

**Частное учреждение дошкольная образовательная
организация «Детский сад «Чудо-Садик»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2021 год**

от 21.03.2022 г.

Настоящая пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ЧУДО «Детский сад «Чудо-Садик» (далее «Учреждение») за 2021 год. Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности

1. Описание учреждения

Частное учреждение дошкольная образовательная организация «Детский сад «Чудо-Садик» создано в соответствии с Протоколом №1 общего собрания учредителей ЧУДО «Детский сад «Чудо-Садик» от 23.06.2014 г., Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об образовании в Российской Федерации», Федеральным законом «О некоммерческих организациях».

Полное наименование Учреждения – Частное учреждение дошкольная образовательная организация «Детский сад «Чудо-Садик».

Сокращенное наименование Учреждения – ЧУДО «Детский сад «Чудо-Садик».

ИНН 7734271462, КПП 773401001, ОГРН 1147799011436.

Дата государственной регистрации некоммерческой организации 18 июля 2014 года. Регистрирующий орган: Министерство юстиции Российской Федерации по г. Москве (Решение о государственной регистрации некоммерческой организации от 14.07.2014 г., учетный номер 7714042640), Управление федеральной налоговой службы по г. Москве (свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серия 77 №015102950).

Юридический и почтовый адрес Учреждения:

121609, г. Москва, ул. Крылатская, владение 40, строение 74.

Учреждение является юридическим лицом, имеет обособленное имущество, самостоятельный баланс, расчетный счет в банке, печать со своим полным наименованием на русском языке, штампы, бланки со своим наименованием.

Учредителями Учреждения при его создании являлись два юридических лица:

1) Общество с ограниченной ответственностью «Чудо-Сад» (ИНН 7810875250).

2) Закрытое акционерное общество «Желдорипотека» (ИНН 7708155798).

С 2019 года единственным учредителем является АО «Желдорипотека» (ИНН 7708155798) на основании договора купли-продажи на переход прав и обязанностей в отношении Учреждения как учредителя от 27.06.2019г., ООО «Чудо-Сад» ликвидировано 25.06.2020 года.

Единственным Собственником Учреждения является Акционерное общество «Желдорипотека» (ИНН 7708155798, ОГРН 1027739623988).

Учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об образовании в Российской Федерации», Федеральным законом «О некоммерческих организациях», другими федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, законами города Москвы и иными нормативными правовыми актами города Москвы, актами органов власти, осуществляющих управление в сфере образования, а также в соответствии с Уставом.

Основной целью деятельности Учреждения является образовательная деятельность по образовательным программам дошкольного образования, присмотр и уход за детьми.

Целями деятельности Учреждения также являются:

осуществление образовательной деятельности по дополнительным общеразвивающим программам;

формирование общей культуры, развитие физических, интеллектуальных, нравственных, эстетических и личностных качеств, формирование предпосылок учебной деятельности, сохранение и укрепление здоровья детей дошкольного возраста;

разностороннее развитие детей дошкольного возраста с учетом их возрастных и индивидуальных особенностей, в том числе достижение детьми дошкольного возраста уровня развития, необходимого и достаточного для успешного освоения ими образовательных программ начального общего образования, на основе индивидуального подхода к детям дошкольного возраста и специфичных для детей дошкольного возраста видов деятельности.

Основной вид деятельности Учреждения по ОКВЭД 85.11 – образование дошкольное.

Учреждение имеет: Лицензию Департамента образования города Москвы № 035459 от 25 сентября 2014 года на оказание образовательных услуг по реализации образовательных программ по видам образования. Лицензия Правительства Москвы департамента здравоохранения города Москвы № ЛО-77-01-013019 от 31 августа 2016 г. на осуществление медицинской деятельности.

Среднесписочная численность работников ЧУДО «Детский сад «Чудо-Садик» за 2021г. составила 50 человек. Списочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2021г. – 56 человек.

2. Организация ведения бухгалтерского учета.

В соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» ответственность за организацию ведения бухгалтерского учета и хранения бухгалтерских документов в ЧУДО «Детский сад «Чудо-Садик» несет директор.

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности возложено на главного бухгалтера.

ЧУДО «Детский сад «Чудо-Садик» осуществляет учет с использованием программного продукта 1С: Предприятие 8.3 «Бухгалтерия предприятия», предназначенного для автоматизации ведения бухгалтерского и налогового учета, составления отчетности.

3. Управление Учреждением.

Высшим органом управления Учреждением является Собственник в лице АО «Желдорipoteka»
Единоличным исполнительным органом Учреждения является Директор. Директор Учреждения назначается Собственником.

Директор в 2021г.

Пескова Евгения Викторовна – директор ЧУДО «Детский сад «Чудо-Садик», руководила с 21.02.2020 г. По 11.02.2021 г. (решение собственника №1 от 21.02.2020 г. об утверждении директора ЧУДО «Детский сад «Чудо-Садик»);

Горбатова Олеся Васильевна - директор ЧУДО «Детский сад «Чудо-Садик», руководит с 12.02.2021 г. по настоящее время (решение собственника №1 от 11.02.2021 г. об утверждении директора ЧУДО «Детский сад «Чудо-Садик»).

4. Основа представления информации в отчетности.

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Учреждения, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99) и с учетом особенностей, осуществляемых ЧУДО «Детский сад «Чудо-Садик» видов деятельности и совершаемых хозяйственных операций.

Целью учетной политики является раскрытие организационных и методических способов ведения бухгалтерского учета, избранных для составления бухгалтерской отчетности некоммерческой организации.

Учетная политика сформирована из следующих допущений: активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственника организации и от активов и обязательств других организаций.

Учреждение будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость в ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Учетная политика ЧУДО «Детский сад «Чудо-Садик» утверждена приказом № 1 от 31.12.2014 г. на 2015 год и применяется последовательно, от одного отчетного года к другому.

В связи с вступлением в силу в 2021г. ФСБУ 5/2019, в Учетную политику Учреждения внесены изменения, определяющие порядок учета активов, отвечающих критериям малоценного оборудования: используемых в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью до 40 тысяч рублей. Установлен перечень управленческих расходов Учреждения и определен порядок их учета.

5. Раскрытие информации "БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИИ"

ЧУДО «Детский сад «Чудо-Садик» составляет промежуточную бухгалтерскую отчетность в составе Бухгалтерского Баланса и Отчета о Финансовых результатах с периодичностью - ежеквартально.

Бухгалтерская отчетность Учреждения за отчетный год утверждается Собственником.

В Учреждении отсутствуют филиалы, представительства, иные подразделения.

Бухгалтерская отчетность составлена за 2021 г. по состоянию на 31.12.2021 г.;

Бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса (форма 1), отчета о финансовых результатах (форма 2), отчета о целевом использовании средств (форма 3), отчета о движении денежных средств (форма 4), приложений к ним и текстовой пояснительной записки Учреждения.

Бухгалтерский баланс включает числовые показатели в нетто-оценке.

Данные баланса представлены в полном объеме, подтверждены результатами инвентаризации.

Учреждение провело инвентаризацию имущества, активов и обязательств:

1) Инвентаризация денежных средств в кассе

Приказ № 7 от 30.12.2021 г.

Акт инвентаризации от 30.12.2021 г.

2) Инвентаризация основных средств

Приказ № 4 от 20.12.2021 г.;

Инвентаризационная опись основных средств № 4 от 27.12.2021 г.

Сличительная ведомость результатов инвентаризации основных средств, нематериальных активов № 4 от 27.12.2021 г.

3) Инвентаризация материальных ценностей, находящихся в эксплуатации

Приказ №5 от 20.12.2021г.

Инвентаризационная опись товарно-материальных ценностей №1 от 27.12.2021г.

4) Инвентаризация расчетов с поставщиками, покупателями, прочими дебиторами и кредиторами

Приказ №6 от 27.12.2021г.

Акт инвентаризации №2 от 31.12.2021г.

Инвентаризация основных средств выявила ряд объектов ОС, ранее не учтенных в их составе. Результат инвентаризации отражен в бухгалтерской отчетности за 2021г.

Существенные отступления в Бухгалтерской отчетности отсутствуют.

В Бухгалтерской отчетности отсутствуют свернутые статьи, кроме случаев, когда такой зачет предусмотрен соответствующими положениями по бухгалтерскому учету.

6. Пояснения по учету Нематериальных активов.

В 2021 г. в бухгалтерском учете было учтено в составе НМА «музыкальное произведение», созданное для Учреждения и права на использование которого принадлежат Учреждению. Амортизация по нематериальным активам некоммерческих организаций не производится.

7. Раскрытие информации по Учету основных средств

К основным средствам Учреждения относятся активы, в отношении которых выполняются следующие условия:

- объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд Учреждения либо для предоставления организацией за плату во временное пользование;
 - объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
 - организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
 - объект способен приносить Учреждению экономические выгоды (доход) в будущем.
- Стоимость активов, отвечающих критериям малоценные оборудования (имеющие срок службы более 12 месяцев и стоимость до 40 тысяч рублей), относится сразу на затраты в том периоде, в котором они были понесены. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации в Учреждении организован надлежащий контроль за их движением.
- Основные средства, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности, отсутствуют;
 - Основные средства, предоставленные по договору аренды, отсутствуют;
 - Основные средства, полученные по договорам, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами, отсутствуют;
 - Изменение стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету не производилась, т.к. достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов не производилась;
 - Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.
- В соответствии с п. 17 ПБУ 6/01 по объектам ОС некоммерческих организаций амортизация не начисляется. Информация о суммах износа, начисляемого по этим объектам, обобщается на забалансовом счете.

Полезный срок использования объектов основных средств устанавливается на основании «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 (ред. От 27.12.2019).

В 2021 г. были приобретены ОС на сумму 626 303 руб.
По результатам инвентаризации были выявлены ОС на сумму 2 292 364 руб.
Информация о балансовой стоимости по основным группам основных средств, наличие на начало и конец отчетного года, о движении в течение года раскрыта в табличной части пояснений в разделе 2 «Основные средства»

8. Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02

В 2021 г. Учреждения открывало короткие депозитные вклады в банке. Движение финансовых вложений отражено в таблице 3 пояснений.

9. Раскрытие информации по Учету материально-производственных запасов

Материально-производственные запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии МПЗ оцениваются «по средней себестоимости», путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Материально-производственные запасы, переданные в залог - отсутствуют;

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей Учреждением не создается.

Движение запасов в 2021 г. отражено в таблице 4 пояснений.

10. Дебиторская и кредиторская задолженность, оценочные обязательства

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Учреждением и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы

представляют собой оценку той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

Крупнейшим дебитором и кредитором Учреждения является ОАО «РЖД».

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности раскрыто в таблице 5 приложения.

Учреждение формирует в бухгалтерском учете резервы на оплату отпусков. Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков формируется исходя из величины, равной сумме обязательств Учреждения оплатить неиспользованный очередной отпуск по каждому работнику с учетом страховых взносов. Порядок расчета предусмотрен Учетной политикой Учреждения. Остаток на начало и изменение оценочного обязательства по оплате отпусков работников в течение года представлено в таблице 7 приложения.

11. Раскрытие информации о Доходах и расходах организации.

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Учреждения информации о доходах производится в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Доходы Учреждения формируются по «методу начисления».

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от оказанных услуг по присмотру и уходу за детьми, образовательная деятельность по образовательным программам дошкольного образования, дополнительные образовательные услуги.

Все остальные доходы, считаются прочими.

За 2021г. получена выручка от оказания услуг в размере 116 004 372 руб.

В составе прочих доходов учтены:

- суммы восстановленных резервов всего – 2 158 008 руб.
- доход от признания результатов инвентаризации – 79 114 руб.
- субсидия по постановлению Правительства РФ ОТ 07.09.2021 № 1513 в сумме – 537 264 руб.
- внереализационные доходы на сумму – 283 977 руб.

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Учреждения информации о расходах производится в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Расходы Учреждения признаются по «методу начисления».

Учреждение признает расходы отчетного периода в зависимости от их вида, условия осуществления и характера своей деятельности расходами по обычным видам деятельности или прочими расходами.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с оказанием услуг по присмотру и уходу за детьми, образовательной деятельности по образовательным программам дошкольного образования, дополнительным образовательным услугам. Состав затрат на производство раскрыт в табличной части Пояснений к бухгалтерской отчетности, раздел 6 «Расходы на производство».

В состав прочих расходов входят: расходы на услуги банка, налог на имущество, убытки прошлых лет, суммы начисленного резерва по сомнительным долгам и иные аналогичные расходы.

По итогам 2021г. получена прибыль от хозяйственной деятельности в размере 22 734 тысяч руб.

12. Раскрытие информации по Учету расчетов по налогу на прибыль ПБУ 18/02

К налоговой базе, определяемой организациями, осуществляющими образовательную и (или) медицинскую деятельность, применяется налоговая ставка 0 процентов с учетом особенностей, установленных статьей 284.1 Налогового Кодекса:

- Деятельность должна быть в Перечне видов образовательной и медицинской деятельности, установленном Правительством Российской Федерации,
- организация должна иметь лицензию на осуществление образовательной и (или) медицинской деятельности, выданную (выданные) в соответствии с "законодательством" Российской Федерации,
- в штате организации непрерывно в течении отчетного периода числится не менее 15 человек,
- доходы организации за налоговый период от осуществления образовательной деятельности, присмотра и ухода за детьми и (или) медицинской деятельности, учитываемые при определении налоговой базы в соответствии с настоящей главой, составляют не менее 90 процентов ее доходов, либо если организация за налоговый период не имеет доходов, учитываемых при определении налоговой базы в соответствии с настоящей главой.

Учреждение в 2021г. полностью соответствовало требованиям статьи 284.1 НК и применяло налоговую ставку 0% по налогу на прибыль.

Налоговая база, сформированная для целей налогового учета по налогу на прибыль, отличается от данных бухгалтерского учета. В связи с применением ставки по налогу на прибыль 0%, разницы в бухгалтерском учете равны нулю и не отражаются.

13. Объекты основных средств, полученные по договорам аренды.

Учреждение пользуется земельным участком, на основании договора субаренды земельного участка ЦРИ/04/СА/1234/17/001758 от 07.12.2017 г.;

14. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2021 г. отсутствуют.

15. Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей Учреждения.

Выданные и полученные обеспечения обязательств в 2021 г. отсутствуют.

16. Информация о прекращенных операциях.

Прекращенные операции в 2021 г. отсутствуют.

17. Информация по займам и кредитам.

По состоянию на 31.12.2021 г. займы и кредиты у Учреждения отсутствуют.

18. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

Учреждение оказывает качественные услуги по дошкольному образованию востребованные у покупателей. Учреждение ведет хозяйственную деятельность и будет продолжать ее вести ближайшие 12 месяцев посредством продолжения сотрудничества с уже имеющимися пользователями услуг детского сада и путем привлечения новых клиентов. Собственник Учреждения не имеет намерения ликвидировать организацию или сокращать масштабы его деятельности.

19. Судебные разбирательства.

Судопроизводства у Учреждения отсутствуют.

20. Раскрытие информации по операциям со связанными сторонами и аффилированными лицами

Связанными сторонами (бенефициарами) Учреждения в отчетном периоде являлись:

№	Полное наименование аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества (%)
1	Пескова Евгения Викторовна	Директор Учреждения в период с 21.02.2020 по 11.02.2021 г.	100 %
2	Горбатова Олеся Васильевна	Директор Учреждения в период с 12.02.2021 по настоящее время	100 %

Размеры вознаграждения управленческого персонала:

1. Директору ЧУДО «Детский сад «Чудо-Садик» выплачивалась заработная плата – задолженность по выплате заработной платы на 31.12.2021 г. отсутствует. Сумма выплаченной заработной платы за период 2021 г. составляет 3 174,6 тыс. руб. и обязательные платежи во внебюджетные фонды с ФОТ директора составляет 857,5 тыс. руб.
2. Оплата Учреждением лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. в пользу управленческого персонала не проводилась.

21. Сведения о государственной помощи

Учреждение получило в 2021 году: 1) Субсидию из бюджета г. Москвы в соответствии с договором №СЗ-4/Д-21/22 от 21.10.2021г. Субсидия предоставлена на возмещение затрат в связи с предоставлением Учреждением дошкольного образования воспитанникам, имеющим место жительства в г. Москве на сумму - 6 105 тысяч рублей. 2) Субсидию по постановлению правительства РФ от 07.09.2021 № 1513 в сумме – 537 264 рублей.

Все полученные средства целевого финансирования были направлены Учреждением на выплату заработной платы персонала.

22. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Учреждения, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Директор



О.В. Горбатова

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						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	50	-	-	-	-	-	-	50	-
в том числе:	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021 г.	-	-	50	-	-	-	-	-	-	50	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	626	-	(626)	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Шлагбаум радиоуправляемый	5241	за 2021г.	-	291	-	(291)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Миксер Robot Coupe Mini MP 240 Combi	5242	за 2021г.	-	51	-	(51)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Миксер Robot Coupe MP 350 Combi Ultra	5243	за 2021г.	-	71	-	(71)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Тестомес Нилкал НКН-10СН	5244	за 2021г.	-	54	-	(54)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Проектор Epson EB-982W	5245	за 2021г.	-	61	-	(61)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Локальная Система оповещения	5246	за 2021г.	-	98	-	(98)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате Дстройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	в том числе:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате Дстройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	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 (займ и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель  Горбатова Олеся
 (подпись)  Васильева
 (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель  Горбатова Олеся
 (подпись) Васильевна
 (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

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	-	-	-
	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-



Руководитель  Горбатова Олеся
 (подпись) Васильевна
 (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из дебиторской или кредиторской задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долговая дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Давая выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2021г.	10 857	-	4 676	-	(6 943)	-	(2 159)	-	-	-	9 590	(659)
за 2020г.	5530	за 2020г.	12 356	-	5 892	-	(9 117)	-	(2 672)	-	1 264	-	10 857	(549)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	4 026	(549)	3 506	-	(3 359)	-	(2 159)	-	-	-	4 173	(490)
за 2020г.	5531	за 2020г.	1 898	-	3 194	-	(1 067)	-	(2 672)	-	-	-	4 026	(549)
Давая выданные	5512	за 2021г.	3 452	-	709	-	(2 051)	-	-	-	-	-	3 955	(159)
за 2020г.	5532	за 2020г.	4 824	-	1 594	-	(2 965)	-	-	-	-	-	3 452	-
Прочая	5513	за 2021г.	3 378	-	461	-	(3 378)	-	-	-	-	-	461	-
за 2020г.	5533	за 2020г.	5 633	-	1 094	-	(2 064)	-	-	-	1 264	-	3 378	-
Итого	5500	за 2021г.	10 857	(549)	4 676	-	(6 943)	-	(2 159)	-	X	X	9 590	(659)
за 2020г.	5530	за 2020г.	12 356	-	5 892	-	(9 117)	-	(2 672)	-	X	X	10 857	(549)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Уступная по условиям договора	Балансовая стоимость	Уступная по условиям договора	Балансовая стоимость	Уступная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (Сумма долга по сделке, операции)	применяющего проценты, штрафы и иные санкции	погашение	описание на финансовый результат	перевод на долго-вексельную задолженность	перевод на дебиторскую задолженность	
Договорная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г	19 463	8 223	19	(11 890)	-	X	X	15 815
	5580	за 2020г	21 088	20 076	332	(23 297)	-	-	-	19 463
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г	4 770	1 892	-	(4 414)	-	-	-	2 246
	5581	за 2020г	1 985	3 141	313	(869)	-	-	-	4 770
данные полученные	5562	за 2021г	9 892	5 654	-	(6 489)	-	-	-	8 957
	5582	за 2020г	7 077	10 256	-	(7 531)	-	-	-	9 892
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г	3 893	677	19	(91)	-	-	-	4 566
	5583	за 2020г	6 142	(19)	19	(3 414)	-	1 264	-	3 893
кредиты	5564	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г	-	5 564	-	(5 564)	-	-	-	-
	5585	за 2020г	-	-	-	(896)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г	899	-	-	(899)	-	-	X	12
	5586	за 2020г	5 883	1 134	-	(6 119)	-	X	X	899
	5567	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2021г	19 463	8 223	19	(11 890)	-	X	X	15 815
Итого	5570	за 2020г	21 088	20 076	332	(23 297)	-	X	1 264	19 463

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	-	-	-



Руководитель  Горбатова Олеся
 (подпись)  Васильева
 (двухфигурная подпись)

21 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	8 200	8 444
Расходы на оплату труда	5620	37 191	29 964
Отчисления на социальные нужды	5630	10 925	9 071
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	26 688	29 039
Итого по элементам	5660	83 004	76 518
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	83 004	76 518

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



Руководитель  **Горбатова Олеся**
 (подпись) **Васильевна**
 (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Примано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 912	4 456	(4 120)	(28)	2 220
в том числе:						
Резерв на оплату отпуска	5701	1 912	4 456	(4 120)	(28)	2 220



Руководитель Горбатова Олеся Васильевна (расшифровка подписи)

(подпись)

21 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабрь 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель Горбатова Олеся Васильевна (подпись)
 (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		Начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	6 642	-	7 192
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	6 642	-	7 192
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель  Горбатова Олеся
 (подпись) (расшифровка подписи) Васильева

21 марта 2022 г.