

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ, ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ И ОТЧЕТУ О ЦЕДЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ
СРЕДСТВ ЗА 2023 ГОД
ОБЩЕРОССИЙСКОЙ ОБЩЕСТВЕННО-ГОСУДАРСТВЕННОЙ
ПРОСВЕТИТЕЛЬСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ «РОССИЙСКОЕ ОБЩЕСТВО
«ЗНАНИЕ»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общероссийская общественно-государственная просветительской организация «Российское общество «Знание» (далее – Организация) является общественной некоммерческой организацией.

ОГРН 1167700059570, ИНН 7706439561, КПП 770901001.

Юридический адрес: 109240, Москва г, улица Николоямская, дом 11, строение 1.

Сайт Организации: znanierussia.ru

Организация поставлена на налоговый учет в ИФНС №9 по г. Москве.

Основной вид деятельности: просветительская работа в Российской Федерации на федеральном и региональных уровнях с целью осуществления просветительской деятельности экспертов деятелей науки и культуры, выдающихся ученых, спортсменов и общественных деятелей, производства научно-популярной, информационной и методической продукции и распространении ее в средствах массовой информации, духовно-нравственного воспитания граждан и повышения эффективности образовательно-просветительской работы. Также Организация имеет дополнительный внереализационный доход.

По общероссийскому классификатору относится к коду 94.99 – деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки.

1.2. Филиалы Организации действуют в 89 субъектах Российской Федерации – республиках, краях и областях. В течение 2023 года были зарегистрированы филиалы в Херсонской области.

1.3. На должность генерального директора назначен Древаль Максим Алексеевич 13 мая 2021 года и по настоящее время.

1.4. Постоянно действующим коллегиальным руководящим органом Организации является Координационный совет Организации в составе:

Председатель Координационного совета:

Глебова Любовь Николаевна - Первый заместитель председателя Комитета Совета Федерации по конституционному законодательству и государственному строительству

Сопредседатели Координационного совета:

- Мау Владимир Александрович
- Зинченко Юрий Петрович - Директор Федерального государственного бюджетного научного учреждения «Психологический институт Российской академии образования»

Члены Координационного совета:

- Древаль Максим Алексеевич - Генеральный директор Общероссийской общественно-государственной просветительской организации «Российское общество «Знание»;
- Афанасьев Дмитрий Владимирович - Заместитель Министра науки и высшего образования Российской Федерации;
- Награлин Антон Александрович - Заместитель начальника Управления Президента Российской Федерации по внутренней политике;
- Шушеров Александр Владимирович - Заместитель начальника Управления Президента Российской Федерации по общественным связям и коммуникациям;
- Алиев Фирдус Завидович - Управляющий директор Экспертного института социальных исследований по взаимодействию с экспертным сообществом;
- Катькало Валерий Сергеевич - Директор Высшей школы бизнеса Национального исследовательского университета «Высшая школа экономики»;
- Федоров Валерий Валерьевич - Генеральный директор Всероссийского центра изучения общественного мнения (ВЦИОМ);
- Братусина Валентина Алексеевна - Председатель Ставропольского регионального отделения Российского общества «Знание»;
- Гриднева Галина Борисовна - Председатель Новосибирского регионального отделения Российского общества «Знание»;
- Максименко Александр Александрович - Высшая школа экономики, профессор факультета социологических наук.

1.5. Фактическая численность сотрудников на 31 декабря 2022 года составила 489 человек, на 31 декабря 2023 года - 754 человека.

1.6. Незавершенные капитальные строительства Организация не имеет.

1.7. Бухгалтерская отчетность Организации сформирована в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

На основании пп. б п. 4 статьи 5 Федерального закона от 30.12.2008 №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» бухгалтерская (финансовая) отчетность подлежит обязательному аудиту.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Организация, формы и способы ведения бухгалтерского учета в Организации устанавливаются в соответствии с: Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 №43н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99)», Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению», Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими действующими нормативными и законодательными актами.

2.2. Бухгалтерский учет ведется управлением бухгалтерии, возглавляемым руководителем управления-главным бухгалтером.

2.3. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

2.4. Ключевые положения учетной политики.

Основные средства:

- Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.
- После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п.13 ФСБУ 6/20). Переоценка основных средств не производится.
- Имущество, предназначенное для использования в течение периода более 12 месяцев, но имеющих стоимость ниже 100 тысяч рублей за единицу, не признаются объектами основных средств. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается на забалансовом счете «Материальные ценности в эксплуатации».

Нематериальные активы:

- Нематериальные активы в Организации принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия их к бухгалтерскому учету.

- Одновременно с принятием к учету нематериальных активов, организация отражает использование средств целевых поступлений и увеличение добавочного капитала в части прироста стоимости нематериальных активов.

- Амортизация по нематериальным активам не начисляется.

Материальные запасы:

- Материалы являются частью запасов, если они потребляются в рамках обычного операционного цикла либо используются в течение периода не более 12 месяцев в обычной операционной деятельности Организации.

Учет средств целевых поступлений Организации и их расходования ведется с применением счета 86 "Целевое финансирование" на дату поступления денежных средств и иного имущества (Письмо Минфина России от 08.02.2002 № 16-00-14/41).

Организация не распределяет полученную прибыль, признает полученный от деятельности доход в качестве целевого источника поступления.

Положения по бухгалтерскому учету, не применяемые Организацией при ведении учета:

- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н;

- ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи», утвержденное Приказом Минфина России от 16.10.2000 №92н;

- ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы», утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 №115н;

- ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности», утвержденное Приказом Минфина России от 24.11.2003 №105н;

- ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденное Приказом Минфина России от 02.02.2011 №11н;

- ПБУ 24/2011 «Учет затрат на освоение природных ресурсов», утвержденное Приказом Минфина России от 16.10.2000 №92н;

- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 №48н;

- ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденное Приказом Минфина России от 25.11.1998 №56н.

3. ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

3.1. У Организации были следующие поступления денежных средств:

	на 31.12.2022	на 31.12.2023 (тыс. руб.)
Субсидия Федерального агентства по делам молодежи	4 000 000,0	5 843 842,7
Субсидия Министерства науки и высшего образования Российской Федерации	98 330,8	86 821,5
Договоры пожертвования	83 000,00	34 107,3
Членские и вступительные взносы	820,7	1 741,2
По прочим видам деятельности	7 308,8	62 595,7

3.1.1. Заключено соглашение с Министерством науки и высшего образования Российской Федерации от 27.02.2023 № 075-10-2023-006 о предоставлении из федерального бюджета субсидии некоммерческой организации, не являющейся государственным (муниципальным) учреждением в сумме 86 821,5 тысяч рублей, направленной на обеспечение поддержки представителей молодежи, лекторов, проектов в целях развития гражданского общества, духовно-нравственного воспитания граждан Российской Федерации и повышения эффективности образовательно-просветительской работы в рамках государственной программы Российской Федерации "Развитие образования" и федерального проекта "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации национального проекта "Образование".

3.1.2 Заключено соглашение с Федеральным агентством по делам молодежи от 24.01.2023 № 091-10-2023-002 о предоставлении из федерального бюджета субсидии некоммерческой организации, не являющейся государственным (муниципальным) учреждением в сумме 5 843 842,7 тысяч рублей, направленной на финансовое обеспечение затрат в рамках реализации федерального проекта "Развитие системы поддержки молодежи ("Молодежь России)" национального проекта "Образование" в целях организации и проведения мероприятий по просветительской деятельности экспертов, деятелей науки и культуры, выдающихся ученых, спортсменов, общественных и государственных деятелей и представителей бизнес-сообщества в субъектах Российской Федерации.

3.1.3. В течение года были получены денежные средства по договорам пожертвования на общую сумму 34 107,3 тысячи рублей, которые были использованы на обеспечение уставной деятельности Организации.

3.1.4. Сумма от членских взносов за год составила 1 741,2 тысяч рублей.

3.1.5. Прочие денежные поступления от внереализационной деятельности составили 62 595,7 тысяч рублей.

3.2. Средства целевого финансирования, отраженные в Отчете о целевом использовании средств (строка 6312), были направлены на проведение следующих мероприятий:

- Всероссийский просветительский проект «Умное кино» (Знание.Кино)
- Всероссийский конкурс «Лига Лекторов» (Третий сезон)
- Всероссийский конкурс «Школьная Лига Лекторов»
- Серия Чемпионатов Знание.Игра-«Что? Где? Когда?»
- Просветительская премия «Знание» (Просветительская награда Знание.Премия)
- Федеральный Просветительский марафон «Знание» (Знание.Первые)
- Федеральный просветительский марафон Знание.Первые
- Всероссийский интеллектуальный турнир «Лига Знаний: школы и колледжи» (Знание.Игра: школы и колледжи)
- Проект «Ученый говорит» (Знание.Наука)
- Проект «Дети выбирают Знание» (Знание.Лекторий)
- Организация мероприятий в рамках проекта "Знание.Театр" (Знание.Театр)
- Организация и проведение лекций для служащих, в том числе государственных служащих и личного состава силовых министерств и ведомств (Знание.Государство)
- Просветительский проект в сфере педагогики и наставничества «Знание будущим педагогам» (Знание.Учитель)
- Всероссийская просветительская акция «Поделись своим знанием»(Знание.Лекторий)
- Мероприятие «Открытие Года педагога и наставника в России» (Знание.Лекторий)
- Проект «Ученый говорит» (Знание.Наука)
- Проект «Дети выбирают Знание» (Знание.Лекторий)
- Организация мероприятий в рамках проекта "Знание.Театр" (Знание.Театр)
- Организация и проведение лекций для служащих, в том числе государственных служащих и личного состава силовых министерств и ведомств

(Знание.Государство)

- Просветительский проект в сфере педагогики и наставничества «Знание будущим педагогам» (Знание.Учитель)
- Всероссийская просветительская акция «Поделись своим знанием»(Знание.Лекторий)
- Мероприятие «Открытие Года педагога и наставника в России» (Знание.Лекторий)
- другие.

3.3. Аналитический учет целевого финансирования ведется по назначению целевых средств и в разрезе источников их поступления.

4. ОСТАТОК ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

4.1. Остаток денежных средств на счетах Организации на 31.12.2023 составляет 41 364,5 тысяч рублей (данные подтверждены выписками из банков). Из них:

Наименование банка	Расчетный счет	(руб.)	
		Сумма на 31.12.2022	Сумма на 31.12.2023
АО "АЛЬФА-БАНК"	40703810002680000079	757,00	757,00
ПАО Сбербанк	40703810038000004948	17 335 938,02	41 100 872,21
ГОРНО-АЛТАЙСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8558 ПАО СБЕРБАНК	40703810302350000130	-	349,36
БРЯНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8605 ПАО СБЕРБАНК	40703810308000000319	-	44 841,03
ВЛАДИМИРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8611 ПАО СБЕРБАНК	40703810110000000931	-	2 854,47
ЦЕНТРАЛЬНО- ЧЕРНОЗЕМНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	40703810013000000680	-	1 456,47
КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8608 ПАО СБЕРБАНК	40703810722240000201	-	1 400,00
ПАО СБЕРБАНК, КАРАЧАЕВО- ЧЕРКЕССКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8585	40703810360310000183	-	87 857,79
КЕМЕРОВСКОЕ	40703810326000000481	-	6 015,41

ОТДЕЛЕНИЕ N8615 ПАО СБЕРБАНК			
КИРОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8612 ПАО СБЕРБАНК	40703810627000000287	-	72,49
КРАСНОДАРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8619 ПАО СБЕРБАНК	40703810030000000833	-	1 400,00
КРАСНОЯРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N 8646 ПАО СБЕРБАНК	40703810531000000623	-	1 400,00
КУРГАНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8599 ПАО СБЕРБАНК	40703810532000000484	-	1 397,57
ПАО СБЕРБАНК	40703810240000002518	-	32 573,54
МУРМАНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8627 ПАО СБЕРБАНК	40703810241000000130	-	374,12
ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	40703810642000001162	-	84,90
ПСКОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N 8630 ПАО СБЕРБАНК	40703810551000000082	-	1 400,64
ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	40703810152090001212	-	20 600,00
РЯЗАНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N 8606 ПАО СБЕРБАНК	40703810253000000655	-	1 098,57
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	40703810755040001124	-	602,54
ОТДЕЛЕНИЕ "БАНК ТАТАРСТАН" N8610 ПАО СБЕРБАНК	40703810062000001726	-	3 381,64
ТВЕРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8607 ПАО СБЕРБАНК	40703810263000001805	-	1 448,95
ТОМСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8616 ПАО СБЕРБАНК	40703810864000000544	-	1 910,93
УЛЬЯНОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8588 ПАО СБЕРБАНК	40703810669000000288	-	11,77
ЧЕЛЯБИНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8597 ПАО СБЕРБАНК	40703810472000000653	-	121,99
ПАО СБЕРБАНК ЯРОСЛАВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N17	40703810377030001043	-	1 958,12
ЯКУТСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8603 ПАО СБЕРБАНК	40703810576000000464	-	1 531,42

АСТРАХАНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8625 ПАО СБЕРБАНК	40703810005000000279	-	19 339,78
БАШКИРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8598 ПАО СБЕРБАНК	40703810106000000485	-	1 419,44
БУРЯТСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8601 ПАО СБЕРБАНК	40703810609160000441	-	98,40
ВОЛГОГРАДСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8621 ПАО СБЕРБАНК	40703810911000000911	-	78,71
БАЙКАЛЬСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	40703810318350000653	-	642,16
ОРЛОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8595 ПАО СБЕРБАНК	40703810247000000140	-	1 400,00
ПАО СБЕРБАНК САРАТОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8622	40703810856000002913	-	900,64
ТУЛЬСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8604 ПАО СБЕРБАНК	40703810466000000535	-	7 031,12
КРАСНОЯРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N 8646 ПАО СБЕРБАНК	40703810265000000216	-	368,00
ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	40703810970000000542	-	1 400,00
ПАО СБЕРБАНК ЧЕЧЕНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8643	40703810960360000203	-	11 632,52
ЧУВАШСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8613 ПАО СБЕРБАНК	40703810475000000316	-	628,87
СЕВЕРО-ВОСТОЧНОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8645 ПАО СБЕРБАНК	40703810736000000064	-	900,00
ЗАПАДНО-СИБИРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8647 ПАО СБЕРБАНК	40703810667170000147	-	894,08

4.2. Остаток наличных денежных средств по состоянию на 31.12.2022 составляет 20,00 рублей, на 31.12.2023 - 0,00 рублей (данные подтверждены актами инвентаризации наличных денежных средств).

5. СВЕДЕНИЯ О ВНЕОБОРОТНЫХ АКТИВАХ

Данные о наличии и движении внеоборотных активов приведены в таблицах, прилагаемых к пояснительной записке:

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
2. Основные средства
3. Финансовые вложения
4. Запасы

Организация с 01.01.2022 применяет в учете Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденный Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. Несущественные малоценные объекты основных средств, стоимость которых менее 100 тысяч рублей, отражены на забалансовом счете для обеспечения надлежащего контроля, наличия и движения. Организация не проводит переоценку основных средств.

Информация о фонде основных средств, нематериальных активов и других средств, отраженных на сч.83 «Добавочный капитал» представлена в таблице:

	Сальдо на 31.12.2022, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023, тыс. руб.
Прирост стоимости основных средств	414 266	429 688
Прирост стоимости нематериальных активов	595 931	1 006 703
Другие источники	50 021	50 036
Итого:	1 060 219	1 486 428

Полученные в аренду основные средства используются для обеспечения работы региональной студии и организации офисной работы сотрудников Российского общества «Знание».

Инвестиционная недвижимость не выделена, поскольку основные средства, представляющие собой недвижимость, используются в большей части для уставных некоммерческих целей Организации и в меньшей для предоставления за плату во временное пользование.

Деятельность Организации финансируется за счет поступлений от субсидии, пожертвований, а также иных внереализационных доходов. Прекращение деятельности не планируется. По результатам признаков обесценения не усматривается. Как следствие в учете обесценение не отражалось.

6. СВЕДЕНИЯ О КРЕДИТОРСКОЙ И ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности раскрыта в таблице 5, прилагаемой к пояснительной записке.

7. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Незавершенные судебные разбирательства по состоянию на 31.12.2023:

Номер дела, дата принятия к производству	Суд, рассматривающий спор	Предмет спора и цена иска	Комментарий по текущему состоянию дела
A40-208273/22-125-1539, 28.09.2022	Арбитражный суд города Москвы	О взыскании задолженности по оплате за субаренду в размере 4 275 000 рублей, пени за просрочку, внесение платы за субаренду за период с 11.03.2022 по 19.09.2022 в размере 3 811 500 рублей и задолженности по услугам по водоснабжению, водоотведению, потребленной тепловой и электроэнергии, а также агентское вознаграждение в размере 785 396 рублей 99 копеек и ущерба в размере 6 136 000 рублей и расходов по уплате государственной пошлины в размере 98 039 рублей.	Повторное рассмотрение судом первой инстанции. 16.04.2024
A40-161433/23-127-1314, 24.07.2023	Арбитражный суд города Москвы	Взыскать сумму обеспечительного взноса в размере 4 538 400 рублей, сумма процентов за пользование чужими средствами за период с 24.11.2022 по 13.07.2023 в размере 220 081,32 рубля и расходы по оплате государственной пошлины в размере 46 792 рубля.	Подготовка к подаче кассационной жалобы
2а-2060/2024 (2а-9362/2023), 21.12.2023	Южно-Сахалинский городской суд Сахалинской области	О признании Сахалинского регионального отделения общественной организации – Общества «Знание» России прекратившим свою деятельность в качестве юридического лица, об исключении данных о нем из Единого государственного реестра юридических лиц.	Подано пояснение к административному иску

Информация об оценочных обязательствах раскрыта в таблице 8, прилагаемой к пояснительной записке.

8. ИЗМЕНЕНИЕ ДАННЫХ ОТЧЕТНОСТИ

8.1. За 2023 год:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023 год была исправлена в связи с выявленными после сдачи отчетности ошибками.

9. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Сложная политическая обстановка и последствия пандемии коронавирусной инфекции (COVID-19) не могут оказать негативного влияния на возможность Организации осуществлять свою деятельность в будущем.

В настоящее время на экономическую ситуацию в Российской Федерации влияет обострившийся в феврале 2022 года военно-политический конфликт, а также продолжающиеся международные санкции. На данном этапе трудно оценить характер и масштабы их воздействия на деятельность Организации. Руководство Организации принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Организации.

Организация считает, что может продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства по мере их наступления.

10. КОНЕЧНЫЙ БЕНЕФИЦИАРНЫЙ ВЛАДЕЛЕЦ

Организация не имеет конечного бенефициарного владельца в определениях Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 №115-ФЗ

11. ТАБЛИЧНАЯ ЧАСТЬ (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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	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.	595 931	-	410 773	-	-	-	-	-	-	1 006 703	-
	5110	за 2022г.	183 514	-	412 516	-	-	(100)	-	-	-	595 931	-
в том числе: Сайт	5101	за 2023г.	12 570	-	-	-	-	-	-	-	-	12 570	-
	5111	за 2022г.	12 570	-	-	-	-	-	-	-	-	12 570	-
	5102	за 2023г.	-	-	7 200	-	-	-	-	-	-	7 200	-
Мобильное приложение	5112	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5103	за 2023г.	477	-	-	-	-	-	-	-	-	477	-
Право на использование логотипа, фирменного знака	5113	за 2022г.	477	-	-	-	-	-	-	-	-	477	-
	5104	за 2023г.	225	-	15 968	-	-	-	-	-	-	16 193	-
Программное обеспечение	5114	за 2022г.	225	-	-	-	-	-	-	-	-	225	-
	5105	за 2023г.	577 923	-	370 227	-	-	-	-	-	-	948 151	-
Аудиовизуальные произведения	5115	за 2022г.	170 242	-	407 781	-	-	-	-	(100)	-	577 923	-
	5106	за 2023г.	4 735	-	17 377	-	-	-	-	-	-	22 112	-
Прочие	5116	за 2022г.	-	-	4 735	-	-	-	-	-	-	4 735	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		5120	210 756	135 712	80 721
Всего					
в том числе: Аудиовизуальные произведения	5121	210 756		135 712	80 721

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	464 940	(50 674)	1 491 254	(647 791)	196 814	(310 384)	-	-	-	1 308 404	(164 244)
	5210	за 2022г.	389 185	(7 484)	100 445	(24 690)	2 046	(45 236)	-	-	-	464 940	(50 674)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2023г.	34 528	(3 043)	4 409	(1 791)	837	(4 673)	-	-	-	37 146	(6 879)
	5211	за 2022г.	24 665	-	9 863	-	-	(3 043)	-	-	-	34 528	(3 043)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	66 573	(10 835)	47 684	(3 733)	529	(18 229)	-	-	-	110 524	(28 535)
	5212	за 2022г.	45 545	(1 023)	21 153	(125)	54	(9 866)	-	-	-	66 573	(10 835)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	195 017	(17 212)	22 244	(690)	70	(31 862)	-	-	-	216 572	(49 004)
	5213	за 2022г.	156 605	(53)	59 546	(21 133)	1 601	(18 760)	-	-	-	195 017	(17 212)
Другие виды основных средств	5204	за 2023г.	9 493	(488)	17 279	-	-	(3 786)	-	-	-	26 772	(4 275)
	5214	за 2022г.	-	-	9 884	(391)	211	(699)	-	-	-	9 493	(488)
Земельные участки	5205	за 2023г.	15 265	-	-	-	-	-	-	-	-	15 265	-
	5215	за 2022г.	15 265	-	-	-	-	-	-	-	-	15 265	-
Сооружения	5206	за 2023г.	65 620	(9 374)	-	-	-	(9 374)	-	-	-	65 620	(18 749)
	5216	за 2022г.	68 661	(33)	-	(3 041)	181	(9 522)	-	-	-	65 620	(9 374)
Здания	5207	за 2023г.	78 444	(9 722)	-	-	-	(3 492)	-	-	-	78 444	(13 214)
	5217	за 2022г.	78 444	(6 375)	-	-	-	(3 347)	-	-	-	78 444	(9 722)
Арендованные здания	5208	за 2023г.	-	-	1 399 638	(641 577)	195 377	(238 966)	-	-	-	758 061	(43 589)
	5218	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.	-	1 491 791	(536)	(1 491 254)	-
	5250	за 2022г.	-	101 625	(1 180)	(100 445)	-
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5241	за 2023г.	-	4 409	-	(4 409)	-
	5251	за 2022г.	-	10 196	(333)	(9 863)	-
Офисное оборудование	5242	за 2023г.	-	48 164	(480)	(47 684)	-
	5252	за 2022г.	-	21 153	-	(21 153)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5243	за 2023г.	-	22 244	-	(22 244)	-
	5253	за 2022г.	-	60 393	(848)	(59 546)	-
Другие виды основных средств	5244	за 2023г.	-	17 335	(56)	(17 279)	-
	5254	за 2022г.	-	9 884	-	(9 884)	-
Земельные участки	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сооружения	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Здания	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Арендованные здания	5248	за 2023г.	-	1 399 638	-	(1 399 638)	-
	5258	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	3 711	457
в том числе:			
Сервер NANOSERV R2 в комплекте	5261	442	-
Локально-вычислительная сеть	5262	-	457
Сборно-разборная конструкция (белый куб) временная студия	5263	68	-
Система видеонаблюдения СВН/ офис	5264	1 317	-
Система контроля управления доступом СКУД/ офис	5265	1 884	-
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	418 570	69 524	4
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	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	50 021	-	15	-	-	-	50 036	-	
	5311	за 2022г.	50 011	-	10	-	-	-	50 021	-	
в том числе:											
ООО "СК"ЗНАНИЕ"	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2022г.	50 011	-	-	-	-	-	-	-	
ФОНД "АТОМ"	5303	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5313	за 2022г.	-	-	10	-	-	-	50 011	-	
АНО "РУССКАЯ ИСТОРИЯ"	5304	за 2023г.	-	-	5	-	-	-	10	-	
	5314	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	5	-	
АНО "Центр знаний "Машук"		за 2023г.	-	-	10	-	-	-	10	-	
		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.	50 021	-	15	-	-	-	50 036	-	
	5310	за 2022г.	50 011	-	10	-	-	-	50 021	-	

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			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 группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	349 305	(227 911)	-	-	X	121 394	-	121 394
	5420	за 2022г.	-	-	-	157 428	(157 428)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	349 305	(227 911)	-	-	-	121 394	-	121 394
	5421	за 2022г.	-	-	-	157 428	(157 428)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	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								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	18 496	(13)	16 292	-	(13 037)	-	-	-	-	-	216	-	-	21 968	(13)
в том числе:	5530	за 2022г.	14 509	(35)	10 433	-	(7 019)	-	(22)	-	-	-	-	-	573	18 496	(13)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	722	-	260	-	(290)	-	-	-	-	-	-	-	-	692	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 106	(13)	43	-	(428)	-	-	-	-	-	-	-	-	722	-
Прочая	5532	за 2022г.	705	(35)	9 551	-	(6 635)	-	-	-	-	-	-	-	-	9 917	(13)
	5513	за 2023г.	10 774	-	6 810	-	(514)	-	(22)	-	-	-	-	-	-	7 001	(13)
	5533	за 2022г.	12 698	-	6 481	-	(6 112)	-	-	-	-	-	216	-	-	11 359	-
	5514	за 2023г.	-	-	3 580	-	(6 077)	-	-	-	-	-	-	-	573	10 774	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	18 496	(13)	16 292	-	(13 037)	-	-	-	X	-	X	-	-	21 968	(13)
	5520	за 2022г.	14 509	(35)	10 433	-	(7 019)	-	(22)	-	X	-	-	-	573	18 496	(13)

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
						погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	511 949	-	-	-	-	-	-	511 949
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчёты по аренде	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	511 949	-	-	-	-	X	X	511 949
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2023г.	925	241 873	786	(31 175)	-	-	216	-	212 624
в том числе:	5580	за 2022г.	31 227	10 104	1 465	(42 444)	-	-	-	-	925
	5561	за 2023г.	483	608	-	(298)	-	-	-	-	793
расчёты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2022г.	319	136	-	1	-	-	-	26	483
	5562	за 2023г.	5	116	-	(3)	-	-	-	-	119
авансы полученные	5582	за 2022г.	3	3	-	-	-	-	-	-	5
	5563	за 2023г.	147	1 023	(34)	(55)	-	-	216	-	1 297
расчёты по налогам и взносам	5583	за 2022г.	289	(47)	47	(683)	-	-	-	-	147
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2023г.	-	30 000	820	(30 820)	-	-	-	-	-
займы	5585	за 2022г.	30 228	10 000	1 418	(41 646)	-	-	-	-	-
	5566	за 2023г.	290	35	-	-	-	-	-	-	325
прочая	5586	за 2022г.	389	12	-	(116)	-	-	-	-	290
	5567	за 2023г.	-	210 090	-	-	-	-	X	X	210 090
расчёты по аренде	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2023г.	925	753 822	786	(31 175)	-	X	216	-	724 573
Итого	5570	за 2022г.	31 227	10 104	1 465	(42 444)	-	X	-	-	925

6. Затраты на производство (расходы на продажу) *

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	10 394	1 583
Расходы на оплату труда	5620	7 733	4 351
Отчисления на социальные нужды	5630	1 992	1 337
Амортизация	5640	-	38
Прочие затраты	5650	40 031	19 470
Итого по элементам	5660	60 150	26 779
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	60 150	26 779

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	63 408	305 643	(232 342)	-	136 709
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	63 408	305 643	(232 342)	-	136 709

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	7 811	7 342	-
в том числе:				
по заключенным договорам аренды	5811	7 811	7 342	-

Заместитель генерального директора
по финансам



А.А. Нырова