

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности за 2023 год

Автономной некоммерческой организации «Национальный центр развития технологий социальной поддержки и медицинской реабилитации «Доверие»»

Общие сведения

Автономная некоммерческая организация «Национальный центр развития технологий социальной поддержки и медицинской реабилитации «Доверие»» (далее – АНО) создано 16 сентября 2016 года.

Организационно-правовая форма – автономная некоммерческая организация.

АНО учреждено на основе добровольных имущественных взносов учредителей, в целях оказания услуг в области развития технологий социальной поддержки и реабилитации, и работы с социально незащищенными слоями населения

АНО создана на основании:

Решения №1 единственного учредителя от 08.08.2016г.

Единственным Учредителем АНО является Комаров Александр Николаевич.

Место нахождения АНО: г. Москва

ОГРН: 1167700064839

ИНН: КПП: 7724382124/ 772401001

Регистрационные и разрешительные документы АНО:

- Устав утвержден решением учредителей Автономной некоммерческой организации «» (Решение от 08.08.2016 № 1, Внесены изменения решением Правления (Протокол № 1 от 3 декабря 2020г);

- Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации в Министерстве юстиции Российской Федерации, учетный номер от 16.09.2016г.

- Лицензия на осуществление Медицинской деятельности №Л041-01137-77/00326070 от 07.09.2020г.

Органами управления АНО являются: Учредитель, Генеральный директор.

Учредитель – Комаров Александр Николаевич

Генеральный директор – Комаров Александр Николаевич

АНО создана в целях оказания услуг в области развития технологий социальной поддержки и медицинской реабилитации, и работы с социально-незащищенными слоями населения.

Для достижения указанной цели АНО имеет право осуществлять следующие виды уставной некоммерческой деятельности:

Сведения об основном виде деятельности	
86.10	Деятельность больничных организаций
Сведения о дополнительных видах деятельности	
58.11	Издание книг
58.13	Издание газет
58.14	Издание журналов и периодических изданий

63.11	Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность
70.22	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
72.19	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие
72.20	Научные исследования и разработки в области общественных и гуманитарных наук
82.30	Деятельность по организации конференций и выставок
85.41	Образование дополнительное детей и взрослых
86.21	Общая врачебная практика
86.22	Специальная врачебная практика
86.90	Деятельность в области медицины прочая
86.90.1	Деятельность организаций санитарно-эпидемиологической службы
86.90.3	Деятельность массажных салонов
86.90.4	Деятельность санаторно-курортных организаций
86.90.9	Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки
87.20	Деятельность по оказанию помощи на дому для лиц с ограниченными возможностями развития, душевнобольным и наркозависимым
87.30	Деятельность по уходу за престарелыми и инвалидами с обеспечением проживания
87.90	Деятельность по уходу с обеспечением проживания прочая
88.10	Предоставление социальных услуг без обеспечения проживания престарелым и инвалидам
88.99	Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки
93.19	Деятельность в области спорта прочая
96.04	Деятельность физкультурно-оздоровительная

В 2023 году АНО осуществляло:

- основная некоммерческая деятельность – 86.10 «Деятельность больничных организаций».
- предпринимательская деятельность – 83.20 «Деятельность по организации конференций и выставок».
- 88.90 «Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки»

- 87.90 «Деятельность по уходу с обеспечением проживания прочая»

Сведения об осуществляемых видах деятельности АНО в 2023 год

Наименование вида деятельности	Краткая характеристика
Деятельность больничных организаций	<ul style="list-style-type: none"> - услуги медицинского и парамедицинского персонала. -комплекс услуг, оказываемых Медицинским провайдером Пациентам - Оказание услуг по выполнению функций младшего медицинского персонала в рамках госконтрактов - Комплексный ежедневный уход среднего и младшего медицинского персонала в отделении стационара в рамках госконтрактов
Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки	<ul style="list-style-type: none"> - Проект «Сила движения» направлен на реабилитацию участников СВО в домашних условиях, получивших ранения в боевых действиях. Включает комплекс реабилитационных мероприятий, нацеленных на скорейшее восстановление утраченных функций и возвращение в строй действующей армии или к общественно полезному труду. - Проведение Клинического исследования «Клинико-экономическое исследование по формированию программы долговременного ухода и внестационарной реабилитации с нутритивной поддержкой для снижения опасности развития осложнений и профилактики утяжеления инвалидизации у пациентов неврологического и онкологического профиля- «Забота дома»
Деятельность по медицинскому уходу с обеспечением проживания	- оказание социальных, патронажных услуг населению на дому и в стационарах
Деятельность по организации конференций и выставок	<ul style="list-style-type: none"> - Научно-практические конференции ««Актуальные вопросы сестринского дела в медицинской реабилитации и оказании паллиативной помощи» - Мастер-класс «Респираторная поддержка у взрослых» в рамках XV Международного конгресса "Нейрореабилитация"

АНО осуществляет деятельность на основании Сметы на финансовый год, утвержденной Правлением.

Источниками финансового обеспечения в 2023 году являются:

- Целевые поступления в виде гранта в форме субсидии из бюджета города Москвы
- поступления от иной приносящей доход деятельности.
- Доходы от предпринимательской деятельности

Лицевые и расчетные счета АНО:

- 40703810102830000059 расчетный счет в "АЛЬФА-БАНК" (АО) для банковского сопровождения специального счета участника закупки, открыт 16.01.2019
- 40703810920010000144, расчетный счет в АО ЮНИКРЕДИТ БАНК для банковского сопровождения целевых средств от иных иностранных организаций, открыт 17.06.2019; закрыт 31.07.2020

- 40703810620010000253, расчетный счет в АО ЮНИКРЕДИТ БАНК для банковского сопровождения целевых средств от иных иностранных организаций, открыт 27.05.2021

- 40703978920010000086 (EUR), расчетный счет в ЮНИКРЕДИТ БАНК (АО) для банковского сопровождения целевых средств от иных иностранных организаций, открыт 27.05.2021

- 40703840602830000008 (USD) расчетный счет в АЛЬФА-БАНК (АО) для банковского сопровождения операций по средствам, полученным в виде обеспечений по контрактам на поставку и выполнение работ/оказанию услуг, открыт 19.05.2020; Закрыт 16.03.2023г

- 40703810702830000035 расчетный счет в "АЛЬФА-БАНК" (АО) для банковского сопровождения иной приносящей доход (предпринимательской) деятельности, по средствам, полученным в виде обеспечений по контрактам на поставку и выполнение работ/оказанию услуг открыт 25.01.2017.

- 40703810200002000239, расчетный счет ПАО "МТС-БАНК", для участия в закупочных процедурах на платформе Электронная торговая площадка АО "Группа компаний "Медси"

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с законодательством и правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (Приказ Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций"; Федеральный закон от 06.12.2011г. №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федеральным законом от 12.01.1996г. №7-ФЗ "О некоммерческих организациях", Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99").

Учетные принципы

Учетная политика для целей бухучета и целей налогообложения разработана в соответствии с Законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29.07.1998г. №34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 06.10.2008г. № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждены приказом Минфина России от 31.10.2000г. №94н), приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Раскрытие учетной политики Общества проводится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008г. №106н. АНО не допускала при формировании учетной политики допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008. Изменения в учетную политику в 20223 году не вносились.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером. Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 10 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности. Обособленных подразделений (филиалов) у АНО нет.

Инвентаризация обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством.

При подготовке бухгалтерской отчетности значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения, в применимости допущения непрерывности деятельности не имеются.

При формировании бухгалтерской отчетности отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности, если применение этих правил не позволяло сформировать достоверное и полное представление о финансовом положении, финансовых результатах деятельности и изменениях в финансовом положении организации, АНО не допускало.

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов в отчетном периоде не выявлено.

В отчетном периоде АНО совместную деятельность (производство продукции, выполнение работ, оказание услуг и т.д.) не вело.

Деятельность АНО в области научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ в отчетном периоде не велась.

Согласно Положению по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), в бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию по сегментам АНО не раскрывает.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности АНО и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не было. Существенных событий после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условий, как положительного, так и отрицательного характера не было.

Результаты деятельности АНО

Штатная численность работников АНО на 01.01.2023 года составляет 42 ед.
Фактическая численность работников АНО на 01.01.2023 года составляет 19 человек.
В 2023 году был заключен 422 договора с поставщиками и подрядчиками.

Доходы и расходы. Целевое финансирование

Учет операций по целевому финансированию ведется на счете 86 "Целевое финансирование" по методу начисления.

На начало отчетного периода на 01.01.2023г. на счете 86 "Целевое финансирование" переходящие с 2022 г. остатки отсутствуют:

На 31.12.2023 остаток по Кредиту 86 счета составил 14 622 432,48 руб

Основание финансирования	Поступило	Использовано	Осталось
Направление деятельности			
Грант «Сила движения»	1 992 035,00	816 992,40	1 175 042,60
Поступление целевых средств	1 992 035,00		
Выполнения мероприятий Проекта		816 992,40	
Предпринимательская деятельность	13 447 389,88		13 447 389,88
Чистая прибыль	13 447 389,88		13 447 389,88
Итого	15 439 424,88	816 992,40	14 622 432,48

Остаток по Кредиту счета 86 отражается в строке 1350 "Целевые средства" Бухгалтерского баланса.

За 2023 год:

Получено целевое финансирование – 14 439 424,88 рублей;

Получены доходы от предпринимательской деятельности: выручка- 102 171 612,61 рублей; прочие доходы- 4 985 131,06 рублей.

Сведения по целевым субсидиям:

№№ пп	Поступления	План, руб	Факт, руб	Причина отклонения
1	Оказание услуг	0	0	Отсутствие в плане

Расходы по предпринимательской деятельности:

Предпринимательская/прочая	Сумма, руб
Канцелярские, хозяйственные расходы	199 148,79
Оплата труда	7 427 263,62
Страховые взносы	2 182 760,59
Пожертвования	820 946,33
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	198 000,00
Транспортные расходы	199 148,79
Расходы на услуги банков	93 849,60
Расходы на услуги факторинговых компаний	440 015,40
Прочие расходы на содержание аппарата управления	215 500,00
Малоценная материально-техническая база	2 165 325,77
Прочие расходы	72 452 569,66
Страхование	136 929,60
Всего:	86 531 458,15

Расходы по целевой деятельности

Направление деятельности	Сумма
Статья затрат	
Уставная деятельность	5 610 945,41
1. Аренда служебных помещений	180 000,00
2. Возмещение за коммунальные расходы	265 745,34
3. Пожертвования	256 003,00
4. Содержание аппарата управления	1 158 628,63
5. Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	363 356,09
6. услуги связи	123 759,96
7. Проведение конференции	383 140,00
8. Прочие расходы	2 880 312,39
Проект «Сила движения»	816 992,40
1. Аренда оборудования	210 000,00
2. Фонд оплаты труда/целевые	466 200,00
3. Страховые взносы	140 792,40
Итого	6 427 937,81

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности.

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются Организацией в своей отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей и признаваемых ей правильными.

Задолженность учитывалась по контрагентам и договорам.

Дебиторская задолженность.

В Бухгалтерском балансе Организации по строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты. Показатель по строке 1230 «Дебиторская задолженность» за 2023 год включает в себя:

- Расчеты с поставщиками – 1 231 652,57 руб.;
- Расчеты с покупателями – 3 046 296,41 руб.;

- Расчеты с подотчетными лицами- 8 011 710,17 руб.;
- Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами – 0,00 руб.;

Основными дебиторами Организации являются:

- АО "ГРУППА КОМПАНИЙ "МЕДСИ";
- АО «СОГАЗ»
- ООО "МК НАКФФ"
- ИП Тверсков Вячеслав Михайлович
- ООО «КЛИНИКА ВАШЕГО ЗДОРОВЬЯ»
- ООО «НПК ИНДУСТРИЯ»
- АО "К+31"
- АО "К+31 СИТИ"
- НП «Медицинский центр Пульс».

Кредиторская задолженность.

В Бухгалтерском балансе Организации по строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена задолженность, которая включает в себя:

- Расчеты с поставщиками – 210 946,08руб.;
- Расчеты с покупателями – 348 740,00 руб.;
- Задолженность по налогам и взносам – 3 133 494,52 руб.;
- Задолженность перед работниками - 546 462,34 руб.

Суммы дебиторской и кредиторской задолженности подтверждаются актами сверки.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов:

- Касса организации - 0,00 руб.
- Расчетные счета – 5 376 242,72 руб.
- Валютный счет – 22,03 Евро.

Бухгалтерский учет в АНО ведется с использованием бухгалтерской программы «1С Бухгалтерия предприятия» Редакция 3.0. Начисление заработной платы осуществляется в программе «1С Зарплата и управление персоналом» Редакция 3.1.

Сведения о проведении инвентаризаций

В 2023 году во исполнение приказа АНО проведена I инвентаризация основных средств и материальных запасов в целях проверки правильности и достоверности учета операций, выявления ошибок в расчетах.

Расхождений в ходе проведенных инвентаризаций не выявлено.

Приказом АНО от 06.12.2023 № 18 в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и подготовки годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация основных средств и материальных ценностей на складе и в эксплуатации, активов и обязательств АНО.

В ходе проведенной инвентаризации расхождений и признаков обесценения объектов нефинансовых активов не выявлено.

Информация о связанных сторонах Список связанных сторон

№ п/п	Идентификационные данные связанной стороны (наименование организации, ИНН / Ф.И.О физического лица, должность)	Характер взаимоотношений / вид операций в отчетном периоде
Основной управленческий персонал		
1	Комаров А.Н.	Генеральный Директор с 01.04.2017 по н.в.
2	Плугатарь М.П.	Заместитель директора с 12.09.2019 по н.в.
3	Жукова Т.И.	Главный бухгалтер с 01.03.2020 по н.в.
4	Васильева Т.В.	Заместитель директора с 12.10.2020 по н.в.
Аффилированные лица		
Основные хозяйственные общества - участники		
1	Комаров А.Н.	Учредитель ООО «Кинезис»
2	Плугатарь М.П.	Учредитель ООО «Кинезис»
3	Комаров А.Н.	Учредитель Фонд «ОРБИ»
Зависимые хозяйственные общества		
1	нет	
Другие связанные стороны		
1	нет	
Хозяйственные общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием		
1.	нет	
Бенефициарные владельцы		
1.	нет	

Руководящему составу АНО «Доверие» никаких денежных вознаграждений (по мимо заработной платы) в 2023 г. и по итогам 2023 года не начислялось и не выплачивалось.

Генеральный директор

/Комаров А.Н./

Главный бухгалтер
М.П.

/Жукова Т.И./

марта 2024 года

