

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Фонд развития науки и культуры "Таволга" (Фонд "Таволга") за 2022 год

Характеристика организации и основные виды деятельности

Фонд "Таволга" создан 10.04.2018г.

Учредителем является: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МИР"

Фонд "Таволга" является некоммерческой организацией.

Предметом деятельности Фонд "Таволга" (далее «Фонд») является Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки.

Юридический адрес Предприятия: 119435, Москва г, Саввинская наб., дом № 15 этаж 2

Среднегодовая численность по состоянию на 31.12.2022 составляет 4 человека.

Руководство фондом осуществляет Директор Бондарева Марина.

Основные показатели деятельности Фонд "Таволга" за 2022 год

Бухгалтерская отчетность Фонда подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте, документов системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

Фактические результаты деятельности за 2022г. и имущественное состояние Фонд "Таволга" на 01 января 2023 года характеризуются следующими показателями:

▪ Коммерческая деятельность Фондом в 2022 году осуществлялась в строгом соответствии с Уставом и с целями создания Фонда и характеризуется следующими показателями:

- Общий объем выручки от реализации за 2022 год составил 2 550 тыс. руб.

в т.ч. по видам деятельности:

1) «Предоставление прочих услуг» - 75 982 тыс. руб.

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

- Себестоимость продукции 52 623 тыс. руб.

- Управленческие затраты 369 тыс. руб.

Фонд управленческие расходы распределяет пропорционально суммам выручки и полученным целевым средствам на остатки незавершенного производства.

- Размер прочих расходов 33 тыс. руб. (в т.ч. Услуги банка)

- Чистая прибыль 18 362 тыс. руб.

▪ Остаток целевых средств на 31.12.2022 составляет 1 455 тыс. руб., поступило за 2022г. – 26 222 тыс. руб. (в том числе за счет чистой прибыли 18 362 тыс. руб.), использовано в 2022г. – 8 281 тыс. руб., остаток целевых средств на 31.12.2022г. – 19 396 тыс. руб. в т.ч.:

▪ «"Подвиг 2-й ударной армии": научное исследование боевого пути 2-й Ударной Армии» - Остаток целевых средств на 31.12.2021 отсутствует, поступило за 2022г. – 7 360 тыс. руб., использовано в 2022г. – 7 360 тыс. руб., остаток целевых средств на 31.12.2022г отсутствует. (целевая программа закрыта полностью)

▪ Грант "Лики древнего собора" - Остаток целевых средств на 31.12.2021 отсутствует, поступило за 2022г. – 815 тыс. руб., использовано в 2022г. – 815 тыс. руб., остаток целевых средств на 31.12.2022г отсутствует. (целевая программа закрыта полностью)

▪ Грант Вертянкин Г.Э. Битва истфаков - Остаток целевых средств на 31.12.2021 отсутствует, поступило за 2022г. – 23 тыс. руб., использовано в 2022г. – 23 тыс. руб., остаток целевых средств на 31.12.2022г отсутствует. (целевая программа закрыта полностью)

▪ Грант Жилище древнего человека - Остаток целевых средств на 31.12.2021 отсутствует, поступило за 2022г. – 62 тыс. руб., использовано в 2022г. – 62 тыс. руб., остаток целевых средств на 31.12.2022г отсутствует. (целевая программа закрыта полностью)»

▪ Грант Урсдонская наскальная крепость Битва истфаков - Остаток целевых средств на 31.12.2021 отсутствует, поступило за 2022г. – 21 тыс. руб., использовано в 2022г. – 21 тыс. руб., остаток целевых средств на 31.12.2022г отсутствует. (целевая программа закрыта полностью)»

- Имущественный взнос согласно Решению о создании от 12.03.18 г. составляет 10 тыс. руб.
- Прибыль направленная на целевые средства - Остаток на 31.12.2021 составляет 1 445 тыс. руб., увеличение за счет прибыли от коммерческой деятельности за 2022г. – 18 362 тыс. руб., использовано в 2022г. – 421 тыс. руб. (в т.ч. 250 тыс. руб направлено на «"Подвиг 2-й ударной армии": научное исследование боевого пути 2-й Ударной Армии»; 65 тыс. руб. направлено на «Грант "Лики древнего собора"»; 23 тыс. руб. направлено на «Грант Вертянкин Г.Э. Битва истфаков»; 62 тыс. руб. направлено на «Грант Жилище древнего человека»; 21 тыс. руб. направлено на «Грант Уредонская наскальная крепость Битва истфаков») остаток прибыли, направленной на целевые средства составляет на 31.12.2022г. – 19 386 тыс. руб.
- Фактический адрес организации: 119435, Москва г, Саввинская наб., дом № 15 этаж 2.
- Кредиторская задолженность на 31.12.2022 составила 28 416 тыс.руб. (раздел 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»)
- Дебиторская задолженность на 31.12.2022 составила 12 857 тыс.руб. (раздел 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»)
- В 2022 г. фонд погасил задолженность по краткосрочным займам в сумме 200 тыс руб. (отражено в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»).
- Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2022г. не имеется.
- Сумма прочих оборотных активов на 31.12.2022г. составила 833 тыс. руб. (в т.ч. НДС по авансам и предоплатам)
- Сумма Запасов на 31.12.2022г. составила 11 092 тыс. руб. (в т.ч.
 - 1) Остаток запасов (сувенирной продукции по проекту «выставка "Сны Сибири"») по коммерческой деятельности в сумме 990 тыс. руб.
 - Остаток незавершенного производства по некоммерческой деятельности в сумме 10 102 тыс. руб. - «Грант на исследования Судбищенской битвы»; «Грант Президента-2022 на реализацию проекта Москва под бомбами 1941-1943»)
- Событий после отчетной даты не возникало.
- В 2022 году фонд не осуществляло затраты на энергетические ресурсы.
- Привлеченные средства использовались строго для достижения социальных, благотворительных, культурных, образовательных, научных целей, направленных на достижение общественных благ.
- Информация о неопределенности в отношении событий и условий, которые могут привести к существенным сомнениям в применимости допущения непрерывности деятельности Фонда, отсутствует.
- Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данном разделе раскрыта информация о вознаграждениях:

Информация о выплаченных вознаграждениях (тыс. руб.)

Перечень вознаграждений	За отчетный год
Краткосрочные вознаграждения:	555
Оплата труда	426
Отчисления во внебюджетные фонды	129

- Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Фонда на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Фонда. Руководство Фонда принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Фонда и не

ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Фонда. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Фонда могут отличаться от фактических результатов.

С конца 2019 года появились сообщения в СМИ о возникновении нового вируса типа 2019-nCoV. За короткое время данный вирус распространился по разным странам и страны начали вводить ограничения. Нестабильная ситуация на глобальных рынках из-за рисков, связанных с распространением коронавируса типа 2019-nCoV, отразилась в ценах на нефть, что в свою очередь повлияло на курсы валют в России. В настоящий момент оценить эффект до конца не представляется возможным, но существует неопределенность в экономике в дальнейшем.

Кроме того, нестабильная экономическая ситуация в мире и возможность введение экономических санкций против России могут повлиять на деятельность Фонда.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Фонд не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.

Вместе с тем, у Фонда отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и существенного сокращения деятельности. Все краткосрочные и долгосрочные обязательства будут выполнены в полном объеме.

Фонд намерено продолжать свою деятельность в течении ближайших 12 месяцев после отчетной даты и не имеет факторов, которые могли бы повлиять на продолжение деятельности.

Состав бухгалтерской отчетности за 2022г.: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет о движении денежных средств, отчет о целевом использовании средств, пояснения.

Директор
Фонд "Таволга"
30.03.2023

Бондарева М.В.

**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
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	5101 5111	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

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	-	-	-

1.5. 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 2022 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	

Руководитель _____ (подпись) **Бондарева Марина**
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г. _____

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 2022 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2021 г.	-	4 604	(4 604)	-	
в том числе:	5241	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Бондарева Марина**
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Бондарева Марина**
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

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 _____ **Бондарева Марина** _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 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		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из Дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы Выданные	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2022 г.	7 680	-	126 522	-	-	-	(121 345)	-	-	-	-	-	-	12 857
в том числе:																
	5530	за 2021 г.	3 772	-	12 499	-	-	-	(8 591)	-	-	-	-	-	-	7 680
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	-	-	91 178	-	-	-	(83 140)	-	-	-	-	-	-	8 038
	5531	за 2021 г.	1 500	-	3 059	-	-	-	(4 559)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	4 325	-	33 042	-	-	-	(33 627)	-	-	-	-	-	-	3 740
	5532	за 2021 г.	-	-	5 973	-	-	-	(1 648)	-	-	-	-	-	-	4 325
Прочая	5513	за 2022 г.	3 355	-	2 302	-	-	-	(4 578)	-	-	-	-	-	-	1 079
	5533	за 2021 г.	2 272	-	3 467	-	-	-	(2 384)	-	-	-	-	-	-	3 355
Итого	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2022 г.	7 680	-	126 522	-	-	-	(121 345)	-	-	-	-	X	-	12 857
	5520	за 2021 г.	3 772	-	12 499	-	-	-	(8 591)	-	-	-	-	X	-	7 680

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
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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	42 886	164 719	(179 189)	-	-	-	X	X	28 416
	5580	за 2021 г.	4 357	67 073	(28 544)	-	-	-	-	-	42 886
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	-	44 437	(43 008)	-	-	-	-	-	1 429
	5581	за 2021 г.	-	3 134	(3 134)	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2022 г.	23 400	64 300	(82 700)	-	-	-	-	-	5 000
	5582	за 2021 г.	1 643	23 400	(1 643)	-	-	-	-	-	23 400
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	4 019	37 681	(34 819)	-	-	-	-	-	6 881
	5583	за 2021 г.	191	6 418	(2 590)	-	-	-	-	-	4 019
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	200	-	(200)	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021 г.	-	200	-	-	-	-	-	-	200
прочая	5566	за 2022 г.	15 267	18 301	(18 462)	-	-	-	-	-	15 106
	5586	за 2021 г.	2 523	33 921	(21 177)	-	-	-	X	X	15 267
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022 г.	42 886	164 719	(179 189)	-	-	X	X	-	28 416
	5570	за 2021 г.	4 357	67 073	(28 544)	-	-	X	-	-	42 886

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Бондарева Марина
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	45 135	106
Расходы на оплату труда	5620	5 207	484
Отчисления на социальные нужды	5630	1 623	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	256	-
Итого по элементам	5660	52 221	590
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	771	147
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	52 992	737

Руководитель _____ (подпись) _____ Бондарева Марина
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	134	257	-	-	391
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков работников	5701	134	257	-	-	391

Руководитель _____ **Бондарева Марина**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Бондарева Марина** _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		за 2022 г.	-	-	-
	5910	за 2021 г.	-	-	-
	5920		-	-	-
	5911	за 2022 г.	-	-	-
	5921	за 2021 г.	-	-	-
в том числе:					

Руководитель _____ (подпись) _____ Бондарева Марина
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.