

Благотворительный фонд

«ОТЧИЙ ДОМ»

ИНН 7721118957 КПП 770901001

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г., отчету о целевом использовании средств,
отчету о финансовых результатах, отчету о движении денежных средств за 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

Полное наименование: Благотворительный фонд «ОТЧИЙ ДОМ»

Юридический адрес: 109004, г. Москва, ул. Николоямская, д. 53, стр. 2

ОГРН 1037700124923

Дата регистрации: 04.06.1996 г.

ИНН 7721118957

КПП 770901001

Основные виды деятельности Фонда по ОКВЭД:

- 68.20 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом»
- 88.10 «Предоставление социальных услуг без обеспечения проживания престарелым и инвалидам»

Филиалы отсутствуют

Численность сотрудников на 31.12.2025 г.: 6 человек

Орган управления Фондом: Директор, Бородина В.А.

2. Информация об учетной политике

2.1 Положение по учетной политике, применяемой Фондом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Информация об изменениях в учетной политике:

Изменения в Учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Информация об основных показателях бухгалтерского баланса

3.1 Строка 1150 «Основные средства»

Наименование	На начало периода			За период	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Основные средства	525 959	38 027	487 931	13 696	539 654	53 650	486 004
в т.ч. недвижимое имущество	523 083	37 917	485 166	12 318	535 401	52 929	482 472

Амортизация основных средств начисляется линейный способом, ежемесячно.

Переоценка основных средств не производится.

Признаки обесценения основных средств отсутствуют.

3.2 Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

По состоянию на 31.12.2025 г. дебиторская задолженность в размере 2 935 тыс. руб. и состоит из:

- расчеты с покупателями и заказчиками – 112 тыс. руб.
- расчеты с поставщиками и заказчиками – 710 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам – 416 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию – 1 тыс. руб.
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 1 630 тыс. руб.
- расходы будущих периодов – 66 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствует.

3.3 Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Остаток денежных средств на расчетном счете по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 1 953 тыс. руб.

3.4 Строка 1330 «Целевые средства»

По состоянию на 31.12.2025 г. Целевые средства Фонда составляют 162 661 тыс. руб.

3.5 Строка 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества»

По состоянию на 31.12.2025 г. фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества составляет 49 907 тыс. руб.

3.6 Строка 1410 «Заемные средства»

По состоянию на 31.12.2025 г. у Фонда имеется задолженность по договору займа в размере 274 200 тыс. руб.

3.7 Строка 1450 «Прочие долгосрочные обязательства»

У Фонда по состоянию на 31.12.2025 г. имеются прочие долгосрочные обязательства в виде обеспечительного платежа в размере 2 000 тыс. руб.

3.8 Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

По состоянию на 31.12.2025 г. кредиторская задолженность составляет 2 124 тыс. руб. и состоит из следующих показателей:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 66 тыс. руб.
- расчеты по НДС- 1 788 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию – 270 тыс. руб.

4. Информация об основных показателях отчета о целевом использовании средств

4.1 Строка 6311 «Социальная и благотворительная помощь»

Фонд в 2025 г. произвел расходы на целевые мероприятия в размере 25 368 тыс. руб.

4.2 Строка 6350 «Прочие»

В данную строку включены прочие расходы за 2025 г. в общей сумме 7 186 тыс. руб. и состоят из:

- почтовые расходы
- расходы на программное обеспечение
- расходы за банковские услуги
- убыток от предпринимательской деятельности

5. Информация об основных показателях отчета о финансовых результатах

5.1 Строка 2110 «Выручка»

По итогам 2025 г. выручка от приносящей доход деятельности составила 36 589 тыс. руб.

5.2 Строка 2120 «Себестоимость продаж»

По итогам 2025 г. себестоимость продаж от приносящей доход деятельности составила 43 686 тыс. руб.

5.3 Строка 2300 «Убыток» от приносящей доход деятельности»

В 2025 г. у Фонда образовался убыток от деятельности приносящей доход в размере 7 098 тыс. руб.

Убыток сформировался за счет произведенных реставрационных, ремонтных и прочих работ и услуг, которые необходимо было провести по недвижимому имуществу Фонда.

6. Информация об основных показателях отчета о движении денежных средств

6.1 Строка 4110 «Поступления»

В 2025 г. поступило денежных средств от текущих операций в размере 43 886 тыс. руб., в том числе – арендные платежи.

6.2 Строка 4120 «Платежи»

По итогам 2025 г. платежей от текущей деятельности у Фонда на сумму 71 867 тыс. руб., в том числе:

- поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги на сумму 31 807 тыс. руб. (строка 4121)
- в связи с оплатой труда работников – 5 429 тыс. руб. (строка 4122)
- налог на прибыль – 331 тыс. руб. (строка 4124)
- налогов и сборов – 8 074 тыс. руб.
- прочие платежи – 26 226 тыс. руб. (строка 4129)

6.3 Строка 4311 «Получение кредитов и займов»

По договору займа в 2025 г. Фондом было получено 29 000 тыс. руб.

7. Дополнительная информация

7.1 В 2025 г. Фонду не поступало взносов, пожертвований для осуществления Уставных целей. Основным источником в 2025 г. для осуществления Уставных целей являлись поступления от предпринимательской деятельности.

7.2 Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Обязательная инвентаризация имущества, дебиторской и кредиторской задолженности, других активов и пассивов проводится ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

7.3 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Директор БФ «Отчий дом»

Бородина В.А.

25.03.2026 г.