

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год
АНО "Издательско-полиграфический центр Свято-Троицкой Сергиевой Лавры"

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Автономная некоммерческая организация "Издательско-полиграфический центр Свято-Троицкой Сергиевой Лавры"

Сокращенное наименование: АНО "Издательско-полиграфический центр СТСЛ"

Организационно-правовая форма: Автономные некоммерческие организации(71400)

ОГРН: 1205000039617 **ИНН/КПП:** 5042153865 / 504201001

Юридический адрес: _141309, Московская область, г. Сергиев Посад, проспект Красной Армии, д.127А

Основные цели деятельности (по уставу): Издательская деятельность ,полиграфическая деятельность ,реализация полиграфической и иной продукции организации ,благотворительная деятельность .

Отчетный период: с 01.01.2025 по 31.12.2025.

Средняя численность работников: 39 чел.

Наличие обособленных подразделений: нет

2. Основание составления и состав отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете и применяемыми федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Состав отчетности (указать, что сдаете):

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет о целевом использовании средств (для НКО);
- Приложения и настоящая пояснительная записка.

Отчетность составлена по методу начисления, в валюте Российской Федерации (рубли), показатели округлены до тыс. руб..

3. Основные положения учетной политики

Ключевые положения:

- Доходы и расходы признаются методом начисления.
- Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом.
- Материальные запасы учитываются по фактической себестоимости, списание — по методу ФИФО.

- Краткосрочная/долгосрочная классификация обязательств — по сроку погашения 12 месяцев.

4. Непрерывность деятельности и существенность

Руководство АНО считает, что организация **способна продолжать деятельность на непрерывной основе** в обозримом будущем. Существенные факторы риска: нет.

Существенными признавались показатели, которые могут повлиять на решения пользователей отчетности. Несущественные показатели могут быть агрегированы.

5. Целевое финансирование и целевые средства

АНО ведет раздельный учет поступлений и расходов по целевому финансированию.

Источники целевых поступлений в 2025 году:

- добровольные пожертвования от физических лиц — 9 977 234 руб.;
- пожертвования от юридических лиц — 16 555 855 руб.;

Направления использования целевых средств:

расходы, обеспечивающие уставную деятельность 24 618 775 руб.;

Остаток целевых средств:

- на 01.01.2025 — 0 руб.;
- поступило за 2025 — 27 224 306,63 руб.;
- использовано за 2025 — 24 618 775 руб.;
- на 31.12.2025 — 2 605 531,63 руб.

Неиспользованные целевые средства на 31.12.2025 предназначены для финансирования уставной деятельности 2026 года.

6. Приносящая доход деятельность (если есть)

В 2025 году НКО осуществляла приносящую доход деятельность.

Если осуществляла, указать виды: полиграфическая деятельность

Выручка за 2025 год составила 76 238 761,92 руб.,

себестоимость/расходы 75 132 803,44 руб.,

финансовый результат — 1 105 958,18 руб.

Доходы от приносящей доход деятельности использовались/будут использованы на уставные цели НКО в соответствии с уставом.

7. Основные средства и нематериальные активы

ОС на 31.12.2025: первоначальная стоимость 7 124 484,39руб.,
Поступило ОС в 2025: 110000 руб.
Выбыло ОС в 2025: 0 руб.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025: 2 568 595,28 руб., в т.ч.:

- по расчетам с контрагентами — 2490433,67 руб.;
- по подотчетным лицам — 0 руб.;
- прочая — 78 161,61руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025: 5 726 677,57 руб., в т.ч.:

- перед поставщиками — 87 048,25руб.;
- по оплате труда — 0 руб.;
- авансы полученные — 5 369 390,0
- по налогам и взносам — 270 239,32руб.;

Просроченная задолженность: отсутствует

9. Денежные средства и эквиваленты

Денежные средства на 31.12.2025 составили 7 106 205,10руб., в т.ч.:

- расчетные счета — 7 041 472,96 руб.;
- касса — 64 732,14 руб.;

Ограничения на использование денежных средств: нет

10. Расходы на оплату труда

Расходы на оплату труда за 2025 год — 34 143 305,26 руб.

Страховые взносы — 10 195 113,21руб.

Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний — 66 854,98 руб..

11. События после отчетной даты

События после 31.12.2025, оказывающие/не оказывающие существенное влияние на отчетность: нет

12. Условные факты хозяйственной деятельности, судебные споры

Судебные разбирательства, претензии, штрафы, обязательства, которые могут существенно повлиять на финансовое положение: нет

13. Связанные стороны (при необходимости)

Сделки со связанными сторонами (учредители, руководитель, аффилированные организации): нет