

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

		Коды		
		31	12	2021
Дата (число, месяц, год)				
Организация	Фонда содействия гуманитарному развитию общества имени Б.Н. Ельцина	по ОКПО	55214136	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7710358259	
Вид экономической деятельности	Предоставление социальных услуг	по ОКВЭД	88.10	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонд / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16
Местонахождение (адрес)	119180, г. Москва, ул. Большая Полянка, д. 23, стр. 3.			

Бухгалтерская отчетность Фонда содействия гуманитарному развитию общества имени Б.Н. Ельцина (далее – Фонд) за 2021 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Полное наименование Фонда: Фонд содействия гуманитарному развитию общества имени Б.Н. Ельцина

Сокращенное наименование Фонда: Фонд Ельцина.

Юридический адрес Фонда: 119180, Г. Москва, ул. Большая Полянка, д. 23, стр. 3.

Организация зарегистрирована в качестве налогоплательщика в ИФНС России № 6 по г. Москве; ИНН 7710358259, КПП 770601001.

В 2021 году в Фонде были выполнены мероприятия по следующим направлениям деятельности в соответствии с Уставом:

- благотворительная деятельность;
- содействие деятельности в сфере образования, науки, культуры, искусства, просвещения, спорта.

Согласно п. 2.1 ст. 2 Федерального закона от 12.01.1996 N 7-ФЗ "О некоммерческих организациях" (далее - Закон) Фонд Ельцина признается социально ориентированной некоммерческой организацией, созданной в предусмотренной данным Законом форме (фонд) и осуществляющей деятельность, направленную на решение социальных проблем, развитие гражданского общества в РФ, а также виды деятельности, предусмотренные ст. 31.1 этого Закона.

Высшим коллегиальным органом управления Фондом является Совет Фонда, основной функцией которого является обеспечение соблюдения Фондом целей, ради которых он был создан.

Членами Совета Фонда являются:

Волошин Александр Стальевич

Чубайс Анатолий Борисович

Юмашев Валентин Борисович

Юмашева Татьяна Борисовна

Единоличным исполнительным органом управления Фондом является Директор Фонда, назначаемый Советом Фонда. Функции Директора Фонда исполнял Волк Евгений Степанович до 30 июня 2021 года включительно. Киреева Мария Викторовна назначена на должность Директора Фонда сроком на пять лет с 01 июля 2021 года.

Должностным лицом Фонда также является главный бухгалтер:

- главный бухгалтер в 2021 году – Лобода Екатерина Сергеевна.

Попечительский Совет Фонда осуществляет надзор за деятельностью Фонда.

Членами попечительского совета в 2021 году являются:

- Волошин Александр Стальевич
- Минаев Борис Дорианович
- Тарпищев Шамиль Анвярович
- Тимакова Наталья Александровна
- Шевченко Владимир Николаевич
- Юмашева Татьяна Борисовна
- Якушкин Дмитрий Дмитриевич

Численность сотрудников организации:

Численность	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Списочная	5	6	6

Учётная политика:

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета Фонда на 2021 год утверждена Приказом № 1-УП от 23.12.2020 г. «Об учетной политике организации для целей бухгалтерского и налогового учета на 2021 г.»

Из учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2021 г.:

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями бухгалтерского, финансового и налогового законодательства Российской Федерации.

Учетная политика призвана обеспечить единство методики при организации и ведении бухгалтерского учета в Фонде Ельцина и достоверность всех видов отчетности, подготавливаемой в Фонде Ельцина – оперативной, бухгалтерской, налоговой, статистической.

Положения учетной политики основываются на требованиях действующего законодательства РФ.

В своей деятельности Фонд Ельцина также руководствуется Федеральным законом «О некоммерческих организациях».

Организационно-технический раздел:	
<i>Порядок определения</i>	<i>Основание</i>
<p>Организация ведения бухгалтерского учета:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера 	Пункт 3 ст. 7 Закона о бухгалтерском учете
<p>Формы первичной учетной документации.</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ унифицированные формы, а при их отсутствии - самостоятельно разработанные формы первичных учетных документов. 	Пункт 9 Закона о бухгалтерском учете
<p>Форма регистров бухгалтерского учета:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ автоматизированная 	Ст. 10 Закона о бухгалтерском учете
<p>Рабочий план счетов бухгалтерского учета:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Формируется на основании Типового плана счетов, утвержденный приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 г. № 94н, и содержит полный перечень синтетических и аналитических счетов, применяемых организацией. 	п.п. 5 п. 3 ст. 21 Закона о бухгалтерском учете; п. 8 Положения № 34н; п. 4 ПБУ 1/2008
<p>Сроки проведения инвентаризации:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Устанавливается организацией самостоятельно, кроме случаев, когда проведение инвентаризации обязательно. Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года. 	Статья 11 Закона о бухгалтерском учете; п. 26-28 Положения № 34н; п. 4 ПБУ 1/2008
Методический раздел:	
Объект учета – основные средства	
<i>Порядок определения</i>	<i>Основание</i>
<p>Способ начисления амортизации:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ амортизация не начисляется. 	абз. 3 пункт 17 ПБУ 6/01; абз.2 п. 49 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 октября 2003 г. за № 91н.
<p>Установление лимита стоимости для отражения объектов основных средств в составе материально-производственных запасов:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ применяется лимит – 40 000 рублей. 	Пункт 5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

<p>Порядок учета и финансирования ремонта основных средств:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ затраты на ремонт относятся на себестоимость того отчетного периода, в котором были проведены ремонтные работы. 	Пункт 27 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»
<p>Инвентарный учет основных средств:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Инвентарная карточка учета ОС-6 	п. 12 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 октября 2003 г. за № 91н.
<p>Срок полезного использования объекта основных средств при отсутствии этого срока в технических условиях или не установлении в централизованном порядке, а также объекта основных средств, ранее использованного другой организацией, определяется исходя:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью. 	Пункт 20 ПБУ 6/01 и п. 59 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных приказом Минфина России от 13 октября 2003 г. за № 91н
Использование целевых средств на приобретении основных средств отражается по дебету счета 86 «Целевое финансирование» и кредита счета 83 «Добавочный капитал» (на величину первоначальной стоимости).	
Объект учета – НМА	
<p>В случае если НМА содержится на физическом носителе или помещается на него, классификация такого актива в качестве НМА производится в каждом случае индивидуально и основывается на том, какой из элементов является более значимым для организации.</p>	п.п. 3,4 ПБУ 14/2007
<p>Объект считается НМА с неопределенным сроком полезного использования, если отсутствуют предсказуемые ограничения периода, на протяжении которого ожидается получение экономических выгод от использования данного актива.</p>	п. 25 ПБУ 14/2007
<p>При определении или уточнении срока полезного использования объекта НМА учитываются следующие факторы:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ предполагаемый срок использования этого НМА организацией; ■ срок действия прав организации на данный НМА 	п.п. 26,27 ПБУ 14/2007
<p>Способ начисления амортизации:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ амортизация не начисляется. 	пункт 24 ПБУ 14/2007

Объект учета – финансовые вложения	
Затраты на приобретение доли в уставном капитале общества учитываются на счете 58 "Финансовые вложения", субсчет 58-3 "Паи и акции".	Инструкция по применению Плана счетов
При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.	Пункт 26 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».
Объект учета - материалы	
Оценка материалов: ■ по фактической себестоимости Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются на счете 10 «Материалы»	п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов.
Способ оценки материалов при использовании в деятельности организации и ином выбытии: ■ по себестоимости каждой единицы	п.п. «а» п. 36 ФСБУ 5/2019
При использовании в деятельности организации и ином выбытии материалы, учтенные на счете 10 «Материалы, списываются в дебет счета 86 «Целевое финансирование» по себестоимости каждой единицы.	
Объект учета – административные расходы	
<ul style="list-style-type: none"> ■ Административные расходы учитываются на субсчете 86.301 в разрезе статей расходов. ■ В конце отчетного года административные расходы списываются за счет средств целевого финансирования (в дебет счета 86 «Целевое финансирование»). 	

Объект учета – резерв предстоящих расходов на оплату отпусков

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в бухгалтерском учете для учета оценочного обязательства формируются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н. Величина резерва предстоящих расходов на оплату отпусков определяется по каждому сотруднику:

$$OO = \sum_i (CЗ_i + CЗ_i \times T_{с.в.}) КДО_i,$$

где

OO – величина оценочного обязательства;

i – период времени отчислений в резерв;

CЗ_i – среднедневной заработок, величина которого определяется в соответствии с методикой расчета ежегодного оплачиваемого отпуска за

период времени;

T_{с.в.} – тариф страховых взносов, действующий в соответствующем периоде;

КДО_i – количество дней отпуска, на которые работник имеет право.

Величина резерва определяется на конец отчетного периода. При этом расчет ведется исходя из количества дней неиспользованного отпуска.

Объект учета – расходы будущих периодов

- Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.
- Порядок списания данных активов – равномерно.

Пункт 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденный приказом № 34н от 29 июля 1998 г.

Объект учета – расчет налога на прибыль

Величина текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Пункт 22 ПБУ 18/02

Из учетной политики для целей налогового учета на 2021 г.:

Организационно-технический раздел:	
<i>Порядок определения</i>	<i>Основание</i>
Порядок отражения данных первичных учетных документов в налоговом учете: ■ применяются аналоги унифицированных форм первичных бухгалтерских документов	Статья 313 НК РФ
<i>Порядок определения</i>	<i>Основание</i>
Формы регистров налогового учета: ■ Создаются регистры налогового учета, сформированные в самостоятельной системе регистрации фактов хозяйственной деятельности, которая группирует доходы и расходы, возникающие у налогоплательщика только с точки зрения требований главы 25 НК РФ	Статья 314 НК РФ
Форма налогового учета: ■ автоматизированная	Статья 314 НК РФ
Технология обработки учетной информации для целей налогообложения: ■ автоматизированная технология	Статья 313 НК РФ
Методический раздел:	
Налог на прибыль организации	
Состав доходов: ■ внереализационные доходы	Статья 250 НК РФ
Состав расходов: ■ внереализационные расходы	Статья 265 НК РФ
Метод признания доходов и расходов: ■ Метод начисления	Статьи 271-272 НК РФ
Фонд уплачивает квартальные авансовые платежи по итогам отчетного периода. (пункт 3 ст. 286 НК РФ).	
Налог на добавленную стоимость	
При осуществлении операций, облагаемых НДС, «входной» НДС по общехозяйственным расходам включается в состав этих расходов и не принимается к вычету.	

Информация об изменениях учетной политики.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 «Запасы» с 01.01.2021 (без изменения данных бухгалтерского учета в соответствии с п.п. 47, 48 ФСБУ 5/2019. Учетная политика в течение отчетного периода не изменялась.

Ниже в таблицах №№ 1,2,3,4,5,7 представлены Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2021 год.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о целевом использовании средств (тыс. руб.)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г.	10485	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	10485	(-)
	5110	за 20 20 г.	10485	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	10485	(-)
в том числе:	5101	за 20 21 г.	9533	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	9533	(-)
Аудиовизуальные произведения	5111	за 20 20 г.	9533	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	9533	(-)
	5102	за 20 21 г.	952	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	952	(-)
Литературные произведения	5112	за 20 20 г.	952	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	952	(-)

0710005 с. 1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г.	20 21 г.	20 20 г.	20 19 г.
Всего	5120	10485	10485	10485	10485
в том числе:					
Аудиовизуальные произведения	5121	9533	9533	9533	9533
Литературные произведения (сценарий)	5122	952	952	952	952

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Всего	5130	-	-	-
В том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
										выбыло
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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 20 21 г.	-	-	(-)
	5170	за 20 20 г.	-	-	(-)
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г.	-	-	(-)
	5190	за 20 20 г.	-	-	(-)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленный износ		выбыло объектов		начислено износа	переоценка		первоначальная стоимость	накопленный износ
						первоначальная стоимость	накопленный износ		первоначальная стоимость	накопленный износ		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г.	6 543	(6 464)	-	(-)	-	(2)	-	-	6 543	(6 466)
	5210	за 20 20 г.	6 543	(6 462)	-	(-)	-	(2)	-	-	6 543	(6 464)
в том числе: Сооружения и передаточные устройства	5201	за 20 21 г.	39	(15)	-	(-)	-	(1)	-	-	39	(16)
	5211	за 20 20 г.	39	(14)	-	(-)	-	(1)	-	-	39	(15)
Машины и оборудование	5202	за 20 21 г.	3 745	(3 745)	-	(-)	-	(-)	-	-	3 745	(3 745)
	5212	за 20 20 г.	3 745	(3 745)	-	(-)	-	(-)	-	-	3 745	(3 745)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 20 21 г.	2 693	(2 675)	-	(-)	-	(1)	-	-	2 693	(2 676)
	5213	за 20 20 г.	2 693	(2 674)	-	(-)	-	(1)	-	-	2 693	(2 675)
Прочие	5204	за 20 21 г.	66	(29)	-	(-)	-	(-)	-	-	66	(29)
	5214	за 20 20 г.	66	(29)	-	(-)	-	(-)	-	-	66	(29)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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 20 21 г.	-	(-)	(-)	-	
	5250	за 20 20 г.	-	(-)	(-)	-	

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

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г.	3а 20 20 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 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	899	899	8234
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г.	10	-	-	(-)	-	-	-	10	-
	5311	за 20 20 г.	10	-	-	(-)	-	-	-	10	-
в том числе: Приобретение доли в уставном капитале	5302	за 20 21 г.	10	-	-	(-)	-	-	-	10	-
	5312	за 20 20 г.	10	-	-	(-)	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 20 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 21 г.	10	-	-	(-)	-	-	-	10	-
	5310	за 20 20 г.	10	-	-	(-)	-	-	-	10	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.	-	(-)	12	(12)	-	-	-	X	-	(-)
	5420	за 20 20 г.	-	(-)	80	(80)	-	-	-	X	-	(-)
в том числе: <i>Материалы</i>	5401	за 20 21 г.	-	(-)	12	(12)	-	-	-	-	-	(-)
	5421	за 20 20 г.	-	(-)	80	(80)	-	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

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 кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	5521	за 20 20 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г.	293	(-)	5	48 469	(121)	(39 531)	(-)	(-)	9 115	(-)
	5530	за 20 20 г.	512	(-)	376	-	(595)	(-)	(-)	(-)	293	(-)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	за 20 21 г.	16	(-)	5	-	(17)	(-)	(-)	(-)	4	(-)
	5531	за 20 20 г.	140	(-)	376	-	(500)	(-)	(-)	(-)	16	(-)
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5512	за 20 21 г.	277	(-)	-	-	(104)	(-)	(-)	(-)	173	(-)
	5532	за 20 20 г.	372	(-)	-	-	(95)	(-)	(-)	(-)	277	(-)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5513	за 20 21 г.	-	(-)	-	48 469	(-)	(39 531)	(-)	(-)	8 938	(-)
	5533	за 20 20 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
Итого	5500	за 20 21 г.	293	(-)	5	48 469	(121)	(39 531)	(-)	(-)	9 115	(-)
	5520	за 20 20 г.	512	(-)	376	-	(595)	(-)	(-)	(-)	293	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.		На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
Код	5540					

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 долгосрочную 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 20 21 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 20 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г.	1726	6016	7370	(12975)	(-)	(-)	2137
	5580	за 20 20 г.	3781	10406	9005	(21466)	(-)	(-)	1726
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 21 г.	136	1618	-	(1617)	(-)	(-)	137
	5581	за 20 20 г.	935	6371	-	(7170)	(-)	(-)	136
Расчеты по налогам с сборам	5562	за 20 21 г.	1384	-	6291	(5856)	(-)	(-)	1819
	5582	за 20 20 г.	2330	-	7951	(8897)	(-)	(-)	1384
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5563	за 20 21 г.	74	-	1079	(1060)	(-)	(-)	93
	5583	за 20 20 г.	138	-	1054	(1118)	(-)	(-)	74
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 20 21 г.	132	4398	-	(4442)	(-)	(-)	88
	5584	за 20 20 г.	378	4035	-	(4281)	(-)	(-)	132
Итого	5550	за 20 21 г.	1726	6016	7370	(12975)	(-)	(-)	2137
	5570	за 20 20 г.	3781	10406	9005	(21466)	(-)	(-)	1726

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Всего	5590	-	-	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1186	306	(684)	(-)	808
В ТОМ ЧИСЛЕ: Резервы на оплату отпусков	5701	1186	306	(684)	(-)	808

Информация о связанных сторонах

Фонд является некоммерческой организацией и в соответствии с п. 1 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» указанное ПБУ не применяет.

Информация о событиях после отчетной даты

Фонд является некоммерческой организацией и в соответствии с п. 1 ПБУ 7/1998 «Информация о событиях после отчетной даты» указанное ПБУ не применяет.

Информация об условных обязательствах и условных активах

Условных обязательств и условных активов в 2021 году не было.

Информация по сегментам

Фонд является некоммерческой организацией и в соответствии с п. 1 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» указанное ПБУ не применяет.

Информация об участии в совместной деятельности

Фонд является некоммерческой организацией и в соответствии с п. 1 ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности» указанное ПБУ не применяет.

Информация об инвентаризации:

В соответствии с приказами №№ 1, 2, 3, 4, 5, 6 от 31.12.2021 была проведена инвентаризация имущества и обязательств. По результатам инвентаризации недостатки не выявлено.

Руководитель



« 21 » февраля 2022

Е.С. Лобода

представитель
по Доверенности
№ 2 от 12.04.2021