1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	215 758	(72 523)	7 629	(2 924)	2 924	(7 513)	-	-	-		220 463	(77 112)
	5210	за 2022г.	214 934	(65 004)	824	-	-	(7 519)	-	-	-		215 758	(72 523)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	17 912	(8 577)	-	-	-	(876)	-	-	-		17 912	(9 452)
	5211	за 2022г.	17 912	(7 656)	-	-	-	(921)	-	-	-		17 912	(8 577)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	3 783	(2 407)	949	-	-	(418)	-	-	-		4 731	(2 825)
	5212	за 2022г.	2 959	(1 840)	824	-	-	(567)	-	-	-		3 783	(2 407)
Здания	5203	за 2023г.	185 559	(53 035)	-	-	-	(6 031)	-	-	-		185 559	(59 066)
	5213	за 2022г.	185 559	(47 004)	-	-	-	(6 031)	-	-	-		185 559	(53 035)
Транспортные средства	5204	за 2023г.	8 504	(8 504)	6 393	(2 924)	2 924	(183)	-	-	-		11 973	(5 763)
	5214	за 2022г.	8 504	(8 504)	-	-	-	-	-	-	-		8 504	(8 504)
Сооружения	5205	за 2023г.	-	-	288	-	-	(6)	-	-	-		288	(6)
	5215	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

1.2. 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 2023г.	-	7 629	-	(7 629)	-
	5250	за 2022г.	-	1 147	(323)	(824)	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Терехова Мария Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	439 000	-	938 000	899 000	-	-	-	478 000	-
	5315	за 2022г.	233 000	-	579 000	373 000	-	-	-	439 000	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	439 000	-	938 000	899 000	-	-	-	478 000	-
	5310	за 2022г.	233 000	-	579 000	373 000	-	-	-	439 000	-

2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Терехова Мария Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	4 430	-	4 430	25 061	(23 107)	-	-	X	6 384	-	6 384
	5420	за 2022г.	4 011	-	4 011	26 875	(26 455)	-	-	X	4 430	-	4 430
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	4 430	-	4 430	25 061	(23 107)	-	-	510	6 384	-	6 384
	5421	за 2022г.	4 011	-	4 011	26 875	(26 455)	-	-	5 333	4 430	-	4 430
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Терехова Мария Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	33 512	(383)	12 861	-	(7 880)	-	-	-	-	-	38 493	(383)
	5530	за 2022г.	20 807	-	17 430	(383)	(4 715)	(10)	-	-	-	-	33 512	(383)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	9 443	(383)	4 023	-	(7 218)	-	-	-	-	-	6 248	(383)
	5532	за 2022г.	6 710	-	7 200	-	(4 457)	(10)	-	-	-	-	9 443	(383)
Прочая	5513	за 2023г.	11	-	9	-	(11)	-	-	-	-	-	9	-
	5533	за 2022г.	12	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	11	-
Расходы по социальному страхованию сч.69.01	5514	за 2023г.	23	-	-	-	(23)	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	280	-	-	-	(257)	-	-	-	X	X	23	-
Расчеты с подотчетными лицами сч.71	5515	за 2023г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-	X	X	-	-
	5535	за 2022г.	13	-	1	-	-	-	-	-	X	X	14	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям сч.73	5516	за 2023г.	23 013	-	8 625	-	-	-	-	-	X	X	31 638	-
	5536	за 2022г.	13 512	-	9 501	-	-	-	-	-	X	X	23 013	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами сч.76.05	5517	за 2023г.	904	-	106	-	510	-	-	-	X	X	500	-
	5537	за 2022г.	224	-	680	-	-	-	-	-	X	X	904	-
Расчеты по страховым взносам в ПФР 69.02.7	5518	за 2023г.	49	-	-	-	(49)	-	-	-	X	X	-	-
	5538	за 2022г.	49	-	-	-	-	-	-	-	X	X	49	-
Единый налоговый счет 68.90	5519	за 2023г.	-	-	98	-	-	-	-	-	X	X	98	-
	5539	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с бюджетом сч.68.01 (НДФЛ)		за 2023г.	55	-	-	-	(55)	-	-	-	X	X	-	-
		за 2022г.	7	-	48	-	-	-	-	-	X	X	55	-
Итого	5500	за 2023г.	33 512	(383)	12 661	-	(7 880)	-	-	X	-	-	38 493	(383)
	5520	за 2022г.	20 807	-	17 430	(383)	(4 715)	(10)	-	X	-	-	33 512	(383)

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 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	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	8 424	10 411	-	(234)	-	-	-	-	18 601
	5580	за 2022г.	9 413	51	-	(771)	(269)	-	-	-	8 424
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	419	6 483	-	(36)	-	-	-	-	6 866
	5581	за 2022г.	637	51	-	(200)	(69)	-	-	-	419
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	123	3 918	-	-	-	-	-	-	4 041
	5583	за 2022г.	169	-	-	(46)	-	-	-	-	123
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	10	-	-	-	-	-	-	10
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами сч.71	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	12	-	-	(12)	-	-	X	X	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами сч.76.05	5568	за 2023г.	7 882	-	-	(198)	-	-	X	X	7 684
	5588	за 2022г.	8 595	-	-	(513)	(200)	-	X	X	7 882
Итого	5550	за 2023г.	8 424	10 411	-	(234)	-	X	-	-	18 601
	5570	за 2022г.	9 413	51	-	(771)	(269)	X	-	-	8 424

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Терехова Мария Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 140	5 658	(4 661)	-	3 137
в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	1 666	4 363	(3 604)	-	2 425
Оценочные обязательства по взносам	5702	474	1 295	(1 057)	-	712

Руководитель _____ Терехова Мария Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

6. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств Нотариальной палаты Санкт-Петербурга за 2023 год

Нотариальная палата Санкт-Петербурга (далее – Палата, НПСПб. Нотариальная палата) является некоммерческой организацией, в соответствии с законом РФ «Основы законодательства Российской Федерации о нотариате» (утв. ВС РФ 11.02.1993 N 4462-1), не имеющая извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности и не распределяющая полученную прибыль между членами Нотариальной палаты.

Нотариальная палата Санкт-Петербурга в 2023 году вела финансовую деятельность, связанную только со своими уставными целями и задачами.

В 2023 году в Нотариальную палату Санкт-Петербурга поступило членских взносов на сумму 325 млн. 321 тыс. руб.

В составе прочих доходов отражены доходы от размещения временно свободных денежных средств на депозитных счетах.

Сумма прочих доходов Нотариальной палаты Санкт-Петербурга в 2023 году составила 44 млн. 416 тыс. руб.

Всего по состоянию на 31 декабря 2023 года сумма денежных средств, размещенная на депозитных счетах Нотариальной палаты Санкт-Петербурга, составляет 478 млн. руб.

Расходы Нотариальной палаты Санкт-Петербурга за 2023 год полностью отражены в отчете о целевом использовании средств и составили 330 млн. 825 тыс. руб.

Расходы Нотариальной палаты требуют дополнительного пояснения по некоторым статьям, а именно:

6311 (социальная и благотворительная помощь) включает в себя: расходы на материальное и социальное поощрение (материальная помощь нотариусам и ветеранам, детям умерших нотариусов) – 33 854 тыс. руб., благотворительные взносы – 3 770 тыс. руб.

6313 (иные мероприятия) включает: связи со СМИ и прочие имиджевые проекты 7 032 тыс. руб., представительские расходы 1 027 тыс. руб.

6321 (расходы, связанные с оплатой труда, включая начисления) – сумма заработной платы сотрудников аппарата и по договорам для деятельности палаты – 56 887 тыс. руб., и резерв по оплате отпусков – 4 363 тыс. руб.

6324 содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества состоит из: расходов на содержание легкового автотранспорта, коммунальных, эксплуатационных расходов, расходов на техническое обслуживание всего 4 377 тыс. руб., расходов на содержание нотариального архива – 4 411 тыс. руб.

По строке 6325 отражены расходы на ремонт основных средств и иного имущества, которые составили 767 тыс. руб.

6326 (прочие) и 6350 отражает все расходы НПСПб, в соответствии со сметой, не нашедшие отражения по другим статьям отчета о целевом использовании средств. Они включают в себя расходы медицинское страхование нотариусов, нотариусов-ветеранов и сотрудников аппарата. Всего в 2023 году на медицинское страхование было израсходовано 23 726 тыс. руб. В целях имущественных гарантий нотариусам, на случай возможных выплат ими по решению суда денежных средств в результате допущенных нарушений при совершении нотариальных действий, Нотариальная палата Санкт-Петербурга в 2023 году осуществляла коллективное страхование нотариусов города на сумму 1 135 тыс. руб. Взносы в Федеральную нотариальную палату составили 80 312 тыс.

руб., расходы на изготовление типографской продукции и приобретение бланка единого образца составили 13 788 тыс. руб., резерв по страховым взносам на отпуска 1 295 тыс. руб., поощрение нотариусов 1 279 тыс. руб., расходы на приобретение и обслуживание информационных систем 1 132 тыс. руб., информационные услуги 1 759 тыс. руб., подписка на периодические издания 692 тыс. руб., оплата услуг связи 1 837 тыс. руб., иные расходы на 5 648 тыс. руб. По строке 6326 отражены налоги и страховые взносы в сумме 16 742 тыс.руб., по строке 6350 - в сумме 2 021 тыс.руб.

Руководствуясь п.10 Учетной политики НПСПб для целей бухгалтерского учета (утв. приказом № 24 от 22 декабря 2021 г.) в бухгалтерском учете был создан резерв по сомнительным долгам. Сумма резерва на 31.12.2022 и на 31.12.2023 составляет 383 тыс. руб./5 тыс. EUR.

Среднесписочная численность работающих сотрудников в Нотариальной палате Санкт-Петербурга за 2023 год составила 66 человек, в 2022 году – 65 человек.

Нотариальная палата не планирует прекращать деятельность после отчетной даты, поэтому данный риск оценивает как низкий.

Нотариальная палата не использует заемные денежные средства, поэтому оценивает риск роста кредитных ставок как низкий.

Риск ликвидности связан с возможностью для Палаты своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства. Палата оценивает данный риск как низкий.

Судебные разбирательства, которые повлекут за собой существенное уменьшение экономических выгод у Палаты, отсутствуют.

События после отчетной даты отсутствуют.

Президент Терехова М.В.

«07» марта 2024 г.