

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу, отчету о целевом использовании средств Некоммерческого партнерства «Поддержка региональной экономической среды» за 2024 год

Информация о структуре организации и принципах управления

1. Краткие сведения об организации

Некоммерческое партнерство «Поддержка региональной экономической среды» зарегистрировано 02.07.2020г. Управлением Федеральной налоговой службы по Санкт-Петербургу, ИНН /КПП 7801684813/780101001, ОГРН 1207800078804
Место нахождения Партнерства : Россия, 199053, г. Санкт-Петербург, Большой пр. ВО, дом 9/6, литер «Б», этаж 4, помещение 4
Партнерство не имеет филиалов и представительств.

2. Основные виды деятельности

Основной целью деятельности Партнерства является поддержка региональной экономической среды. Для достижения целей, ради которых создано Партнерство, Партнерство осуществляет следующие виды деятельности:

- содействие развитию и поддержка региональной экономической среды;
- содействие в создании и финансировании проектов и программ, направленных на реализацию уставных целей и задач Партнерства;
- привлечение и размещение денежных средств, создание материально-технических, финансовых и иных условий для достижения уставных целей Партнерства;

3. Среднесписочная численность работающих

Численность работающих за отчетный период составила 2 человека.

4. Структура управления в Партнерстве

Высшим органом управления Партнерства является Общее собрание членов Партнерства.

Единоличным исполнительным органом является генеральный директор Партнерства – Клявина Елена Тимофеевна.

5. Основа составления бухгалтерской отчетности и основные положения учетной политики Партнерства

Бухгалтерская отчетность Партнерства сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». В пояснениях к бухгалтерскому балансу раскрывается только наиболее важная информация, без знания которой невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

Партнерство применяет общую систему налогообложения.

Поступление целевых средств и пожертвований учитывается по кредиту счета 86 «Целевое финансирование».

Расходование целевых средств и пожертвований учитывается по дебету счета 26 в разрезе статей утвержденной годовой плановой сметы доходов и расходов. Расходы по счету 26 закрываются на счет 86 «Целевое финансирование»

Партнерство ведет отдельный учет доходов (расходов), полученных (понесенных) в рамках целевых поступлений.

Партнерство ведет отдельный учет некоммерческой и коммерческой деятельности.

Полученная по итогам года чистая прибыль от коммерческой деятельности относится на счет 86 «Целевое финансирование» и используется на цели Партнерства в соответствии с Уставом.

Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008, утвержденным 29.04.2008г. приказом Минфина РФ №48н информация о связанных сторонах некоммерческими организациями не формируется.

Руководство Партнерства намерено и в дальнейшем выполнять свои финансовые обязательства своевременно и в полном объеме и полагает, что наличие существенных инвестиций позволит Партнерству выполнять свои финансовые обязательства. Соответственно, при подготовке бухгалтерской отчетности руководство Партнерства исходило из допущения о том, что Партнерство будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

Клявина Е.Т.

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 2024г.	-	-	-	-	
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 _____ (подпись) _____
 Клявина Елена
 Тимофеевна
 (расшифровка подписи)

3 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	380 000	-	-	-	-	-	380 000	380 000	
	5311	за 2023г.	380 000	-	-	-	-	-	380 000	380 000	
в том числе:											
	5302	за 2024г.	380 000	-	-	-	-	-	-	380 000	
	5312	за 2023г.	380 000	-	-	-	-	-	-	380 000	
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2023г.	1 500	-	(1 500)	-	-	-	-	-	
в том числе:											
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	380 000	-	-	-	-	-	380 000	380 000	
	5310	за 2023г.	381 500	-	(1 500)	-	-	-	380 000	380 000	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-

Клявина Елена
Тимофеевна
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

3 марта 2025 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					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
																	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	83	-	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-	-	-	-	53
	5530	за 2023г.	62	-	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	83
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2024г.	75	-	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	-	-	-	51
	5532	за 2023г.	62	-	12	-	-	(6)	-	-	-	-	-	-	-	-	75
	5513	за 2024г.	8	-	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2024г.	83	-	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-	X	X	-	53
	5520	за 2023г.	62	-	21	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	83

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 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				списание на финансовый результат	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	3	-	1	-	-	-	-	-	-	4
	5580	за 2023г.	62	-	3	-	(62)	-	-	-	-	3
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2023г.	36	-	-	(36)	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2	-	1	-	-	-	-	-	-	2
	5583	за 2023г.	26	-	2	(26)	-	-	-	-	-	2
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	1	-	1	-	-	-	-	-	-	3
	5586	за 2023г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	1
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5560	за 2024г.	3	-	1	-	-	-	X	X	-	4
	5570	за 2023г.	62	-	3	(62)	-	-	X	X	-	3

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Клявина Елена
 Тимофеевна
 (расшифровка подписи)

3 марта 2025 г.