

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности

за 2024 год

по РОО « Таганрогский Дом науки и техники» РС НИО

1. РОО « Таганрогский Дом науки и техники » РС НИО

ИНН 6154003877 КПП 615401001

Рег. № ФСС 6119014882

Рег. № ОПФ 071-052-080999

Рег. № ТФОМС 600001010044184

Является общественным объединением, зарегистрированным Главным Управлением Юстиции Ростовской области за № 3675 от 06.01.2000 года

Юридический адрес: 347904, Россия, Ростовская обл., г. Таганрог, ул. Фрунзе 152.

Основной вид деятельности – сдача в аренду нежилых помещений.

Среднесписочная численность за 2024 г. 1 человек.

Руководящий орган - дирекция. Текущую деятельность в организации осуществляет директор.

2. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности:

2.1. Налоговый кодекс РФ с учетом изменений и дополнений.

2.2. План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и учреждений и Инструкция по его применению с учетом изменений и дополнений.

2.3. Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ ПБУ 4/99, утвержденное приказом Минфина РФ от 6 июля 1999 года №43Н.

2.4. Методические рекомендации о порядке формирования показателей бухгалтерской отчетности, с учетом изменений форм отчетности.

2.5. Приказ об учетной политике в организации на 2024 год.

3. Основной деятельностью организации является сдача в аренду нежилых помещений, что разрешено Уставом.

С каждой организацией заключается договор на аренду нежилых помещений. По окончании месяца составляется акт на оказание услуг.

При начислении НДС была заявлена льгота согласно ст. 145 Главы 21 Налогового Кодекса.

4. Признание прибыли от реализации услуг для целей налогообложения считается по начислению.

5. Выручка от сдачи в аренду составила 721 тыс. руб. Убыток от реализации текущего года составил в сумме 555 тыс. руб.

В 1 квартале 2024 г. производились ремонтные работы в комнате № 32, сумма ремонта составила 96 тыс. руб.

Во 2 квартале производились ремонтные работы в комнате № 7, сумма ремонта составила 505 тыс. руб.

АНО ДПО УЦ «Образование Плюс» ИНН 6154148537 КПП 615401001, была произведена компенсация затрат на ремонт арендованного помещения расположенного по адресу: 347904, Ростовская область, г. Таганрог, ул. Фрунзе 152, согласно договора № 01/24 о передаче денежных средств на сумму 500 тыс. руб. от 03.06.2024 г.

6. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном году нет.

7. Событий после отчетной даты и условных фактов в отчетном году нет.

8. Государственной помощи не получено.

9. Дебиторская задолженность на 01.01.2025 г. составила 10 тыс. руб.

В отчетном году списание дебиторской задолженности за счет финансовых результатов не производилось.

Кредиторская задолженность на 01.01.2025 г. составила 50 тыс. руб.

В отчетном году списание кредиторской задолженности за счет финансовых результатов не производилось.

10. Финансовое состояние РОО « Таганрогский Дом науки и техники » РС НИО стабильно и удовлетворительно.

11. Налоги перечислены в срок и в полном объеме.

12. Задержки по выплате заработной платы не было.

13. На основании приказа № 1 от 30.09.2024 г. была проведена инвентаризация.

- основных средств (сч. 01) по состоянию на 01.10.2024г.
- материалов (сч. 10 и 002) по состоянию на 01.10. 2024г
- денежных средств (сч. 50) по состоянию на 01.10. 2024г
- расходов будущих периодов (счет 97) по состоянию на 01.10. 2024г
- расчетов с дебиторами и кредиторами по состоянию на 01.10. 2024г.

недостачи и излишков в результате инвентаризации не выявлено.

14. По состоянию на 15.01.2025 г. проведена реформация баланса. Балансовый убыток отчетного года составила 56 тыс. руб., остаток нераспределенной прибыли на 01.01.2025 г. составил 335 тыс. руб.

Директор _____ Миняйло И. О.

Глав. бухгалтер _____ Гончаров Р. А.