пояснительная записка к балансу

МЕГИОНСКАЯ МЕСТНАЯ ГОРОДСКАЯ ОБЩЕСТВЕННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ВАЛЕОЛОГИЧЕСКИЙ ЦЕНТР "ЛУЧ СВЕТА"

Организация: Мегионская местная городская общественная организация валеологический центр «Луч Света»
Период: 2025 год

1. Общие сведения
Мегионская местная городская общественная организация валеологический центр «Луч Света» - является некоммерческой организацией, созданной для осуществления уставной деятельности.

Основные реквизиты и данные:
ИНН: 8605015127/КПП 860501001
Адрес (место нахождения): 628680, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г Мегион, ул Заречная, дом 15.

Организационно-правовая форма: Общественные организации.
Форма собственности: Собственность общественных объединений.

Вид деятельности: Деятельность в области здравоохранения и пропаганды здорового образа жизни (валеология), соответствующая уставу общественной организации. ОКВЭД 94.99 Деятельность прочих общественных организаций и некоммерческих организаций, кроме религиозных и политических организаций

Отчетность: Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности для некоммерческих организаций. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

2. Основа деятельности и учетная политика
Организация ведет деятельность исключительно в рамках уставных целей. Приносящая доход деятельность в 2024-2025 гг. не осуществлялась (строка 6240 Отчета равна нулю). Бухгалтерский учет ведется с использованием принципа начисления и метода накопления целевых средств.

3. Анализ структуры и динамики активов и обязательств (Баланс)
Анализ бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года показывает устойчивый рост валюты баланса, что свидетельствует о расширении хозяйственной деятельности или накоплении ресурсов.

Организация не имеет материальных и нематериальных внеоборотных активов.

Оборотные активы представлены:

Денежные средства: Выросли с 13 до 14 тыс. рублей. Небольшой рост остатков на счетах/в кассе говорит о стабильном, но минимальном остатке ликвидности.

Дебиторская задолженность: Является основной статьей активов (53% от валюты баланса). За год она выросла с 9 до 16 тыс. рублей (+78%). Необходимо отметить, что данная дебиторская задолженность не связана с реализацией товаров/услуг (так как нет коммерческой деятельности), а представляет собой, вероятно, задолженность по обещанным, но еще не полученным членским или иным целевым взносам.

Пассивы:

Целевые средства: Снизились за два года с 8 до 4 тыс. рублей. Это остаток неиспользованного финансирования.

Кредиторская задолженность: Является основной статьей пассивов (87%). Рост с 19 до 26 тыс. рублей (+37%). Это задолженность перед поставщиками или подрядчиками. Рост дебиторской (16 тыс.) и кредиторской (26 тыс.) задолженности требует внимания руководства, так как обязательства перед кредиторами превышают ожидаемые поступления от дебиторов.

4. Анализ отчета о целевом использовании средств
Отчет о целевом использовании средств отражает движение финансовых ресурсов за 2025 год.

Показатель	2024 г.	2025 г.	Изменение	
Остаток средств на начало	11	12	▲ +1	
Поступило средств (всего)	42	49	▲ +7	
В т.ч. взносы и целевые поступления	42	49	▲ +7	
Использовано средств (всего)	(41)	(48)	▼ +7	(рост расходов)
На целевые мероприятия	(41)	(48)	▼ +7	(рост расходов)
Остаток средств на конец	12	13	▲ +1	

Ключевые выводы по Отчету:

Организация полностью зависит от внешнего финансирования (взносов).

Наблюдается положительная динамика: поступления выросли на 7 тыс. рублей (+17%).

Все поступившие средства (за вычетом небольшого остатка) направляются непосредственно на целевые мероприятия. Организация работает «по нулям», не накапливая значительных остатков.

Отсутствуют расходы на содержание аппарата управления (строка 6320), что характерно для малых общественных организаций, где функции выполняются на общественных началах или расходы включены в стоимость мероприятий.

5. Прочие сведения и события после отчетной даты
Списание задолженности: В отчетном периоде актов по списанию безнадежной дебиторской или кредиторской задолженности не производилось.

Существенные события: Событий после отчетной даты (01.01.2026 — 11.03.2026), оказывающих существенное влияние на финансовое состояние, не происходило.

Аудит: Бухгалтерская отчетность за 2025 год обязательному аудиту не подлежит.

6. Заключение
Финансовое состояние Организации стабильно. Деятельность полностью соответствует уставным целям и финансируется за счет целевых взносов. Основной задачей для улучшения структуры баланса является сокращение разрыва между дебиторской и кредиторской задолженностью. Организация платежеспособна, так как обладает достаточным объемом денежных средств для погашения неотложных нужд.

Председатель Организации

Митрофанова Любовь Сидоровна
11 марта 2026 г.