

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2022 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Некоммерческой организации «Фонд развития социальных инициатив» (ФСИ) за 2022 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 ФСИ. Целью деятельности ФСИ 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 ФСИ 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 Организации в 2022 году составила 21 человек.

Состав наблюдательного совета ФСИ представлен следующим образом

Обязательная информация	
Ф.И.О.	Должность
Ольховой Сергей Юрьевич	Председатель Наблюдательного совета
Андрей Анатольевич Кайсаров	Генеральный директор ФСИ/Секретарь Наблюдательного совета
Андряшкин Олег Борисович	Член Наблюдательного совета

Исполнительный орган представлен:

Обязательная информация	
Ф.И.О.	Должность
Кайсаров Андрей Анатольевич	Генеральный директор

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 2022 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

3. ИНФОРМАЦИЯ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ В 2022 ГОДУ.

Не использованный в соответствии со сроками использования остаток средств целевого назначения на 01.01.2022 года составил: 348 057 тыс. рублей

Поступления денежных средств целевого назначения в 2021 году составили:

- | | |
|--|---------------------|
| 1. Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 628 970 тыс. рублей |
| 2. Прибыль от приносящей доход деятельности | 44 751 тыс. рублей |

Направления расходования средств целевого назначения:

- | | |
|--|----------------------------|
| 1. Социальная и благотворительная помощь всего | 1 557 тыс. рублей |
| в том числе: | |
| • <i>расходы, связанные с оказанием безвозмездной социальной помощи мобилизованным гражданам ДФО для участия в СВО</i> | <i>1 557 тыс. рублей</i> |
| 2. Мероприятия по реализации социально значимых программ всего | 596 141 тыс. рублей |
| в том числе: | |
| • <i>Формирование позитивного образа Дальнего Востока</i> | <i>244 109 тыс. рублей</i> |
| • <i>Мероприятия, направленные на содействие социально-экономическому развитию Дальнего Востока</i> | <i>81 150 тыс. рублей</i> |
| • <i>Программа подготовки управленческих кадров для ДФО «Муравьев-Амурский 2030»</i> | <i>270 882 тыс. рублей</i> |
| 3. Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества | 1 207 тыс. рублей |

Не использованный в соответствии со сроками использования остаток средств целевого назначения на 31.12.2021 года составил 422 873 тыс. рублей

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОТ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА 2022 ГОД.

Доходы от предпринимательской деятельности составили 185 713 тыс. рублей.

Расходы на проведение указанных выше мероприятий составили 77 783 тыс. рублей

Управленческие расходы составили 64 440 тыс. рублей.

Доходы в размере 17 254 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.

Расходы на управление и административно-хозяйственные расходы составили 64 440 тыс. рублей, в том числе:

- | | |
|--|--------------------|
| 1. Расходы, связанные с оплатой труда | 50 884 тыс. рублей |
| 2. Административно-хозяйственные расходы | 8 223 тыс. рублей. |
| 3. Расходы на служебные командировки | 3 073 тыс. рублей. |
| 4. Расходы на ДМС | 2 260 тыс. рублей |

Прочие расходы, в том числе комиссии банка 917 тыс. рублей

Текущий налог на прибыль 7 513 тыс. рублей.

В целом по году от предпринимательской деятельности получена прибыль в размере 44 751 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						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего: в том числе: Прочие нематериальные активы	5100	за 2022г.	538	-	5 380	-	-	(405)	-	-	-	5 918	(405)
	5110	за 2021г.	450	-	88	-	-	-	-	-	-	538	-
	5101	за 2022г.	538	-	5 380	-	-	(405)	-	-	-	5 918	(405)
	5111	за 2021г.	450	-	88	-	-	-	-	-	-	538	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

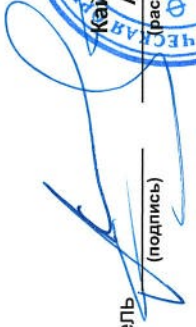
1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	5 380	-	(5 380)	-
	5190	за 2021г.	120	48	(80)	(88)	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель


(подпись)


Кайсаров Андрей
Анатолиевич
(расшифровка подписи)
ФЕДЕРАЛЬНЫЙ
СОЦИАЛЬНЫЙ
УНИВЕРСИТЕТ
ОГРН 1177700006626 * МОСКВА

17 марта 2023 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 2022г.	-	2 166	(441)	(1 416)	309
	5250	за 2021г.	-	529	-	(529)	-
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

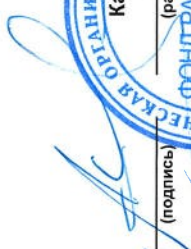
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
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:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 870	454	-
	5288	-	-	-

Руководитель



Кайсаров Андрей
Анатолевич
(подпись)

17 марта 2023 г.



Кайсаров Андрей
Анатолевич
(расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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

Кайсаров Андрей
Анаторьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 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	поступление			выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	12 364	-	48 429	-	(9 346)	-	-	-	-	51 447	
	5530	за 2021г.	8 244	-	10 647	-	(6 527)	-	-	-	-	12 364	
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	2 255	-	43 674	-	(1 628)	-	-	-	-	44 301	
	5532	за 2021г.	5 614	-	1 280	-	(4 639)	-	-	-	-	2 255	
Прочая	5513	за 2022г.	10 109	-	4 126	-	(6 341)	-	-	-	-	7 146	
	5533	за 2021г.	2 630	-	9 367	-	(1 888)	-	-	-	-	10 109	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5500	за 2022г.	12 364	-	48 429	-	(9 346)	-	-	X	-	51 447	
	5520	за 2021г.	8 244	-	10 647	-	(6 527)	-	-	X	-	12 364	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

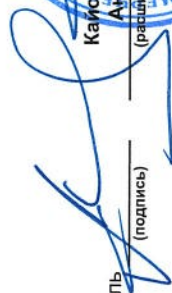
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2022г.	15 905	22 668	-	(3 630)	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2021г.	7 960	10 821	-	(2 876)	-	-	-	-	-	-
	5561	за 2022г.	2 567	1 141	-	(2 537)	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2021г.	5 149	6 400	-	(1 025)	-	-	-	-	-	-
	5562	за 2022г.	-	9 917	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5582	за 2021г.	1 833	-	-	(1 833)	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2022г.	13 323	11 549	-	(1 080)	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2021г.	953	4 421	-	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2022г.	15	61	-	(11)	-	-	-	-	-	-
прочая	5586	за 2021г.	25	-	-	(18)	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2022г.	15 905	22 668	-	(3 630)	-	X	-	X	-	-
Итого	5570	за 2021г.	7 960	10 821	-	(2 876)	-	X	-	-	-	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-




Руководитель
(подпись)

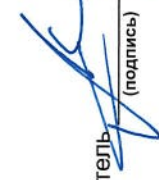
Кайсаров Андрей
Анатолиевич
(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	2 141	1 775
Расходы на оплату труда	5620	82 782	43 153
Отчисления на социальные нужды	5630	17 897	10 651
Амортизация	5640	817	422
Прочие затраты	5650	38 586	25 335
Итого по элементам	5660	142 223	81 336
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	142 223	81 336

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

Руководитель  (подпись)

Кайсаров Андрей
Анатолевич
(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

