5610	---	---
Расходы на оплату труда	5620	1243	6283
Отчисления на социальные нужды	5630	292	1743
Амортизация	5640	---	---
Прочие затраты	5650	603	616
---		---	---
Итого по элементам	5660	2138	8642
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	---	---
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	---	---
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2138	8642

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	---	---	---	---	---
в том числе:						
---	5701	---	---	---	---	---
---	5702	---	---	---	---	---
---	5703	---	---	---	---	---
---		---	---	---	---	---

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. [4]	На 31 декабря 2019 г. [2]	На 31 декабря 2018 г. [5]
Полученные - всего	5800	---	---	---
в том числе:				
---	5801	---	---	---
---	5802	---	---	---
---	5803	---	---	---
---	---	---	---	---
Выданные - всего	5810	---	---	---
в том числе:				
---	5811	---	---	---
---	5812	---	---	---
---	5813	---	---	---
---	---	---	---	---

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 2020 г. [1]		За 2019 г. [2]	
Получено бюджетных средств - всего		5900	---		---	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	---		---	
на вложения во внеоборотные активы		5905	---		---	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	2020 г. [1]	5910	---	---	---	---
	2019 г. [2]	5920	---	---	---	---
в том числе:						
---	2020 г. [1]	5911	---	---	---	---
	2019 г. [2]	5921	---	---	---	---
---	2020 г. [1]	5912	---	---	---	---
	2019 г. [2]	5922	---	---	---	---

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе 'Первоначальная стоимость' приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы 'Накопленная амортизация' и 'Начисленная амортизация' именует соответственно 'Накопленный износ' и 'Начисленный износ'.
7. Накопленная корректировка определяется как:
   разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
   начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
   величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.