

ЧАСТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ЦЕНТР СОЦИАЛЬНОЙ АДАПТАЦИИ"

ИНН: 7814835869, КПП: 781401001, 197371, РОССИЯ, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЮНТОЛОВО, ПАРАШЮТНАЯ УЛ., Д. 44, К. 1, СТР. 1, ПОМЕЩ. 16Н ОГРН: 1247800024284, Дата присвоения ОГРН: 07.03.2024, р/сч 40703810994510000043, БИК 044030778, к/сч 3010181010000000778 в Северо-Западном филиале ПАО РОСБАНК

Пояснения к бухгалтерской отчетности ЧАСТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ЦЕНТР СОЦИАЛЬНОЙ АДАПТАЦИИ" за 2025 год

1. Некоммерческой организации **ЧАСТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ЦЕНТР СОЦИАЛЬНОЙ АДАПТАЦИИ"** (далее - **УЧРЕЖДЕНИЕ**). Основные сведения об Некоммерческая организация «ЧАСТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ «ЦЕНТР СОЦИАЛЬНОЙ АДАПТАЦИИ» (далее Учреждение), юридический и фактический адрес: 197371, РОССИЯ, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЮНТОЛОВО, ПАРАШЮТНАЯ УЛ., Д. 44, К. 1, СТР. 1, ПОМЕЩ. 16Н Дата государственной регистрации: 07 марта 2024 года. ОГРН: 1247800024284 ИНН: 7814835869, КПП: 781401001 Зарегистрировано в ИФНС Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №26 по Санкт-Петербургу, свидетельство от 07.03.2024 г. Бухгалтерская отчетность Учреждения сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Численность работающих на конец отчетного периода составила 9 человек. В 2025 году в Учреждение поступила субсидия в виде имущественного взноса в размере 5 325 600 руб. Основным видом деятельности Учреждения является содействие социальной адаптации и социальной и бытовой реабилитации инвалидов. Органами управления Учреждение являются: высший орган управления Учреждения – Собственник, и единоличный исполнительный орган Учреждения – Директор.

2. Анализ показателей бухгалтерского баланса

2.1. Ведение бухгалтерского учета осуществляется с использованием программы «1С: Предприятие». Учет ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации; Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.10.2000г. № 94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций; Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденные Министерством финансов Российской Федерации; учетной политикой Учреждения; другими нормативными документами.

2.2. Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н. В составе основных средств отражено имущество сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей. Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Под капитальными вложениями понимаются затраты организации на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. Срок полезного использования определяется по классификации основных, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Стоимость основных средств погашается посредством амортизации. Объекты основных средств, которые выбыли или ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о финансовых результатах. По состоянию на 31.12.2025 года стоимость основных средств составляет 82 492 руб.

2.3. Денежные средства и денежные эквиваленты отражены по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 года составили 12 293 руб.

2.4. По состоянию на 31.12.2025 года по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса - дебиторская задолженность составила 101 534 руб., в том числе дебиторская задолженность по авансам выданным - 37 100 руб., расчеты по налогам и сборам – 23 156 руб., и Расчеты с подотчетными лицами - 41 278 руб.

2.5. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 года по строке 1520 бухгалтерского баланса кредиторская задолженность составляет 73 515 руб., в том числе перед поставщиками и подрядчиками 50 525 руб., налоги в бюджет 22 990 руб.

2.6. Согласно учетной политике Фонда, целевые средства (финансовая база) Фонда формируется, как Взнос (перечисление) единственного учредителя на содержание НКО, в целях обеспечения уставной деятельности и учитывается на счете 51 «Расчетные счета» в корреспонденции со счетом 86.01 «Целевое финансирование» в разрезе источника финансирования и за 2025 год составил – 5 325 600 руб.

2.7. Расходы на содержание организации учитываются на счете 26, который по окончании месяца списывается в дебет счета 86.02 согласно учетной политике Учреждения. Расходы на содержание организации в 2025 году составили 5 310 772 руб.

ДИРЕКТОР



Казаченко Елена Петровна