Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

1. Общие сведения

Полное наименование: Автономная некоммерческая организация спортивно-патриотического воспитания "Митрополия"
Сокращенное наименование: АНО "Митрополия"
Юридический адрес: 192019, Санкт-Петербург, пр. Обуховской Обороны, д. 24, литера А
ИНН 7811735263, КПП 781101001, ОГРН 1197800003972
Дата государственной регистрации: 28.08.2019 г.
Высшим органом управления организации является Общее собрание учредителей.

2. Основной вид экономической деятельности

Основной вид деятельности: Деятельность спортивных клубов (код ОКВЭД 93.12).

3. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.
Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.
Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Учет аренды
По договору аренды № 13-А004532 от 20.12.2023г. организация применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. "в" п. 11 ФСБУ 25/2018.
Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).
Предмет аренды: нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Санкт-Петербург, пр. Обуховской Обороны, д. 35, литера А, пом. 3-Н.
Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

4. Денежные средства

Сумма «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражает остатки денежных средств на расчетном счете организации.
Ограничения по использованию денежных средств отсутствуют.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отражена как краткосрочная и является текущей, так как срок её погашения по условиям договоров не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Это задолженность, возникающая в ходе обычной операционной деятельности (оказание услуг, авансы, расчеты с поставщиками, расчеты с персоналом).

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс. руб.)		На 31.12.2025 (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Краткосрочная (текущая) ДЗ	665	553	638	580
Долгосрочная ДЗ	-	-	-	-
Итого				580
в т.ч. просроченная ДЗ				-

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом КЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс. руб.)		На 31.12.2025 (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Краткосрочная (текущая) КЗ	31	20	21	30
Долгосрочная КЗ	-	-	-	-
Итого				30
в т.ч. просроченная КЗ				-

6. Целевое финансирование

Источники целевого финансирования в 2025 году состояли из поступлений добровольных пожертвований от юридических и физических лиц.
Остатки средств на конец отчетного периода являются неиспользованными целевыми средствами, подлежащими освоению в следующем периоде.
Использование средств соответствует Уставу организации и утвержденной смете.

Наименование статей	2025 год (тыс. руб.)	2024 год (тыс. руб.)
Неиспользованный остаток на начало отчетного периода	2 894	2 028
Целевые поступления (пожертвования)	10 602	2 875
Использовано на уставные цели,	6 633	2 009
в т.ч.		
- целевые расходы на организацию спортивных мероприятий	2 853	712
- целевые расходы на материалы, спортивную экипировку, инвентарь	1 170	868
- благотворительная помощь	781	-
- административные расходы, в т.ч. расходы на аренду и содержание помещения	1805	413
- прочее (банковские услуги)	24	16
Остаток на конец отчетного периода	6 863	2 894

Иная существенная информация о финансовом положении организации отсутствует.

Директор _____ Полевой Богдан Юрьевич

26 марта 2026 г.