

# **НОЧУ ЦР «ЛЮБОЗНАТЕЛЬНЫЙ ЖИРАФ»**

ИНН 7724301291 КПП 772901001 ОГРН 1137799002065

Российская Федерация, 119415, город Москва, проспект Ленинский, д.126, помещение VIII

## **ПОЯСНЕНИЯ**

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2020 финансовый год.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и в соответствии с принятой в Обществе учетной политикой.

## **ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

1. Фирменное наименование общества:

Полное на русском языке: НЕГОСУДАРСТВЕННОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ ЧАСТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ЦЕНТР РАЗВИТИЯ "ЛЮБОЗНАТЕЛЬНЫЙ ЖИРАФ";

Сокращенное на русском языке НОЧУ ДО ЦР «ЛЮБОЗНАТЕЛЬНЫЙ ЖИРАФ»:

Место нахождения и почтовый адрес Общества: Российская Федерация, 119415, Москва г, Ленинский пр-кт, дом № 126, помещение VIII

С 26.03.2019 г. место нахождения Общества Российская Федерация, 119415, город Москва, проспект Ленинский, д.126, помещение VIII, о чем внесена соответствующая запись в ЕГРЮЛ ФНС России.

2. ИНН/КПП: 7724301291/772901001

3. ОГРН: 1137799002065

4. Коды ОКВЭД: 85.42.9 Основным видом деятельности Общества в отчетном периоде декларируется: Деятельность по дополнительному профессиональному образованию прочая, не включенная в другие группировки.

5. Обязанности Генерального директора, согласно Устава, исполняет с 18.03.2014 г. Филамофитская Яна Алексеевна до 15.09.2020. С 15.09.2020 назначена ликвидатором учреждения.

6. Бухгалтерское обслуживание Общества возложено на АО «РЕ-ФИНАНС» по договору возмездного оказания услуг № РФ01/0217 от 01.02.2017 г., генеральный директор Резер В.С.

7. Баланс представлен за период с 01.01.2020 по 31.12.2020 г.

8. Начало деятельности НОЧУ ЦР «ЛЮБОЗНАТЕЛЬНЫЙ ЖИРАФ» с 01.02.2013 г.

9. Принято решение единственным учредителем НОЧУ ДО ЦР «ЛЮБОЗНАТЕЛЬНЫЙ ЖИРАФ» о начале процесса ликвидации с 15.09.2020г.

10. Состав бухгалтерской отчетности за 2020 год:

В состав бухгалтерской отчетности входит Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах, а также приложений к ним:

Отчет об изменении капитала;

Отчет о движении денежных средств (ОДДС);

Пояснения к бухгалтерской отчетности.

## **ОСНОВНЫЕ МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России

от 06.10.08 № 106н.

Под учетной политикой организации понимается совокупность способов ведения бухгалтерского учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности.

К способам ведения бухгалтерского учета относятся способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности, погашения стоимости активов, организации документооборота, инвентаризации, применения счетов бухгалтерского учета, организации регистров бухгалтерского учета, обработки информации.

- Изменений учетной политики в отчетном периоде не производилось.
- В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.
- В результате неопределенности, свойственной предпринимательской деятельности, многие статьи бухгалтерской отчетности не могут быть точно рассчитаны, а могут быть лишь оценены. Оценка, подразумевает суждения, основывающиеся на самой свежей доступной и надежной информации.

Под изменением оценочного значения признается корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в Обществе, ожидаемых будущих выгод и обязательств и не является исправлением ошибки в бухгалтерской отчетности.

- Все финансовые вложения принимаются к учёту в сумме фактических затрат и подразделяются на долгосрочные и краткосрочные исходя из предполагаемого срока их использования. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (ПБУ 19/02 п.26). При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

- Высоколиквидные финансовые вложения считаются денежными эквивалентами, которые могут быть легко обращены в заранее известную денежную сумму и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п.5 ПБУ 23/2011).

- Дополнительные затраты по займам включать в прочие расходы в том периоде, в котором они были произведены (ПБУ 15/01 п.20). Сумма процентов по заемным средствам включается в прочие расходы. Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии со ставкой и порядком, установленным в договоре. Если в соответствии с условиями договора уплата процентов приходится не на последний день месяца, задолженность перед займодавцем увеличивается на сумму процентов, приходящуюся на конец месяца.

- Бухгалтерский учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденном Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н и другими нормативными документами.

- Учет затрат ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденному приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н и другими нормативными документами. Учет затрат ведется с разделением на прямые и косвенные расходы.

- Финансовый результат (прибыль, убыток) от реализации товара (работ, услуг) в системном бухгалтерском учете определяется по всей отгруженной продукции (работам, услугам), независимо от поступления денежной и натуральной выручки, по предъявлению счетов к оплате.

- Организация применяла упрощенную систему налогообложения с объектом

налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов». Для целей исчисления налога, датой получения доходов признается день поступления денежных средств на счета в банках и (или) в кассу, получения иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, а также погашения задолженности (оплаты) Организации иным способом (кассовый метод).

Налоговыми расходами Общества признаются затраты после их фактической оплаты. Оплатой товаров (работ, услуг) и (или) имущественных прав признается прекращение обязательства Организации - приобретателя товаров (работ, услуг) и (или) имущественных прав перед продавцом, которое непосредственно связано с поставкой этих товаров (выполнением работ, оказанием услуг) и (или) передачей имущественных прав. При этом расходы учитываются в составе расходов с учетом следующих особенностей:

Материальные расходы (в том числе расходы по приобретению сырья и материалов), а также расходы на оплату труда - в момент погашения задолженности путем списания денежных средств с расчетного счета Организации, выплаты из кассы, а при ином способе погашения задолженности – в момент такого погашения. Аналогичный порядок применяется в отношении оплаты процентов за пользование заемными средствами (включая банковские кредиты) и при оплате услуг третьих лиц;

Расходы по оплате стоимости товаров, приобретенных для дальнейшей реализации, по мере реализации указанных товаров. Организация для целей налогообложения использует методов оценки покупных товаров: по средней стоимости;

Расходы на приобретение (сооружение, изготовление) основных средств, достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение основных средств, а также расходы на приобретение (создание самим Обществом) нематериальных активов, учитываемые в порядке, предусмотренном пт. 3 ст. 346.16 НК РФ, отражаются в последнее число отчетного (налогового) периода в размере уплаченных сумм. При этом указанные расходы учитываются только по основным средствам и нематериальным активам, используемым при осуществлении предпринимательской деятельности;

Проценты по заемным средствам включаются в расходы согласно ст.269 НК РФ

НДС по приобретенным товарам (работам, услугам) включаются в стоимость этих товаров (работ, услуг).

- Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 года № 56н.

- Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 года № 48н.

- При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н. Активы, отвечающие условиям признания их в составе основных средств и стоимостью не более 40 000,00 (Сорок тысяч) рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Такие активы, в составе материально-производственных запасов, учитываются Обществом на счете 10 «Материалы» в зависимости от вида актива.

- К материально-производственным запасам относится сырье, материалы, инвентарь, инструменты, хозяйственные принадлежности. В составе МПЗ Общество также учитывает активы, в отношении которых выполняются условия признания в качестве объектов основных средств (п.4 ПБУ 6/01), но стоимостью не более 40 000 руб. за единицу. Стоимость таких активов включается Обществом в состав расходов в момент передачи в производство (эксплуатацию). В целях

обеспечения сохранности данных активов при передаче в производство (эксплуатацию) учет их ведется на забалансовом счете «МПЗ со сроком службы более 12 месяцев переданные в эксплуатацию».

#### Исправления в Отчете о движении денежных средств за 2019.

Наименование показателя	Код строки	на дату/ за период	по БФО за 2020 год, тыс. руб.	по БФО за 2019 год, тыс. руб.	Корректировка, тыс. руб.	Пояснения
<i>Отчет о финансовых результатах</i>						
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	за 2019 год	(257)	(242)	(15)	Техническая ошибка
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	за 2019 год	323	323	-	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	за 2019 год	66	81	15	См. стр. 1250

#### Расчеты по налогу на прибыль. Отложенные налоги

С отчетности за 2020 год применяется измененная форма Отчета о финансовых результатах (Приказ Минфина России от 19.04.2019 N 61н). В частности, по строке 2410 отражается налог на прибыль (в отчетности за 2019 год – текущий налог на прибыль). Показатель строки определяется расчетным путем как сумма показателей строк 2411 «Текущий налог на прибыль» (по данной строке отражается сумма налога на прибыль, начисленная к уплате в бюджет, отраженная в Налоговой декларации по налогу на прибыль) и 2412 «Отложенный налог на прибыль» (по данной строке отражается информация о суммарном изменении отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02, за отчетный период).

С 2020 г. действуют изменения, внесенные в ПБУ 18/02 Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н. С учетом данных изменений показатель строки 2411 определяется исходя из показателей условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянных налоговых доходов и расходов, и отложенного налога на прибыль.

В Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года внесены изменения в отношении налога на прибыль за 2019 г.:

(тыс. руб.)

Было			Стало		
Наименование показателя	Код строки	За январь – декабрь 2019 года	Наименование показателя	Код строки	За январь – декабрь 2019 года
Текущий налог на прибыль, в том числе	2410	(87)	Налог на прибыль, в том числе:	2410	(87)
постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		текущий налог на прибыль	2411	(87)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		отложенный налог на прибыль	2412	
Изменение отложенных налоговых активов	2450				

## ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТНОСТИ

### Пояснение № 1 Основные средства

1. Наличие основных средств: в 2020 г. отсутствуют.

Объекты основных средств, полученные по договорам аренды.

Нежилые помещения по адресу:	Площадь, кв. м.	Кадастровая стоимость (тыс. руб.)
Москва г, Ленинский пр-кт, дом № 126, помещение VIII	Информация по помещению не предоставлена	Информация по помещению не предоставлена

Лизингового имущества нет.

### Пояснение № 2 Финансовые вложения

Движение видов финансовых вложений: в 2020 г. отсутствует.

### Пояснение № 3 Материально-производственные запасы

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов признается номенклатурный номер.

Поступление материально-производственных запасов отражается по фактической себестоимости.

При выбытии материально-производственных запасов их оценка производится по средней себестоимости.

Информация о движении запасов приведена в Таблице № 4.1 (Приложение № 1 к настоящим Пояснениям).

### Пояснение № 4 Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность признается Обществом краткосрочной, если срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты. Остальная дебиторская и кредиторская задолженность Общества является долгосрочной.

В бухгалтерской отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности отражается развернуто по контрагенту и договору.

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, кредитов и займов приведена в Таблице № 5.1 и 5.3 (Приложения № 2 и 3 к настоящим Пояснениям).

### Пояснение № 5 Доходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	(тыс. руб.)	
		За период 01.01.2020-31.12.2020 г.	За период 01.01.2019-31.12.2019 г.
Выручка	2110	3423	8 695
Методические, аналитические и консультационные услуги		2 135	3 360
Услуги населению		1 289	5 335

### Пояснение № 7 Расходы по обычным видам деятельности

По окончании отчетного месяца общехозяйственные и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Управленческие расходы».

Наименование показателя	Код	За период 01.01.2020-31.12.2020 г.	За период 01.01.2019-31.12.2019 г.
Себестоимость продаж	2120	(295)	(299)
Коммерческие расходы	2210	-	-
<b>Управленческие расходы</b>	<b>2220</b>	<b>(3 474)</b>	<b>(8 188)</b>
в том числе:			
Материальные расходы		(207)	(3)
Оплата труда		(1 974)	(3 007)
Страховые взносы		(217)	(607)
Аренда помещения		(724)	(3 781)
Бухгалтерское/информационно-правовое сопровождение		(352)	(367)
Прочие услуги сторонних организаций		(-)	(423)

Все управленческие расходы экономически обоснованные, связанные с деятельностью общества.

Информация о затратах приведена в Таблице № 4.1 (Приложение № 4 к настоящим Пояснениям).

#### **Пояснение № 8 Прочие доходы и расходы**

Расшифровка прочих доходов и расходов:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2020г.	За Январь - Декабрь 2019г.
Проценты к уплате	(815)	(823)
<b>Прочие расходы</b>	<b>(204)</b>	<b>(507)</b>
в том числе:		
Расходы на услуги банков	(66)	(144)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	-	-
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	(113)	(343)
Прочие внереализационные расходы	(25)	(20)

#### **Пояснение № 9 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

Условий признания в бухгалтерском учете оценочных обязательств не было.

Фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не было.

По состоянию на отчетную дату фактов хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность - нет.

В отчетном периоде общество не принимало решение о прекращении деятельности.

По итогам отчетного года не формировался резерв на предстоящую оплату отпусков.

Информация о начисленном резерве на предстоящие отпуска приведена в таблице № 7 (Приложение № 5 к настоящему Пояснению)

### **Пояснение № 10 Начисленный налог по УСН за 2020 год**

В отчетном периоде НОЧУ ДО ЦР «ЛЮБОЗНАТЕЛЬНЫЙ ЖИРАФ» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов».

Книга доходов и расходов для исчисления налоговой базы по налогу ведется в электронном виде.

По итогам отчетного периода:

- сумма полученного дохода – 4 088 тыс. руб.
- сумма произведенных расходов – 4 082 тыс. руб.
- налоговая база составила 6 тыс. руб.
- рассчитан минимальный налог – в сумме 41 тыс. руб., который отражен в отчете о финансовых результатах.

### **Пояснения №11 Информация о связанных сторонах.**

Выплата вознаграждений генеральному директору за 2020 год осуществлялась согласно штатного расписания, трудового договора и табеля учета рабочего времени.

### **Пояснение № 12 События после отчетной даты**

События после отчетной даты на момент подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год отсутствуют.

### **Приложение:**

1. Приложение 1. Таблица № 4.1 «Наличие и движение запасов»;
2. Приложение 2. Таблица № 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»;
3. Приложение № 3. Таблица № 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности»;
4. Приложение № 4. Затраты
5. Приложение 5. Таблица № 7 «Оценочные обязательства».

Ликвидатор Учреждения

НОЧУ ДО ЦР «ЛЮБОЗНАТЕЛЬНЫЙ ЖИРАФ» \_\_\_\_\_

Филамофитская Я.А.

« 31 » марта 2021 г.

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	307	(307)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	391	(391)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	12	(12)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	91	(91)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	295	(295)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	299	(299)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Ликвидатор Учреждения \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Филамофитская Яна**  
**Алексеевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

**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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505 5525	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2020г. за 2019г.	2 109 1 823	- -	303 1 162	- -	(276) (816)	(113) (343)	- -	- -	- 283	- -	2 024 2 109	- -
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5512 5532	за 2020г. за 2019г.	814 1 096	- -	184 511	- -	(249) (449)	(113) (343)	- -	- -	- -	- -	636 814	- -
Прочая	5513 5533	за 2020г. за 2019г.	1 295 727	- -	118 652	- -	(27) (367)	- -	- -	- -	- 283	- -	1 387 1 295	- -
	5514 5534	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	- -
Итого	5500 5520	за 2020г. за 2019г.	2 109 1 823	- -	303 1 162	- -	(276) (816)	(113) (343)	- -	X X	X X	X X	2 024 2 109	- -

**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	-	-	-	-	-	-

Ликвидатор Учреждения \_\_\_\_\_  
 (подпись)

**Филамофитская Яна**  
**Алексеевна**  
 (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	440	-	(440)	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	440	-	(440)	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	17 789	1 871	1 048	(1 902)	(221)	-	-	-	18 586
	5580	за 2019г.	16 441	254	829	(14)	(3)	-	283	-	17 789
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	927	13	-	(506)	-	-	-	-	434
	5581	за 2019г.	679	260	-	(8)	(3)	-	-	-	927
авансы полученные	5562	за 2020г.	200	265	-	-	(200)	-	-	-	265
	5582	за 2019г.	200	-	-	-	-	-	-	-	200
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	370	243	1	(64)	-	-	-	-	550
	5583	за 2019г.	93	(6)	6	(6)	-	-	283	-	370
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	16 290	1 100	1 047	(1 332)	(21)	-	-	-	17 085
	5585	за 2019г.	15 467	-	823	-	-	-	-	-	16 290
прочая	5566	за 2020г.	2	250	-	-	-	-	-	-	252
	5586	за 2019г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	17 789	2 311	1 048	(2 342)	(221)	X	X	X	18 586
	5570	за 2019г.	16 441	254	829	(14)	(3)	X	X	X	17 789

## 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	-	-	-

Ликвидатор Учреждения \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Филамофитская Яна Алексеевна**  
расшифровка подписи

31 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	8	73
Расходы на оплату труда	5620	1 974	3 781
Отчисления на социальные нужды	5630	217	763
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 570	3 870
Итого по элементам	5660	3 769	8 487
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 769	8 487

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

Ликвидатор  
Учреждения \_\_\_\_\_

(подпись)

**Филамофитская Яна**  
**Алексеевна**

(расшифровка подписи)

31 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	127	(127)	-	-	-
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	127	(127)	-	-	-

Ликвидатор  
Учреждения \_\_\_\_\_

(подпись)

**Филамофитская Яна  
Алексеевна**

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.