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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Кудрявцев Игорь Викторович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

2.3. 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	-	-

2.4. 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 _____ **Кудрявцев Игорь Викторович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. 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 _____ **Кудрявцев Игорь Викторович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. 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.	-	-	-	18 375	(18 375)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	-	-	-	3 221	(3 221)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	18 375	(18 375)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	3 221	(3 221)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. 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 _____ **Кудрявцев Игорь Викторович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2024 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	
					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.	406	-	6 598	-	(370)	-	-	-	-	99	6 733	-
	5530	за 2022г.	552	-	184	-	(330)	-	-	-	-	-	406	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	406	-	5 898	-	(370)	-	-	-	-	-	5 934	-
	5532	за 2022г.	552	-	184	-	(330)	-	-	-	-	-	406	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	700	-	-	-	-	-	-	99	799	-
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	406	-	6 598	-	(370)	-	-	X	-	99	6 733	-
	5520	за 2022г.	552	-	184	-	(330)	-	-	X	-	-	406	-

5.2. 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	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	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.	143	797	-	(183)	-	-	-	99	856
	5580	за 2022г.	358	13	1	(229)	-	-	-	-	143
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	54	370	-	(9)	-	-	-	-	415
	5581	за 2022г.	95	9	-	(50)	-	-	-	-	54
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	58	162	-	(156)	-	-	-	99	163
	5583	за 2022г.	168	4	1	(115)	-	-	-	-	58
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	31	265	-	(18)	-	-	-	-	278
	5586	за 2022г.	95	-	-	(64)	-	-	-	-	31
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	143	797	-	(183)	-	X	-	99	856
	5570	за 2022г.	358	13	1	(229)	-	X	-	-	143

5.4. 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 _____ **Кудрявцев Игорь Викторович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1	3
Расходы на оплату труда	5620	5 845	5 583
Отчисления на социальные нужды	5630	1 743	1 824
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	949	714
Итого по элементам	5660	8 538	8 124
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	8 538	8 124

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

Руководитель _____ **Кудрявцев Игорь Викторович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2024 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	733	593	(929)	(63)	334

Руководитель _____ **Кудрявцев Игорь Викторович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Кудрявцев Игорь Викторович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
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 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Кудрявцев Игорь Викторович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2024 г.

ФОНД ПОДДЕРЖКИ И РАЗВИТИЯ
ЛЕНИНСКОГО И АКАДЕМИЧЕСКОГО РАЙОНОВ ГОРОДА ЕКАТЕРИНБУРГА
ДОБРОСОСЕДСТВО
620000 ЕКАТЕРИНБУРГ УЛИЦА ПАВЛА ШАМАНОВА ДОМ 22 ОФИС 305. ТЕЛ.(343)2159021
Р/с 40701810516540000272 в ПАО Сбербанк Кор. счет 30101810500000000674 БИК: 046577674
ОГРН 1206600035014 ИНН 6671106327

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о целевом использовании средств за 2023 год

1. Сведения об Организации

Полное наименование: ФОНД ПОДДЕРЖКИ И РАЗВИТИЯ ЛЕНИНСКОГО И АКАДЕМИЧЕСКОГО РАЙОНОВ ГОРОДА ЕКАТЕРИНБУРГА "ДОБРОСОСЕДСТВО"

Место нахождения: 620105, СВЕРДЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ЕКАТЕРИНБУРГ, УЛ. ПАВЛА ШАМАНОВА, Д. 22, КАБИНЕТ 305

Почтовый адрес: 620105, СВЕРДЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ЕКАТЕРИНБУРГ, УЛ. ПАВЛА ШАМАНОВА, Д. 22, КАБИНЕТ 305

Дата государственной регистрации Фонда в Едином государственном реестре юридических лиц и регистрационный номер: 30.06.2020 г., ОГРН 1206600035014

Идентификационный номер налогоплательщика: 6671106327

Сведения о филиалах и представительствах организации: нет.

Учредители Фонда:
- Пьянков Сергей Валерьевич;
- Санников Дмитрий Владимирович.

Попечительский совет Фонда:
- Маслаков Виктор Викторович;
- Ланцов Сергей Николаевич;
- Киселев Виктор Николаевич;
- Зуев Николай Геннадьевич.

Общественный совет Фонда:
- Маслаков Виктор Викторович;
- Смирнягин Николай Сергеевич;
- Матвеев Михаил Никитович;
- Воробьев Алексей Петрович;
- Овчинникова Ира Александровна;

— Безбородько Любовь Борисовна;
— Боярский Сергей Николаевич;
— Зуев Николай Геннадьевич;
— Крупкин Владимир Александрович.

В 2023 году Президентом Фонда являлся Люлькин Александр Александрович. На основании Протокола общего собрания учредителей Фонда б/н от 18.01.2024 г. Президентом Фонда избран Кудрявцев Игорь Викторович.

ФОНД ПОДДЕРЖКИ И РАЗВИТИЯ ЛЕНИНСКОГО И АКАДЕМИЧЕСКОГО РАЙОНОВ ГОРОДА ЕКАТЕРИНБУРГА "ДОБРОСОСЕДСТВО" является не имеющей членства некоммерческой организацией, учреждённой гражданином Российской Федерации на основе добровольных имущественных взносов и преследующая социальные, культурные, образовательные или иные общественно-полезные цели.

Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности Организации осуществляется сервисной компанией ООО «РСГ-Бизнес Сервис» на основании договора о бухгалтерском обслуживании № 1/БНЗ-БС-21-01 от 11.01.2021.

2. Основные виды деятельности организации

1. Социальная и культурная деятельность в Ленинском и Академическом районах города Екатеринбурга, направленная в том числе на поддержку, продвижение и развитие указанных районов и проживающих в нем жителей.

2. Взаимодействие с общественными организациями, помощь в создании новых общественных организаций, содействие и непосредственное участие в общественной жизни в Ленинском и Академическом районах города Екатеринбурга.

3. Поддержка патриотического воспитания молодёжи. Популяризация физической культуры, спорта, создание инновационных идей.

4. Оказание содействия правоохранительным органам в поддержании общественного порядка в Ленинском и Академическом районах города Екатеринбурга при наличии согласия указанных органов на оказание такого содействия.

5. Оказание содействия в поддержке социально-педагогическому комплексу Ленинского и Академического районов города Екатеринбурга, включая средние общеобразовательные школы, дошкольные образовательные учреждения, образовательные учреждения высшего профессионального образования, организации дополнительного образования (далее по тексту учреждения).

6. Создание районных средств массовой информации, печатно-издательской продукции с целью широкого информирования жителей о жизни соответствующего района.

7. Организация культурной, просветительской деятельности.

8. Осуществление издательской и полиграфической деятельности, в ее рамках выпуск и распространение в России и за границей брошюр, журналов, буклетов, календарей, бюллетеней и

другой печатной продукции тематики, соответствующей целям Фонда и не запрещенной действующим законодательством.

9. Организация и проведение выставок, ярмарок, презентаций, деловых встреч, встреч по интересам, семинаров, симпозиумов, конкурсов, концертов, фестивалей, аукционов, культурно-развлекательных и спортивных мероприятий.

10. Организация и обеспечение проведения социальных исследований, в том числе по вопросам наличия или отсутствия социальной напряженности, социального благополучия и выявления проблем, потребностей, путей и способов их решения.

3. Основные положения учетной политики

Учётная политика Фонда осуществляется в соответствии с ФЗ № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г., положениями по бухгалтерскому учёту, федеральными стандартами бухгалтерского учета, утверждёнными Министерством Финансов РФ.

Изменения в Учетную политику в отчетном году были внесены в связи вступлением в силу ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, ФСБУ 6/2020 «Основные средства» утв. Приказом Минфина 17.09.2020 N 204н. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта отражаются Фондом перспективно.

Организация ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций способом двойной записи в соответствии с действующим Планом счетов бухгалтерского и учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 94н, применяя рабочий план счетов Организации.

Система бухгалтерского учета Организации представляет собой упорядоченную систему сбора, регистрации, обобщения информации в денежном выражении об активах и обязательствах и их движении путем сплошного непрерывного документального учета всех хозяйственных операций, возникающих при функционировании Организации.

Существенным показателем признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Основные средства отражаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, то есть по фактическим затратам на их приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ), в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости их приобретения. Фонд установил метод оценки производственных запасов (сырья, материалов и т.п.) при отпуске их в производство и прочем выбытии по средней себестоимости за единицу.

Управленческие и общехозяйственные расходы, отраженные Организацией на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются в полном объеме на счет 86 «Целевое финансирование».

Организация отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов остатки денежных средств на расчетных счетах.

Учет целевого финансирования Организации осуществляется на счете 86 «Целевое финансирование». Источниками целевого финансирования являются:

- добровольные имущественные взносы и пожертвования;
- регулярные и единовременные поступления от учредителей;
- прибыль, полученная от предпринимательской деятельности, направленной на достижение уставных целей.

Организация не осуществляет коммерческой деятельности и не получает от нее доходов.

Организация не применяет ПБУ 18/02.

Годовая отчетность состоит из:

- Бухгалтерского баланса
- Отчет о целевом использовании полученных средств.
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

Основные показатели развития организации по приоритетным направлениям деятельности за отчетный год:

Использование целевых средств:
Поступило средств в 2023 году – 43 350 тыс. руб.
В том числе:
- целевые взносы – 43 350 тыс. руб.

Использовано средств в 2023 году – 47 120 тыс. руб.
В том числе:
- на содержание организации – 8 538 тыс. руб.
- на целевые программы и мероприятия – 38 582 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. задолженность Фонда по уплате налогов и иных платежей и сборов составляет 163 тыс. руб. Сумма уплаченных Фондом налогов и иных платежей и сборов в бюджет за отчетный год составила 979 тыс. руб. В 2023 году во внебюджетные фонды перечислено 1 610 тыс. руб.
В течение отчетного года нарушений при расчете и уплате налогов, платежей и сборов, а также в бухгалтерском учете не выявлено.

Сведения о кредиторской задолженности.
Кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. составляет 856 тыс. руб.
В том числе:
- поставщики и подрядчики - 415 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам – 163 тыс. руб.
- прочая – 278 тыс. руб.

Сведения о дебиторской задолженности организации.
Дебиторская задолженность на 31.12.2023 г. составляет 6 733 тыс. руб.
В том числе:
- авансы выданные – 5 934 тыс. руб.
- прочая – 799 тыс. руб.

Среднесписочная численность составляет:
- на 31.12.2022 – 5 человек
- на 31.12.2023 – 5 человек.

Среднемесячная заработная плата сотрудников в 2023 году составляет:
Администрация – 98,31 тыс. руб.
Благотворительность – 94,26 тыс. руб.

5. Оценочные обязательства

Организация признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Фонд создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату.

В отчетном периоде Фонд не создавал резерв по сомнительным долгам, поскольку отсутствует дебиторская задолженность, которую можно считать сомнительной. У Организации есть уверенность в платежеспособности дебиторов, с ними существуют долгосрочные деловые отношения.

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

тыс. руб.

Резервы предстоящих расходов прочие	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
Оценочное обязательство по оплате отпусков, в том числе;	**733**	**593**	**(929)**	**(63)**	**334**
оценочные обязательства по вознаграждениям	568	451	(762)	0	257
оценочные обязательства по страховым взносам	165	142	(167)	(63)	77

6. Дополнительная информация

В течение отчетного периода бухгалтерский учет в Фонде велся в соответствии с требованиями Закона «О бухгалтерском учете», Положений по бухгалтерскому учету, Плана счетов и инструкции по его применению, Положения о документах и документообороте в бухгалтерском учете, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, Приказа «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и других нормативных актов. Бухгалтерская отчетность за 2023 год сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Существенные ошибки за предыдущий год и предшествующие отчетные периоды, исходя из установленного Фондом уровня существенности, отсутствуют.

Фонд не планирует прекращать деятельность, реорганизацию, продажу имущественного комплекса (предприятия) или его части, а также отказываться от продолжения части деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты и далее.

Событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, не происходило.

Фонд не ведет совместную деятельность с другими организациями и не имеет заключенных (действующих) договоров, условиями которых устанавливается распределение между участниками обязанностей по финансовой или иной совместно осуществляемой деятельности с целью получения экономических выгод или дохода.

Руководство Фонда произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше 12 (Двенадцати) месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Фонда отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою

деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Фонда составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияние дальнейших событий на деятельность Фонда в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

Президент Фонда И.В. Кудрявцев

25.03.2024 г.