

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Негосударственное (частное) образовательное учреждение
дополнительного профессионального образования «Школа охраны «Аквилон»
(НЧОУ ДПО «Школа охраны «Аквилон»)

ИНН 3528999971, КПП 352801001, ОГРН 1123500000843

Адрес: 162614, Вологодская обл., Череповец г, Маяковского ул., дом № 11, оф.209

1. Общая информация об организации

НЧОУ ДПО «Школа охраны «Аквилон» является некоммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

• Основной вид деятельности (ОКВЭД):

85.42 Образование профессиональное дополнительное

Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД):

85.42 - Образование профессиональное дополнительное

85.42.9 - Деятельность по дополнительному профессиональному образованию прочая, не включенная в другие группировки

93.11 - Деятельность спортивных объектов

93.19 - Деятельность в области спорта прочая

• Среднесписочная численность: 4 чел.

• Учредитель: ООО "Охранный холдинг " Аквилон-групш"

2. Учетная политика

- Бухгалтерский учет в организации ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта :1С:Бухгалтерия 8.3».
- Метод оценки запасов: ФИФО
- Амортизация основных средств: линейный способ
- Признание выручки: кассовый метод
- Валюта отчетности: Российский рубль

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Учреждения на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности согласно ч. 4, 5 ст. 6 Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте».

3. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса:

Раздел I, Актив

3.1 Основные средства (строка 1150)

Первоначальная стоимость на начало года: 1594058,89 руб.

Поступило за год: 0,00 руб.

Выбыло за год: 0,00 руб.

Начислена амортизация за год: 151986,26 руб.

Начислена амортизация за весь период: 478656,86 руб.

Остаточная стоимость на конец года: 1115402,03 руб.

3.2 Прочие внеоборотные активы (строка 1190)

Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев, учтённые до 01.01.2024 г -8376,12 руб.

Раздел II, Актив

3.3 Запасы (строка 1210)

Материалы остаток на конец периода: 912805,57 руб.

3.4 Дебиторская задолженность (строка 1230)

Общая сумма дебиторской задолженности: 475873,29 руб.

В том числе просроченная: 0,00 руб.

Расчеты с поставщика и подрядчиками, авансы выданные: 541958,55

3.5 Финансовые вложения (строка 1240)

Денежные средства на депозитах: 1243339,84 руб.

Раздел III, Пассив

3.6 Целевые средства (строка 1330)

Остаток целевых средств на конец периода: 493639,88 руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет 1031037,02 руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года: 1641692,41 руб.

Нераспределенная прибыль *прошлых лет* в сумме 1031037,02 руб. сформирована за счет финансового результата от приносящей доход деятельности за 2017-2024 гг. Средства учтены в составе целевых средств (строка 1330 баланса) и направлены на реализацию уставных целей. Остаток нераспределенной прибыли (включая отчетный 2025 год) на 31.12.2025 г. составляет 2 672 729,43 руб.

3.7 Фонд движимого и недвижимого имущества (строка 1360)

Основные средства за счет ЦС: 834107,66 руб.

Раздел V, Пассив

3.8 Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

Кредиторская задолженность поставщикам: 6946,43 руб.

Кредиторская задолженность покупателям: 116332,00 руб.

Задолженность перед бюджетом (начислен налог): 174005,60 руб.

4. Расшифровка отдельных статей Отчета о финансовых результатах:

Строка 2110: Выручка организации за отчетный год: 11 721 982,84 руб.

Строка 2120: Себестоимость продаж: 9817846,36 руб.

Строка 2320: Проценты к получению по депозитам: 31045,16 руб.

Строка 2350:

Исправительные записи по операциям прошлых лет	17 128,81
Компенсация за задержку зарплаты	3 721,48
Материальные расходы	1 990,06
Пени	256,18
Прочие доходы	3 157,00
Услуги банка	87 144,70

Строка 2410: Начислен налог УСН: 180091,00 руб.

Строка 2400: Чистая прибыль (убыток): 1641692,41 руб.

Директор

Главный бухгалтер



Павловцев О.Б.

Старикова Н.Н.