Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Местной общественной организации развития и пропаганды родительской культуры **«Веста»** г. Уфы Республики Башкортостан

за 2025 год

г. Уфа «30» января 2026

1 Общая информация

Местная общественная организация развития и пропаганды родительской культуры «Веста» г. Уфы Республики Башкортостан (сокращенное название – МОО РПРК «Веста») является не коммерческой общественной организацией, созданной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Местная общественная организация развития и пропаганды родительской культуры «Веста» г. Уфы Республики Башкортостан зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 39 по Республике Башкортостан. Дата регистрации 08.06.2007 г.

Местонахождение: 450104, Республика Башкортостан, г. о. Город Уфа, г Уфа, ул Уфимское шоссе, дом 25, кв. 4, ОГРН 1070200001838, ИНН 0277084339, КПП 027701001

Руководитель Батршина Эльза Римовна, ИНН 027712793330, действует на основании Устава.

Среднесписочная численность работающих в Организации в 2025 году составила 8 человек, в 2024 году 8 человек.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте РФ.

1.2 Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Организации является: 85.11 Образование дошкольное.

«Образовательная деятельность, осуществляемая образовательными организациями, организациями, осуществляющими обучение, а также индивидуальными предпринимателями, за исключением индивидуальных предпринимателей, осуществляющих образовательную деятельность непосредственно, лицензирование которой осуществляют органы исполнительной власти субъектов Российской Федерации, осуществляющие переданные полномочия Российской Федерации в сфере образования»

Деятельность лицензирована МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН

1.3 Информация об исполнительных органах

Высшим органом управления Организации является Общее собрание участников некоммерческой организации.

Руководство текущей деятельностью Организации осуществляется Руководителем организации.

2 Учетная политика и принципы формирования отчетности

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Существенные аспекты учетной политики

1) Метод учета доходов и расходов: кассовым методом.
2) Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы"

2) Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: - более 100000,00 рублей

3) Амортизация основных средств - линейный

4) Существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности: - существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества формируется в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ.

3. Нематериальные активы

3.1 Наличие и движение нематериальных активов
Нематериальные активы отсутствуют
3.2. Капитальные вложения в нематериальные активы
Капитальные вложения в нематериальные активы отсутствуют
3.3. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах.
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах отсутствуют

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств (руб)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		Переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) – всего	За 2024 г	93 838,00	93 838,00								93 838,00
	За 2025 г	93 838,00	93 838,00								93 838,00
в том числе: 4 амортизационная группа	За 2024 г	93 838,00	93 838,00								93 838,00
	За 2025 г	93 838,00	93 838,00								93 838,00
Инвестиционная недвижимость – всего	За 2024 г										
	За 2025 г										
в том числе:	За 2024 г										
	За 2025 г										

По состоянию на отчетную дату среди основных средств Организации числится Детский игровой комплекс ДИК-9, относящиеся к 4 амортизационной группе. Основное средство полностью с амортизировано.
4.2. Наличие и движение прав пользования активами
Права пользования активами отсутствуют
4.3. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)
Капитальные вложения в основные средства отсутствуют
4.4 Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость отсутствуют

5. Финансовые вложения

5.1. Финансовые вложения отсутствуют.

6. Запасы

6.1 Наличие и движение запасов (руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2024 г			816 540,26	771 618,43					44 921,83	
	За 2025 г	44 921,83		614 831,61	643 048,87					16 704,57	
В том числе: игрушки, учебные пособия, канцтовары	За 2024 г.			275 102,00	269 942,00					5 160,00	
	За 2025 г.	5 160,00		227 167,39	216 125,64					16 201,75	
Хозяйственные средства и инвентарь	За 2024 г.			541 438,26	501 676,43					39 761,83	
	За 2025 г.	39 761,83		387 664,22	426 923,23					502,82	

За период 2024-2025 года в качестве запасов приобретались материалы для осуществления текущей деятельности, в том числе канцтовары, учебные пособия, игрушки, развивающие принадлежности. А также хозяйственные средства и принадлежности.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			перекласси-фицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2024 г	107 604,62		279 683,13		46 312,05				340 975,70	
	За 2025 г	340 975,70		640 200,01		835 787,75				145 387,96	

в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г	66 512,65		39 975,84		46 411,96				60 076,53	
	За 2025 г	60 076,53		719 847,39		759 825,09				20 098,83	
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	41 030,00		79 648,00		41 030,00				79 648,00	
	За 2025 г.	79 648,00				79 648,00					
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.			201 090,90						201 090,90	
	За 2025 г.	201 090,90		125 288,51		201 090,90				125 288,51	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2024 г										
	За 2025 г										
в том числе: авансы поставщикам и клиентская задолженность по договорам	За 2024 г										
	За 2025 г										

Краткосрочная дебиторская задолженность Организации включает в себя задолженность по договорам поставки материалов с поставщиками и договорам оказания услуг с подрядчиками.

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
				поступило		списано			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	перекласс-ифицировано	
Краткосрочные обязательства всего	За 2024 г	661 221,29		574 725,99		450 484,00			785 463,28
	За 2025 г	785 463,28		746 721,29		625 660,80			906 523,77
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г	220 334,00		162 885,03		272 511,37			110 707,66
	За 2025 г	110 707,66		456 275,47		380 021,19			186 961,94
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г	154 000,00		186 000,00		154 000,00			186 000,00
	За 2025 г	186 000,00		255 000,00		186 000,00			255 000,00

Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	239 767,82		221 695,92		239 767,82			221 695,92
	За 2025 г.	221 695,92		263 442,74		221 695,92			263 442,74
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	41 030,00		262 412,00		41 030,00			262 412,00
	За 2025 г.	262 412,00		196 743,09		262 412,00			196 743,09
Долгосрочные обязательства всего	За 2024 г								
	За 2025 г								
в том числе: долгосрочный займ	За 2024 г								
	За 2025 г								

Краткосрочные обязательства Организации включают в себя обязательства по договорам оказания услуг с заказчиками и договорам поставки материалов, налоговые обязательства.

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Просроченные обязательства отсутствуют

8.3. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства отсутствуют

9. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств отсутствуют

10. Расходы по обычным видам деятельности (руб.)

Наименование показателя	За 2024 г	За 2025 г
Материальные затраты	771 618,43	643 038,19
Затраты на оплату труда	4 634 082,11	5 169 465,66
Отчисления на социальные нужды	1 417 358,90	1 576 944,77
Амортизация	0,00	0,00
Прочие затраты	1 125 203,14	1 241 157,20
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 948 262,58	8 630 605,82

Выручка по обычным видам деятельности в 2024 году составила 8 010 009,00 руб., в 2025 году – 8 685 977,60 руб., расходы по обычным видам деятельности 7 948 262,58 руб. в 2024 году, в 2025 году – 8 630 605,82 руб.

Доходы и расходы Организации в отчетном периоде увеличились примерно на 8 %, по сравнению с предыдущим отчетным периодом, увеличились расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды.

11. Государственная помощь

Наименование показателя	За 2024 г.	За 2025 г.
Получено бюджетных средств – всего	1 932 880,00	2 125 456,00
В том числе: На финансирование капитальных затрат		
На финансирование текущих расходов	1 932 880,00	2 125 456,00

12. Иная информация

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год не изменилась, снижения объемов доходов не наблюдается, прекращение деятельности общественной организации не планируется.