

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому бухгалтерскому балансу за 2025 год

**Благотворительный Фонд развития социальных программ «Новая Жизнь»**

### 1. Основные сведения об организации

ИНН: 4707012150

КПП: 780201001

ОГРН: 1034701420489

Адрес: 194017, Город Санкт-Петербург, ул Дрезденская, д. 5 А, помещ. 1-Н (ч.п.18)

Фонд зарегистрирован в МИФНС №17 по Санкт-Петербургу.

Дата регистрации: 30.01.2003 г.

Органы управления Фондом:

Высший коллегиальный орган управления – Совет: Ефимов С.Н., Юдова А.Н., Остахин В.К.

Надзорный орган - попечительский совет: Паутова О.А., Дмитриева С.Е.

Единоличный исполнительный орган: директор Юдова А.Н.

Контрольно ревизионный орган – ревизор Фонда Остахина Л.А.

Основной вид деятельности Фонда – ОКВЭД 87.90. «Деятельность по уходу с обеспечением проживания прочая».

Целью Фонда является формирование имущества на основе добровольных имущественных взносов и иных не запрещенных законом поступлений для осуществления благотворительной деятельности, направленной на:

1. социальную реабилитацию и обеспечение социальной помощи особым категориям людей с социальными или личными проблемами, ограниченными возможностями, которые в силу своих физических особенностей и иных обстоятельств не способны самостоятельно реализовать свои права и законные интересы, в том числе лицам, осуществляющим незаконное потребление наркотических средств или психотропных веществ и алкоголя, бывшим заключенным, лицам без определенного места жительства.
2. социальную реабилитацию матерей с детьми, находящихся в трудной жизненной ситуации;
3. содействие укреплению престижа и роли семьи в обществе;
4. содействие защиты материнства, детства и отцовства;
5. содействие деятельности в сфере профилактики и охраны здоровья граждан, а также пропаганде здорового образа жизни, улучшению морально-психологического состояния граждан;
6. содействие развитию художественного творчества детей и молодежи;
7. содействие патриотическому, духовно-нравственному воспитанию детей и молодежи;
8. поддержку общественно значимых молодежных инициатив, проектов детского и молодежного движения, детских и молодежных организаций;
9. содействие деятельности в сфере образования и культуры, духовному развитию личности;
10. содействие деятельности в области физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), участия в организации и проведении физкультурных и спортивных мероприятий;
11. содействие добровольческой деятельности.

В 2025 году Фондом реализовались следующие благотворительные проекты:

**Содержание Центра «Новая Жизнь» социальной реабилитации в дер. Котлы, и в пос. Преображенка Кингисеппского р-на, Ленинградской области по**

**благотворительной программе «Добровольная социальная реабилитация лиц, находящихся в трудной жизненной ситуации в Реабилитационном Центре «Новая Жизнь»».**

Целью программы является организация стационарной реабилитации наркозависимых на базе Реабилитационного Центра «Новая Жизнь» емкостью 80 койко-мест. А также предотвращение развития наркомании, алкоголизма и другого рода химической зависимости и бродяжничества.

**Содержание центра социальной адаптации выпускников РЦ «Новая Жизнь» в г. Санкт-Петербурге.**

Целью проекта является адаптация выпускников РЦ «Новая Жизнь» в привычных условиях проживания для возвращения человека в социум.

**Празднование 30-тилетия Реабилитационного Центра "Новая Жизнь".**

Целью проекта является освещение деятельности РЦ «Новая Жизнь» в обществе, обмен опытом, привлечение благотворителей, поддержка выпускников.

**Новогодние чудеса 2026 г.**

Цель проекта – посещение детей работников, волонтеров, находящихся в РЦ «Новая Жизнь», культурно-развлекательных мероприятий, посвященных Новому Году.

**Благотворительная помощь организациям.**

Цель проекта: осуществление пожертвований НКО для использования в благотворительных целях благополучателей.

**Численность работающих:**

Полная занятость: 2 человека.

Частичная занятость: 12 человек.

Бухгалтерская отчетность Фонда сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности.

В состав бухгалтерской отчетности Фонда за 2025 год входит Бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет о целевом использовании средств и отчет о движении денежных средств, пояснительная записка.

## **2. Основные элементы учетной политики**

Учетная политика Фонда утверждена Приказом Фонда от 15.12.2024 г.

Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с Законом №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденной приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н.

Фонд не преследует извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности и существует за счет источников целевого финансирования и от полученных средств от приносящей доход деятельности.

Бухгалтерская отчетность составляется по формам, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О форме бухгалтерской отчетности организаций».

Способ учета основных средств:

В соответствии с п.27 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» стоимость основных средств погашается посредством амортизации, если иное не установлено Стандартом. В соответствии с ФСБУ 6/2020 в бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на сумму накопленной амортизации и обесценивания. В соответствии с п.30 ФСБУ 6/2020 ликвидационной стоимостью объекта ОС считается величина, которую организация получила бы в случае выбытия данного объекта.

Лимит признания активов объектами ОС – 100 000 рублей.

Расходы на ремонт ОС осуществлять в размере фактических затрат в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены.

Способ оценки материальных запасов:

- Поступление МПЗ производится по сумме фактических расходов на их

Приобретение.

- Способ списания материалов: по сумме фактических расходов на их приобретения.

Учет доходов и расходов целевых средств, а также сумм доходов и расходов от приносящей доход деятельности ведется отдельно.

### 3. Основные средства Фонда

Основные средства Фонда:

- А/м NISSAN ALMERA, VIN Z8NAJL11059915331, рег.знак P027AE198, первоначальная стоимость: 690 000,00 руб., амортизация составляет на начало 2025 г.: 344 307,44 руб., на конец 2025 г.: 555 640,96 р., за период 2025г.: 211 333,52 р. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- А/м ГАЗ Соболь, VIN X96275270M031919907, рег.знак K312CY198, первоначальная стоимость: 1 114 000,00 руб., амортизация на начало 2025г. составляет 588 563,00 руб., на конец 2025г.: 949 800,93 руб., за период 2025г.: 361 237,93 р. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- А/М ГАЗель Next фургон ц-м, рег.знак № P452KH198, VIN: X96A31R32R0989491, первоначальная стоимость: 3 656 000,00 руб., амортизация на начало 2025 г. составляет 348 190,48 руб., на конец 2025г.: 870 476,20 руб., за период 2025г.: 522 285,72 руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- А/М Лада Ларгус, VIN: ХТАКС045LK1196825, Рег.знак P928СТ198, (серый), первоначальная стоимость: 970 000,00 руб., амортизация НА НАЧАЛО 2025г. составляет 324 432,32 руб., на конец 2025г.: 525 037,17руб., за период 2025г.: 200 604,85 руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- А/М Лада Ларгус, ХТАКС045LL1261538. Рег.знак E702МА198, красный, первоначальная стоимость: 730 000,00 руб., амортизация на начало 2025г. составляет: 364 450,36 руб., на конец 2025г.: 587 902,88 руб., за период 2025г.: 223 452,52 руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- А/М Лада Ларгус, ХТАРС045LJ1063782. Рег.знак X840СО178, (темно-коричневый), первоначальная стоимость: 810 000,00 руб., амортизация на начало 2025г. составляет 271182,84 руб., на конец 2025г.: 386 897,16 руб., за период 2025г.: 115714,32 руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- А/М ЛУИДОР 3009Z6, специализированный, фургон изотермический, VIN Z783009Z6L0066129. Рег.знак O158XK, первоначальная стоимость составляет: 2 161 860,61 руб., амортизация на начало 2025г.: 138232,40р., на конец 2025г.: 247 069,68 руб., за период 2025г.: 108837,28 руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Аппарат высокого давления HAWK 2120 1260 л/ч, 200бар, Total Stop, первоначальная стоимость составляет: 104 650,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 31 741,44руб., за период 2025г.: 15 330,22 руб., на конец

2025г.: 47 071,66 руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.

- Бензопила STIHL MS 361, ширина R 45 см, цепь 36RS, первоначальная стоимость составляет: 92 990,00руб., амортизация на начало 2025г.: 3 874,58 руб., за период 2025г.: 46 494,98 руб., на конец 2025г.: 50 369,56 руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Блок управления ПУ-1000, первоначальная стоимость составляет: 93 242,19 руб., амортизация на начало 2025г.:0 руб., за период и на конец 2025г.: 6 216,16 руб.Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Блок-контейнер, первоначальная стоимость составляет: 105 000,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 63 000,00 руб, за период 2025г.: 42 000,00 руб., на конец 2025г.: 105 000,00 руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Блок-контейнер № 1, 6 метров, OSB, 6 метров, первоначальная стоимость составляет: 325 200,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 7020,53 руб., за период 2025г.: 7432,83 руб., на конец 2025г.: 14 453,36 руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Борторасширитель Sivik KC-137, первоначальная стоимость составляет:155800,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 10386,68 руб., за период 2025г.:31160,04 руб., на конец периода 2025г.: 41546,72 р.Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Газгольдер 10000л толщиной стенки 6мм, первоначальная стоимость составляет:520 000,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 140 967,13 руб., за период 2025г.: 52 469,34 руб., на конец 2025г.: 193 436,47 руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Гейзер RO1-4040L, первоначальная стоимость составляет: 152 497,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 109 148,00 руб., за период 2025г.:43 349,00, на конец 2025г.: 152 497,00 руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Генератор бензиновый Fubag BS8500XD ES Duplex 8 кВт высокий пусковой ток 16 кВт, первоначальная стоимость составляет:116 270,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 24 261,44 руб., за период 2025г.:22 975,36 руб., на конец 2025г.:47 236,80 руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Грабли-ворошилки GVR 6B б/у, первоначальная стоимость составляет: 251 000,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 101 213,28 руб., за период 2025г.:89 275,14 руб., на конец 2025г.:190 488,42 руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Грузовой электроцикл D4 1800, первоначальная стоимость составляет:149 900,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 58 294,12 руб., за период 2025г.: 46 775,41 руб., на конец 2025г.: 105 069,53руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Дизель-генератор АД-200-Т/400, первоначальная стоимость составляет:450 000,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 345 750,00руб., за период 2025г.: 104 250,00, на конец 2025г.:450 000,00 руб.Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Дизель-генератор МДГ8568-12447, первоначальная стоимость составляет:1 505 950,80руб., амортизация на начало 2025г.:3 958,20руб., за период 2025г.: 49 987,15руб., на конец периода 2025г.: 53 945,35р. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.

- Дизельный генератор GlobalGen АД-120-WI в контейнере ПБК-4, первоначальная стоимость составляет: 1 453 647,50 руб., амортизация на начало 2025г.: 0р., за период и на конец 2025г.: 36 341,19руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Дизельный генератор ТСС АД-100С-Т400-1PM26, первоначальная стоимость составляет: 1 540 000,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 0р., за период и на конец 2025г.: 51 333,32 руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Жилой дом, площадью 175,4 кв.м. (кадастр.№47:20:0112014:70), первоначальная стоимость составляет: 2 260 000,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 41 433,37руб., за период 2025г.: 45 200,04руб., на конец 2025г.: 86 633,41руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Земельный участок, площадью 2500 кв.м. (кадастр.№47:20:0112014:57), первоначальная стоимость составляет: 3 640 000,00руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Картофелекопатель навесной двухрядный КТН-2В, первоначальная стоимость составляет: 370 000,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 30 833,30 руб., за период 2025г.: 36 999,96, на конец 2025г.: 67 833,26 руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Картофелекопатель навесной двухрядный КТН-2ВМ б/у, первоначальная стоимость составляет: 130 000,00руб., амортизация на начало 2025г.: 23 905,10руб., за период 2025г.: 18 645,27руб., на конец 2025г.: 42 550,37 руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Каток гладильный GMP 1400ES б/У, первоначальная стоимость составляет: 128 000,00руб., амортизация на начало 2025г.: 32 385,68 руб., за период 2025г.: 25 929,93 руб., на конец 2025г.: 58 315,61руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Квартира (1/2 доля в квартире), КН 78:31:0001036:1079, Санкт-Петербург, пер. Фуражный, д.4, лит. А, кв.21, первоначальная стоимость составляет: 3 653 336,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 183 997,76руб., за период 2025г.: 40 437,14руб., на конец 2025г.: 224 434,90 руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Компрессор винтовой ВК15Е-500Д, первоначальная стоимость составляет: 344 100,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 107 813,12 руб., за период 2025г.: 50 511,62руб., на конец 2025г.: 158 324,74 р. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Котел SMART MAXI 40, первоначальная стоимость составляет: 105 900,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 23 442,28 руб., за период 2025г.: 10 615,91 руб., на конец 2025г.: 34 058,19 руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Котел КВр-0,8л К, первоначальная стоимость составляет: 290 000,00руб., амортизация на начало 2025г.: 264 786,00руб., за период 2025г.: 5 214,00руб., на конец 2025г.: 290 000,00руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Машина картофелеочистительная кухонная МКК-300-01, первоначальная стоимость составляет: 97 900,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 0р., за период и на конец 2025г.: 19 580,04 руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.

- Машина стирально-отжимная Favorit 18 б/у, первоначальная стоимость составляет:191 099,82руб., амортизация на начало 2025г.: 38 220,00 руб., за период 2025г.:41 694,48 руб., на конец 2025г.:79 914,48руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Машина стирально-отжимная ВЯЗЬМА ВЕГА В-15 окрашенная сталь, первоначальная стоимость составляет:422 202,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 28 146,80руб., за период 2025г.: 84 440,40 руб., на конец 2025г.:112 587,20руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Машина сушильная Favorit T130 б/у, первоначальная стоимость составляет:124 000,30 руб., амортизация на начало 2025г.: 31 373,80 руб., за период 2025г.: 25 119,64руб, на конец 2025г.:56 493,44руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Модульная пристройка 13,0\*2,4\*2,4 Профлист, первоначальная стоимость составляет:781 400,00 руб., амортизация на начало 2025г.:0руб., за период и на конец 2025г.: 19 534,98 руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Модульное здание 14,4x9,6x7,2м, OSB,КН 47:20:0112014:303, Ленинградская обл., Кингисеппский р-н., пос. Усть-Луга квартал Остров, дом 119а, первоначальная стоимость составляет:3 752 700,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 250 180,00 руб., за период 2025г.: 375 270,00 руб., на конец 2025г.: 625 450,00 руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Модульная пристройка 6,0\*2,4\*4,8 ЛДСП, первоначальная стоимость составляет:563 738,10 руб., амортизация на начало 2025г.:0р., за период и конец 2025г.:7 046,73 руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Морковуборочный комбайн.б/у, первоначальная стоимость составляет: 150 000,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 19 548,64руб., за период 2025г.:15 008,38 р., на конец периода 2025г.: 34 557,02руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Морозильная камера, первоначальная стоимость составляет: 558 225,79 руб., амортизация на начало 2025г.: 284 074,00руб., за период 2025г.:64 163,22 руб., на конец 2025г.:348 237,22 руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Насос скважины, первоначальная стоимость составляет: 195 000,00руб., амортизация на начало 2025г.:27 083,35 руб., за период 2025г.: 65 000,02 руб., на конец 2025г.:92 083,37 руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Насосная станция Grundfos MQ 3-45.б/у, первоначальная стоимость составляет:1 071 000,00 руб., амортизация на начало 2025г.:70 759,20руб., за период 2025г.:53 507,27руб., на конец 2025г.:124 266,47руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Овощерезка Robot Coupe CL30 bistro с набором из 6 дисков 1945, первоначальная стоимость составляет:140 810,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 23 468,30руб., за период 2025г.:28 161,97руб., на конец 2025г.:51 630,27руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Пароконвектомат APACH AP10GT GAS, первоначальная стоимость составляет:464 981,00 руб., амортизация на начало 2025г.:

221 529,96руб., за период 2025г.:122 721,91руб., на конец 2025г.:344 251,87руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.

- Пароконвектомат APACH AP7QNDC GAS, первоначальная стоимость составляет:365 404,00руб., амортизация на начало 2025г.: 128 601,50руб., за период 2025г.:77 515,10руб., на конец 2025г.:206 116,60руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Пароконвектомат APACH AP7QNDCG (газ.), первоначальная стоимость составляет:554 501,00 руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Пароконвектомат APACH AP7QT (электр.), первоначальная стоимость составляет: 367 158,00 руб., амортизация на начало 2025г.:15 298,25руб., за период 2025г.:36 715,80руб., на конец 2025г.:52 014,05 руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Пароконвектомат UNOX XEVC-1011-E1RM, первоначальная стоимость составляет:338 597,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 107143,82 руб., за период 2025г.:20500,30 руб., на конец 2025г.: 127 644,12 руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Печь для пиццы IPIZZA MS44, первоначальная стоимость составляет:134 211,54 руб., амортизация на начало 2025г.:0 р., за период и конец 2025г.: 1 118,43руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- ПЕЧЬ для пиццы PIZZA GROUP Entry Max 8, первоначальная стоимость составляет:124 143,72 руб., амортизация на начало 2025г.:0 руб., за период и на конец 2025г.: 11 823,20 руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Плита газовая 6-ти горелочная ПГК-69, первоначальная стоимость составляет:213 560,00руб., амортизация на начало 2025г.: 101 746,12руб., за период 2025г.:56 364,58, на конец 2025г.:158 110,70 руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Плуг 4-х корпусный ПГП 4-40-3 с пневмогидравлической защитой, первоначальная стоимость составляет:328 992,00руб., амортизация на начало 2025г.: 145 726,28руб., за период 2025г.: 52 652,86руб., на конец 2025г.: 198 379,14руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Подъемник 4х стоечный, г/п 4 от под сход-развал, первоначальная стоимость составляет:136 598,40руб., амортизация на начало 2025г.: 118 710,00руб., за период 2025г.:17 888,40руб., на конец 2025г.: 136 598,40руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Посудомоечная машина (фронт, 50\*50см, дозатор моющ, ополаск, помпа слив) КОМЕС 510 DD ECO, первоначальная стоимость составляет: 120 835,00руб., амортизация на начало 2025г.: 20 139,20руб., за период 2025г.: 24 167,03руб., на конец 2025г.:44 306,23руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Посудомоечная машина (фронт, 50\*50см, дозатор моющ, ополаск, помпа слив) КОМЕС 510 DD ECO, первоначальная стоимость составляет: 120 835,00руб., амортизация на начало 2025г.: 20 139,20руб., за период 2025г.: 24 167,03руб., на конец 2025г.:44 306,23руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.

- Пресс - подборщик рулонный ПР-145 б/у, первоначальная стоимость составляет:125 000,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 50 405,00руб., за период 2025г.:44 459,76руб., на конец 2025г.:94 864,76руб.  
Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Прицеп к легковым а/м РА1-А, первоначальная стоимость составляет :400 000,00руб., амортизация на начало 2025г.:81 317,72руб., за период 2025г.:39 817,72руб., на конец 2025г.:121 135,44руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Прицеп МЗСА 817731.022, первоначальная стоимость составляет: 109 600,00руб., амортизация на начало 2025г.: 20 093,37руб., за период 2025г.:21 920,02руб., на конец 2025г.:42 013,39руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Резервуар LPG в подземном исполнении V=10000 л., первоначальная стоимость составляет: 627 000,00 руб., амортизация на начало 2025г.:0,00 руб., за период и на конец 2025г.: 4 180,00руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Септик BioPrime Trio СТ-6,0 м3 d 1500-П, первоначальная стоимость составляет:221 497,00руб., амортизация на начало 2025г.: 21 027,32руб., за период 2025г.:14 719,79руб., на конец 2025г.:35 747,11руб.  
Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Септик ЛОС Эколайн 8, первоначальная стоимость составляет: 252 700,00руб., амортизация на начало 2025г.: 50 413,08руб., за период 2025г.:16 739,63 руб., на конец 2025г.: 67 152,71руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Станок балансировочный 18,5, первоначальная стоимость составляет: 133 760,00руб., амортизация на конец 2025г.: 39 566,92руб.  
Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Станок для правки литых дисков Титан ALU Компакт, первоначальная стоимость составляет:183 350,00руб., амортизация на начало 2025г.: 85 078,16руб., за период 2025г.: 72 945,59руб., на конец 2025г.: 158 023,75руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Станок шиномонтажный ГШС-515В, первоначальная стоимость составляет:576 000,00руб., амортизация на начало 2025г.: 227 436,08руб., за период 2025г.: 87 896,29руб., на конец 2025г.:315 332,37руб.  
Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Станок шиномонтажный Ш515ЕУ, первоначальная стоимость составляет:410 620,00руб., амортизация на начало 2025г.: 283 197,00руб., за период:100 118,07руб., на конец 2025г.:383 315,07руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Стенд балансировочный СБМП-200 Л (TRUCKER LUXE) синий, первоначальная стоимость составляет: 315 000,00 руб., амортизация за 2025г.:0,00руб., принят к учету в 2026г. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Стенд шиномонтажный автомат 10-24 380В КС-402А ПРО синий, первоначальная стоимость составляет:142 600,00руб., амортизация на начало 2025г.: 56 983,18руб., за период 2025г.:22 055,00руб., на конец 2025г.: 79 038,18руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Стенд шиномонтажный автомат. 10-24 380В, КС-402А ПРО, первоначальная стоимость составляет:185 000,00руб., амортизация на

начало 2025г.: 72 531,44руб., за период:28 379,82руб., на конец 2025г.: 100 911,26руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.

- Стол охлаждаемый для пиццы NICOLD PZE1-111/GN (1/3H), первоначальная стоимость составляет:155 416,67руб., на начало 2025г.: 0,00 руб., за период и конец 2025г.: 3 700,40руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.
- Незавершенное строительство, первоначальная стоимость составляет:500 000,00 руб., после модернизации:906 000,00руб., амортизация на начало 2025г.: 91 944,20руб., за период:122 462,28руб., на конец 2025г.: 214 406,48руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Тренажер силовой №1, первоначальная стоимость составляет: 500 000,00руб., амортизация на начало 2025г.: 482 222,00руб., за период:17 778,00руб., на конец 2025г.:500 000,00руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Тренажер силовой №2, первоначальная стоимость составляет: 500 000,00руб., амортизация на начало 2025г.: 482 222,00руб., за период:17 778,00руб., на конец 2025г.:500 000,00руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Тренажер силовой №3, первоначальная стоимость составляет: 500 000,00руб., амортизация на начало 2025г.: 482 222,00руб., за период:17 778,00руб., на конец 2025г.:500 000,00руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Тренажер силовой №4, первоначальная стоимость составляет: 500 000,00руб., амортизация на начало 2025г.: 482 222,00руб., за период:17 778,00руб., на конец 2025г.:500 000,00руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Утилизатор У-650 бензиновый двигатель 29л.с., первоначальная стоимость составляет:290 855,00руб., амортизация на начало 2025г.: 104 519,04 руб., за период: 50 750,28руб., на конец 2025г.: 155 269,32руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Фреза Lemken б/у, первоначальная стоимость составляет:220 000,00руб., амортизация на начало 2025г.: 55 663,46руб., за период:44 566,84руб., на конец 2025г.:100 230,30руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Центрифуга ЛЦ-10 (ЛЦ-10.1), первоначальная стоимость составляет: 172 904,00 руб., амортизация на начало 2025г.: 15 797,92руб., за период:11 469,20руб., на конец 2025г.:27 267,12руб. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Экскаватор-погрузчик ЭО-262б, первоначальная стоимость составляет:1 250 000,00руб., амортизация на начало 2025г.:582 300,96руб., за период: 613 333,67руб., на конец 2025г.: 0,00руб. Продан 29.03.2025г. Использование для реализации благотворительных проектов Фонда.
- Электросковорода СЭЧ-0,25Н, первоначальная стоимость составляет:111 501,00руб., амортизация на начало 2025г.: 18 583,50руб., за период 2025г.:22 300,20руб., на конец 2025г.:40 883,70руб. Использование для приносящей доход деятельности Фонда.

В 2025 году приобретены основные средства:

- Блок управления ПУ-1000 стоимостью 93 242,19 руб.
- Дизельный генератор GlobalGen АД-120-WI в контейнере ПБК-4 стоимостью 1 453 647,50 руб.
- Дизельный генератор ТСС АД-100С-Т400-1РМ26 стоимостью 1 540 000,00 руб.
- Модульная пристройка 13,0\*2,4\*2,4 Профлист к 3-му корпусу стоимостью 781 400,00 руб.
- Модульная пристройка 6,0\*2,4\*4,8 ЛДСП стоимостью 563 738,10 руб.
- Печь для пиццы IPIZZA MS44 стоимостью 134 211,54руб.
- ПЕЧЬ для пиццы PIZZA GROUP Entry Max 8 стоимостью 124 143,72руб.
- Резервуар LPG в подземном исполнении V=10000 л. стоимостью 627 000,00руб.
- Стенд балансировочный СБМП-200 Л (TRUCKER LUXE) синий стоимостью 315 000,00 руб.
- Стол охлаждаемый для пиццы NICOLD PZE1-111/GN (1/3H) стоимостью 155 416,67 руб.
- Модернизация к Трапезной стоимостью 406 000,00 руб.

Списание основного средства:

- Продажа Экскаватор-погрузчика ЭО-2626 стоимостью 1 250 000,00 руб.

Увеличение стоимости основных средств связан с улучшением бытовых условий проживания персонала и целевой группы благотворительной программы «Добровольная социальная реабилитация лиц, находящихся в трудной жизненной ситуации в Реабилитационном Центре «Новая Жизнь».

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п.13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

#### **4. Запасы**

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Таблица запасов на 2025г.:

	Остаток на начало 2025г., тыс.руб.	Поступление тыс.руб.	Списание, тыс.руб.	Остаток на конец 2025г., тыс.руб.
Запасы	7 692	64667	70068,5	2 212
10.01, Сырье и материалы	1	18 680	18 681	0
10.03.1. Топливо на складе	3 272	8 326	9 876	1 722
10.03.3 ГСМ	0	6	6	0
10.04, Тара и тарные материалы	0	43	43	0
10.05, Запасные части	20	1 415	1 435	0
10.06, Прочие материалы	2 092	9 889	11 971	10
10.08, Строительные материалы	9	2 684	2 693	0
10.09, Инвентарь и хозяйственные принадлежности	0	1 944	1 944	0
10.10, Специальная оснастка и специальная одежда на складе	1	324	325	
10.12, Продукты питания	10	13 844	13 615	239
10.13, Минеральные удобрения	0	61	61	0
10.14, Ядохимикаты	0	1,5	1,5	0
10.15, Семена и посадочный материал	0	611	372	239
10.16, Одежда и хозяйственные принадлежности по основной деятельности	0	1 704	1 704	0
10.21, Малоценное оборудование и запасы	2 089	5 102	7 191	0
43, Готовая продукция	198	32	228	2

## 5. НМА

На начало балансовая стоимость нематериальных активов:

Методика социальной реабилитации 23 тыс. руб.

Сайт newliferus.ru 90 тыс. руб.

Итого: 113 тыс.руб.

Амортизация составила 23 тыс.руб.

На конец отчетного периода: 90 тыс.руб.

## 6. Дебиторская задолженность

	На начало 2025г., тыс.руб.	Поступление	Выбытие	На конец 2025г., тыс.руб.
Дебиторская задолженность-всего.	19378	129286	143447	3792
В том числе:				
Авансы выданные	13007	48978	60427	1558
Покупатели и заказчики	2424	70 830	71123	2131

Налоги	369	464	833	0
Расчеты с подотчетными лицами	2987	6 678	9 562	103
Расчеты с дебиторами и кредиторами	591	2336	2927	0

### 7. Обязательства

	На начало 2025г., тыс.руб.	Поступление	Выбытие	На конец 2025г., тыс.руб.
Кредиторская задолженность-всего.	8326	196870	192433	12763
В том числе:				
Расчеты с поставщиками	1149	63 053	63 705	497
Расчеты по авансам	5984	62 101	60872	7213
Налоги	670	38270	34150	4790
Расчеты с подотчетными лицами	0	6 678	6657	21
Расчеты с дебиторами и кредиторами	523	26 768	27049	242

### 8. Отчет о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств поступления на расчетный счет и в кассу Фонда производились по следующим ОКВЭД группам:

- Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания (56.29)
- Оказание услуг по временному размещению и проживанию (55.1)
- Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств (45.20)
- Выращивание однолетних культур (01.1).