

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2021 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Некоммерческой организации «Фонд развития социальных инициатив» (ФСИ) за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес ФСИ: 123317, г. Москва, Пресненская набережная, д. 8, стр. 1.

НКО ФИПДВ создано 18.04.2017г. (ОГРН 1177700006626). 03.09.2020 НКО ФИПДВ было переименовано в Некоммерческая организация «Фонд развития социальных инициатив» (Сокращенное название ФСИ), далее по тексту Фонд. Целью деятельности Фонда является формирование имущества на основе добровольных имущественных взносов для подготовки, организации, проведения и участия в мероприятиях, направленных на содействие социально-экономическому развитию Дальнего Востока и Арктики, популяризацию социальных и экономических возможностей Дальневосточного федерального округа среди российских и иностранных лиц в рамках государственной политики в области комплексного социально-экономического развития Дальневосточного федерального округа, а также оказание социальной помощи регионам ДФО.

Для достижения целей своей деятельности Фонд вправе осуществлять виды деятельности, не запрещенные законом, в том числе:

- организовывать подготовку, проведение и участвовать в мероприятиях, направленных на популяризацию социальных и экономических возможностей Дальневосточного федерального округа среди российских и иностранных лиц;
- содействовать оказанию рекламных и консультационных услуг;
- оказание социальной и благотворительной помощи регионам ДФО.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2021 году составила 12 человек.

Состав наблюдательного совета ФСИ представлен следующим образом

Обязательная информация		Дополнительная информация	
Ф.И.О.	Должность	Общая сумма вознаграждения, выплаченного им	Описание вида выплаченного вознаграждения
Ольховой Сергей Юрьевич	Председатель Наблюдательного совета	Вознаграждения не выплачивались	
Андрей Анатольевич Кайсаров	Генеральный директор ФСИ/Секретарь Наблюдательного совета	Вознаграждения не выплачивались	
Андрияшкин Олег Борисович	Член Наблюдательного совета	Вознаграждения не выплачивались	

Исполнительный орган представлен:

Обязательная информация		Дополнительная информация	
Ф.И.О.	Должность	Общая сумма вознаграждения, выплаченного им	Описание вида выплаченного вознаграждения
Кайсаров Андрей Анатольевич	Генеральный директор	7 221,1 тыс.рублей	Заработная плата

2. ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ К ПОДГОТОВКЕ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский учет ФСИ ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 г.), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность ФСИ за 2021 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и

положениями.

3. ИНФОРМАЦИЯ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ В 2021 ГОДУ.

Не использованный в соответствии со сроками использования остаток средств целевого назначения на 01.01.2021 года составил: 48 710 тыс. рублей

Поступления денежных средств целевого назначения в 2021 году составили:

1. Добровольные имущественные взносы и пожертвования 447 639 тыс. рублей;

Направления расходования средств целевого назначения:

1. Социальная и благотворительная помощь всего 37 531 тыс. рублей;
в том числе:
 - расходы, связанные с оказанием безвозмездной социальной помощи регионам ДФО для ликвидации последствий COVID-19 9 942 тыс. рублей;
 - Программа поддержки МСП ДФО 27 589 тыс. рублей
2. Мероприятия по реализации социально значимых программ всего 148 071 тыс. рублей;
в том числе:
 - Формирование позитивного образа Дальнего Востока 23 274 тыс. рублей
 - Масштабные социологические исследования 68 872 тыс. рублей
 - Проведение медиафорумов и иных мероприятий в регионах ДФО 55 925 тыс. рублей
3. Возврат не использованных средств пожертвований 27 413 тыс. рублей
4. Уплата НДС 8 001 тыс. рублей

Не использованный в соответствии со сроками использования остаток средств целевого назначения на 31.12.2021 года составил 275 334 тыс. рублей

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОТ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА 2021 ГОД.

Доходы от предпринимательской деятельности составили 158 905 тыс. рублей.

Расходы на проведение указанных выше мероприятий составили 90 633 тыс. рублей

Управленческие расходы составили 43 037 тыс. рублей.

Доходы в размере 9 263 тыс. рублей получены от размещения временно свободных денежных средств на неснижаемых остатках на расчетном счете в ПАО «Промсвязьбанк» под повышенные процентные ставки по договору расчетно-кассового обслуживания.

В целом по году от предпринимательской деятельности получена прибыль в размере 34 319 тыс. рублей.

Расходы на управление и административно-хозяйственные расходы составили 43 037 тыс. рублей, в том числе:

1. Расходы, связанные с оплатой труда 34 486 тыс. рублей;
2. Административно-хозяйственные расходы 4 655 тыс. рублей.
3. Расходы на служебные командировки 2 051 тыс. рублей.
4. Прочие (услуги банка, ДМС) 1 845 тыс. рублей

Генеральный директор ФСИ



А.А. Кайсаров

**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	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	450	-	88	-	-	-	-	-	-	538	-
	5110	за 2020г.	450	-	-	-	-	-	-	-	-	450	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	450	-	88	-	-	-	-	-	-	538	-
	5111	за 2020г.	450	-	-	-	-	-	-	-	-	450	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	120	48	(80)	(88)	-
	5190	за 2020г.	-	120	-	-	120
в том числе:	5181	за 2021г.	80	-	(80)	-	-
	5191	за 2020г.	-	80	-	-	80
Портал помощи МСП Дальнего Востока и Арктики	5182	за 2021г.	40	48	-	(88)	-
	5192	за 2020г.	-	40	-	-	40
Товарный знак ФСИ							

Руководитель _____
(подпись)

22 марта 2022 г.



[illegible]

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 2021г.	-	529	-	(529)	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе: МФУ CANON imageRUNNER C3125i MFP (3653C005) A3, 25 стр/мин	5241	за 2021г.	-	123	-	(123)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP ProBook 430 G8	5242	за 2021г.	-	243	-	(243)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Планшет Apple iPad Pro 12.9" WiFi+Celluar 128GB (2020) (серый космос)	5243	за 2021г.	-	88	-	(88)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок Lenovo V50A-24IBM	5244	за 2021г.	-	75	-	(75)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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	-	-
	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

Кайсаров Андрей

Анатолевич

(расшифровка подписи)

Фонд развития
специальных
инициатив

22 марта 2022 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	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	228	-	228	250 041	(250 094)	-	-	X	175	-	175
	5420	за 2020г.	4	-	4	627 259	(627 036)	-	-	X	228	-	228
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	228	-	228	11 241	(11 294)	-	-		175	-	175
	5421	за 2020г.	4	-	4	548 408	(548 184)	-	-		228	-	228
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	5	(5)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	238 795	(238 795)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	78 851	(78 851)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

22 марта 2022 г.

Кайсаров Андрей
Анатольевич
(расшифровка подписи)



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 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	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	8 244	-	10 647	-	(6 527)	-	-	-	-	-	12 364
	5530	за 2020г.	5 273	-	6 498	-	(3 527)	-	-	-	-	-	8 244
	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	1 400	-	-	-	(1 400)	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2021г.	5 614	-	1 280	-	(4 638)	-	-	-	-	-	2 255
	5532	за 2020г.	1 917	-	4 555	-	(858)	-	-	-	-	-	5 614
	5513	за 2021г.	2 630	-	9 367	-	(1 888)	-	-	-	-	-	10 109
	5533	за 2020г.	1 956	-	1 943	-	(1 269)	-	-	-	-	-	2 630
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	8 244	-	10 647	-	(6 527)	-	-	X	-	-	12 364
	5520	за 2020г.	5 273	-	6 498	-	(3 527)	-	-	X	-	-	8 244

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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

Остаток на начало года											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода				
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списания на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	7 960	37 274	329	(29 658)	-	-	X	X	15 905
в том числе:	5580	за 2020г.	1 704	7 030	17	(791)	-	-	-	-	7 960
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	5 149	2 466	24	(5 072)	-	-	-	-	2 567
	5581	за 2020г.	707	5 126	6	(690)	-	-	-	-	5 149
авансы полученные	5562	за 2021г.	1 833	-	-	(1 833)	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	1 833	-	-	-	-	-	-	1 833
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	953	34 808	305	(22 743)	-	-	-	-	13 323
	5583	за 2020г.	929	62	11	(49)	-	-	-	-	953
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	25	-	-	(10)	-	-	-	4	15
	5586	за 2020г.	68	9	-	(52)	-	-	-	-	25
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	7 960	37 274	329	(29 658)	-	X	-	-	15 905
	5570	за 2020г.	1 704	7 030	17	(791)	-	X	-	-	7 960

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Кайсаров Андрей
Анаторьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

22 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 775	486
Расходы на оплату труда	5620	43 153	31 688
Отчисления на социальные нужды	5630	10 651	7 439
Амортизация	5640	422	563
Прочие затраты	5650	227 928	93 104
Итого по элементам	5660	283 929	133 280
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	283 929	133 280

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



Руководитель, (подпись) Кайсаров Андрей
Анатолевич
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.