

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ  
ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ  
АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ  
«ЦЕНТР ЦИФРОВОЙ ТРАНСФОРМАЦИИ  
ЧУВАШСКОЙ РЕСПУБЛИКИ»  
за 2022 ГОД**

Бухгалтерская отчетность Автономной некоммерческой организации «Центр цифровой трансформации Чувашской Республики» (далее – АНО) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в том числе на основании:

- Федеральным законом от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н;
- Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99);
- Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.2010 г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Информацией Министерства финансов РФ «Об особенностях формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности некоммерческих организаций (ПЗ-1/2015).

В соответствии со статьей 14 Федерального закона от 06.12.2011 г. «402-ФЗ «О бухгалтерском учете, годовая бухгалтерская отчетность АНО состоит из:

1. Бухгалтерского баланса.
2. Отчета о целевом использовании средств.

**1. Сведения о хозяйственной деятельности**

АНО создана в соответствии с постановлением Кабинета Министров Чувашской Республики от 28.07.2021 № 331 «О Центре цифровой трансформации Чувашской Республики» и приказом Министерства цифрового развития, информационной политики и массовых коммуникаций Чувашской Республики от 09.08.2021 № 143 «О создании автономной некоммерческой организации «Центр цифровой трансформации Чувашской Республики».

Решение о государственной регистрации создания Автономной некоммерческой организации «Центр цифровой трансформации Чувашской Республики» принято Управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Чувашской Республике 20 августа 2021 года.

Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения от 26 августа 2021 г. Основной государственный регистрационный номер: 1212100006360. ИНН/КПП 2130227380/213001001.

Учредитель АНО: Министерство цифрового развития, информационной политики и массовых коммуникаций Чувашской Республики.

Коллегиальным высшим органом управления АНО является Наблюдательный совет, который формируется сроком на 5 (пять) лет и состоит не менее чем из пяти членов.

Состав действующего на 01.01.2023 года Наблюдательного совета АНО (Приказ Минцифры Чувашии от 09.12.2022г. №220):

Грабко Екатерина Юрьевна – временно исполняющий обязанности министра цифрового развития, информационной политики и массовых коммуникаций Чувашской Республики;

Краснов Дмитрий Иванович – заместитель Председателя Кабинета Министров Чувашской Республики – министр экономического развития и имущественных отношений Чувашской Республики;

Новиков Алексей Александрович – исполняющий обязанности директора автономного учреждения Чувашской Республики «Центр информационных технологий» цифрового развития, информационной политики и массовых коммуникаций Чувашской Республики;

Петров Егор Геннадьевич – начальник отдела администрирования и информационной безопасности Министерства цифрового развития, информационной политики и массовых коммуникаций Чувашской Республики;

Сорокин Сергей Семенович – президент общественного фонда развития научно-технического творчества «Кулибин.клуб»;

Цветков Олег Вадимович – директор автономной некоммерческой организации «Центр цифровой трансформации Чувашской Республики».

Единоличным исполнительным органом АНО является Директор - Цветков Олег Вадимович с 19.10.2021 г. (Приказ Минцифры Чувашии от 19.10.2021г. №253 л/с).

Расчетные счета АНО открыты в филиале «Нижегородский» АО «Альфа-Банк» и Отделении – НБ Чувашская Республика Банка России //УФК по Чувашской Республике г. Чебоксары.

АНО в 2022 году применяло упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения Доходы.

Среднесписочная численность сотрудников АНО за 2022 год составила 7,4 чел.

## **2. Основные цели и задачи АНО**

Цель Центра — создание благоприятных условий для обеспечения социально-экономического развития Чувашской Республики с использованием цифровых технологий.

Задачи Центра:

оказание услуг в области информационных технологий в части цифровой трансформации Чувашской Республики,

оказание услуг по созданию единого экспертного центра, обеспечивающего исполнение комплекса мероприятий по цифровой трансформации отраслей экономики Чувашской Республики.

Для осуществления уставной деятельности АНО была выделена субсидия на обеспечение деятельности по соглашению от 25 января 2022 года №03-19/5, заключенному между Министерством цифрового развития, информационной политики и массовых коммуникаций Чувашской Республики и АНО в размере 16 072 800,00 руб.

Использование субсидии отражено в таблице по кассовому методу.

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование статьи расходов	План	Факт	Экономия
1.	Фонд оплаты труда (с отдельным отражением премиального фонда)	9249,6	9249,6	0,0
2.	Начисления на оплату труда	2793,4	2686,9	106,5
3.	Командировочные расходы	194,9	184,6	10,3
4.	Услуги связи	113,3	113,3	0,0
5.	Транспортные расходы	18,1	18,1	0,0
6.	Коммунальные услуги	291,9	0,0	291,9
7.	Аренда (субаренда) помещений	432,0	432,0	0
8.	Приобретение основных средств	2499,3	2493,6	5,7
9.	Прочие текущие расходы	192,3	183,0	9,3
10.	Приобретение материальных затрат, включая приобретение расходных материалов, канцелярских товаров, запасных частей к оборудованию и пр.	288,0	276,0	12,0
<b>ИТОГО</b>		16072,8	15 637,1	435,7

Неиспользованный остаток субсидии по соглашению, образовавшийся на лицевом счету АНО на 01.01.2023 г. составил 435 713,76 руб. Возвращен в республиканский бюджет Чувашской Республики платежным поручением № 01 от 10.01.2023 г.

### **3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности**

## Бухгалтерский баланс.

**По строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» отражены:**

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Материальные внеоборотные активы	1790,00	221,00	0,00
<b>Итого:</b>	<b>1790,00</b>	<b>221,00</b>	<b>0,00</b>

Счет 01 «Основные средства».

Согласно плану приобретены следующие основные средства:

№ п/п	Наименование ОС	Стоимость, руб.
1	Интерактивный дисплей SMART модель SBID-MX275-V2	309 330,00
2	Копир Canon ImageRunner 2425	201 239,00
3	Ноутбук 14" Honor MagicBook X14 5301AAPL Intel Core i3 1	59 500,00
4	Ноутбук 14" Honor MagicBook X14 5301AAPL Intel Core i3 2	59 500,00
5	Планшет Apple iPad Pro 2021 MHN3RU/A M1 8C RAM8Gb ROM128Gb 12.9" IPS 2732x2048 iOS серый космос 12M	112 770,00
6	Планшет Apple iPad Pro 2021 MHN3RU/A M1 8C RAM8Gb ROM128Gb 12.9" IPS 2732x2048 iOS серый космос 12M	112 770,00
7	Планшет Apple iPad Pro 2021 MHN3RU/A M1 8C RAM8Gb ROM128Gb 12.9" IPS 2732x2048 iOS серый космос 12M	112 770,00
8	Проектор Beng MH36 DLP 3800Lm	56 089,00
9	Сервер Quadro Intel Xeon E-2286G/32 Гб	166 483,76
10	Система для ВКС CleverMic	72 100,00
11	Ультрабук 14" Honor MagicBook x14	53 900,00
12	Ультрабук 14" Honor MagicBook X14 5301AAPL Intel Core i3 1	49 938,90
13	Ультрабук 14" Honor MagicBook X14 5301AAPL Intel Core i3 2	49 938,90
14	Ультрабук Honor MagicBook 14 R5-3500U	54 775,00
15	Ультрабук Honor MagicBook 14 R5-3500U 2	54 775,00
16	ЭВМ Quadro Intel Core i5-10400/Intel H510/8Гб/SSD 256Гб M.2/1Тб SATA/500Вт/Microsoft Windows 10 Про	53 366,87
17	ЭВМ Quadro Intel Core i5-10400/Intel H510/8Гб/SSD 256Гб M.2/1Тб SATA/500Вт/Microsoft Windows 10 Про	53 366,87
18	ЭВМ Quadro Intel Core i5-10400/Intel H510/8Гб/SSD 256Гб M.2/1Тб SATA/500Вт/Microsoft Windows 10 Про3	51 880,00
19	ЭВМ Quadro Intel Core i5-10400/Intel H510/8Гб/SSD 256Гб M.2/1Тб SATA/500Вт/Microsoft Windows 10 Про4	51 880,00
20	ЭВМ Quadro Intel Core i5-10400/Intel H510	49 805,74
	<b>Итого</b>	<b>1 786 179,04</b>

**По строке 1250**

<b>Наименование показателя</b>	<b>На 31.12.2022</b>	<b>На 31.12.2021</b>	<b>На 31.12.2020</b>
Денежные средства и денежные эквиваленты	436,00	677,00	0,00
<b>Итого:</b>	<b>436,00</b>	<b>677,00</b>	<b>0,00</b>

Счет 51 «Расчетные счета»  
Остаток средств:  
на лицевом счете 41266P01801 в Минфине Чувашии, открытом в Отделении – НБ Чувашская Республика Банка России //УФК по Чувашской Республике г. Чебоксары УФК Чувашской – 435 713,76 руб. ;  
в ОО «Чебоксарский» в филиале «Нижегородский» АО «Альфа-Банк» - 705,74 руб.

**По строке 1230**

<b>Наименование показателя</b>	<b>На 31.12.2022</b>	<b>На 31.12.2021</b>	<b>На 31.12.2020</b>
Финансовые и другие оборотные активы	49,00	0,00	0,00
<b>Итого:</b>	<b>49,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Счет 68.01.1 «НДФЛ исчисленный налоговым агентом»  
Отражена переплата по налогу на доходы физических лиц – 48 806,00 руб.

**По строке 1350**

<b>Наименование показателя</b>	<b>На 31.12.2022</b>	<b>На 31.12.2021</b>	<b>На 31.12.2020</b>
Целевые средства	451,00	579,00	0,00
<b>Итого:</b>	<b>451,00</b>	<b>579,00</b>	<b>0,00</b>

Счет 86 «Целевое финансирование»  
Остаток целевого финансирования – 451 501,04 руб.

**По строке 1360**

<b>Наименование показателя</b>	<b>На 31.12.2022</b>	<b>На 31.12.2021</b>	<b>На 31.12.2020</b>
Фонд недвижимого и особо ценного движимого	1790,00	221,00	0,00

имущества и иные целевые фонды			
<b>Итого:</b>	<b>1790,00</b>	<b>221,00</b>	<b>0,00</b>

Счет 83 «Добавочный капитал»

Размер добавочного капитала за счет чистого поступления основных средств - 1 790 126,86 руб.

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2022 г.	Поступление	Выбытие	Сальдо на 31.12.2022 г.
Основные средства, руб.	220 789,80	1 786 179,04		2 006 968,84
Амортизация, руб.			216 841,98	216 841,98
<b>Итого</b>	<b>220 789,80</b>	<b>1 786 179,04</b>	<b>216 841,98</b>	<b>1 790 126,86</b>

#### По строке 1520

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Кредиторская задолженность	34,00	98,00	0,00
<b>Итого:</b>	<b>34,00</b>	<b>98,00</b>	<b>0,00</b>

Отражена кредиторская задолженность по счетам 60, 69.

Счет 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками».

Кредиторская задолженность перед ООО «Комп-технологии» по договору № от 16.12.2022 г. №КТ/1636/2, УПД №УТ-1862 от 30.12.2022 г. за антивирусное программное обеспечение – 9 240,00 руб.

Счет 69.02 «Расчеты по пенсионному обеспечению» - кредиторская задолженность по страховым взносам на выплату страховой части трудовой пенсии в размере 24 484,46 руб.

#### Отчет о целевом использовании средств

Наименование показателя	Код строки	За 2022 год	За 2021 год
Взносы и иные целевые поступления	<b>6220</b>	16 175,00	1522,00
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	<b>6230</b>	0,00	0,00
Прочие поступления	<b>6250</b>	0,00	0,00

<b>Итого:</b>	<b>6200</b>	16 175,00	1522,00
---------------	-------------	-----------	---------

Субсидия на обеспечение деятельности по соглашению от 25 января 2022 года №03-19/5 – 16 072 800,00 руб., остаток средств субсидии на обеспечение деятельности за 2021 год, разрешенный к использованию – 102 276,59 руб.

По строке 6320 «Содержание организации» отражены следующие расходы по методу начисления:

(тыс. руб.)

<b>Статьи расходов</b>	<b>2022 год</b>	<b>2021 год</b>
1. Заработная плата	9 125,3	310,3
2. Начисления на оплату труда	2 811,8	93,7
3. Услуги связи	113,3	1,4
4. Аренда помещений	432,00	18,00
5. Приобретение малоценного оборудования и запасов	750,5	228,5
6. Списание материалов	226,9	33,8
7. Аренда автомобиля	22,6	
8. Содержание служебного автотранспорта	7,5	
9. Командировочные расходы	184,5	
10. Прочие затраты	165,5	36,0
<b>Итого:</b>	<b>13 839,9</b>	<b>721,7</b>

По строке 6330 «На приобретение основных средств и иного имущества» отражены следующие расходы:

(тыс. руб.)

	<b>Перечень</b>	<b>2022 год</b>	<b>2021 год</b>
1	Ультрабук		55,07

2	Ультрабук		55,07
3	Ультрабук		55,07
4	ЭВМ Soft-ПК Intel		55,58
5	Интерактивный дисплей SMART модель SBID-MX275-V2	309,3	
6	Копир Canon ImageRunner 2425	201,2	
7	Ноутбук 14" Honor MagicBook X14 5301AAPL Intel Core i3 1	59,5	
8	Ноутбук 14" Honor MagicBook X14 5301AAPL Intel Core i3 2	59,5	
9	Планшет Apple iPad Pro 2021 MHNF3RU/A M1 8C RAM8Gb ROM128Gb 12.9" IPS 2732x2048 iOS серый космос 12M	112,8	
10	Планшет Apple iPad Pro 2021 MHNF3RU/A M1 8C RAM8Gb ROM128Gb 12.9" IPS 2732x2048 iOS серый космос 12M	112,8	
11	Планшет Apple iPad Pro 2021 MHNF3RU/A M1 8C RAM8Gb ROM128Gb 12.9" IPS 2732x2048 iOS серый космос 12M	112,8	
12	Проектор Beng MH36 DLP 3800Lm	56,0	
13	Сервер Quadro Intel Xeon E-2286G/32 Гб	166,5	
14	Система для ВКС CleverMic	72,1	
15	Ультрабук 14" Honor MagicBook x14	53,9	
16	Ультрабук 14" Honor MagicBook X14 5301AAPL Intel Core i3 1	49,9	
17	Ультрабук 14" Honor MagicBook X14 5301AAPL Intel Core i3 2	49,9	
18	Ультрабук Honor MagicBook 14 R5-3500U	54,8	
19	Ультрабук Honor MagicBook 14 R5-3500U 2	54,8	
20	ЭВМ Quadro Intel Core i5-10400/Intel H510/8Гб/SSD 256Гб M.2/1Тб SATA/500Вт/Microsoft Windows 10 Про	53,4	

21	ЭВМ Quadro Intel Core i5-10400/Intel H510/8Гб/SSD 256Гб M.2/1Тб ¶SATA/500Вт/Microsoft Windows 10 Про	53,4	
22	ЭВМ Quadro Intel Core i5-10400/Intel H510/8Гб/SSD 256ГбM.2/1Тб ¶SATA/500Вт/Microsoft Windows 10 Про3	51,9	
23	ЭВМ Quadro Intel Core i5-10400/Intel H510/8Гб/SSD 256ГбM.2/1Тб ¶SATA/500Вт/Microsoft Windows 10 Про4	51,9	
24	ЭВМ Quadro Intel Core i5-10400/IntelH510	49,8	
	<b>Итого:</b>	<b>1786,2</b>	<b>220,79</b>

По строке 6350 «Прочее» отражены следующие расходы:

Возврат неиспользованной субсидии за 2021 год по договору № 03-19/28 от 13.12.2021. по платежному поручению № 01 от 18.01.2022 – 673 772, 77 руб.

Штраф, пени за несвоевременную сдачу отчетности в 2021 году – 1001,26 руб.

Расходы за услуги банка – 2093, руб.

#### **4. Сведения об операциях с аффилированными лицами**

Хозяйственных операций в 2022 году с аффилированными лицами не осуществлялось.

#### **5. События после отчетной даты**

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности.

#### **6. Условные факты хозяйственной жизни**

На отчетную дату у АНО отсутствуют предъявленные претензии или санкции других юридических или физических лиц, рассматривающиеся руководством как возможные к предъявлению и которые могут оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение.

Кроме того, АНО на отчетную дату не имеет неразрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет или по отдельным решениям налоговых органов.

Таким образом, условные факты хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствуют.

### **7. Применимость допущения непрерывности деятельности**

АНО не планирует прекращения деятельности и не ожидает возможного возникновения других событий, которые могут повлиять на способность продолжения деятельности непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты. Прекращаемые операции отсутствуют.

### **8. Совместная деятельность**

Участие в совместной деятельности АНО не осуществляло. Договоры о совместной деятельности не заключались.

Директор

О.В. Цветков