



**ПЕРВАЯ
МОСКОВСКАЯ
ГИМНАЗИЯ**

“Первая Московская гимназия”
Общеобразовательное частное учреждение
119002, г. Москва, Плотников пер., д. 17,
6 этаж, помещение №6.10.
тел.: (495)278-09-35
ПАО «СБЕРБАНК РОССИИ» г. Москва
БИК 044525225, К/с 30101810400000000225, Р/с 40703810040290107656

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА (ПРИЛОЖЕНИЕ) К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОЧУ «Первая Московская гимназия»
за 2021 год**

ОЧУ «Первая Московская гимназия», ОГРН 1037739185472 имеет место нахождения – юридический адрес: 119002, г. Москва, Плотников пер., д.17 помещение 6.10 этаж 6, фактический адрес: 143031, Московская обл., Одинцовский район, д. Липки, д.63А.

ОЧУ «Первая Московская гимназия» (ИНН 7703349609/КПП 770401001) является некоммерческой организацией и зарегистрирована в ведомственном реестре зарегистрированных некоммерческих организаций Управления Федеральной регистрационной службы по г. Москве за учетным номером 7714040029. Основной целью создания гимназии является получение учащимися универсального образования от дошкольного до среднего (полного) общего, позволяющего адаптироваться к социально-экономическим условиям. Согласно п.2 ст.1 Федерального Закона от 12.01.1996 №7-ФЗ «О некоммерческих организациях» извлечение прибыли не является основной целью деятельности гимназии.

Основными видами деятельности гимназии являются оказание общеобразовательных услуг по основным общеобразовательным программам дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) образования, а также оказание медицинских услуг учащимся (доврачебная помощь, сестринская помощь, амбулаторно-поликлиническая помощь, педиатрия, стоматология).

С 3 квартала 2017г. на основании поддержки Департамента Образования и Науки г. Москвы гимназия включена в Реестр СОНКО (социально ориентированных некоммерческих организаций) Минэкономразвития РФ.

С 11.07.2020г. на основании поддержки Рособнадзора Гимназия вошла в обновленный Реестр №2 Отраслей, в наибольшей степени пострадавших в результате распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19 Минэкономразвития РФ (учетная запись №1971 ОКВЭД 85.14).

Среднегодовая численность работающих за отчетный период -129 человек.

Численность работающих на отчетную дату - 130 человек.

Функции единоличного исполнительного органа предприятия в 2021г. исполнял – генеральный директор гимназии Авдеев Анатолий Анатольевич.

Согласно данным бухгалтерского учета в 2021г. в ОЧУ «Первая Московская гимназия» получена прибыль в сумме 28 196 913руб.61коп.

Большое влияние на формирование прибыли в сторону ее уменьшения в 2021г. оказал возврат к обычному режиму работы гимназии, отказ от удаленной работы, когда у гимназии увеличились денежные вложения по многим видам затрат, отсутствовавшим во время удаленного режима работы сотрудников и обучения учащихся.

Поддержать финансовое положение гимназии помогло привлечение дополнительных денежных средств от физических и юридических лиц Российской Федерации. Сумма пожертвований в виде основных средств составила 3 000 000руб., в виде денежных средств, поступивших на расчетный счет, составила 16 316 000руб.

В 2021г. гимназией была получена субсидия из бюджета г. Москвы для негосударственных образовательных организаций в целях возмещения затрат в связи с предоставлением гражданам общего образования и предоставления гражданам дошкольного образования в сумме 23 663 802 руб.00коп.

В декабре 2021г. гимназия получила государственную субсидию из федерального бюджета на основании постановления Правительства РФ от 07.09.2021г. №1513 в сумме 1 816 464руб., как социально ориентированная некоммерческая организация в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

Основными статьями затрат в гимназии являются выплата заработной платы педагогическому персоналу и АУП, включая начисления с нее, а также оплата по договорам за временное владение и пользование зданиями и сооружениями площадью 23005м.кв.

На основании Приказа Министерства Финансов Российской Федерации от 11.02.2008г. №23н «О внесении изменений в Приказ МФ РФ от 19.11.2002г. №114н Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02», а именно изменениями, внесенными в п.2, с 2010 года не применяются положения вышеуказанного ПБУ (как некоммерческой организации). Это закреплено в Приказе №61 от 31.12.2009г. о внесении изменений в Учетную политику организации.

Остаточная стоимость основных средств на 01.01.2022г. составляет 32 292 321руб.17коп.

Стоимость основных средств по сч.01.01 «Основные средства в организации» составляет 51 784 662руб.87коп., начисленная сумма амортизации по сч.02- 40 645руб.29коп., начисленная сумма износа по сч.010 (забалансовый счет) – 19 451 696руб.41коп.

В Форме по ОКУД 0710001 «Бухгалтерский баланс» в Активе формы по коду строки 1150 «Основные средства» ОС отражены в сумме 52 103 528тыс.руб. [51 784 662,87 (сч.01) -40645,29 (сч.02) + 359 511 (сч.08)] без учета износа, учитываемого на забалансовом счете 010 .

В Форме по ОКУД 0710001 «Бухгалтерский баланс» в Пассиве формы отражены:

- по коду строки 1310 «Паевой фонд» данные по сч.83 «Добавочный капитал» в сумме 15 601 961руб.82коп. (15602=)

- по коду строки 1350 «Целевые средства» данные по сч.86 «Целевое финансирование» в сумме 24 681 589руб.43коп. (24682=)

- по коду строки 1370 «Резервный и иные целевые фонды» данные по сч.84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в сумме 86 250 321руб.76коп. (86250=)

В форме по ОКУД 0710004 «Отчет о движении денежных средств» в разделе «Денежные потоки от текущих операций» поступление средств по коду строки 4122 183 717 538руб.78коп (183718=) включает в себя данные по счетам 70, 68.01, 69, 76.16, 76.41.

Гимназия не является участником совместной деятельности.

Взаимозависимым юридическим лицом для ОЧУ ПМГ является ООО «РАО ЭНЕРГО-АПИ» ИНН 7704219641 КПП 503201001, т.к. данная организация оказывает гимназии услуги по предоставлению во временное владение и пользование зданий и сооружений.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не имелось.

ОЧУ «Первая Московская гимназия» в отчетном периоде не прекращала и не планирует прекращать какую-либо деятельность, заявленную в Уставе организации.