

**Пояснения к
Бухгалтерскому балансу
и Отчёту о целевом использовании средств**

**Фонда «Агентство инфраструктурного
и промышленного развития
Ямало-Ненецкого округа»**

за 2021 год

Содержание

I. Общая информация о фонде

II. Раскрытие учётной политики

III. Расшифровки к Бухгалтерскому балансу и Отчёту о целевом использовании средств

IV. Прочие пояснения

I. Общая информация о фонде

Полное наименование:	Фонд «Агентство инфраструктурного и промышленного развития Ямало-Ненецкого автономного округа» (далее именуемое «Фонд»)
Сокращенное наименование:	Агентство инфраструктурного развития ЯНАО
Место нахождения:	117342, г. Москва, ул. Профсоюзная, дом 65, корпус 1
Фактический адрес:	117342, г. Москва, ул. Профсоюзная, дом 65, корпус 1
Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации	№ 7712120001 выдано 31.08.2016 Министерством юстиции Российской Федерации
Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц	Серия 89 № 0000968206 от 06.04.2016 выдано Управлением Федеральной налоговой службы по Ямало-Ненецкому округу
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1168900050197
ИНН	8901033493
ОКПО	01730597
ОКВЭД	74.14
ОКПФ/ОКФС	12267/16
ОКЕИ	384
Среднегодовая численность работающих Фонда в 2021 году	19

Фонд является унитарной некоммерческой организацией не имеющей членства, учрежденной на основе добровольного имущественного вноса Ямало-Ненецкого округа, учрежден приказом Департамента экономики от 17.03.2016 № 80-0 на основании Постановления Правительства Ямало-Ненецкого автономного округа от 09.03.2016 № 180-П «О создании некоммерческой организации», в целях осуществления от имени Ямало-Ненецкого автономного округа полномочий учредителя.

Филиалов и представительств не имеет. Лицензируемые виды деятельности не осуществляет.

Основными видами деятельности в 2021 году являлись:

- содействие эффективному ведению экономической деятельности;
- реализация мероприятий, связанных с политикой регионального развития;

- деятельность в области права;
- исследование конъюнктуры рынка и выявление общественного мнения в целях реализации проектов, направленных на развитие инвестиционной привлекательности Ямало-Ненецкого автономного округа;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- участие и проведение форумов, семинаров, конференций по вопросам социально-экономического развития Ямало-Ненецкого автономного округа, презентация инвестиционного потенциала и инвестиционной привлекательности Ямало-Ненецкого автономного округа;
- содействие деятельности в области развития инфраструктуры и промышленности на территории Ямало-Ненецкого автономного округа, в том числе посредством реализации проектов в социально значимых областях.

Состав учредителей	Резидент/ нерезидент РФ	Доля, %
Ямало-Ненецкий автономный округ, полномочия которого осуществляет департамент экономики Ямало-Ненецкого округа в лице директора Гусевой Светланы Леонидовны, действующей на основании Положения о департаменте экономики ЯНАО	резидент	100

Высшим органом управления является Наблюдательный совет. Срок полномочий Наблюдательного совета три года. В состав Наблюдательного совета по состоянию на 31.12.2021 входят (Приказы Департамента экономки № 168-О от 18.03.2019; № 382-О от 06.07.2021):

Наблюдательный совет	
Клочков Олег Евгеньевич	Руководитель проектного офиса ЯНАО
Зубарев Андрей Викторович	Начальник управления отраслевых финансов департамента финансов ЯНАО
Погорелый Дмитрий Викторович	Директор государственно-правового департамента ЯНАО
Напольских Денис Иванович	Директора департамента транспорта и дорожного хозяйства ЯНАО
Конев Дмитрий Владимирович	Главный консультант департамента экономики ЯНАО
Фадин Иван Сергеевич	Главный консультант департамента экономики ЯНАО

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Фонде, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, подготовку бухгалтерской (финансовой) отчётности несёт:

Должность (название)	Ф.И.О.	Основание полномочий	Срок полномочий
Генеральный директор	Дудниченко Василий Сергеевич	Решение Наблюдательного совета Агентства (Протокол № 20 от 18.07.2018), Приказ № 21-лс от 19.07.2018, трудовой договор от 19.07.2018	с 19.07.2018 по 16.07.2021 (три года)
		Решение Наблюдательного совета Агентства (Протокол № 49 от 24.06.2021), Приказ № 26-лс от 16.07.2021, трудовой договор от 28.06.2021	с 17.07.2021 по 16.07.2024 (три года)

Ответственность за ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности несёт:

Должность (название)	Ф.И.О. (название)	Основание полномочий	Срок полномочий
Главный бухгалтер	Савина Татьяна Александровна	Трудовой договор от 04.03.2019 № 34; Приказ от 04.03.2019 № 5-лс.	С 04.03.2019 по настоящее время

Органом, осуществляющим контроль деятельности Агентства, является ревизионная комиссия (Ревизор) (п. 7.1 Устава), избранная решением Наблюдательного совета Агентства от 17.04.2020 (Протокол №38) в составе:

Председатель комиссии - Бухарова А.В., член комиссии Единина Л.С., Домнина С.С., Иванова Н.А., Кудрявцева М.А.

Бухгалтерская отчетность составлена и представлена за 2021 год по формам: Бухгалтерского баланса утвержденная Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н, содержит графы, в которых по каждой статье приводятся показатели на отчетную дату, на 31 декабря 2021 года и на 31 декабря 2020 года, предшествующего предыдущему, Отчет о целевом использовании средств утвержденная Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н, содержит графы, в которых по каждой статье приводятся показатели на отчетную дату, на 31 декабря предыдущего года и на 31 декабря года, предшествующего предыдущему в тыс. рублей.

Показатели приводятся в тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Инвентаризация имущества и обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена в соответствии с требованиями законодательства РФ на основании Приказа руководителя № 13 дата 22.11.2021г.

Вознаграждение основного управленческого персонала Фонда за за 2020г. составило - 33 513, 3 тыс.руб., за 2021г. составило – 36 913,8 тыс.руб. по сравнению с 2020 годом увеличились на 3 400,5 тыс.руб.

II. Раскрытие учетной политики

В бухгалтерском учете:

1. Учет нематериальных активов производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденное приказом Минфина России от 27.12.2007 №153н. и исходя из п.3 ПБУ 14/2007 программное обеспечение в целях бухгалтерского учета признается нематериальным активом только в том случае, если организация получает исключительные права на это программное обеспечение.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются Фондом (лицензиатом) на забалансовом счете (012) в оценке, определяемом исходя из размера вознаграждения, установленного договором. Амортизация по нематериальным активам не начисляется.

При этом платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, исчисляемые и уплачиваемые в порядке и сроки, установленные договором, включаются пользователем (лицензиатом) в расходы отчетного периода. Платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимых в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете пользователя (лицензиата) как единовременные расходы на счет 26. Основание: п.39 ПБУ 14/2007.

2. Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» (ПБУ 17/02), утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 115, (п. 16 ПБУ 17/02) в случае существенности информация о расходах по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам отражается в бухгалтерском балансе по самостоятельной группе статей актива (раздел "Внеоборотные активы").

Срок списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам определяется Фондом самостоятельно, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет.

Списывать расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам на расходы по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления (Приказ Минфина России от 19.11.2002 N 115 «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02» абз. 3 п.);

В случае прекращения использования результатов конкретной научно-исследовательской, опытно-конструкторской или технологической работы в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) либо для управленческих нужд организации, а также когда становится очевидным не получение экономических выгод в будущем от применения результатов указанной работы, сумма расходов по такой научно-исследовательской,

опытно-конструкторской или технологической работе, не отнесенная на расходы по обычным видам деятельности, подлежит списанию на прочие расходы отчетного периода на дату принятия решения о прекращении использования результатов данной работы.

3. Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н (с последующими изменениями и дополнениями).

Для целей бухгалтерского учета к основным средствам относится имущество стоимостью более 40 000 руб. и сроком службы более 12 месяцев. Учет основных средств ведется на счете 01 «Основные средства». Амортизация объектов основных средств не производится. По ним производится начисление износа в конце отчетного года, исходя из установленного организацией срока их полезного использования. Движение сумм износа по указанным объектам учитывается на отдельном забалансовом счете (счет 010).

4. Учёт материально-производственных запасов производится в соответствии с ФСБУ 5/2019, утверждённым Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учёта ФСБУ 5/2019 "Запасы". К материальным запасам Фонд относит материалы, предназначенные для использования в управленческой деятельности.

Материалы, приобретаемые для производственной деятельности, для хозяйственных нужд, учитываются по покупной стоимости без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» непосредственно на счете 10 «Материалы».

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 40 000 руб. списываются на расходы по мере их передачи в эксплуатацию. Основание: пункт 5 ПБУ 6/01.

Затраты на текущий и капитальный ремонт этих предметов включаются в расходы организации отчётного периода. Основание: пункт 27 ПБУ 6/01.

В бухгалтерском учёте раскрывается информация о методах учета материально-производственных запасов, о сформированных в течение года резервов под снижение их стоимости.

5. Дебиторская задолженность учитывается в бухгалтерском учете по каждому возникшему обязательству дебиторов. Задолженность учитывается на соответствующих счетах бухгалтерского учета расчетов, по балансовой стоимости на основании подтверждающих документов. Фонд формирует резервы по сомнительным и безнадежным долгам.

6. Учет возникших обязательств Фонд организует в рамках каждого вида обязательств по каждому кредитору, по каждому договору, по каждому виду бюджетных платежей и платежей во внебюджетные фонды.

7. Фонд формирует оценочные обязательства с учетом норм и требований Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), в т.ч. резерв на оплату отпусков. Резерв отражает обязательства перед работниками по оплате отпусков на отчетную дату (п.15 ПБУ 8/2010), который

необходимо создавать раз в год на 31 декабря. Величина резерва на отчетную дату рассчитывается по каждому работнику по следующей формуле:

$V = \text{Дни} * \text{Среднедневной заработок}$,

где V – величина оценочного обязательства;

Дни-количество заработанных, но не использованных дней отпуска.

Далее необходимо сложить обязательства по всем работникам, и полученный результат увеличивается на сумму соответствующих страховых взносов и взносов от несчастных случаев.

8. К источникам финансирования деятельности Фонд относит:

- средства бюджетов ФСС (для покрытия расходов по социальному страхованию);
- целевые поступления на финансирование уставной деятельности и содержание фонда;
- целевые поступления на финансирование различных целевых мероприятий;
- прочие поступления.

9. Фонд учитывает общехозяйственные расходы на счете 26. По окончании каждого отчетного месяца расходы списываются в Дт 86 с Кт 26. Расходы, связанные с выполнением целевых мероприятий, учитываются на счете 20 и, по окончании месяца, списываются в Дт 86 с Кт 20.

10. Учет разниц, обусловленных различиями правил ведения бухгалтерского и налогового учета, а также учет отложенных налоговых активов и налоговых обязательств ведется, согласно ПБУ 18/02.

11. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Уровень существенности ошибки принимается равным 5% от валюты бухгалтерского баланса на конец отчетного периода.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

III. Расшифровки к Бухгалтерскому балансу и Отчету о целевом использовании средств

1. Нематериальные активы (строка 1110)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы организации (видеоролики)	1110	за 2021г.	14 810	-	-	-	-	-	-	15 276	-
	1210	за 2020г.	3 960	-	-	-	-	-	-	14 810	-

На 31.12.2021г. на счёте 04.01 «Нематериальные активы организации»:

- ✓ Видеоролик «О текущих и планируемых к реализации крупнейших проектах развития транспортной и промышленной инфраструктуры Ямало-Ненецкого автономного округа» - 10 850 тр.;
- ✓ Видеоролик «О текущих и планируемых к реализации крупнейших проектах развития транспортной и промышленной инфраструктуры Ямало-Ненецкого автономного округа» -3 960 тр.;
- ✓ Видеоролик о проекте "Северный широтный ход" - 466 тр.

2. Результаты исследований и разработок (строка 1120)

Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть списанной на расходы	поступило	выбыло		часть списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть списанной на расходы			
НИОКР - всего	за 2021г.	200 00	(-)	37 000	0	0	(-)	237 000	(-)
	за 2020г.	93 510	(-)	117 340	(10 850)	0	(-)	200 000	(-)
в том числе: научно-исследовательские работы	за 2021г.	200 000	(-)	37 000	0	0	(-)	237 000	(-)
	за 2020г.	93 510	(-)	117 340	(10 850)	0	(-)	200 000	(-)

На 31.12.2021г. на счёте 04.02 «Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» числятся:

- ✓ НИР "Формирование комплексного плана развития ТЭК в автономном округе. Анализ и предложения по развитию перерабатывающей промышленности автономного округа. – 40 000 млн.руб.;
- ✓ НИР "Выполнение работы по разработке Стратегии по Социально-экономического развития ЯНАО на долгосрочную перспективу – 100 000 млн.руб.;
- ✓ НИР "Подготовке технико-экономического обоснования проекта по локализации и развитию промышленного-логистических производств на территории промышленной базы «Обской причал» - 20 000 млн.руб.;
- ✓ НИР "Проведение аналитического (экспертного) исследования социально-экономических и бюджетных эффект -10 000 млн.руб.;
- ✓ НИР "Создание железнодорожного коридора Обская-Сабета" – 47 000 млн.руб.;
- ✓ НИР "Услуги по разработке предварительной концепции горнолыжного туристско-рекреационного комплекса -20 000 млн.руб.

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	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	за 2021г.	93 000	0	(-)	(93 000)	0
	за 2020г.	93 000	0	(-)	(-)	93 000
	за 2021г.	80 000	0	(-)	(80 000)	0
в том числе: НИР "Выполнение работы по разработке Стратегии по Социально-экономического развития ЯНАО на долгосрочную перспективу»	за 2020г.	0	80 000	(-)	(-)	80 000
	за 2021г.	13 000		(-)	(13 000)	0
НИР "Подготовка технико-экономического обоснования проекта по локализации и развитию промышленного-логистических производств на территории промышленной базы «Обской причал»	за 2020г.	0	13 000			13 000
		0	0	(-)	(-)	0
и т.д.		0	0	0	(-)	0
	за 2021 г.	0	0	(-)	10 850	0
	за 2020 г.	6 510	4 340	(-)	(10 850)	0
в том числе: Видеоролик «О социально экономическом развитии ЯМАО до 2030г»	за 2021г.	0	0	(-)	0	0
	за 2020г.	6 510	4 340	(-)	(10 850)	0

3. Основные средства (строка 1150)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	3243	-	769	-	-	(244)	-	-	3768	-		
	5210	за 2020г.	2048	-	1195	-	-	-	-	-	3243	-		
в том числе:														
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	2277	-	121	-	-	(81)	-	2317	-		
Офисное оборудование	5211	за 2020г.	1279	-	998	-	-	-	-	-	2277	-		
	5202	за 2021г.	966	-	608	-	-	(163)	-	-	1411	-		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5212	за 2020г.	768	-	197	-	-	-	-	-	966	-		
	5203	за 2021г.	-	-	40	-	-	-	-	-	40	-		
	5213	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

За 2021 год основные средства по сравнению с 2020 годом увеличились на 769 тыс. рублей в связи с приобретением: оборудования и компьютерной техники, так как в условиях новой коронавирусной инфекции, появилась необходимость создание условия работы для удалённого режима работы сотрудников.

Начислен износ за 2016 -2021 года в сумме 2 212,1 тыс. рублей, что отражено на забалансовом счёте 010.

Сумма износа за 2019г.-400,9 тыс. рублей, за 2020г. – 708,3 тыс. рублей., за 2021г. - 768,5 тыс.рублей.

Списано основных средств в 2021г. на сумму 243, 9 тыс.руб., в связи с истечением срока полезного использования и технической непригодностью.

На счёте 001 отражена аренда помещения на сумму 52 798 тыс. рублей, согласно Договора №102-20/Д от 01.03.2020г. с Филиалом Частного общества с ограниченной ответственностью «Лотте Еуроп Инвестмент Б.В.»

4. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период											На конец периода			
			На начало года		поступление				выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	выбыло	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	2 679	-	7 548	-	-	(1 039)	-	-	-	-	-	-	-	9 188	-
	5530	за 2020г.	44 433	-	136 456	-	-	(178 210)	-	-	-	-	-	-	-	2 679	-
в том числе:	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	2 534	-	7 409	-	-	(934)	-	-	-	-	-	-	-	9 009	-
	5532	за 2020г.	44 269	-	47 216	-	-	(88 951)	-	-	-	-	-	-	-	2 534	-
Прочая	5513	за 2021г.	145	-	139	-	-	(105)	-	-	-	-	-	-	-	179	-
	5533	за 2020г.	164	-	89 240	-	-	(89 259)	-	-	-	-	-	-	-	145	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	2 679	-	7 548	-	-	(1 039)	-	-	-	-	X	X	-	9 188	-
	5520	за 2020г.	44 433	-	136 456	-	-	(178 210)	-	-	-	-	X	X	-	2 679	-

5. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

По строке 1250 отражено наличие денежных средств на счетах Фонда -23 027,1 тыс. рублей, в том числе остаток

-ПАО СБЕРБАНК №40703810738000015279 – 1 740,6 тыс.рублей;

-ПАО СБЕРБАНК №40703810938000005432 -21 286,5 тыс.рублей.

6. Прочие оборотные средства (строка 1260)

По строке 1260 отражены приобретённые лицензии и страховка на сумму 427,5 тыс. рублей

7. Целевые средства (строка 1350)

По строке 1350 отражены неиспользованные денежные средства в соответствии с бухгалтерским учётом- 20 969,3 тыс. рублей.

8. Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (строка 1360).

По строке 1360 отражено приобретённое имущество за счёт средств целевого финансирования -256 043,7 тыс. рублей, в том числе:

-прирост стоимости основных средств-3 767,5 тыс. рублей;

-прирост стоимости нематериальных активов-15 276,2 тыс. рублей;

- прирост стоимости прочих внеоборотных активов-237 000,00 тыс. рублей.

9. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	41	-	-	-	(39)	-	-	-	2	
	5580	за 2020г.	414	182 039	533	(182 945)	-	-	-	-	41	
в том числе:	5561	за 2021г.	23	-	-	(23)	-	-	-	-	-	
	5581	за 2020г.	25	182 039	372	(182 413)	-	-	-	-	23	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5563	за 2021г.	18	-	-	(16)	-	-	-	-	2	
	5583	за 2020г.	389	-	161	(523)	-	-	-	-	18	
расчеты по налогам и взносам	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	41	-	-	(39)	-	X	X	X	2	
	5570	за 2020г.	414	182 039	533	(182 945)	-	X	X	X	41	

Кредиторская задолженность является краткосрочной, текущей задолженностью в сумме 2,0 тыс. рублей

10. Оценочные обязательства (строка 1540)

По строке 1540 отражено начисление резерва отпусков семнадцати работникам Фонда на 01.01.2022 год в сумме 11 671,5 тыс. рублей. Количество дней по не отгулянным отпускам работников составило 1080. Сумма начисленного резерва по расчёту составила 8 964,3 тыс. рублей. Сумма страховых взносов 2 707,2 тыс. рублей.

11. Отчёт о целевом использовании средств за 2021 год.

Отчёт о целевом использовании средств заполнен по «методу начисления»:

Строка 6220- поступление Фонду субсидии за 2021 год-141 000 тыс. рублей,

Строка 6240- поступление Фонду полученных процентов за хранение суммы средств на расчётном счёте -97 тыс. рублей,

Строка 6250-прочие Фонду -18 тыс.руб,

Строка 6310-использование субсидии и средства добровольного пожертвования на мероприятия по уставной деятельности – 36 000 тыс. рублей, в том числе:

- выполненные работы по разработке стратегии по социально-экономического развития ЯНАО на долгосрочную перспективу - 20 000 тыс.руб.

-юридические и консультационные услуги с ООО «ПрайсвотерхаусКуперс Юридические Услуги» - 15 000 тыс. рублей;

-профессиональные консультационные услуги с ООО «Делойт Консалтинг» – 1 000 тыс. рублей;

Строка 6320- использование субсидии на текущую деятельность-112 116 тыс. рублей,

Строка 6321- на заработную плату и отчисления по налогам- 94 997 тыс. рублей,

Строка 6322- на гарантии и компенсации-1 476 тыс. рублей,

Строка 6323-на служебные командировки и транспортные расходы -1 358 тыс. рублей,

Строка 6324-на аренду и содержание помещения -10 945 тыс. рублей,

Строка 6326-на почтовые, банковские и прочие расходы- 3 340 тыс. рублей,

Строка 6330- на приобретение основных средств и материальных ценностей в виде канцелярских товаров и иного имущества-18 929 тыс. рублей., в том числе:

- основные средства – 768 тыс. рублей,

- материальные ценности - 695 тыс. рублей,

- НИР "Проведение аналитического (экспертного) исследования социально-экономических и бюджетных эффектов от реализации проекта "Северный широтных ход" - 10 000 тыс. рублей;

-НИР "Подготовка технико-экономического обоснования проекта по локализации и развитию промышленного-логистических производств на территории промышленной базы «Обской причал»
-7 000,00 тыс. рублей.

-Видеоролик о проекте "Северный широтный ход" – 466 тыс.руб.

Строка 6350 прочие в сумме – 72 тыс. рублей — это возврат неиспользованных остатков субсидии по договору о предоставлении субсидии за 2018, 2020 гг. и прочие расходы.

IV. Прочие пояснения

Условные обязательства и условные активы

Фонд не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения уставной деятельности. Резервы под возможные риски по судебным делам не создавались.

Информация по прекращаемой деятельности

Решения о прекращении деятельности Фонда в 2021 году не принимались.

События после отчётной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Фонда и которые имели место в период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности за отчётный год, отсутствуют.

Генеральный директор

24.01.2022г.



Дудниченко В.С.