

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**7. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
7.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	10 811	-	100	-	-	-	-	-	-	-	10 911	-
	5110	за 2022г.	10 811	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 811	-
в том числе: Деловая репутация организации	5101	за 2023г.	441	-	100	-	-	-	-	-	-	-	541	-
	5111	за 2022г.	441	-	-	-	-	-	-	-	-	-	441	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2023г.	2 893	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 893	-
	5112	за 2022г.	2 893	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 893	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2023г.	7 477	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 477	-
	5113	за 2022г.	7 477	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 477	-

7.2. 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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	68	32	-	(100)	-
	5190	за 2022г.	-	68	-	-	68
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2023г.	68	32	-	(100)	-
	5191	за 2022г.	-	68	-	-	68
в том числе:							
Товарный знак "Новая школа" (комбинированный)							

8. Основные средства
8.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Корректировки показателей в связи с началом применения ФСБУ 6/2020				Переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация *	Поступило	Изменения ППА ФСБУ 25/2018		Выбыло объектов		убыток от обесценения	первоначальная стоимость (переход ОС в период, ОС в малозначимое оборудование)	накопленная амортизация по ОС	Корректировка в суммы амортизации, не проведенная при переходе на ФСБУ 6/2020	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация *
						изменение первоначальной стоимости	пересчитанная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость								
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	642 086	(66 874)	211	(598 750)	598 617	119 750	(548)	406	(59 751)	-	-	-	-	641 597	(26 469)
	5210	за 2022г.	63 784	(40 565)	601 939	-	-	-	(307)	252	(67 553)	-	481	-	-	642 086	(66 874)
в том числе:																	
Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	4 831	(2 883)	-	-	-	-	0	(469)	-	-	-	-	4 831	(3 452)	
	5211	за 2022г.	4 659	(1 441)	713	-	-	-	-	(1 894)	-	-	-	-	4 831	(2 983)	
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	27 961	(15 568)	211	(547)	406	(307)	(547)	(322)	-	-	-	-	27 624	(15 384)	
	5212	за 2022г.	44 864	(29 127)	2 476	(307)	252	(307)	(307)	(4 549)	-	460	-	-	27 961	(15 568)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	10 525	(8 448)	-	-	-	-	-	915	-	-	-	-	10 525	(7 533)	
	5213	за 2022г.	14 056	(8 655)	-	-	-	-	-	(6 445)	-	-	-	-	10 525	(8 448)	
Здания	5204	за 2023г.	598 750	(59 875)	-	(598 750)	598 617	119 750	-	(59 875)	-	-	21	-	598 617	(59 875)	
	5214	за 2022г.	-	0	598 750	-	-	-	-	(59 875)	-	-	-	-	598 750	(59 875)	
Право пользования активами *	5214	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2023г.	-	(49)	-	-	-	-	(89)	-	-	-	-	-	-	-	
	5215	за 2022г.	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Многолетние насаждения	5206	за 2023г.	-	(13)	-	-	-	-	-	(86)	-	-	-	-	-	-	
	5216	за 2022г.	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																	
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

* - 01 01 2022 года предмет аренды в связи с применением ФСБУ 25/2018 признан в качестве права пользования активами

8.2. 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.	-	211	-	(211)	
	5250	за 2022г.	-	601 939	-	(601 939)	
в том числе:	5241	за 2023г.	-	211	-	(211)	
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	
Apple MacBook Pro 16 MK183 Space Gray (M1 Pro 10-Core, GPU 16-Core, 16GB, 512GB) A2485	5242	за 2023г.	-	-	-	-	
Перекладина (34 мм) 2500 мм	5252	за 2022г.	-	-	-	-	
Перекладина (34 мм) 600 мм	5243	за 2023г.	-	-	-	-	
Перекладина (34 мм) 600 мм	5253	за 2022г.	-	-	-	-	
Перекладина гнутая 1500 мм, канатная сеть (600x800 мм)	5244	за 2023г.	-	-	-	-	
Перекладина (34 мм) 1500 мм	5254	за 2022г.	-	-	-	-	
Перекладина (34 мм) 1500 мм	5245	за 2023г.	-	-	-	-	
Перекладина (34 мм) 1500 мм	5255	за 2022г.	-	-	-	-	
Ограждение 108 столбы (28м), калитка, доска для рисования (1000x1800), защитный экран	5246	за 2023г.	-	-	-	-	
Хомут стальной D 108/34 мм	5256	за 2022г.	-	-	-	-	
Сетка 5мм (цветная) (белый, зеленый) 100/100	5247	за 2023г.	-	-	-	-	
BEHRINGER XR12 - цифровой rackовый микшер 12 каналов	5257	за 2022г.	-	-	-	-	
dbx DJD1 - двухканальный профессиональный пассивный директ-бокс	5248	за 2023г.	-	-	-	-	
Кабель КГ ТП-ХЛ 4x4,0 кв.мм ГОСТ термоластопласт	5258	за 2022г.	-	-	-	-	
Кабель витая пара U/UTP CAT 5е кат. 4 пары, ул/305м	5249	за 2023г.	-	-	-	-	
Нагреватель ЦМО HGL046-250W с вентилятором	5259	за 2022г.	-	-	-	-	
Нагреватель FLH 250 230 V AC 250 Вт, 186.5x104x85 с вентилятором		за 2023г.	-	-	-	-	
Терморегулятор ЦМО КТО 011-2 для нагревателя		за 2022г.	-	-	-	-	
Термостат РПРТ с 10А 120-2 50В		за 2023г.	-	-	-	-	
Кабель ВВГПнг-LSv 2x2,5 мм ГОСТ 20м		за 2022г.	-	-	-	-	
Комплект монтажных материалов		за 2023г.	-	-	-	-	
		за 2022г.	-	-	-	-	

8.3. 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 как право пользования активом (ППА)	5282	598 617	538 875	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	613 928
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	-	460	34 477
	5288	-	-	-

10. Дебиторская и кредиторская задолженность
Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода									
			На начало года			выбыло							перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долговой в краткосрочную задолженность	создание резервов по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва													
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	7 392	(847)	2 727	-	(3 998)	(177)	77	(681)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 944	(1 451)
	5530	за 2022г.	11 825	(794)	6 242	-	(10 267)	(408)	104	(157)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 392	(847)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	4 713	(416)	1 532	-	(3 094)	(177)	-	(681)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 974	(1 097)
	5531	за 2022г.	4 640	(339)	3 713	-	(3 232)	(408)	-	(77)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 713	(416)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 328	(431)	924	-	(449)	-	77	(80)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 803	(354)
	5532	за 2022г.	3 473	(455)	541	-	(2 686)	-	104	(80)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 328	(431)
Прочая	5513	за 2023г.	1 351	-	271	-	(455)	-	-	(455)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 167	-
	5533	за 2022г.	3 712	-	1 988	-	(4 349)	-	-	(4 349)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 351	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5500	за 2023г.	7 392	(847)	2 727	-	(3 998)	(177)	77	(681)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 944	(1 451)
	5520	за 2022г.	11 825	(794)	6 242	-	(10 267)	(408)	104	(157)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 392	(847)

12. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	40 108	68 006	(63 192)	(3 038)	41 884
в том числе:						
Резервы неиспользованных отпусков за 2023	5701	40 108	68 006	(63 192)	(3 038)	41 884
Оценочные обязательства - всего за 2022	5702	36 705	68 657	(64 081)	(1 173)	40 108
в том числе: Резервы неиспользованных отпусков за 2022	5703	36 705	68 657	(64 081)	(1 173)	40 108

13. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	10 823	17 428
Расходы на оплату труда	5620	193 945	236 636
Отчисления на социальные нужды	5630	67 522	87 036
Амортизация	5640	53 907	-
Прочие затраты	5650	193 118	164 052
Итого по элементам	5660	519 315	505 152
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	519 315	505 152

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

14. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	79 519		77 570
в том числе:				
на текущие расходы	5901	79 519		77 570
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-
		На начало года	Получено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-
за 2023г.	5911	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-



Ильичева Наталия
Геннадиевна
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.