



ФОНД ПОДДЕРЖКИ И РАЗВИТИЯ
ЛЕНИНСКОГО И АКАДЕМИЧЕСКОГО РАЙОНОВ ГОРОДА ЕКАТЕРИНБУРГА
ДОБРОСОСЕДСТВО

620000 ЕКАТЕРИНБУРГ УЛИЦА ПАВЛА ШАМАНОВА ДОМ 22 ОФИС 305. ТЕЛ. (343) 2159021
P/c 40701810516540000272 в ПАО Сбербанк Кор. счет 30101810500000000674 БИК: 046577674
ОГРН 1206600035014 ИНН 6671106327

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о целевом использовании средств за 2025 год

1. Сведения об Организации

Полное наименование: ФОНД ПОДДЕРЖКИ И РАЗВИТИЯ ЛЕНИНСКОГО И АКАДЕМИЧЕСКОГО РАЙОНОВ ГОРОДА ЕКАТЕРИНБУРГА "ДОБРОСОСЕДСТВО"

Место нахождения: 620105, СВЕРДЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ЕКАТЕРИНБУРГ, УЛ. ПАВЛА ШАМАНОВА,
Д. 22, КАБИНЕТ 305

Почтовый адрес: 620105, СВЕРДЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ЕКАТЕРИНБУРГ, УЛ. ПАВЛА ШАМАНОВА,
Д. 22, КАБИНЕТ 305

Дата государственной регистрации Фонда в Едином государственном реестре юридических лиц и регистрационный номер: 30.06.2020 г., ОГРН 1206600035014

Идентификационный номер налогоплательщика: 6671106327

Сведения о филиалах и представительствах организации: нет.

Учредители Фонда:

- Пьянков Сергей Валерьевич;
- Санников Дмитрий Владимирович.

Попечительский совет Фонда:

- Маслаков Виктор Викторович;
- Ланцов Сергей Николаевич;
- Киселев Виктор Николаевич;
- Зуев Николай Геннадьевич.

Общественный совет Фонда:

- Маслаков Виктор Викторович;
- Смирнягин Николай Сергеевич;

- Матвеев Михаил Никитович;
- Воробьев Алексей Петрович;
- Овчинникова Ира Александровна;
- Безбородько Любовь Борисовна;
- Боярский Сергей Николаевич;
- Зуев Николай Геннадьевич;
- Крупкин Владимир Александрович.

Президент Фонда Кудрявцев Игорь Викторович.

В соответствии с требованиями Закона 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и/или финансированию терроризма» конечным бенефициарным владельцем признается Президент Фонда Кудрявцев Игорь Владимирович (Свердловская область, г. Екатеринбург, ИНН 667004032378).

ФОНД ПОДДЕРЖКИ И РАЗВИТИЯ ЛЕНИНСКОГО И АКАДЕМИЧЕСКОГО РАЙОНОВ ГОРОДА ЕКАТЕРИНБУРГА "ДОБРОСОСЕДСТВО" является не имеющей членства некоммерческой организацией, учрежденной гражданином Российской Федерации на основе добровольных имущественных взносов и преследующая социальные, культурные, образовательные или иные общественно-полезные цели.

Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности Организации осуществляется сервисной компанией ООО «РСГ-Бизнес Сервис» на основании договора о бухгалтерском обслуживании № 1/БНЗ-БС-21-01 от 11.01.2021.

2. Основные виды деятельности организации

1. Социальная и культурная деятельность в Ленинском и Академическом районах города Екатеринбурга, направленная в том числе на поддержку, продвижение и развитие указанных районов и проживающих в нем жителей.
2. Взаимодействие с общественными организациями, помощь в создании новых общественных организаций, содействие и непосредственное участие в общественной жизни в Ленинском и Академическом районах города Екатеринбурга.
3. Поддержка патриотического воспитания молодёжи. Популяризация физической культуры, спорта, создание инновационных идей.
4. Оказание содействия правоохранительным органам в поддержании общественного порядка в Ленинском и Академическом районах города Екатеринбурга при наличии согласия указанных органов на оказание такого содействия.
5. Оказание содействия в поддержке социально-педагогическому комплексу Ленинского и Академического районов города Екатеринбурга, включая средние общеобразовательные школы, дошкольные образовательные учреждения, образовательные учреждения высшего профессионального образования, организации дополнительного образования (далее по тексту учреждения).

6. Создание районных средств массовой информации, печатно-издательской продукции с целью широкого информирования жителей о жизни соответствующего района.
7. Организация культурной, просветительской деятельности.
8. Осуществление издательской и полиграфической деятельности, в ее рамках выпуск и распространение в России и за границей брошюр, журналов, буклетов, календарей, бюллетеней и другой печатной продукции тематики, соответствующей целям Фонда и не запрещенной действующим законодательством.
9. Организация и проведение выставок, ярмарок, презентаций, деловых встреч, встреч по интересам, семинаров, симпозиумов, конкурсов, концертов, фестивалей, аукционов, культурно-развлекательных и спортивных мероприятий.
10. Организация и обеспечение проведения социальных исследований, в том числе по вопросам наличия или отсутствия социальной напряженности, социального благополучия и выявления проблем, потребностей, путей и способов их решения.

3. Основные положения учетной политики

Учётная политика Фонда осуществляется в соответствии с ФЗ № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г., положениями по бухгалтерскому учёту, федеральными стандартами бухгалтерского учета, утверждёнными Министерством Финансов РФ.

Изменения в Учетную политику на 2025 год в отчетном году были внесены в связи вступлением в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта отражаются Фондом перспективно.

Организация ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций способом двойной записи в соответствии с действующим Планом счетов бухгалтерского и учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 94н, применяя рабочий план счетов Организации.

Система бухгалтерского учета Организации представляет собой упорядоченную систему сбора, регистрации, обобщения информации в денежном выражении об активах и обязательствах и их движении путем сплошного непрерывного документального учета всех хозяйственных операций, возникающих при функционировании Организации.

Существенным показателем признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Основные средства отражаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, то есть по фактическим затратам на их приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ), в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости их приобретения. Фонд установил метод оценки производственных запасов (сырья, материалов и т.п.) при отпуске их в производство и прочем выбытии по средней себестоимости за единицу.

Управленческие и общехозяйственные расходы, отраженные Организацией на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются в полном объеме на счет 86 «Целевое финансирование».

Организация отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов остатки денежных средств на расчетных счетах.

Учет целевого финансирования Организации осуществляется на счете 86 «Целевое финансирование». Источниками целевого финансирования являются:

- добровольные имущественные взносы и пожертвования;
- регулярные и единовременные поступления от учредителей;
- прибыль, полученная от предпринимательской деятельности, направленной на достижение уставных целей.

Организация не осуществляет коммерческой деятельности и не получает от нее доходов.

Организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в связи с применением упрощенной системой налогообложения.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из:

- Бухгалтерского баланса
- Отчет о целевом использовании полученных средств.
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

Основные показатели развития организации по приоритетным направлениям деятельности за отчетный год:

Использование целевых средств:

Поступило средств в 2025 году – 94 379 тыс. руб.

В том числе:

- добровольные пожертвования – 94 379 тыс. руб.

Использовано средств в 2025 году – 80 277 тыс. руб.

В том числе:

- на содержание организации – 5 682 тыс. руб.
- на целевые программы и мероприятия – 74 595 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025г. текущая задолженность Фонда по уплате налогов и иных платежей и сборов составляет 189 тыс. руб. Сумма уплаченных Фондом налогов и иных платежей и сборов в бюджет за отчетный год составила 3 030 тыс. руб. В 2025 году во внебюджетные фонды перечислено 13 тыс. руб.

В течение отчетного года нарушений при расчете и уплате налогов, платежей и сборов, а также в бухгалтерском учете не выявлено.

Сведения о кредиторской задолженности.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 567 тыс. руб.

В том числе:

- поставщики и подрядчики - 372 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам – 189 тыс. руб.
- прочая – 6 тыс. руб.

Сведения о дебиторской задолженности организации.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 13 881 тыс. руб.

В том числе:

- авансы выданные – 12 807 тыс. руб.

— прочая – 1 074 тыс. руб.

Среднесписочная численность составляет:

— на 31.12.2024 – 5 человек

— на 31.12.2025 – 5 человек.

Среднемесячная заработная плата составляет:

— 2025 год – 99,5 тыс. руб.

— 2024 год – 73 тыс.руб.

5. Основные средства

Наименование формы Отчетности	Код строки Отчетности	Наименование строки Отчетности	Показатель		
			Отчетный	Предыдущий	Предшествующий предыдущему
			2025 год	2024 год	2023 год
Бухгалтерский баланс	1150	Основные средства	18 311	18 939	-
		Основные средства, пригодные для использования	18 311	18 939	-

Движение основных средств в 2025г.

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Жилое помещение 1 ДС-000001	8 110	218	7 892		262			8 110	480	7 630
Жилое помещение 2 ДС-000002	11 352	305	11 047		366			11 352	671	10 681
Итого	19 462	523	18 939		628			19 462	1 151	18 311

Основные средства используются в уставной деятельности Фонда

6. Оценочные обязательства

Организация признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Фонд создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату.

В отчетном периоде Фонд не создавал резерв по сомнительным долгам, поскольку отсутствует дебиторская задолженность, которую можно считать сомнительной. У Организации есть уверенность в платежеспособности дебиторов, с ними существуют долгосрочные деловые отношения.

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

тыс. руб.

Резервы предстоящих расходов прочие	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
Оценочное обязательство по оплате отпусков	770	652	(443)	(2)	977

7. Дополнительная информация

В течение отчетного периода бухгалтерский учет в Фонде велся в соответствии с требованиями Закона «О бухгалтерском учете», Положений по бухгалтерскому учету, Плана счетов и инструкции по его применению, Положения о документах и документообороте в бухгалтерском учете, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, Приказа «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и других нормативных актов. Бухгалтерская отчетность за 2024 год сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Существенные ошибки за предыдущий год и предшествующие отчетные периоды, исходя из установленного Фондом уровня существенности, отсутствуют.

Фонд не планирует прекращать деятельность, реорганизацию, продажу имущественного комплекса (предприятия) или его части, а также отказываться от продолжения части деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты и далее.

Событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, не происходило.

Фонд не ведет совместную деятельность с другими организациями и не имеет заключенных (действующих) договоров, условиями которых устанавливается распределение между участниками обязанностей по финансовой или иной совместно осуществляемой деятельности с целью получения экономических выгод или дохода.

Руководство Фонда произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше 12 (Двенадцати) месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Фонда отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Фонда составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияние дальнейших событий на деятельность Фонда в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

Президент Фонда
26.03.2025



И.В. Кудрявцев