

НЕГОСУДАРСТВЕННОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ ЧАСТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ "ПИК"
(НОЧУ ДО ПИК")

ИНН: 50099984565, КПП: 500901001, ОГРН: 1135000003830

адрес: 142001, г. Домодедово, ул. Новомосковская, д. 45

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о о целевом использовании средств
на 31 декабря 2025 г.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете НОЧУ ДО «ПИК» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

1. Основные виды экономической деятельности
(информация об основных видах экономической деятельности
в текстовой форме)

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 85.42.9
Деятельность по дополнительному образованию прочая, не внесенная в другие группировки.

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация,
предусмотренная п. 45 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в текстовой форме)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

НКО вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность ..

В частности

- отказ от применения некоторых ПБУ (ПБУ 2/2008, ПБУ 8/2010, ПБУ 16/02, ПБУ 18/02);
- применение сокращенного рабочего плана счетов;;

- применение упрощенной системы регистров бухгалтерского учета;
- кассовый метод учета доходов и расходов.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

3. . Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отсутствует. Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не Формировались. Списания дебиторской задолженности не было.

3,1. В строке 1210 отражен оплаченный остаток перешедший на 2026г (Права использования по Сублицензионному договору №60838 программного комплекса Web-система СБИС) в сумме 1789,06 руб.

3.2. В строке 1230 бухгалтерского баланса отражен остаток на ЕНС на 31.12.2025г. в сумме 3639,33 руб.

4.. Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность состоит из 2-ой части зарплаты за декабрь 2025г. по сроку на 14.01.2026г. в сумме 3850 руб и налога по УСН за 4 квартал 2025г.в сумме 1650 руб.

5.Отчет о финансовых результатах за 2025 год

При недостаточности целевого финансирования, уставная деятельность НКО финансируется за счет выручки от образовательных услуг. Для раскрытия информации о доходах и расходах по приносящей доход уставной деятельности (п. 25 ФСБУ 4/2023) составляется отчет о финансовых результатах.

Выручка по платным образовательным услугам составила 285 тыс. руб.

Себестоимость составила 269 тыс. руб. в том числе :

134,5 – зарплата педагогов

95,8 - аренда помещений для занятий

38,7 – учебники, расходы на участие в соревнованиях, и пр.

Прочие расходы 16 тыс. руб. в том числе:

7 тыс. – услуги банка

9 тыс. - налог при УСН

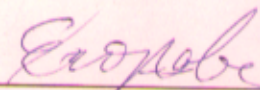
6.. Отчет о целевом использовании средств

Финансово-хозяйственная деятельность в отчетном периоде велась в соответствии со сметой, утвержденной Протоколом № 1 -ОС/24 от 16 апреля 2024 г (1-е полугодие)

и Протоколом №1 – ОС /25 от 14 апреля 2025г. (2-е полугодие)

Превышения доходов над расходами нет .

Генеральный директор
(наименование должности)


(подпись)

Егорова Ирина Михайловна
(расшифровка подписи)