

Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах, отчету о целевом использовании средств за 2022 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Автономная некоммерческая организация дополнительного профессионального образования «Российский Международный Олимпийский Университет»

Сокращенное наименование: АНО ДПО «РМОУ»

Юридический адрес: 119270, Москва г, Лужнецкая наб, дом № 8, строение 1, пом. 22

Автономная некоммерческая организация дополнительного профессионального образования «Российский Международный Олимпийский Университет» (далее по тексту - «Организация») является не имеющей членства некоммерческой организацией, учрежденной на основе добровольных имущественных взносов.

Основной целью Организации является предоставление образовательных услуг в области подготовки высококвалифицированных кадров и специалистов в области спортивного менеджмента для российской и мировой индустрии спорта, олимпийского и паралимпийского движения, формирования олимпийского наследия и внедрение идей международного Олимпийского движения.

В 2022 году АНО ДПО «РМОУ» получило целевое финансирование в размере 220 000 тысяч рублей на уставные цели.

Филиал организации расположен по адресу 354000, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Орджоникидзе, д. 11. Филиал не имеет самостоятельного расчетного счета и баланса.

Среднесписочная численность работающих за 2022 год составила 39 человек и численность работающих на 31.12.2022 года составляет 42 человека (39 человека по основному месту работы и 3 человека по совместительству)

Сведения об органах управления. Органы управления АНО ДПО «РМОУ» (далее – также РМОУ) сформированы согласно требованиям Гражданского кодекса РФ, Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», а также требованиям Федерального закона от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации».

Так, согласно положениям ст. 123.25 Гражданского кодекса РФ управление деятельностью автономной некоммерческой организации осуществляют ее учредители в порядке, установленном ее уставом, а согласно ст. 29 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» высшим органом управления в соответствии с учредительными документами для автономной некоммерческой организации является – **коллегиальный высший орган управления**. Таким образом, в РМОУ был образован Наблюдательный совет – высший коллегиальный орган управления, состоящий из учредителей, а также дополнительных двух членов – ректора (по должности), и избираемого председателя. Состав Наблюдательного совета РМОУ на момент составления справки:

1. Жуков Александр Дмитриевич – Председатель Наблюдательного совета.
2. Бачин Сергей Викторович – представитель учредителя (ООО «Холдинговая компания ИНТЕРРОС»).
3. Белоусов Лев Сергеевич – Ректор РМОУ (по должности).
4. Брюханов Михаил Дмитриевич – представитель учредителя (Минспорт России).
5. Васин Владимир Алексеевич – представитель учредителя (Олимпийский комитет России).
6. Давыдова Анастасия Семеновна – представитель учредителя (Олимпийский комитет России).
7. Кирпичников Андрей Юрьевич – представитель учредителя (ООО «Холдинговая компания ИНТЕРРОС»).
8. Фомиченко Татьяна Германовна – представитель учредителя (Минспорт России).

Примечание. Учредителями РМОУ согласно уставу являются (наименования приведены по состоянию на момент учреждения в 2009 году):

- Российская Федерация в лице Министерства спорта, туризма и молодежной политики Российской Федерации (распоряжение Правительства Российской Федерации от 10.06.2009 № 774-р);
- Общероссийский союз физкультурно-спортивных объединений «Олимпийский комитет России» (ИНН 7704016345);
- Закрытое акционерное общество «Холдинговая компания ИНТЕРРОС» (ИНН 7721031390).

Информируем, что:

- Министерство спорта, туризма и молодежной политики Российской Федерации с 22.05.2012 **преобразовано** в Министерство спорта Российской Федерации;
- Общероссийский союз физкультурно-спортивных объединений «Олимпийский комитет России» с 20.08.2010 **переименован** в Общероссийский союз общественных объединений «Олимпийский комитет России»;
- Закрытое акционерное общество «Холдинговая компания ИНТЕРРОС» **прекратило деятельность 07.04.2015 путём реорганизации в форме преобразования**, правопреемником которого стало Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания ИНТЕРРОС» (ИНН 7706419639).

Также в РМОУ действует единоличный исполнительный орган, именуемый Ректором. Ректором РМОУ является Белоусов Лев Сергеевич.

Ввиду того, что РМОУ является образовательной организацией и его деятельность регулируется соответствующим профильным законом, в РМОУ в дополнение к органам, предусмотренным Гражданским кодексом РФ и Федеральным законом от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» сформированы органы согласно требованиям законодательства об образовании, а именно: Попечительский совет, Общее собрание (конференция) работников Университета и Педагогический совет. Данные образования именуются органами управления ввиду терминологии, используемой в ст. 26 Федерального закона от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации». Данные органы наделены общекоординационными функциями, а их деятельность не выходит за рамки вопросов по регулированию научно-педагогической и образовательной деятельности, иными словами – сконцентрирована не на вопросах управления юридическим лицом как таковым, а на вопросах, связанных с ведением образовательной деятельности.

В соответствии с п. 3 ст. 29 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» **утверждение бухгалтерской (финансовой) отчетности относится к исключительной компетенции высшего органа управления** некоммерческой организацией, если иное не предусмотрено федеральными законами или уставом некоммерческой организации в соответствии с федеральными законами это не отнесено к компетенции иных коллегиальных органов некоммерческой организации. Норма приведена в редакции Федерального закона от 30.12.2015 № 436-ФЗ, ранее в п. 3 указанной статьи, указанного закона, норма звучала так: «к компетенции высшего органа управления некоммерческой организацией относится утверждение годового бухгалтерского баланса». Именно эта формулировка сейчас имеется в Уставе РМОУ.

Поскольку устав РМОУ не относит утверждение бухгалтерской (финансовой) отчетности ни к какому иному органу, а закрепляет утверждение «годового бухгалтерского баланса» (старая редакция той же по прародителю нормы) за Наблюдательным советом РМОУ, который является высшим органом управления, то за ним и имеется исключительная компетенция **утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности**.

Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

В соответствии со статьей 13 Федерального Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 с пунктом 85 «Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ», утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н и Приказа Минфина РФ от

02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» бухгалтерская отчетность Организации за 2022 год представлена следующими видами отчетов:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет о движении денежных средств;
- Отчет о целевом использовании средств;
- Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах, отчету о целевом использовании средств.

Основные виды деятельности Организации в 2022 г.:

- Образовательная деятельность;
- Проведение научных и обучающих курсов, семинаров и конференций, разработка образовательных программ;
- Продажа книг;
- Издание журнала;
- Сдача в аренду собственных площадей нежилых помещений; организация мероприятий.

Курсы валют, установленные для пересчета стоимости активов и обязательств на конец отчетного периода, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях

Для пересчета в рубли стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, используются официальные курсы иностранных валют, установленные Центральным Банком РФ. Следующие обменные курсы иностранных валют к российскому рублю действовали на 31 декабря (в рублях):

	Доллар США	Евро
31 декабря 2022 года	70,3375	75,6553
31 декабря 2021 года	74,2926	84,0695

2. Основные положения Учетной политики

Учетная политика Организации сформирована на основании приказа № 16/2021-НП от 30.12.2021 года.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями: имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики.

В учетную политику Организации внесены изменения с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». В связи с этим были отражены корректировки, которые существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность не оказали.

Порядок учета расходов

Бухгалтерский учет расходов по приносящей доходы (далее по тексту «предпринимательская») деятельности ведется обособленно от расходов по некоммерческой деятельности.

Признание расходов в учете осуществляется по методу начисления.

Аналитический учет ведется по видам деятельности.

Учет затрат по предпринимательской деятельности ведется на счете 20 «Основное производство». Ежемесячно по предпринимательской деятельности списывается в дебет счета 90 «Продажи», субсчет «Себестоимость продаж».

Учет затрат по деятельности сдачи в аренду собственных площадей нежилых помещений; организации мероприятий ведется на счете 91.02 «Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)».

Учет затрат по некоммерческой деятельности ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Расходы, производимые за счет регулярных и/или единовременных поступлений от учредителей, добровольных имущественных взносов и пожертвований, ежемесячно в полном объеме списываются в дебет счета 86 «Целевое финансирование».

3. Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса.

3.1 Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского Баланса)

В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» применяется порядок перехода ограниченно ретроспективный, в соответствии с пунктом 49. В учетной политике по бухгалтерскому учету имущество первоначальной стоимостью меньше 100 000 рублей признается товарно-материальными ценностями. Первоначальная стоимость основных средств не меняется. Ликвидационная стоимость при невозможности определить признается равной нулю. Амортизация начисляется линейным способом в счет 83.09 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества», пересмотрены сроки полезного использования. Накопленная амортизация с измененными сроками полезного использования списывается единовременно в счет 83.09 «Фонд недвижимого и особо ценного имущества». Накопленный износ на забалансовом счете списывается.

Справка-расчет корректировки амортизации при переходе на ФСБУ 6

Основное средство	Инвентарный номер	Дата принятия к учету	Стоимость объекта	Ликвидационная стоимость	Срок полезного использования до перехода на ФСБУ 6, мес.	Срок полезного использования после перехода на ФСБУ 6, мес.	Истекший срок полезного использования, мес.	Начисленная амортизация до перехода на ФСБУ 6	Сумма амортизации по ФСБУ 6 ((гр.4 - гр.5) ÷ гр.7 × гр.8)	Корректировка амортизации (увеличение)	Корректировка амортизации (уменьшение)
Кампус	000000321	01.10.2015	2 194 020 000,00		361	1 200	74	135 297 900,00	135 297 900,00		
МФУ bizhub C224e (1)	000000318	07.04.2015	306 713,71		60	144	80	170 396,51	170 396,51		
МФУ bizhub C224e (2)	000000319	07.04.2015	306 713,71		60	144	80	170 396,51	170 396,51		
Консоль HP KVM AF614A	000000410	02.07.2015	171 462,31		37	144	77	91 684,71	91 684,71		
Копировальный аппарат Xerox 7855	000000411	02.07.2015	860 460,62		37	144	77	460 107,41	460 107,41		
Копировальный аппарат Xerox 7225 № 1	000000413	02.07.2015	180 500,00		37	120	77	115 820,83	115 820,83		
Копировальный аппарат Xerox 7225 № 2	000000414	02.07.2015	180 500,00		37	120	77	115 820,83	115 820,83		
Копировальный аппарат Xerox 7225 № 3	000000415	02.07.2015	180 500,00		37	120	77	115 820,83	115 820,83		
Копировальный аппарат Xerox 7225 № 4	000000416	02.07.2015	180 500,00		37	120	77	115 820,83	115 820,83		
Комплект оборудования кухни	000000432	02.07.2015	16 493 220,76		84	240	77	5 291 574,99	5 291 574,99		
Стол переговорный 1800x800x750	000000474	02.07.2015	120 747,05		61	144	77	64 566,13	64 566,13		
Принтер для печати пластиковых карт HDP5000 SS КЮП	000000481	15.10.2015	123 090,00		7	108	74	84 339,44	84 339,44		
Станция для инвентаризации RFID	000000484	15.10.2015	193 507,00		7	108	74	132 588,13	132 588,13		
Ворота идентификации RFID	000000485	15.10.2015	417 402,00		7	108	74	285 997,67	285 997,67		
Ворота идентификации RFID	000000486	15.10.2015	417 402,00		7	108	74	285 997,67	285 997,67		
Станция самостоятельной книговыдачи RFID	000000487	15.10.2015	556 685,00		7	108	74	381 432,31	381 432,31		
Станция самостоятельного приема книг RFID	000000488	15.10.2015	674 675,00		7	108	74	462 277,31	462 277,31		
Корзина для сброса книг, на колесах, 704x600x865 мм	000000489	15.10.2015	150 307,00		7	108	74	102 988,13	102 988,13		
Устройство безопасности Palo Alto Networks PA-200 with EU power cord appliance	000000494	16.12.2016	152 326,47		48	84	60	108 804,62	108 804,62		
№1 Зарядное устройство в чемодане Bosch LBB 4560/00	000000068	20.09.2013	116 664,00		36	168	99	68 748,43	68 748,43		
№2 Зарядное устройство в чемодане Bosch LBB 4560/00	000000069	20.09.2013	116 664,00		36	168	99	68 748,43	68 748,43		
№3 Зарядное устройство в чемодане Bosch LBB 4560/00	000000070	20.09.2013	116 664,00		36	168	99	68 748,43	68 748,43		
№4 Зарядное устройство в чемодане Bosch LBB 4560/00	000000071	20.09.2013	116 664,00		36	168	99	68 748,43	68 748,43		
Настольная кабина переводчиков Multi-Caissets TB-0070 Whisper Cube	000000074	20.09.2013	157 224,00		36	168	99	92 649,86	92 649,86		
Eriphan VGADVI Broadcaster	000000527	11.04.2018	184 750,00		36	84	44	96 773,81	96 773,81		
Источник бесперебойного питания APC Smart -UPS RT 3000 VA/2700W	000000634	04.02.2019	116 192,16		36	72	34	54 868,52	54 868,52		
Изделие "3D Волна"	000000539	26.10.2018	239 422,00		36	96	38	94 771,21	94 771,21		
Инфракрасная рамка ZaagTech V7P 92,57", 32 касания, без стекла	000000542	28.12.2018	214 978,80		36	96	36	80 617,05	80 617,05		
Инфракрасная рамка ZaagTech V7P 109,83", 32 касания, без стекла	000000543	28.12.2018	244 960,00		36	96	36	91 860,00	91 860,00		

Спортивные оригинальные Сани-Бобслея (комплект с коньками и платформой динамической для установки)	000000591	28.12.2018	2 088 216,00		36	96	36		783 081,00	783 081,00
Конструктив для лыжного симулятора	000000593	28.12.2018	124 650,00		36	96	36		46 743,75	46 743,75
Конструктив для сноубордического симулятора	000000594	28.12.2018	110 246,00		36	96	36		41 342,25	41 342,25
№ 1 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci7-8700K 3.7GHz,4x8GB	000000595	28.12.2018	315 709,00		36	96	36		118 390,88	118 390,88
№ 2 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci7-8700K 3.7GHz,4x8GB	000000596	28.12.2018	315 709,00		36	96	36		118 390,88	118 390,88
№ 1 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci5-8600 3.1GHz,2x8GB	000000597	28.12.2018	229 043,00		36	96	36		85 891,12	85 891,12
№ 2 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci5-8600 3.1GHz,2x8GB	000000598	28.12.2018	229 043,00		36	96	36		85 891,12	85 891,12
№ 3 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci5-8600 3.1GHz,2x8GB	000000599	28.12.2018	229 043,00		36	96	36		85 891,12	85 891,12
№ 4 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci5-8600 3.1GHz,2x8GB	000000600	28.12.2018	229 043,00		36	96	36		85 891,12	85 891,12
№ 5 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci5-8600 3.1GHz,2x8GB	000000601	28.12.2018	229 043,00		36	96	36		85 891,12	85 891,12
№ 6 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci5-8600 3.1GHz,2x8GB	000000602	28.12.2018	229 043,00		36	96	36		85 891,12	85 891,12
№ 1 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci5-8600 3.1GHz,2x8GB	000000603	28.12.2018	184 923,00		36	96	36		69 346,13	69 346,13
№ 2 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci5-8600 3.1GHz,2x8GB	000000604	28.12.2018	184 923,00		36	96	36		69 346,13	69 346,13
№ 3 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci5-8600 3.1GHz,2x8GB	000000605	28.12.2018	184 923,00		36	96	36		69 346,13	69 346,13
№ 4 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci5-8600 3.1GHz,2x8GB	000000606	28.12.2018	184 923,00		36	96	36		69 346,13	69 346,13
Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci7-8700K 3.7GHz,4x8GB(2666MHz	000000607	28.12.2018	340 193,00		36	96	36		127 572,37	127 572,37
№ 1 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci5-8600 3.1GHz,1x16GB(26	000000608	28.12.2018	304 118,00		36	96	36		114 044,25	114 044,25
№ 2 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci5-8600 3.1GHz,1x16GB(26	000000609	28.12.2018	304 118,00		36	96	36		114 044,25	114 044,25
№ 3 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci5-8600 3.1GHz,1x16GB(26	000000610	28.12.2018	304 118,00		36	96	36		114 044,25	114 044,25
№ 4 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci5-8600 3.1GHz,1x16GB(26	000000611	28.12.2018	304 118,00		36	96	36		114 044,25	114 044,25

Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci7-8700K 3.7GHz,4x8GB(2666MHz)	000000612	28.12.2018	276 930,00		36	96	36		103 848,75	103 848,75
Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci5-8600 3.1GHz,2x8GB(2666MHz)	000000613	28.12.2018	321 012,00		36	96	36		120 379,50	120 379,50
№ 1 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci7-8700K 3.7GHz,2x8GB(26	000000614	28.12.2018	224 010,00		36	96	36		84 003,75	84 003,75
№ 2 -Графическая станция для установки в стойку Dell Precision R3930 XCTO Ci7-8700K 3.7GHz,2x8GB(26	000000615	28.12.2018	224 010,00		36	96	36		84 003,75	84 003,75
№ 1 -Графическая станция настольная Dell Precision T5820 XCTO Xeon W-2145 3.7GHz/4.5GHz,2x16GB	000000616	28.12.2018	165 150,00		36	96	36		61 931,25	61 931,25
№ 2 -Графическая станция настольная Dell Precision T5820 XCTO Xeon W-2145 3.7GHz/4.5GHz,2x16GB	000000617	28.12.2018	165 150,00		36	96	36		61 931,25	61 931,25
№ 3 -Графическая станция настольная Dell Precision T5820 XCTO Xeon W-2145 3.7GHz/4.5GHz,2x16GB	000000618	28.12.2018	165 150,00		36	96	36		61 931,25	61 931,25
№ 4 -Графическая станция настольная Dell Precision T5820 XCTO Xeon W-2145 3.7GHz/4.5GHz,2x16GB	000000619	28.12.2018	165 150,00		36	96	36		61 931,25	61 931,25
№ 1 -Профессиональная LED-панель (Samsung,UD55E-B, D-LED DID, 1920 x 1080, 8 мс, 500кд/м2, 4000:1	000000624	28.12.2018	249 300,00		36	96	36		93 487,50	93 487,50
№ 2 -Профессиональная LED-панель (Samsung,UD55E-B, D-LED DID, 1920 x 1080, 8 мс, 500кд/м2, 4000:1	000000625	28.12.2018	249 300,00		36	96	36		93 487,50	93 487,50
№ 3 -Профессиональная LED-панель (Samsung,UD55E-B, D-LED DID, 1920 x 1080, 8 мс, 500кд/м2, 4000:1	000000626	28.12.2018	249 300,00		36	96	36		93 487,50	93 487,50
№ 4 -Профессиональная LED-панель (Samsung,UD55E-B, D-LED DID, 1920 x 1080, 8 мс, 500кд/м2, 4000:1	000000627	28.12.2018	249 300,00		36	96	36		93 487,50	93 487,50
Видеоконтроллер FORSITE (NVS-400 2U, E5-1630v4, 8GB (1 x 8GB) DDR4 2400MHz, 4 x miniDP OUT, 1TB SATA	000000629	28.12.2018	181 712,00		36	96	36		68 142,00	68 142,00
Дисковая полка Dell EMC ME412 Storage Expansion Enclosure; 10x12TB (7.2); Rdnt PSU 580W; 2xHard Dri	000000630	28.12.2018	1 187 990,00		36	96	36		445 496,25	445 496,25
Система хранения данных Dell EMC ME4024; 10x1.92TB SSD; 14x2.5in single-bay hard drive; CNC duplica	000000631	28.12.2018	2 633 540,00		36	96	36		987 577,50	987 577,50
№ 5 -Графическая станция настольная Dell Precision T5820 XCTO Xeon W-2145 3.7GHz/4.5GHz,2x16GB	000000632	28.12.2018	165 150,00		36	96	36		61 931,25	61 931,25
Стойка приёмной (ресепшн) ИОЦ	000000635	01.08.2019	596 236,20		36	96	28		173 902,23	173 902,23
Медаль наградная золото (Красноярск 2019)	000000637	28.09.2019	41 750,84		36	600	27		1 878,79	1 878,79
Медаль подарочная (золото) (Красноярск 2019)	000000638	28.09.2019	40 347,46		36	600	27		1 815,64	1 815,64
№1 Моноблок:ТОК 850НВ-rev1 LCD LED, диагональ экрана -85" Res 3840*2160, 650Wt, 750cd/m2 ContrR 5000	000000641	13.11.2019	375 000,00		36	72	25		130 208,33	130 208,33
№2 Моноблок:ТОК 850НВ-rev1 LCD LED, диагональ экрана -85" Res 3840*2160, 650Wt, 750cd/m2 ContrR 5000	000000642	13.11.2019	375 000,00		36	72	25		130 208,33	130 208,33

№ 1-Тренажер спортивный Лыжный для Симулятора Виртуальной Реальности "БИАТЛОН"	000000644	04.12.2019	176 000,00		36	84	24		50 285,71	50 285,71
№ 2-Тренажер спортивный Лыжный для Симулятора Виртуальной Реальности "БИАТЛОН"	000000645	04.12.2019	176 000,00		36	84	24		50 285,71	50 285,71
RIG-двухкольевой со стойками и клампами, для подвеса оборудования D=3m материал алюминий. покраска	000000646	03.10.2019	184 730,00		36	84	26		57 178,33	57 178,33
Калибровочный модуль (Калибровочная камера Nikon[2] D5300, комплект с Fisheye объективом в чехле для	000000647	03.10.2019	210 500,00		36	84	26		65 154,76	65 154,76
Комплект композитных негорючих панелей FR для Studio Dome-3m - Fulldome.Pro	000000648	03.10.2019	322 056,00		36	96	26		87 223,50	87 223,50
№ 1 -Очки виртуальной реальности HTC Vive Pro Full Kit, черный/синий [99hanw006-00]	000000649	03.10.2019	127 916,85		36	60	26		55 430,64	55 430,64
№ 2 -Очки виртуальной реальности HTC Vive Pro Full Kit, черный/синий [99hanw006-00]	000000650	03.10.2019	127 916,85		36	60	26		55 430,64	55 430,64
Програмно-аппаратный комплекс для воспроизведения полнокупольного видеоизображения, обеспечивающий	000000653	03.10.2019	445 031,00		36	96	26		120 529,23	120 529,23
Проекционный экран Studio - Dome Studio 3m	000000654	03.10.2019	150 000,00		36	96	26		40 625,00	40 625,00
Статуя "ЗЕВС"	000000656	03.10.2019	448 459,26		36	96	26		121 457,72	121 457,72
№ 1 -Стеклянная колонна	000000659	03.10.2019	188 720,10		36	96	26		51 111,69	51 111,69
№ 2 -Стеклянная колонна	000000660	03.10.2019	188 720,10		36	96	26		51 111,69	51 111,69
Маршрутизатор trade in 3100 Next Generation Threat Prevention Appliance	000000672	24.08.2020	374 011,66		36	72	16		83 113,70	83 113,70
Маршрутизатор Check Point trade in 3100 Next Generation Threat Prevention Appliance for High Availab	000000673	24.08.2020	299 385,09		36	72	16		66 530,02	66 530,02
Тепловизор DS-2TD2617B-6/PA	000000692	08.12.2020	221 493,50		13	84	12		31 641,93	31 641,93
№ 1 Микрофон Polysom HDX Ceiling Microfone (Основной, белый)	000000706	11.09.2021	111 369,00		36	60	3		5 568,45	5 568,45
№ 2 Микрофон Polysom HDX Ceiling Microfone (Основной, белый)	000000707	11.09.2021	111 369,00		36	60	3		5 568,45	5 568,45
№ 1 Проектор Panasonic PT-MZ880W, WUXGA, белый	000000708	15.09.2021	657 329,00		36	84	3		23 476,04	23 476,04
№ 2 Проектор Panasonic PT-MZ880W, WUXGA, белый	000000709	15.09.2021	657 329,00		36	84	3		23 476,04	23 476,04
№ 1 Лазерный проектор NEC P525UL 3LCD, 5000 ANSI Lm	000000710	08.11.2021	338 259,00		36	84	1		4 026,89	4 026,89
№ 2 Лазерный проектор NEC P525UL 3LCD, 5000 ANSI Lm	000000711	08.11.2021	338 259,00		36	84	1		4 026,89	4 026,89
№ 3 Лазерный проектор NEC P525UL 3LCD, 5000 ANSI Lm	000000712	08.11.2021	338 259,00		36	84	1		4 026,89	4 026,89
№ 4 Лазерный проектор NEC P525UL 3LCD, 5000 ANSI Lm	000000713	08.11.2021	338 259,00		36	84	1		4 026,89	4 026,89
№ 5 Лазерный проектор NEC P525UL 3LCD, 5000 ANSI Lm	000000714	08.11.2021	338 259,00		36	84	1		4 026,89	4 026,89
№ 6 Лазерный проектор NEC P525UL 3LCD, 5000 ANSI Lm	000000715	08.11.2021	338 259,00		36	84	1		4 026,89	4 026,89
№ 7 Лазерный проектор NEC P525UL 3LCD, 5000 ANSI Lm	000000716	08.11.2021	338 259,00		36	84	1		4 026,89	4 026,89
Лазерный проектор NEC P605UL 3LCD, 6000 ANSI Lm	000000717	17.11.2021	338 259,00		36	84	1		4 026,89	4 026,89
Сервер HP Proliant DL180R06 E5620/2x4GbR2G/P410wBBWc(256Mb)8x3Tb_SAS_7.2K/2xGigEth/2xRPS460W	000000034	20.12.2011	438 977,70		36	144	120		365 814,75	365 814,75
4x каналный передатчик Bosch INT-TX04	000000064	20.09.2013	154 507,00		36	180	99		84 978,85	84 978,85
№1 Излучатель средней мощности Bosch LBB 4511/00	000000065	20.09.2013	115 500,00		36	168	99		68 062,50	68 062,50
№2 Излучатель средней мощности Bosch LBB 4511/00	000000066	20.09.2013	115 500,00		36	168	99		68 062,50	68 062,50

Центральный процессорный блок Bosch DCN-CCU2	000000067	20.09.2013	165 278,00		36	168	99		97 395,96	97 395,96
Коммутатор № 1 (QLOGIC SANBOX 5800V 8PORT (SB5800V-08A))	000000062	09.04.2013	119 100,35		36	132	104		93 836,64	93 836,64
Коммутатор № 2 (QLOGIC SANBOX 5800V 8PORT (SB5800V-08A))	000000063	09.04.2013	119 100,35		36	132	104		93 836,64	93 836,64
Дисковая полка (шасси) 2U SAS/SATA 12 DRIVE DAE	000000058	27.06.2012	370 671,09		36	144	114		293 447,95	293 447,95
МФУ Konica Bizhub C220 (A0ED023)	000000022	06.07.2011	211 930,48		43	180	125		147 173,94	147 173,94
Система видеоконференцсвязи Polycom HDX 7000-720 HD codec EagleEye camera	000000023	04.08.2011	318 494,39		80	168	124		235 079,19	235 079,19
Система видеоконференцсвязи Polycom HDX 7000-720 HD codec EagleEye camera	000000024	04.08.2011	318 494,39		80	168	124		235 079,19	235 079,19
Видеокамера Sony HXR-MC50P	000000025	12.08.2011	117 808,00		80	168	124		86 953,52	86 953,52
Зеркальный фотоаппарат Canon EOS 5D Mark II Body	000000026	12.08.2011	155 050,25		80	168	124		114 441,85	114 441,85
Маршрутизатор № 3 (WS-C3560X-48PF-S with 4 SFP Cisco)	000000061	14.09.2012	232 462,54		36	132	111		195 479,86	195 479,86
Компьютер HP Z800 X5660[2/24GB(6[4GB]/300GB/600GB/DVDRW/Монитор HP TFT 21.5	000000027	05.09.2011	203 581,86		22	156	123		160 516,47	160 516,47
Компьютер HP Z800 X5660[2/24GB(6[4GB]/300GB/600GB/DVDRW/Монитор HP TFT 21.5	000000028	05.09.2011	203 581,86		22	156	123		160 516,47	160 516,47
Сервер № 1 (HP DL360G7 E5649 Base EU Svr)	000000056	03.05.2012	361 535,93		36	144	115		288 726,61	288 726,61
Сервер № 2 (HP DL360G7 E5649 Base EU Svr)	000000057	03.05.2012	361 535,93		36	144	115		288 726,61	288 726,61
Сервер HP DL360G7 X5650 PerfSvr	000000029	13.10.2011	344 813,79		34	144	122		292 133,91	292 133,91
Сервер HP DL360G7 X5650 PerfSvr	000000030	13.10.2011	344 813,80		34	144	122		292 133,91	292 133,91
Система хранения данных EMC Clariion AX4-SAS SATA MIX	000000031	13.10.2011	529 044,93		34	144	122		448 218,62	448 218,62
Стенд АНО"РМОУ"	000000033	25.11.2011	1 017 653,00		95	144	121		855 111,20	855 111,20
Олимпийская Бронзовая. Медаль в упаковке Olympic bronze medal (450 гр.) (1)	000000260	29.09.2014	73 586,50		60	600	87		10 670,04	10 670,04
Олимпийская Серебряная. Медаль в упаковке Ag 960 Olympic silver medal (525.37 гр.)	000000271	29.09.2014	96 596,20		60	600	87		14 006,45	14 006,45
Олимпийская Золотая. Медаль в упаковке Ag 960, Au 999.9 - 6,130 гр Olympic golden medal (533,19 гр.)	000000282	29.09.2014	108 675,90		60	600	87		15 758,01	15 758,01
Персональный компьютер Apple Mac Pro с монитором HP LE2201w №1	000000005	20.08.2010	103 550,00		9	156	136		90 274,36	90 274,36
Кондиционер Mitsubishi PKA-RP60KAL/ помещение на 33 на 6 этаже	000000008	10.11.2010	207 975,00		24	180	133		153 670,42	153 670,42
Персональный компьютер Apple Mac Pro с монитором HP LE2201w №2	000000015	20.08.2010	103 550,00		9	156	136		90 274,36	90 274,36
Итого			2 247 134 306,74						156 558 164,62	156 558 164,62

Основные средства, признанные до 2022 года и стоимостью меньше 100 000,00 рублей, и не участвовавшие в деятельности организации 31.12.2021 г. списываются единовременно в счет 83.09 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» - 14 741 тыс. руб.

Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2022 г. – 2 091 565 тыс. руб.

Наименование основных средств	Стоимость (тыс. руб.) 2022 г., с учетом амортизации
Здание	2 036 781
Компьютеры, оргтехника, мебель	34 266
Право пользования активом в соответствии с ФСБУ25/2018	20 518
Итого	2 091 565

Информация об арендованных основных средствах, отраженных на забалансовом счете 001

Наименование основных средств	Стоимость (тыс. руб.) 2022г
Транспортное средство BMW 520i B037TC 799	2 550
Аренда офисных помещений 328,6 кв. м (Лужнецкая наб. 8с1)	1 157
ИТОГО	3 707

Информация о сданных в аренду основных средствах (нежилых помещений), отраженных на забалансовом счете 011

Наименование основных средств	Стоимость, тыс. рублей
Аренда нежилого помещения (г. Сочи, ул. Орджоникидзе, 11)	3 635
ИТОГО	3 635

3.2 Нематериальные активы (строка 1110 Бухгалтерского Баланса)

Нематериальные активы отражаются в балансе по первоначальной стоимости с учетом невозмещаемого налога на добавленную стоимость, уплачиваемого в связи с приобретением объекта для использования в некоммерческой деятельности. В составе нематериальных активов, используемых в некоммерческой деятельности, включены:

- Аналитический обзор международной практики,
- Исключительное право на главу "Основные принципы создания и оценки уровня доступности объекта для маломобильных групп населения",
- Исключительное право на Оригинал-макет (Книги №1) "Международный олимпийский комитет и олимпийская система. Управление мировым спортом",
- Исключительное право на дизайн макет Буклета РМОУ,
- Исключительное право на дизайн макет Папки РМОУ,
- Исключительное право на дизайн-макет флэшкарт,
- Исключительное право на интерактивную 3D Презентацию,
- Исключительное право на комплекс интервью "Социальные сети. РМОУ.2012/Персоналии. Снимки экрана",
- Исключительное право на комплекс фотографий "Социальные сети.РМОУ.2012/ Снимки экрана/Презентация",
- Исключительное право на Оригинал-макет Журнала,
- Исключительное право на Оригинал-макет серии "Библиотека РМОУ",
- Комбинированный логотип РМОУ,
- Паспорт стандартов фирменного стиля РМОУ,
- Презентационный видеоролик о РМОУ (рус и англ. яз) версия 2,
- Презентационный видеоролик о РМОУ на русском и английском языках,
- Интернет-сайт,
- Фирменный знак РМОУ,
- Исключительное право на Карта-схема Красная Поляна,
- Исключительное право на Карта-схема р-на Большого Сочи,
- Исключительное право Оригинал-макет Книги "Олимпийское наследие Сочи",
- Исключительное право Составительство Книги "Олимпийское наследие Сочи",

- Видеоролик №1 (2013г),
- Видеоролик №2 (2013г),
- Видеоролик №3 (2013г),
- Видеоролик №4 (2013г),
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№2) "Спортивный менеджмент: принципы и применение",
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№3) "Эффект олимпийских игр",
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№4) "Олимпийский маркетинг",
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№5) "Основы Олимпизма",
- Исключит право отчет "Использование потенциала спортивных мега-мероприятий для устойчивого развития",
- Исключительное право на дизайн макет Буклета РМОУ №2,
- Исключительное право на интерактивную 3D Презентацию (Windows),
- Исключительное право на Радиоролик,
- Исключительное право на Радиоролик №2,
- Исключительное право на Радиоролик №3,
- Видеоролик №1 "Мир РМОУ"/3-4 мин, рус.яз/ (2014г),
- Видеоролик №2 "Мир РМОУ"/3-4 мин, англ.яз/ (2014г),
- Видеоролик №3 "Мир РМОУ"/30-40 сек, рус.яз/ (2014г),
- Видеоролик №4 "Мир РМОУ"/30-40 сек, англ.яз/ (2014г),
- Искл-е право на видеоролик "Студенты отомстили охраннику на каникулах",
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№7) "Спорт и социальная мобильность",
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№8) "Олимпийское воспитание: теория и практика",
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№9) "Олимпийское движение и новые медиа",
- Исключительное право книга/произведение "Олимпийское воспитание",
- Исключительное право на Книгу "Олимпийское движение и новые медиа",
- Исключительное право на макет Сайта МСА,
- Исключительное право на статью "Игры в Лондоне-2012 и олимпийская вдохновляющая идея",
- Исключительное право на статью "Индустрия спортивных мероприятий",
- Исключительное право на статью "Мастер спортивного администрирования: образование ради развития",
- Исключительное право на статью "Наследие зимних Олимпийских Игр в Ванкувере",
- Исключительное право на статью "Паразитический маркетинг - ключевой вызов для Олимпийского движения",
- Исключительное право на статью "Спортивный маркетинг: красота спорта и энергичная деловая среда",
- Исключительное право на статью "Уроки Сочи-2014: использование практических наблюдений при обучении",
- Исключительное право на статью "Функции бренда в спортивном спонсорстве",
- Искл-е право на видеоролик "Обзор деятельности РМОУ" (2015),
- Искл-е право на видеоролик "Практика студентов РМОУ на Формуле 1 2015 г" (2015),
- Искл-е право на видеоролик "Проморолик РМОУ" англ (2015),
- Искл-е право на видеоролик "Проморолик РМОУ" рус (2015),
- Искл-е право на видеоролик "Речь ректора РМОУ по итогам 2015 г",
- Искл-е право на видеоролик "Эстафета пожеланий" (2015),
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№10) "Стратегический менеджмент спортивных мероприятий",
- Искл-е право на видеоролик "Видеоряд лучших кадров деятельности АНО ДПО "РМОУ" 2016 г,
- Искл-е право на видеоролик "История выпускников: трудоустройство, карьера после обучения" 2016 г,
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№11) "Коммерческая деятельность в спорте: примеры из международной практики",
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№12) "Управление командой в спорте. Инструменты и методы успешного руководства",
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№13) "Олимпийское движение: история и современность",
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№14) "Исследования в спортивном менеджменте",
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№15) "Фандрайзинг в спорте",
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№17) "Спортивный маркетинг",
- Исключительное право на Видеоматериал "SOL'17",
- Исключительное право на Видеоролик "SOL'17",
- Исключительное право на Проморолик "SOL'17",
- Исключительное право на Сборник фото "SOL'17" (200 шт).
- Искл-е право на Landing Page запуска приемной кампании
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№18) "Современный олимпизм и олимпийская педагогика: достижения, проблемы, перспективы"
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№19) "Коммерческая деятельность в спорте: примеры из международной практики"
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№20) "Организационное поведение в спорте"
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№21) "Организация мероприятий в сфере спорта, отдыха и туризма. Теоритические и практические аспекты"
- Искл-е право на рукопись "Олимпийские ценности под угрозой: история и современность"
- Искл-е право на Видео-Заставку - "Логотип РМОУ"
- Искл-е право на Файл анимации (видеоролик) - "Логотип РМОУ"
- Искл-е право на Файл анимации (видеоролик) -"Логотип РМОУ "10th Anniversary"
- Искл-е право на Файл анимации (видеоролик) -"Логотип РМОУ "Нам 10 лет"

- Искл-е право на Брендбук ИОЦ
- Искл-е право на Видео «Бобслейная трасса»
- Искл-е право на Видео «Лыжная трасса»
- Искл-е право на видеоролик - 1 мин "Презентация Информационно-образовательного Центра" (2019)
- Искл-е право на видеоролик - 3 мин "Презентация Информационно-образовательного Центра" (2019)
- Искл-е право на видеоролик - 5 мин 26 сек - Англ яз "10 лет РМОУ - подведение итогов" (2019)
- Искл-е право на видеоролик - 5 мин 26 сек - Рус яз "10 лет РМОУ - подведение итогов" (2019)
- Искл-е право на видеоролик - 59 сек - Англ яз "10 лет РМОУ - подведение итогов" (2019)
- Искл-е право на видеоролик - 59 сек - Рус яз "10 лет РМОУ - подведение итогов" (2019)
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№22) "Медиа и спортивные мегасобытия"
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№23) "Олимпийские ценности под угрозой: история и современность"
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№24) (В2) "Спортивный менеджмент: принципы и применение"
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№25) "Коммуникация в спорте. Международный подход"
- Искл-е право на Оригинал-макет Буклета "10 лет -Юбилей РМОУ"
- Искл-е право на Оригинал-макет Лифлета "Презентация Информационно-образовательного Центра"
- Искл-е право на ПО «Внешний купол FULLDOME – 3m»
- Искл-е право на ПО «ИНТЕРАКТИВНАЯ ПРЕЗЕНТАЦИЯ»
- Искл-е право на ПО «ИНТЕРАКТИВНОЕ МЕНЮ»
- Искл-е право на ПО «ИНТЕРАКТИВНЫЕ ЗАСТАВКИ»
- Искл-е право на ПО «ИНТЕРАКТИВНЫЙ ВИДЕОПЛЕЕР»
- Искл-е право на ПО «Колонны»
- Искл-е право на ПО «ОБЛАКО ДАННЫХ»
- Искл-е право на ПО «ПЛЫВУЩИЕ ФОТО»
- Искл-е право на ПО «Река Времени»
- Искл-е право на ПО «Симулятор виртуальной реальности «БОБСЛЕЙ» для имитации прохождения бобслейной трассы на двухместных бобслейных санях
- Искл-е право на ПО «Симулятор виртуальной реальности «СЛАЛОМ» НА ГОРНЫХ ЛЫЖАХ» для имитации прохождения трассы слалом на горных лыжах.
- Искл-е право на ПО «Симулятор виртуальной реальности «СЛАЛОМ» НА СНОУБОРДЕ» для имитации прохождения трассы сноуборде
- Искл-е право на пограммное обеспечение ЭВМ для фильма "Прибрежный и горный кластер Сочи-2014"
- Искл-е право на Полнокупольный Фильм "Прибрежный и горный кластер Сочи-2014"
- Искл-е право на Полнокупольный Фильм "Сочи-2014. Серия 1"
- Искл-е право на Полнокупольный Фильм "Сочи-2014. Серия 2"
- Искл-е право на целевую страницу "Мастер спортивного администрирования" реализуемой на английском языке
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№26) "Волонтерство в спорте"
- Искл-е право на охраняемый результат интеллектуальной деятельности – уникальный программный код (программа 1С)
- Искл-е право на видеоролик "Выпуск МСА 2021 МАКС"
- Искл-е право на видеоролик "Выпуск МСА 2021 мини"
- Искл-е право на видеоролик "Открытие учебного года. Мп" (2021)
- Искл-е право на видеоролик "Открытие учебного года. Мх" (2021)
- Искл-е право на видеоролик "Проморолик РМОУ" №1 - 20-25 сек (2021)
- Искл-е право на видеоролик "Проморолик РМОУ" №2 - 10-17 сек (2021)
- Искл-е право на видеоролик "Проморолик РМОУ" №3 - 5-10 сек (2021)
- Искл-е право на видеоролик - 10 мин "Интервью выпускников 2021"
- Искл-е право на видеоролик - 2 мин "Интервью выпускников 2021"
- Искл-е право на видеоролик № 1 - 9 мин 28 сек "Презентация бренда РМОУ 2021"
- Искл-е право на видеоролик № 2 - 9 мин 04 сек "Презентация бренда РМОУ 2021"
- Искл-е право на видеоролик № 3 - 9 мин 16 сек "Презентация бренда РМОУ 2021"
- Искл-е право на видеоролик № 4 - 9 мин 29 сек "Презентация бренда РМОУ 2021"
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№27) "Развитие спорта в действии"
- Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№28) "Стратегический менеджмент в спорте"
- Искл-е право на статью "Методологии исследований в области спортивного менеджмента" Скиннер
- Искл-е право на статью "Спортивная политика и управление" Чен
- Искл-е право на статью "Спортивная экономика" Павловски
- Искл-е право на статью "Спортивное лидерство" Свонсон
- Искл-е право на статью "Спортивные коммуникации" Гашо
- Искл-е право на статью "Спортивный маркетинг и спонсорство" Лью
- Искл-е право на статью "Теоретические разработки в спортивном менеджменте" Гиргинов
- Искл-е право на статью "Этика и добросовенность спортивного менеджмента" Киль
- Искл-е право на фото 500 шт "Открытие учебного года" (2021)
- Искл-е право на видеоматериалы «Выпускное мероприятие в Сочи РМОУ 2022» 256 шт
- Искл-е право на видеоматериалы «Олимпийский урок 2022» 185 шт
- Искл-е право на видеоматериалы «церемония открытия учебного года 2022-2023» 300 шт
- Искл-е право на видеоматериалы «церемония открытия учебного года 2022-2023» 397 шт

- Иск-е права на книгу "Исследовательский проект в спортивном менеджменте"
 - Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№29) "Международный спортивный маркетинг: проблемы и практика"
 - Искл-е право на Оригинал-макет (Кн.№30) "Спонсорство в маркетинге"
- Амортизация не начисляется.

По коммерческой деятельности нематериальные активы отражаются без НДС, по налоговому учету амортизация начисляется, переоценка не производится. В составе нематериального актива входит:

- Пилотная программа «Построение бренда и коммуникаций для спортивных организаций»,
- Тренинговый курс,
- Искл-е право на работу "Проблемы безопасности мирового и российского футбола",
- Искл-е право на работу "Российский футбол. Анализ текущего состояния",
- Искл-е право на Онлайн-курс «Предотвращение допинга в спорте и борьба с ним» 18 час.

Тыс. руб.	Нематериальные активы	Итого
Первоначальная стоимость		
на 01.01.22	6 174	6 174
поступило в течение года	416	416
выбыло в течение года	-	-
на 31.12.22	6 590	6 590

3.3. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Тыс. руб.	Оргтехника, материалы, инвентарь, Канцтовары, Книжные издания	Итого
на 01.01.22	5 848	5 848
Поступило в течение года	10 167	10 167
Выбыло в течение года	9 579	9 579
на 31.12.22	6 436	6 436

3.4 Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского Баланса)

Тыс. руб.	2022 год
Краткосрочная	
Расчеты с покупателями и заказчиками	7 406
Авансы выданные	8 598
НДС с авансов выданных	461
расчеты по налогам и сборам	3 678
Проценты к получению по депозиту	3 142
Итого по строке 1 230 Бухгалтерского баланса	23 285

Просроченной дебиторской задолженности не имеется.

3.5 Финансовые вложения (строка 1240 Бухгалтерского Баланса)

В составе средств финансовых вложений отражены два депозита, размещенный в ПАО "РОСБАНК» г. Москва ИНН 7730060164 в сумме 170 000 тыс.руб.

Дата размещения депозита	Сумма депозита, тыс. руб.	Срок до
05.10.2022 г.	70 000	04.04.2023 г.
16.08.2022 г.	100 000	13.02.2023 г.

3.6 Целевые средства (строка 1350 Бухгалтерского Баланса)

В составе средств целевого финансирования отражаются:

- неиспользованные на отчетную дату целевые средства, предназначенные для осуществления уставной деятельности Организации;
- чистая прибыль/(убыток) от предпринимательской деятельности Организации, сформированная по итогам деятельности за отчетный период.

Тыс. руб.	Целевые средства	Прибыль/(Убыток) от предпринимательской деятельности	Итого
Остаток средств целевого финансирования			
на 01.01.22	218 422	4 761	223 183
на 31.12.22	233 092	10 336	243 428

3.7 Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (строка 1360 Бухгалтерского Баланса)

По строке 1350 Бухгалтерского Баланса отражена сумма средств целевого финансирования, направленная организацией на приобретение внеоборотных активов. Использование средств целевого финансирования на приобретение внеоборотных активов отражается в учете на дату признания затрат, формирующих стоимость этих активов – 2 075 685 тыс.руб.

3.8 Прочие обязательства (строка 1450 Бухгалтерского Баланса)

Тыс. руб.	2022 год
Обязательства по арендным платежам	10 259
Итого по строке 1450 Бухгалтерского баланса	10 259

3.8 Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского Баланса)

Тыс. руб.	2022 год
Краткосрочная	
Расчеты с поставщиками	6 551
расчеты по авансам с покупателями	7 888
расчеты по налогам и сборам	2 329
прочие расчеты (имущественный взнос в Фонд РМОУ)	---
НДС с авансов полученных	(-461)
расчеты с лицами, заключившими договор ГПХ	39
Итого по строке 1520 Бухгалтерского баланса	16 346

Имеющаяся кредиторская задолженность будет погашена в I полугодии 2023 года.

3.9 Оценочные обязательства (строка 1540 Бухгалтерского Баланса) – начислен резерв по предстоящим отпускам 8 232 тыс. руб.

3.10 Прочие обязательства (строка 1550 Бухгалтерского Баланса)

Тыс. руб.	2022 год
Обязательства по арендным платежам	10 259
Итого по строке 1550 Бухгалтерского баланса	10 259

4. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах.

Выручка за 2022 г. (строка 2110 Отчета о финансовых результатах):

Тыс. руб.	2022
Услуги по программе ДПО "MSA"/ реализации семинаров/курсов повышения квалификации	53 531
Издание журнала и продажа книг	96
Итого по строке 2110	53 627

Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах) представляет собой следующие расходы:

Тыс. руб.	2022
Содержание Кампуса	11 384

Реализация специальных образовательных программ (SPECIAL PROGRAMS)	13 181
Стипендии	6 072
Оплата труда и оплата вознаграждения по договорам ГПХ	38 176
Страховые взносы в фонды	7 805
Прочие расходы/услуги банка	109
PR/Презентация	1 555
Командировочные расходы	2 795
Займы и прочие социальные расходы (страхование)	112
Информационно-справочные услуги (Прочие текущие расходы подразделения)	407
Канцтовары (Прочие текущие расходы подразделения)	97
Комплектация библиотеки	47
Компьютеры и периферия (вычислительная и оргтехника)	2 810
Почтовые расходы	17
Разработка и изготовление представительской продукции (логотип, бланки, стенды, макеты, ролики, буклеты)	239
Реализация специальных издательских программ и НДС безвозмездной передачи	624
Аренда объектов недвижимости/содержание офисных помещений	1 998
Транспортные расходы	1 269
Услуги связи	450
Итого по строке 2120	89 147

Проценты к получению (**строка 2320** Отчета о финансовых результатах):

Тыс. руб.	2022
Проценты по депозиту	15 247
Итого по строке 2320	15 247

Прочие доходы (**строка 2340** Отчета о финансовых результатах):

Тыс. руб.	2022
Курсовые разницы	762
Прочие внереализационные доходы	126
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	41 233
Итого по строке 2340	42 121

Прочие расходы (**строка 2350** Отчета о финансовых результатах):

Тыс. руб.	2022
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	5 735
Курсовые разницы	1 127
НДС с безвозмездной услуги/передаче материалов (товаров)	69
Прочие расходы (представительские), штрафы и пени	672
Итого по строке 2350	7 603

5. Расшифровка показателей Отчета о целевом использовании средств.

5.1 По строке **6200** (сумма строк 6230, 6240, 6250) Отчета о целевом использовании средств отражены:

Тыс. руб.	2022
Пожертвование в денежной форме	220 000
Пожертвование в натуральной форме	0
Возврат неиспользованных денежных средств пожертвования	0
Прибыль от приносящей доход деятельности	10 336
Итого по строке Отчета о целевом использовании полученных средств	230 336

5.2 По строке **6312** Отчета о целевом использовании средств отражены (тыс. руб.):

Проведение семинаров/конференций	---
----------------------------------	-----

Подитог: **0**

5.3. По строке 6313 Отчета о целевом использовании средств отражены (тыс. руб.):

PR/Презентация	2 058
Реализация специальных издательских программ и НДС безвозмездной передачи	3 247
Реализация специальных образовательных программ (SPECIAL PROGRAMS)	3 078
Гранты/стипендии	31 424

Подитог: **39 807**

5.4. По строке 6321 Отчета о целевом использовании средств отражено (тыс. руб.):

Оплата труда, начислен резерв по сомнительным долгам	84 406
ФСС, СОЦ.СТРАХОВАНИЕ	18 233

Подитог: **102 639**

5.5. По строке 6323 Отчета о целевом использовании средств отражено (тыс. руб.):

Командировочные расходы	1 824
Командировочные расходы сверх нормы (суточные)	65

Подитог: **1 889**

5.6. По строке 6324 Отчета о целевом использовании средств отражены расходы АУП: содержание зданий, помещений, автотранспорта и иного имущества (тыс. руб.):

Аренда объектов недвижимости/содержание офисных помещений	5 352
Содержание Кампуса	33 358
Компьютеры и периферия (вычислительная и оргтехника)	13 797
Продление регистрации домена/доработка и поддержка интернет-портала	980
Транспортные расходы	3 373

Подитог: **56 860**

5.7. По строке 6326 Отчета о целевом использовании средств отражено (тыс. руб.):

Займы и прочие социальные расходы (страхование)	642
Информационно-справочные услуги (Прочие текущие расходы подразделения)	1 082
Канцтовары (Прочие текущие расходы подразделения)	620
Специализированный Фонд	2 200
Почтовые расходы	14

Прочие расходы/курсовые разницы/непредвиденные расходы	48
Разработка и изготовление представительской продукции (логотип, бланки, стенды, макеты, ролики, буклеты)	12
Повышение квалификации	18
Услуги банка	176
Услуги связи	1 218

Подитог: **6 030**

5.8. По строке 6330 Отчета о целевом использовании средств отражено (тыс. руб.):

Олимпийское наследие (Музей олимпийской славы) /Приобретение ОС и НМА	2 562
Комплектация библиотеки	304

Подитог: **2 866**

5.9. По строке 6350 Отчета о целевом использовании средств отражено (тыс. руб.):

Расходы, связанные с предпринимательской деятельностью (покрытие убытка)	---
Налог на имущество	---
Сборы, пени, штрафы	---

Подитог: **0**

6. Информации о связанных сторонах (все члены органов управления)

В соответствии с п. 9 Международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах» связанной стороной может быть частное лицо или организация, при этом указанные лица должны отвечать требованиям, перечисленным в указанном стандарте. При этом АНО ДПО «РМОУ» не имеет связанных сторон в трактовке упомянутого стандарта, в том числе и единоличный исполнительный орган, т.к. данный орган не осуществляет контроль, как указано в стандарте, он осуществляет **текущее руководство** деятельностью некоммерческой организации и **подотчетен высшему органу управления** некоммерческой организацией (см. п. 1 ст. 30 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях»). Контролем призван заниматься в РМОУ Попечительский совет, однако это орган, а не частное лицо. К тому же ректор РМОУ не имеет влияния на отчитывающуюся организацию, более того – сам подотчётен наблюдательному совету РМОУ (готовит и представляет на утверждение годовой отчёт и бухгалтерскую (финансовую) отчётность «отчитывающейся организации»).

К основному управленческому персоналу относится ректор и проректоры АНО ДПО «РМОУ»

Вознаграждения основного управленческого персонала

Наименование показателя	за 2021г, тыс. руб.	за 2022г, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения		
Заработная плата	29 427	30 296
Страховые взносы во внебюджетные фонды с начисленной з/пл.	5 544	5 743
Добровольное медицинское страхование	398	78
Прочие платежи в пользу сотрудников		
Долгосрочные вознаграждения		

Выплаты в виде долгосрочных вознаграждений по окончании трудовой деятельности (платежи, взносы) по договорам добровольного страхования и/или негосударственного пенсионного обеспечения в пользу единоличного исполнительного органа, заключенного со страховыми организациями и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии единоличному исполнительному органу по окончании им трудовой деятельности, Организацией выплачивались/не выплачивались и в будущем выплачиваться будут/не будут.

7. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации не возникли. Организация не располагает информацией о существенных событиях после отчетной даты, которые могут оказать влияние на отчетность.

Влияние санкций на текущую деятельность. На текущую деятельность санкции РМОУ сильного влияния не окажут, хотя безусловно сократят международную активность. Основные жертвователи продолжили поддержку деятельности университета и даже расширили её, также ведутся переговоры о внедрении новых программ поддержки российских спортсменов по предоставлению им возможности пройти обучение по образовательным программам.

РМОУ давно имеет опыт реализации программ, опираясь только на российских экспертов. Иностранное программное обеспечение, используемое университетом, со временем находит замену внутри России. Средства, необходимые для проведения занятий имеются или могут быть закуплены (не находятся в дефиците). Каких-либо витальных иностранных поставщиков, из-за которых могла бы произойти приостановка деятельности РМОУ или из-за которых деятельность могла бы полностью встать – нет.

Ректор
Автономной некоммерческой
организации дополнительного
профессионального образования
«Российский Международный
Олимпийский Университет»

_____ Белоусов Л.С.

30.03.2023