

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о целевом использовании средств

Автономной некоммерческой организацией «Центр социальных проектов»

1. Общие сведения об организации

Дата регистрации 12.07.2013г

ОГРН 1136800000523

Место нахождения: 392000, Тамбовская область, г. Тамбов, ул. М. Горького, д. 6

Учредители : Тамбовское Областное Государственное Бюджетное Учреждение «Центр по развитию семейных форм устройства детей – сирот и детей, оставшихся без попечения родителей «Ради будущего», Илясова Татьяна Викторовна

Основной вид деятельности 88,99

Филиалы отсутствуют

Списочная численность 1 человек

Среднесписочная численность 1 человек

Бухгалтерская отчетность сформирована Центром, исходя из действующих РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Существенные аспекты учетной политики

Учетная политика Центра в целях бухгалтерского учета сформирована в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете и утверждена приказом №1 от 11.01.2016г

Информация об учетной политике Центра раскрыта ниже, в соответствующих разделах настоящих Пояснений.

3. Пояснения по существующим статьям бухгалтерского баланса

3.1. Строка 1210 «Запасы»

ФСБУ5/2019 применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд и проведения мероприятий по целевому финансированию.

Несущественные активы (сроком полезного использования менее 12 месяцев и стоимостью менее 100000 рублей за единицу) в состав запасов не учитываются.

Материальные ресурсы списываются по фактической стоимости единицы запасов.

2025г

Наименование	Остаток на 01.01.2025	приход	расход	Остаток на 01.01.2026
--------------	-----------------------	--------	--------	-----------------------

материалы	121,4	53,1	63,4	111,0
Всего	121,4	53,1	63,4	111,0

3.2. Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Депозиты независимо от срока погашения учитываются в составе финансовых вложений.

Наименование	Остаток 01.01.2025	приход	расход	Остаток на
Расчетный счет	3,1	997,0	131,1	869,00

3.3. Строка 1260 «Финансовые и другие оборотные активы»

Наименования	На 01.01.25	приход	расход	На 01.01.2026
Потери	8,0			8,0
Всего	8,0			8,0

3.4. Строка 1350 «Целевые средства»

Учет целевых поступлений ведется методом начисления по трем вариантам:

1. Поступления от юридических лиц, на уставную деятельность, по кредиту 76 в корреспонденции со счетами 51.

В дебет 86 кредит 76

2. Поступления от физических лиц на уставную деятельность, по кредиту счета 86 в корреспонденции 51,50 кредит 76

3. Поступления от юридических и физических лиц на целевые проекты, гранты, субсидии отражаются по кредиту 76

Использование, затрат на мероприятия, Дебет 26

Целевые пожертвования		На 01.01.25	приход	расход	На 01.01.2026
В денежной форме	Пожертвования, прибыль от коммерческой деятельности				
	Средства грантов и субсидий	3,1	997	131,1	869
Всего		3,1	997	131,1	869

3.5 Строка1510 «Краткосрочные заемные средства»

Наименование	Остаток на 01.01.2025	приход	расход	Остаток на 01.01.2026
займы	7,0	0	0	7,0

3.6 Строка1520 «Кредиторская задолженность»

Наименование	Остаток на 01.01.2025	приход	расход	Остаток на 01.01.2026
Поставщики и подрядчики	1	56,4	56,4	1
Расчет с бюджетом	12	14,3	24,3	2
Расчеты с подотчетными лицами	1	6,5	6,5	1
Всего	14	77,2	87,2	4

4. Пояснения к существенным статьям Отчета о целевом использовании средств

4.1 Строка 6310 «Расходы на целевые мероприятия»

В 2025 году Центр осуществлял деятельность по основному виду деятельности в соответствии с Уставом организации, расходы по которым составили - 131,1 тыс.руб.

5. Информация об аффилированных лицах

В силу статьи 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1(ред. От 26.07.2006)» О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» у Центра аффилированные лица отсутствуют.

6. События после отчетной даты

Каких-либо существенных событий, способных повлиять на бухгалтерскую отчетность Центра, после 31 декабря 2025года до даты подписания настоящей отчетности не произошло.

7. Условные обязательства

Условные обязательства на 31 декабря 2025года отсутствуют.

Директор АНО «Центр социальных проектов»

19.03.2026года

