

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о целевом использовании средств за 2022 год (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	
					поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка			
			первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона- чальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция	первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)		(0)	0	0	0	0	(0)
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	(0)		(0)	0	0	0	0	(0)
в том числе:		за 20 ____ г. ¹		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ²		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()					()
		за 20 ____ г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Всего	5120	0	0	0
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

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 <u>22</u> г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[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 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
в том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
в том числе:			
(объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	244,9	0	0

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: (группа, вид)		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: (группа, вид)		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				

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) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
(вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	0	()	(0)	0	(0)	0	(0)
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>22</u> г. ¹	10	(0)	17,1	0	(10)	()	0	(0)	17,1	(0)
	5530	за 20 <u>21</u> г. ²	75	(0)	0	0	(2)	(63)	0	(0)	10	(0)
в том числе: Задолженность за товары, работы, услуги		за 20 <u>22</u> г. ¹	10	(0)	6,6	0	(10)	()	0	(0)	6,6	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	75	(0)	0	0	(2)	(63)	0	(0)	10	(0)
Задолженность перед бюджетом (налоги, взносы и т.п.)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	10,5	0	(0)	(0)	0	(0)	10,5	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
и т.д.												
Итого	5500	за 20 <u>22</u> г. ¹	10	(0)	17,1	0	(10)	(0)	0	(0)	17,1	(0)
	5520	за 20 <u>21</u> г. ²	75	(0)	0	0	(2)	(63)	0	(0)	10	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе: (вид)							
и т.д.							

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 долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5571	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе: (вид)		за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
		за 20 ____ г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>22</u> г. ¹	14	33,5	0	(14)	(0)	0	33,5
	5580	за 20 <u>21</u> г. ²	334	0	0	(320)	(0)	0	14
в том числе: Задолженность за товары, работы, услуги		за 20 <u>22</u> г. ¹	14	11,3	0	(14)	(0)	0	11,3
		за 20 <u>21</u> г. ²	14	0	0	(0)	(0)	0	14
в том числе: Займы		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²	320	0	0	(320)	(0)	0	0
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	22,2	0	(0)	(0)	0	22,2

Задолженность перед бюджетов (налоги, взносы и т.п.)		за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	(0)	0	0
и т.д.			14	33,5	0	14	0	0	33,5
	5570	за 20 <u>21</u> г. ²	334	0	0	(320)	(0)	x	14

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Всего	5590	0	0	0
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	0	0
Расходы на оплату труда	5620	0	0
Отчисления на социальные нужды	5630	0	0
Амортизация	5640	0	0
Прочие затраты	5650	0	0
Итого по элементам	5660	0	0
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	0	0

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	17		(17)	(0)	
в том числе: <i>Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам</i>		14		(14)	(0)	
<i>Оценочные обязательства по страховым взносам</i>		3		(3)	(0)	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹		За 20 <u>21</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	0		38	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	0		38	
на вложения во внеоборотные активы	5905	0		0	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>22</u> г. ¹	5910	0	0	0
	20 <u>21</u> г. ²	5920	0	0	0
в том числе:					
(наименование цели)	20 _____ г. ¹			()	
	20 _____ г. ²			()	
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Пояснительная записка
к Бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств
Санкт-Петербургской общественной организации «Еврейская национально-культурная автономия» за 2022 г.

Сведения об организации:

Полное наименование: Санкт-Петербургская общественная организация «Еврейская национально-культурная автономия»

Сокращенное наименование: СПбОО «ЕАСП»

191025 Санкт-Петербург, ул. Рубинштейна, д. 3, лит. А, пом. 9-Н

Реквизиты организации:

ОКПО 50019909, ОКАТО 40298566000, ОГРН 1067800030781

ИНН 7838028409, КПП 784001001

Р/сч 40703810255000000021 в Северо-Западном банке ПАО «Сбербанк»

к/сч 301018105000000000653, БИК 044030653

СПбОО «ЕАСП» является социально ориентированной некоммерческой организацией и применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения Доходы (6%). Деятельность СПбОО «ЕАСП» направлена на развитие межнационального сотрудничества (включая содействие укреплению мира, дружбы и согласия между народами, предотвращению национальных и религиозных конфликтов), сохранение и защиту самобытности, культуры, языка и традиций народов РФ, содействие деятельности в области образования, просвещения, науки.

В рамках реализации Программы уставной некоммерческой деятельности в 2022 г. были проведены следующие мероприятия:

Название мероприятия	Сроки/даты мероприятия	Описание мероприятия
Конференция по еврейскому образованию и иудаике «Бама. Тот, кто имеет мудрость – силен».	27 Марта 2022 с 11.00 до 18.00	однодневная конференция для педагогов и сотрудников еврейских образовательных проектов Санкт-Петербурга. Формат конференции – гибридный (очное и онлайн участие) Темы: еврейская мудрость, помогающая преодолевать трудности и сомнения; особенности взаимодействия с родителями детей с особенностями; еврейская история и культура (лекции и мастерклассы) Участниками конференции являются: ● учителя еврейских школ ● воспитатели еврейских детских садов ● педагоги еврейских воскресных школ

		Количество участников – 150 человек.
Августовская Онлайн-конференция для педагогов и сотрудников еврейских образовательных проектов Санкт-Петербурга.	25 – 26 августа 2022	Лекции и мастер классы и круглые столы по педагогике и психологии, литературе, искусству.
Онлайн-фестиваль еврейской культуры «День еврейских знаний» Совместно с 15 еврейскими организациями города	13 ноября 2022	Лекции и мастер классы и круглые столы по истории и национальным традициям, литературе, искусству.
Курс «Фундамент для инклюзии» для сотрудников Семейного еврейского центра «Адаин Ло»	февраль-декабрь 2022 года	27 вебинаров и 3 очных семинара. Курс, предназначенный расширить спектр используемых образовательных форм в работе с детьми с ОВЗ; оказывать поддержку педагогам в повышении квалификации. Курс проводился при поддержке Фонда президентских грантов.

Также в 2022 г. осуществлялась регулярная деятельность в рамках проекта Ресурсный центр еврейского образования:

- поддержка и развитие сайта для педагогов, как методического ресурса и как интернет-площадки для общения, обмена опытом и развития новых проектов в области еврейского образования;
- сбор, разработка и распространение методических материалов, которые могут использоваться для факультативов по иудаике, модульных курсов, парциальных программ и т.д. Эти материалы специально предназначены для широких образовательных кругов (не только еврейских образовательных организаций). Могут использоваться как дополнения к урокам. Для размещения используется сайт www.havura.info - сайт создан для учителей еврейских школ, клубов, детских садов, ведущих лагерей и сотрудников других еврейских образовательных проектов.;
- методическая и организационная помощь всем организациям города в просветительской и культурной деятельности, нацеленной на сохранение и развитие еврейского языка, истории и культуры;
- деятельность среди детей, подростков и молодежи, направленная на воспитание толерантности,
- участие в развитии добровольчества – Организация привлекала волонтеров для помощи в проведении мероприятий в рамках запланированной уставной деятельности;

За 2022 год в Межрайонную ИФНС №9 по Санкт-Петербургу сдается следующая упрощенная бухгалтерская отчетность:

- упрощенный бухгалтерский баланс и отчет о целевом использовании средств.

В 2022 году СПБОО «ЕАСП» не оказывало платных услуг в рамках уставной коммерческой деятельности. Все поступившие в СПБОО «ЕАСП» денежные средства были получены в форме пожертвований на ведение уставной некоммерческой деятельности и реализацию утвержденной программы на 2022 год.

В 2022 году СПБОО «ЕАСП» был получен грант Фонда Президентских грантов на проект «Фундамент для инклюзии» в сумме 499 тыс. руб..

В 2022 году было приобретено и использовано для основной некоммерческой деятельности малоценное оборудование и запасы общей стоимостью 54 тыс. руб.

Раздельный учет доходов и расходов по поступившим целевым средствам ведется на счете 86 «Учет целевых поступлений».

В отчете о использовании целевых средств по строке 6350 Прочие отражены следующие виды расходов: банковские услуги 31 тыс. руб., услуги связи 4 тыс. руб., оплата больничного листа за счет средств работодателя 6 тыс. руб..

По состоянию на 31.12.2022 на забалансовом счете 001.3 «Основные средства полученные по договору пожертвования» числится МФУ стоимостью 244 948,89 руб., на счете 010 «Износ основных средств» отражен накопленный износ в сумме 244 948,89 руб.

СПБОО «ЕАСП» по результатам хозяйственной деятельности за 2022 год не имеет оснований для прекращения своей деятельности, либо отдельных ее направлений. По результатам хозяйственной деятельности СПБОО «ЕАСП» за 2022 год нет оснований и фактов для сомнений в непрерывности деятельности или для ликвидации СПБОО «ЕАСП».

Исполнительный директор
СПБОО «ЕАСП»

Шварц М.М.

«16» марта 2023 года.