



Фонд поддержки культуры, искусства и образования
«АЛЕКСАНДР»

Пояснение

к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

по Фонду поддержки культуры, искусства и образования "АЛЕКСАНДР"

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Наименование – Фонд поддержки культуры, искусства и образования "АЛЕКСАНДР" (Фонд "АЛЕКСАНДР"), далее- Фонд.

1.2. Юридический адрес – 197022, Санкт-Петербург г, Медиков пр-кт, дом 5, литер В, офис 52

1.3. Дата государственной регистрации – 02.06.2011

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 4 человека.

1.5. Высший орган управления – общее собрание учредителей Фонда в составе:

- А.П. Неймышев;
- Т.А. Кузьмина.

1.6. Единоличный исполнительный орган Фонда – Директор А.П. Неймышев.

1.7. Надзорным органом Фонда является Попечительский совет Фонда, в составе:

- И.Ю. Стрекаловский
- Н.А. Булавин

1.8. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Фонда осуществляет Ревизор – К.О. Алексеев.

1.9. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности: реализация программ и проектов, направленных на поддержку и развитие образования, культурных инициатив, искусства, в т.ч. кинематографии.

1.10 Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.



Фонд поддержки культуры, искусства и образования
«АЛЕКСАНДР»

1.11. Расшифровка статей Бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г:

1.11.1. Строка баланса 1110 - Нематериальные активы

№ п/п	Показатель	Период	На начало года, руб	Изменение за период		Остаток на конец года, руб
				Поступило, руб	Выбало, руб	
Нематериальные активы, в т.ч.		за 2020 г	0	375 000,00	0	375 000,00
1	Видеоролик	за 2020 г	0	200 000,00	0	200 000,00
2	Сайт	за 2020 г	0	175 000,00	0	175 000,00

1.11.2. Строка баланса 1150- Основные средства.

Амортизация ОС не начисляется, начисляется износ

№ п/п	Показатель	Период	На начало года, руб	Изменение за период		Остаток на конец года, руб
				Поступило, руб	Выбало, руб	
Основные средства, в т.ч		за 2020 г	131 290,00	183 600,00	0	314 890,00
1	Оборудование	за 2020 г	131 290,00	183 600,00	0	314 890,00

Расшифровка износа основных средств:

№ п/п	Показатель	Период	На начало года, руб	Изменение за период		Остаток на конец года, руб
				Поступило, руб	Выбало, руб	
Износ основных средств, в т.ч		за 2020 г	131 290,00	7 650,00	0	138 940,00
1	Оборудование	за 2020 г	131 290,00	7 650,00	0	138 940,00



Фонд поддержки культуры, искусства и образования
«АЛЕКСАНДР»

1.11.3. Строка баланса 1230- Дебиторская задолженность

№ п/п	Показатель	Период	На начало года, руб	Изменение за период		Остаток на конец года, руб
				Поступило, руб	Погашено, руб	
Дебиторская задолженность, в т.ч.		за 2020 г	0,00	7 430 121,87	6 111 646,71	1 322 715,72
1.	Взаиморасчеты с поставщиками	за 2020 г	0	2 208 465,69	2 209 640,69	1 175,00
2.	Взаиморасчеты с подотчетными лицами	за 2020 г	0	594 628,18	595 573,46	945,28
3.	Взаиморасчеты по договорам пожертвования	за 2020 г	0	300 000,00	0,00	300 000,00
4.	Взаиморасчеты по договорам грантов	за 2020 г	0	4 327 028,00	3 306 432,56	1 020 595,44

1.11.4. Строка баланса 1350- Целевые средства

№ п/п	Показатель	Период	На начало года, руб	Изменение за период		Остаток на конец года, руб
				Поступило, руб	Погашено, руб	
Целевые средства, в т.ч		за 2020 г	1 306 041,27	5 612 186,34	4 173 083,42	2 745 144,19
1	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	за 2020 г	1 306 041,27	785 158,34	2 170 927,42	-79 727,81
2	Гранты	за 2020 г	0,00	4 827 028,00	2 002 156,00	2 824 872,00



Фонд поддержки культуры, искусства и образования
«АЛЕКСАНДР»

1.11.5. Строка баланса 1360 – Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества

№ п/п	Показатель	Период	На начало года, руб	Изменение за период		Остаток на конец года, руб
				Поступило, руб	Выбало, руб	
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества, в т. ч.		за 2020 г	131 290,00	558 600,00	0,00	689 890,00
1	Основные средства	за 2020 г	131 290,00	183 600,00	0,00	314 890,00
2	Нематериальные активы	за 2020 г	0	375 000,00	0,00	375 000,00

1.11.6. Строка баланса 1410 – Заемные средства

№ п/п	Показатель	Период	На начало года, руб	Изменение за период		Остаток на конец года, руб
				Поступило, руб	Списано, руб	
Заемные средства, в т.ч.		за 2020 г	635 000,00	162 000,00	300 000,00	497 000,00
1	Займы	за 2020 г	635 000,00	162 000,00	300 000,00	497 000,00

1.11.7. Строка баланса 1520 – Кредиторская задолженность

№ п/п	Показатель	Период	На начало года, руб	Изменение за период		Остаток на конец года, руб
				Поступило, руб	Погашено, руб	
Кредиторская задолженность, в т.ч.		за 2020 г	23 761,00	224 028,00	202 328,00	45 461,00
1.	Взаиморасчеты с поставщиками	за 2020 г	0	194 350,00	160 550,00	33 800,00



Фонд поддержки культуры, искусства и образования
«АЛЕКСАНДР»

2.	Налоги	за 2020 г	23 761,00	29 678,00	41 778,00	11 661,00
----	--------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

1.11.8. Строка баланса 1540 – Оценочные обязательства

№ п/п	Показатель	Период	На начало года, руб	Изменение за период		Остаток на конец года, руб
				Поступило, руб	Погашено, руб	
Оценочные обязательства, в т.ч.		за 2020 г	47 015,39	115 764,63	47 015,39	115 764,63
1.	Отпуска	за 2020 г	47 015,39	115 764,63	47 015,39	115 764,63

1.12. Расшифровка статей Отчета о целевом использовании средств на 31.12.2020 г:

1.12.1. Строка 6230 – Добровольные имущественные взносы и пожертвования

№ п/п	Показатель	Период	На начало года, руб	Изменение за период		Остаток на конец года, руб
				Поступило, руб	Погашено, руб	
Добровольные имущественные взносы и пожертвования, в т.ч.		за 2020 г	1 306 041,27	5 612 186,34	4 173 083,42	2 745 144,19
1.	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	за 2020 г	1 306 041,27	785 158,34	2 170 927,42	-79 727,81
2.	Гранты	за 2020 г	0,00	4 827 028,00	2 002 156,00	2 824 872,00

2. Учетная политика

2.1. В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.

2.2. Основные положения учетной политики:



Фонд поддержки культуры, искусства и образования
«АЛЕКСАНДР»

2.2.1. Учет хозяйственных операций, активов и обязательств ведется обособленно по следующим видам деятельности:

- реализация всех видов программ и проектов, направленных на поддержку и развитие образования, культурных инициатив, искусства;
- предоставление спонсорской рекламы;
- благотворительное пожертвование на уставные цели.

2.2.2. Получение средств целевого финансирования отражается в момент начисления обязательства записями по кредиту счета 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами». Фактическое поступление активов, переданных в качестве целевого финансирования, отражается по дебету соответствующего счета и кредиту счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

2.2.3. Для расчета резерва на оплату отпусков используется следующий порядок: - сумма резерва рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок этих сотрудников за последние 12 месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

2.2.4. Общехозяйственные затраты, относящаяся к осуществлению некоммерческих проектов, списывается с кредита счета 26 в дебет счета 86 «Целевое финансирование». Общехозяйственные затраты, относящиеся к коммерческой деятельности списываются ежемесячно на финансовый результат в дебет счета 90 «Продажи». Распределение общехозяйственных затрат осуществляется пропорционально в общей сумме прямых расходов.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В течении 2020 года, деятельность, приносящая доход Фонду не осуществлялась.

В течение 2020 года на бухгалтерскую отчетность Фонда "АЛЕКСАНДР" оказала влияние, в том числе, вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Организация подтверждает, что выявленные события за отчетный период неспособны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности за 2020 год.

В течении 2020 были получены гранты на реализацию программ и проектов, в рамках уставной деятельности.



Фонд поддержки культуры, искусства и образования
«АЛЕКСАНДР»

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Дочерних и зависимых обществ нет.

4.2 Фонд "АЛЕКСАНДР" не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

Директор _____ (Неймышев А.П.)

Дата 27.10.2021 г.

