

## Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

**Частное образовательное учреждение дополнительного профессионального образования «Московский Центр непрерывного математического образования» (ЧОУ ДПО МЦНМО)**

ИНН, КПП, ОГРН организации 7704029016/ 770401001 1037700125099

Адрес в Российской Федерации 119002, Москва, Большой Власьевский пер., д.11

ФИО, должность руководителя организации Яценко Иван Валериевич,

**Исполнительный директор ЧОУ ДПО МЦНМО**

ИНН руководителя организации 771806435348

ФИО, должность главного бухгалтера организации Неледва Лада Владимировна,

**Главный бухгалтер ЧОУ ДПО МЦНМО**

ИНН главного бухгалтера организации 773204896137

Численность работающих за отчетный период 335 человек.

Основные виды деятельности организации: реализация программ дополнительного образования; фундаментальные и прикладные научные исследования в области естественных наук; научно-просветительская деятельность; научные и методические разработки.

Краткая характеристика каждого вида деятельности организации в отчетном периоде: организация конкурсов, турниров, олимпиад, выездных школ по математике и смежным дисциплинам на территории России и за рубежом; организация кружков для школьников по математике и смежным дисциплинам; участие в образовательных и научных программах правительства Москвы в области преподавания математики и смежных дисциплин, государственным контрактам в области образования; научная работа по грантам РФФИ, РФФИ, Министерства образования и науки РФ; организация научных семинаров, конференций, симпозиумов для российских и зарубежных ученых; разработка, издание и распространение учебно-методических, научных материалов и пособий. Работа по Государственным Контрактам.

Решения, принятые по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли: на развитие Уставной деятельности.

ЧОУ ДПО МЦНМО применяет общую систему налогообложения, в соответствии с требованиями Налогового Кодекса РФ. Для ведения бухгалтерского учета утвержден график документооборота, разработана система внутривозвратного учета, контроля и отчетности.

ЧОУ МЦНМО ведется раздельный учет по денежным средствам полученным на целевое финансирование.

Исполнительный директор



Яценко И. В.

Главный бухгалтер



Неледва Л.В.



Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	4	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

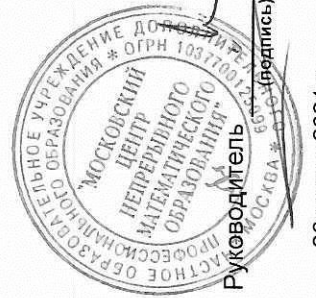
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

### 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 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	



Руководитель Яценко Иван Валериевич  
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.



## 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 2020г.	-	4 926	-	(4 926)	-
	5250	за 2019г.	-	1 707	-	(1 707)	-
в том числе:							
Монитор 31,1 NEC	5241	за 2020г.	-	182	-	(182)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air	5242	за 2020г.	-	78	-	(78)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеокарта PCI-E ASUS	5243	за 2020г.	-	106	-	(106)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Планшетный ПК Apple iPad Pro 11 Wi-Fi Cellular 64GB	5244	за 2020г.	-	65	-	(65)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS VivoBook	5245	за 2020г.	-	43	-	(43)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 13	5246	за 2020г.	-	145	-	(145)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
MERCEDES-BENZ SPRINTER 311 CDI	5247	за 2020г.	-	1 417	-	(1 417)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Телевизор Samsung QE49Q60RAU	5248	за 2020г.	-	48	-	(48)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Интернет-камера Logitech Group	5249	за 2020г.	-	65	-	(65)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Тестер Fluke Networks		за 2020г.	-	117	-	(117)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro Silver 16		за 2020г.	-	170	-	(170)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер 1		за 2020г.	-	286	-	(286)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер 2		за 2020г.	-	286	-	(286)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеокамера SONY 1		за 2020г.	-	103	-	(103)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеокамера SONY 2		за 2020г.	-	103	-	(103)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеокамера SONY 3		за 2020г.	-	103	-	(103)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеокамера SONY 4		за 2020г.	-	103	-	(103)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Видеокамера SONY 5		за 2020г.	-	103	-	(103)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеокамера SONY 6		за 2020г.	-	103	-	(103)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеокамера SONY 7		за 2020г.	-	103	-	(103)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеокамера SONY 8		за 2020г.	-	103	-	(103)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеокамера SONY 9		за 2020г.	-	103	-	(103)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеокамера SONY10		за 2020г.	-	103	-	(103)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеокамера JVC		за 2020г.	-	136	-	(136)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
ПК DEXP Jupiter P321		за 2020г.	-	57	-	(57)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Acer Swift 3		за 2020г.	-	68	-	(68)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL Vostro 3490		за 2020г.	-	43	-	(43)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Плита эл		за 2020г.	-	47	-	(47)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Шкаф холод 1		за 2020г.	-	45	-	(45)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Шкаф холод 2		за 2020г.	-	45	-	(45)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Миксер ручн		за 2020г.	-	42	-	(42)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер Brandname 1		за 2020г.	-	202	-	(202)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер Brandname 2		за 2020г.	-	202	-	(202)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Catalyst 1		за 2020г.	-	187	-	(187)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Catalyst 2		за 2020г.	-	187	-	(187)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell Latitude		за 2020г.	-	67	-	(67)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS		за 2020г.	-	75	-	(75)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Процессор S2066 Intel		за 2020г.	-	74	-	(74)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell Vostro 5581		за 2020г.	-	52	-	(52)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

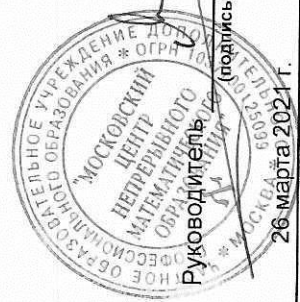
Ноутбук ASUS UX580GE	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	141	-
Беспроводная система Sennheiser EW 100	за 2020г.	-	-	-	-	(141)
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеокамера CANON XA11 1	за 2020г.	-	-	-	44	(44)
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Беспроводная система Sennheiser EW 100 2	за 2020г.	-	-	-	74	(74)
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Беспроводная система Sennheiser EW 100 1	за 2020г.	-	-	-	44	(44)
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеокамера CANON XA11 2	за 2020г.	-	-	-	44	(44)
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеокамера CANON XA11 3	за 2020г.	-	-	-	74	(74)
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Беспроводная система Sennheiser EW 100 3	за 2020г.	-	-	-	74	(74)
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Коммутатор HP	за 2020г.	-	-	-	44	(44)
	за 2019г.	-	-	-	-	-
ИПС UPS Smart ARC	за 2020г.	-	-	-	42	(42)
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Пароконвектомат	за 2020г.	-	-	-	115	(115)
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сетевое хранилище	за 2020г.	-	-	-	95	(95)
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro	за 2020г.	-	-	-	149	(149)
	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	126	(126)

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

Наименование показателя	Код	
	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-
в том числе:		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-
в том числе:	5270	-
	5271	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
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	-	-	-
	5287	-	-	-



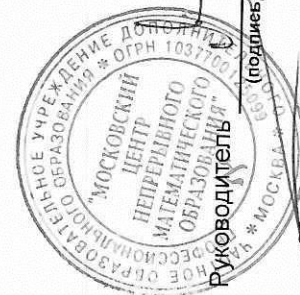
Руководитель (подпись)  
Яценко Иван Валериевич  
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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



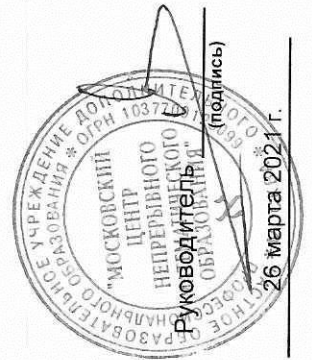
Ященко Иван Валериевич  
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Яценко Иван Валериевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

26 марта 2021 г.



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

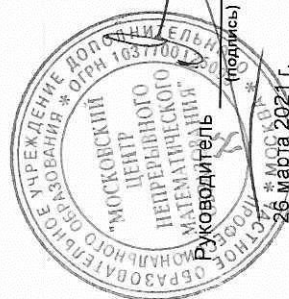
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		5540	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	списание на финансовый результат			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	114 861	31 989	(106 257)	-	-	-	-	-	40 593
	5580	за 2019г.	134 959	66 368	(86 466)	-	-	-	-	-	114 861
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	74 311	14 413	(61 904)	-	-	-	-	-	26 820
	5581	за 2019г.	113 139	47 639	(86 466)	-	-	-	-	-	74 311
авансы полученные	5562	за 2020г.	3	5	(3)	-	-	-	-	-	5
	5582	за 2019г.	3	3	-	-	-	-	-	-	3
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	33 547	344	(30 123)	-	-	-	-	-	3 768
	5583	за 2019г.	21 820	11 726	-	-	-	-	-	-	33 546
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	7 000	17 227	(14 227)	-	-	-	-	-	10 000
	5585	за 2019г.	-	7 000	-	-	-	-	-	-	7 000
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	114 861	31 989	(106 257)	-	-	-	X	X	40 593
	5570	за 2019г.	134 959	66 368	(86 466)	-	-	-	X	X	114 861

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



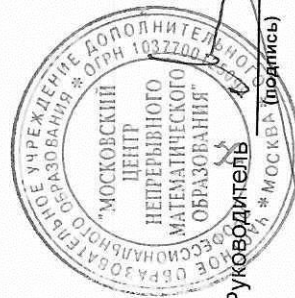
Ященко Иван Валериевич  
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	26 552	39 576
Отчисления на социальные нужды	5630	5 790	10 972
Амортизация	5640	2 285	1 371
Прочие затраты	5650	53 498	221 402
Итого по элементам	5660	88 125	273 321
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	17 494	13 189
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 462)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	4 361
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	103 157	290 871

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

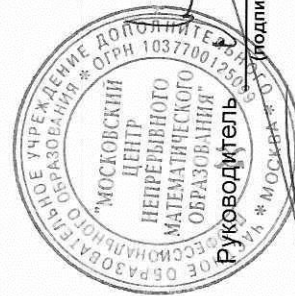


Руководитель Ященко Иван Валериевич  
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

## 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	-	-	-	-	-



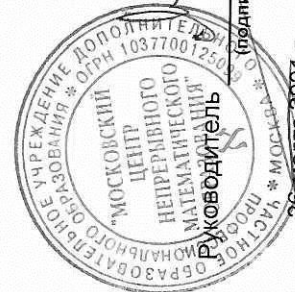
Руководитель (подпись)

Яценко Иван Валериевич  
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



**Яценко Иван Валериевич**  
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

## 9. Государственная помощь

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



Руководитель Зованин (подпись)  
 Ященко Иван Валериевич  
 (расшифровка подписи)

26 марта 2021г.