

ФОНД СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ НАСЕЛЕНИЯ «ЗАМОСКВОРЕЧЬЕ»

В ИМНС № 3 по г. Москве
от ФОНДА СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ
НАСЕЛЕНИЯ «ЗАМОСКВОРЕЧЬЕ»
ИНН/КПП 7705019532/770301001
115184, г. Москва,
ул. Садовая-Кудринская д. 8-10-12, стр. 1

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ, ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ ФОНДА СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ НАСЕЛЕНИЯ «ЗАМОСКВОРЕЧЬЕ» за 2025 год.

Фонд социальной защиты населения «Замоскворечье» является НКО, основные виды деятельности: общественное питание и предоставление социальных услуг. Фонд занимается предпринимательской деятельностью для осуществления уставных целей. Согласно уставу, учрежден в целях формирования имущества и иных не запрещенных законом поступлений и направление данного имущества на социальную поддержку и защиту граждан, включая улучшение материального положения малообеспеченных, социальную реабилитацию безработных, инвалидов и иных лиц, которые в силу своих физических или интеллектуальных особенностей, иных обстоятельств не способны самостоятельно реализовать свои права и законные интересы.

ОГРН 1027700162027

Уставный фонд (капитал) отсутствует.

Юридический адрес: 115184, г. Москва, ул. Садовая – Кудринская д. 8-10-12 стр. 1

1. Генеральный директор: Романов Александр Александрович
2. Главный бухгалтер: Бродникова Каролина Зиновьевна

Учредители Фонда:

- ПК «МРАМОР»
- ООО «САН-СТ»
- ЗАО «Нина»
- Союз Казаков России

Связанные стороны:

наименование или ФИО связанной стороны	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Виды операций в 2025 году	Объем операций, т.р. в 2025 году
Учредители Фонда	финансово-хозяйственная деятельность за период 2025 год с Учредителями отсутствовала.		
Единоличный исполнительный орган			
Романов А.А.	генеральный директор	зарплата	786
Президиум Фонда (Высший орган управления)			
Бродникова К.З	главный бухгалтер	зарплата	772
Грановская М.И.	сотрудник	зарплата	621
Лавреникова Т.С.	сотрудник	зарплата	552

Конечный бенефициар отсутствует.

Основные элементы учетной политики ФСЗН «ЗАМОСКВОРЕЧЬЕ»:

Форма ведения бухгалтерского учета- автоматизированная с применением специализированных бухгалтерских программ: 1С:Предприятие, 1С:Зарплата и управление персоналом;

Фонд применяет упрощенную систему налогообложения (УСН), не является плательщиком налога на прибыль в соответствии с Налоговым кодексом РФ. Для расчета единого налога используется объект налогообложения в виде доходов минус расходы.

Актив, принимается к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств, если выполняются условия, установленные с момента вступления в силу ФСБУ 6/2020, и его первоначальная стоимость превышает 100 000 рублей. Амортизация начисляется линейным способом в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Фондом по ФИФО

При отпуске товаров их оценка производится Фондом по ФИФО
С 1 января 2025 года Фонд утратил право на освобождение от НДС, предусмотренное пунктом 5 статьи 145 НК РФ. Поскольку доходы Фонда за 2024 год превысили лимит в 60 миллионов рублей, установленный абзацем вторым пункта 5 статьи 145 Налогового кодекса РФ. Фонд был признан плательщиком налога на добавленную стоимость. В отношении операций, облагаемых НДС, в 2025 году применялась ставка НДС в размере 5%.

По итогам финансово- хозяйственной деятельности 2025 года:

- основные средства: на начало отчетного периода первоначальная стоимость основных средств составляет 2269 тыс. руб., на конец отчетного периода 1775 тыс. руб. объекты основных средств некоммерческой организации учитываются по нормам федерального стандарта ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утверждённого приказом Минфина от 17.09.20 №204н.

Дебиторская задолженность – 2888 тыс. руб.:

- 1 тыс. руб. (Расчеты с покупателями и заказчиками);
- 1504 тыс. руб. (Авансовые платежи);
- 234 тыс. руб. (Сальдо по ЕНС);
- 1149 тыс. руб. (Расчеты с разными дебиторами и кредиторами);

Кредиторская задолженность – 2647 тыс. руб.:

- 652 тыс. руб. (Расчеты с поставщиками и подрядчиками);
- 4 тыс. руб. (Расчеты с покупателями и заказчиками);
- 891 тыс. руб. (Расчеты по налогам и сборам);
- 872 тыс. руб. (Расчеты по НДС);
- 229 тыс. руб. (Расчеты по социальному страхованию и обеспечению);

Доходы: 62668 тыс. руб.:

- 62600 тыс. руб. (общественное питание);
- 70 тыс. руб. (услуги)

Расходы – 58644 тыс. руб.:

- 45326 тыс. руб. (себестоимости);
- 4041 тыс. руб. (коммерческие расходы);
- 9277 тыс. руб. (управленческие расходы).

Прочие доходы – 1 тыс. руб. вознаграждения по акции

Прочие расходы – 1205 тыс. руб.

Финансовый результат в 2025 г. чистой прибыли составила 864 тыс. руб. отраженных на счете 84

Вся прибыль отнесена на счет 86 для осуществления уставной деятельности в 2026 году.

По итогам целевого использования средств в 2025 году:

Остаток целевых средств на начало 2025 года составил 9874 тыс. руб.

Расходы социальной и благотворительной помощи 2614 тыс. руб.

в том числе:

материальная помощь 150 тыс. руб.

организация бесплатных обедов 2464 тыс. руб.

Приобретение основных средств 476 тыс. руб.

Содержание имущества (кроме ремонта) 3307 тыс. руб.

Остаток целевых средств на конец 2025 года составил 4341 тыс. руб.

Информация о непрерывности деятельности

Руководство Фонда не выявило обстоятельств, которые вызывали бы значительную неопределенность в отношении способности Фонда продолжать свою деятельность (вести непрерывную деятельность) в обозримом будущем, как минимум, в течение 12 месяцев, следующих за 31 декабря 2025 года

События после отчетной даты

После отчетной даты существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на финансовое положение Фонда, не произошло. Руководство Фонда продолжает отслеживать общую макроэкономическую ситуацию.

Генеральный директор
ФСЗН «ЗАМОСКВОРЕЧЬЕ»

Главный бухгалтер
«11» февраля 2026 г.



Романов А. А.

Бродникова К. З