

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
Самарского областного отделения общероссийской общественной организации «Союз
кинематографистов РФ» за 2025 год

1. Общие сведения Самарского областного отделения общероссийской общественной организации «Союз кинематографистов РФ» (ОГРН 1036303391959, ИНН 6317020092, КПП 631701001) зарегистрировано 30.10.1998. Место нахождения: 443099, г. Самара, ул. Куйбышева, д. 96.

Основной вид деятельности: деятельность прочих общественных организаций и некоммерческих организаций, кроме религиозных и политических организаций (ОКВЭД 94.99). Среднесписочная численность работников за 2025 год – 5 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета, в частности ФСБУ 4/2023, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 5/2019.

2. Учетная политика Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 6 от 28.12.2024.

Основные положения:

- Учет средств целевого финансирования ведется на счете 86 «Целевое финансирование».
- Расходы, произведенные за счет целевых средств, учитываются по их видам.
- Основные средства, приобретенные за счет целевых средств, учитываются обособленно.
- Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

3. Пояснение 1. Запасы

Таблица 1 – Состав запасов на 31.12.2025 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Сумма
1	материалы	258
2	Основное производство	17
3	расходы будущих периодов	17

Итого (строка 1210) 292 тыс руб. Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

4. Пояснение 2. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица 2 – Структура дебиторской задолженности (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	Вид задолженности	
			На 31.12.2025	В том числе просроченная
1	расчеты с подотчетными лицами	36		
2	расчеты по оплате труд	14		
3	Расчеты с покупателями и заказчиками	150		
4	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	379		

Итого к отражению в балансе (строка 1230) 579 тыс руб.

5. Пояснение 3

Денежные средства и денежные эквиваленты. Остаток по сч.51 = 135 тыс. руб.

Итого (строка 1250) 135 тыс. руб.

6. Пояснение 4.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (Остаток на счете 84)

Итого (строка 1370) (489) тыс. руб.

7. Пояснение 5.

Таблица 3 – Структура кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Вид задолженности | На 31.12.2025

№ п/п	Наименование показателя	Сумма
1	Расчеты по налогам и сборам	79
2	прочие дебиторы и кредиторы	161
3	расчеты по социальному страхованию	333
4	Расчеты по долгосрочным кредитам и займам	250

Итого (строка 1520) 823 тыс руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

8. Пояснение 6.

Доходы будущих периодов (целевое финансирование сч 86) Остаток=672 тыс. руб.

Итого (строка 1530) 672 тыс руб.

9. Пояснение 7.

В 2025 году источники целевого финансирования состояли из:

- субсидии из областного бюджета Самарской области в целях финансового обеспечения затрат на реализацию мероприятий в сфере культуры в части поддержки творческих союзов;
- субсидии из областного бюджета Самарской области в целях финансового обеспечения затрат в связи с выполнением работ, оказанием услуг по реализации социально значимых мероприятий в области культуры и искусства;
- субсидия из федерального бюджета предоставлена на подготовку и проведение творческих мероприятий региональных отделений;
- финансовая помощь от Общероссийской общественной организации «Союз кинематографистов РФ» на организацию и проведение творческих мероприятий.

10. Иная информация: Судебных споров с участием организации не имеется. Событий после отчетной даты, требующих корректировки или раскрытия, не выявлено. Отчетность подписана 30.03.2026.

Председатель
Самарского областного отделения
общероссийской общественной организации
«Союз кинематографистов РФ»



Главный бухгалтер


Краснов А.Ю.

Малютина Н.П.