

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств
за 2025 год

АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ПО СОДЕЙСТВИЮ
РЕАЛИЗАЦИИ СОЦИАЛЬНЫХ ИНИЦИАТИВ "ЛИДЕРСКИЕ ПРОЕКТЫ"

1. Сведения об организации

1.1. **Полное наименование:** АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ПО СОДЕЙСТВИЮ РЕАЛИЗАЦИИ СОЦИАЛЬНЫХ ИНИЦИАТИВ "ЛИДЕРСКИЕ ПРОЕКТЫ"

Сокращенное наименование: АНО «ЛИДЕРПРО»

1.2. **ИНН/КПП:** 7702471148/770701001

ОГРН: 1127799015365

Дата государственной регистрации: 09.08.2012г.

1.3. **Юридический адрес:** 107031, Город Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Тверской, пер Петровский, д. 1/30, стр. 2, помещ. 1

1.4. **Основной ОКВЭД:** 88.99 - Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки

1.5. Сведения о руководстве:

- Директор: **Воронцова Надежда Дмитриевна** (действует на основании Устава).
- Главный бухгалтер (Воронцова Надежда Дмитриевна)
- 1.6. **Численность:** Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2025 составляет **19** человек.

2. Основание деятельности и учетная политика

2.1. **Организационно-правовая форма:** Некоммерческая организация.

2.2. Система налогообложения:

- НКО применяет **упрощенную систему налогообложения (УСН)**.
- Объект налогообложения при УСН: **доходы (ставка 6%)**.
- НДС: В отчетном 2025 году обязанность по исчислению и уплате налога на добавленную стоимость не возникала, поскольку условия, влекущие

обязанность исчисления НДС при применении УСН, организацией не достигнуты.

- 2.3. **Бухгалтерская отчетность** за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами (ФСБУ) и учетной политикой организации.

2.4. Основные элементы учетной политики 2025 года:

- Основные средства стоимостью не более **100 000** руб. учитываются в составе запасов (малоценные ОС).
- Амортизация ОС начисляется **линейным** способом.
- Списание материальных запасов производится по **средней себестоимости**.
- Общехозяйственные расходы списываются полностью в дебет счета 86 «Целевое финансирование».

3. Целевое финансирование и использование средств

3.1. Поступление целевых средств:

- **Пожертвования (денежные средства):** 6 115 тыс. руб., в т.ч. от юридических лиц / физических лиц.
- **Гранты (субсидии) на реализацию проектов:** 50 075 тыс. руб. (Межрегиональное операционное УФК (МИНИСТЕРСТВО ТРУДА И СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ)).
- **Имущество (основные средства, материалы), полученное безвозмездно:** отсутствовало.
- **Доходы от приносящей доход деятельности (коммерческой):** 1 131 тыс. руб. (разрешена Уставом).

3.2. Использование целевых средств:

- **Расходы на целевые мероприятия (программы):** 26 756 тыс. руб. (в т.ч. оплата привлеченных специалистов, закупка материалов для проектов).
- **Оплата труда административно-управленческого персонала и начисления (страховые взносы):** 20 448 тыс. руб.
- **Оплата аренды, коммунальных услуг и содержания помещения:** 2 230 тыс. руб.
- **Прочие общехозяйственные расходы (связь, канцтовары, банковское обслуживание):** 4 461 тыс. руб.

3.3. Остаток неиспользованных средств:

Остаток целевых средств на 31.12.2025 составляет **5 832** тыс. руб.

4. Основные средства (ОС)

В 2025г. были списаны основные средства по причине физического износа в общей сумме 2 275 233 руб. На конец 2025г. организация основных средств не имеет.

5. Запасы

На конец 2025 года организация не имеет Запасов. Резерв под обесценение запасов не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

6.1. **Дебиторская задолженность** на 31.12.2025 составляет **4 742** тыс. руб.

- Задолженность покупателей услуг (от коммерческой деятельности) — 386 тыс. руб.
 - Переплата по налогам и взносам — 432 тыс. руб.
 - Задолженность подотчетных лиц — 2 тыс. руб.
 - Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 68 тыс. руб.
 - Расчеты по целевому финансированию – 3 853 тыс. руб.
- Просроченной задолженности **не имеется**. Резерв по сомнительным долгам **не создавался**.

6.2. **Кредиторская задолженность** на 31.12.2025 составляет **702** тыс. руб.

- Задолженность перед поставщиками (за услуги, товары) — 306 тыс. руб.
 - Задолженность по налогам и взносам— 373 тыс. руб.
 - Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 23 тыс. руб.
- Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

7. События после отчетной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, которые могли бы повлиять на оценку имущественного и финансового положения организации, не происходило.

Дата составления пояснений: «19» марта 2026 г.

Директор _____ / Воронцова Надежда Дмитриевна /

Главный бухгалтер _____ Воронцова Надежда Дмитриевна /