

Пояснения
к годовой бухгалтерской отчетности Местной общественной
организации содействия развитию школы «Класс-центр» за 2022 год.

1. Сведения об организации.

МОО содействия развитию школы «Класс-центр» является некоммерческой организацией, создано 20.06.2000 года, ИНН 774300537538 ОГРН 1037739776403.

Юридический и фактический адрес общества: г. Москва, ул. Новодмитровская д.1, стр.1, 5 этаж, антресоль 5.

Среднесписочная численность работающих за 2022 год составила 3 человека.

Сведения о лицензии: продлено действие Товарного знака (Свидетельство № 350044 от 11.11.2016г., действует до 26.05.2026г.).

Органом управления является общее собрание членов Организации и Правление Организации. Председатель правления Казарновский Максим Сергеевич.

Исполнительны органом является Директор Организации.

2. Сведения о деятельности

МОО содействия развитию школы «Класс-центр» осуществляют содействие в повышении образовательного уровня ГБУСОШДО г. Москвы «Класс-Центр», а также до финансирование общеобразовательных программ, укрепление материально-технической базы ГБУСОШДО, в соответствии с Соглашением и Договорами пожертвования за счет поступления членских взносов и добровольных пожертвований.

Расходы подразделяются:

- на расходы, по утвержденной Членами Организации и Правлением, ежегодной смете на целевое финансирование: расходы на оплату труда, закупку ТМЦ, административно-управленческие расходы и прочие расходы школы.

3. Информация об учётной политике организации и об её изменениях

Положение об учётной политике для целей бухгалтерского учета на 2022 год и для целей налогового учета утверждено приказом МОО содействия развитию школы «Класс-центр» № 1 от 31.01.2022г.

В течение отчётного периода изменения в Положение об учётной политике для целей бухгалтерского и налогового учета не вносились.

4. Финансовая деятельность

(тыс. руб.)

Основные финансовые показатели за 2022 год

Поступление членских взносов, добровольных пожертвований и пожертвований на целевое финансирование в 2022 году по сметам 2021-2022 и 2022-2023гг году составило: 100 784 т.р.

Прочие доходы, полученные от процентов по займам	247
Прочие доходы, полученные от процентов на остаток на р/счете денежных средств	646
Прочие доходы, (комиссионное вознаграждение) за оплату организации питания поставщику, из полученных средств от родителей учащихся за питание	27
Прочие расходы (комиссия банка)	(893)
Налог на прибыль	(6)
Чистая прибыль (убыток) за 2022 год	21

Расходы по утвержденным сметам двух финансовых периодов в 2022 году составили (89 975)

5. Инвестиционная деятельность

Инвестиционная деятельность не ведется.

6. Информация об основных средствах.

Данные о структуре основных фондов по остаточной стоимости в тыс. руб. – основных средств на балансе нет.

7. Сведения о товарно-материальных ценностях.

ТМЦ, закупленные по плановой утвержденной смете и заявкам от ГБУСОШДО г. Москвы «Класс-центра», на нужды школы, по Договорам пожертвования и Товарным накладным единовременно передаются с баланса МОО на баланс ГБУСОШДО г. Москвы «Класс-центр».

Характеристика активов в тыс. руб.

Показатели	Сумма	Оптимальное значение
1. Денежные средства, тыс. руб.	17 487	-
2. Краткосрочные финансовые вложения, тыс. руб. (займы сотрудникам)	3 770	-
3. Дебиторская задолженность, тыс. руб.	33 662	-
4. НМА (товарный знак)	22	-
Итого оборотных активов, тыс. руб.	54 941	-

Дебиторская задолженность образуется за счет начисления на начало финансового года по смете 01.07. на 2022-2023гг членских взносов, а также задолженности оплаты членских взносов за прошлые периоды, которые поступают в соответствии с Положением о членстве в течение 2022-2023 гг., и оплаты поставщикам.

Характеристика пассивов тыс. руб.

Показатели	Сумма	Оптимальное значение
1. Целевые средства, (взносы и пожертв.) тыс. руб.	53 152	-
2. Кредиторская задолженность, тыс. руб.	1 789	-
3. Чистая прибыль нераспределенная		
Итого пассивы, тыс. руб.	54 941	

Кредиторская задолженность в развернутом сальдо состоит из поступления денежных средств от родителей за питание учащихся, сч. 76.06, а после оплаты МОО за предоставление услуг по организации питания поставщику, перекрывается ежемесячно начислением возмещения оплаты поставщику за завтраки и обеды в развернутом сальдо, для корректного отражения задолженности родителей по оплате за питание учащихся.

Председатель правления



Казарновский М.С.