

Пояснительная записка

к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Автономная Некоммерческая организация сохранения и популяризации русской культуры "Центр русской культуры "Кладезь"

1. Общие сведения об организации

1.1. Организационно-правовые данные:

- **Полное наименование:** Автономная Некоммерческая организация сохранения и популяризации русской культуры "Центр русской культуры "Кладезь"
- **ИНН:** 8622025735
- **ОГРН:** 1198600001522
- **ОКПО:** 42209553
- **ОКОПФ:** 71400 (автономные некоммерческие организации)
- **ОКФС:** 16 (частная собственность)
- **Адрес:** 628260, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, г.о. Югорск, г. Югорск, ул. 40 лет Победы, д. 19
- **Деятельность организации:** 90.04.2 Деятельность многоцелевых центров и подобных заведений с преобладанием культурного обслуживания.

1.2. Отчетный период: 2025 год

2. Основные принципы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена:

- В соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"
- По формам, утвержденным приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н
- На основе данных бухгалтерского учета
- В полном объеме и достоверно отражает финансовое положение организации

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту

3. Анализ бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025 года

3.1. Структура активов (тыс. руб.)

Показатель	Код	На	На	Изменение
		31.12.2025	31.12.2024	
АКТИВЫ				
Материальные внеоборотные активы	1150 0	0	0	0
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	1170 0	0	0	0
Запасы	1210 0	0	0	0

Показатель	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Изменение
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	778	0	+778
Финансовые и другие оборотные активы	1240	0	0	0
БАЛАНС (АКТИВ)	1600	778	0	+778

Выводы по активам:

- Отсутствие внеоборотных активов** - организация не имеет основных средств, нематериальных активов или капитальных вложений
- Отсутствие запасов** - нет товарно-материальных ценностей
- Значительный рост денежных средств** - увеличение с 0 до 778 тыс. руб. (778 000 руб.)
- 100% ликвидность** - все активы представлены денежными средствами

3.2. Структура пассивов (тыс. руб.)

Показатель	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Изменение
ПАССИВЫ				
Целевые средства	1300	727	(38)	+765
Долгосрочные заемные средства	1410	0	0	0
Другие долгосрочные обязательства	1450	0	0	0
Краткосрочные заемные средства	1510	0	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	51	38	+13
Другие краткосрочные обязательства	1550	0	0	0
БАЛАНС (ПАССИВ)	1700	778	0	+778

Выводы по пассивам:

- Преобладание целевых средств** - 93.4% пассивов (727 из 778 тыс. руб.)
- Значительный рост целевого финансирования** - увеличение с отрицательного значения (-38) до 727 тыс. руб.
- Наличие кредиторской задолженности** - 51 тыс. руб. (6.6% пассивов)
- Отсутствие заемных средств** - организация не привлекала кредиты и займы

4. Анализ отчета о целевом использовании средств

4.1. Движение целевых средств (тыс. руб.)

Показатель	Код	За 2025 год	За 2024 год
Остаток средств на начало периода	6100	0	(2)
Поступило средств:			
Взносы и иные целевые поступления	6220	1323	310
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	0	0

Показатель	Код	За 2025 год	За 2024 год
Прочие поступления	6250	0	0
Поступило средств - всего	6200	1323	310
Использовано средств:			
На целевые мероприятия	6310	(109)	(0)
На содержание организации	6320	(431)	(0)
На приобретение основных средств и иного имущества	6330	(0)	(0)
Прочее	6350	(5)	(308)
Использовано средств - всего	6300	(545)	(308)
Остаток средств на конец периода	6400	778	0

4.2. Анализ движения средств:

1. Поступления:

- **2025 год:** 1 323 тыс. руб. (1 323 000 руб.) - исключительно целевые поступления
- **2024 год:** 310 тыс. руб. - также только целевые поступления
- **Рост поступлений:** в 4.3 раза по сравнению с 2024 годом

2. Расходы:

- **На целевые мероприятия:** 109 тыс. руб. (20% от общих расходов)
- **На содержание организации:** 431 тыс. руб. (79% от общих расходов)
- **Прочие расходы:** 5 тыс. руб. (1% от общих расходов)
- **Общая сумма расходов:** 545 тыс. руб.
- **Остаток неиспользованных средств:** 778 тыс. руб. (58.8% от поступлений)

5. Пояснения к отдельным статьям отчетности

5.1. Целевые средства (727 тыс. руб.):

- Представляют собой остаток неиспользованных целевых поступлений
- Имеют строго целевой характер использования
- Подлежат расходованию в соответствии с целями в рамках гранта.

5.2. Кредиторская задолженность (51 тыс. руб.):

- Является краткосрочной (менее 12 месяцев)
- Подлежит погашению в установленные договорами сроки

5.3. Отсутствие основных средств:

- Организация не имеет в собственности недвижимости, оборудования, транспортных средств
- Деятельность осуществляется, на безвозмездно выделенных площадях с использованием привлеченных ресурсов

5.4. Значительный остаток денежных средств:

- 778 тыс. руб. на расчетных счетах
- Обусловлен неполным использованием полученных целевых средств в отчетном периоде
- Представляет собой резерв для будущей деятельности

6. Вывод о деятельности организации:

Финансовое положение Автономной Некоммерческой организации "Центр русской культуры "Кладезь" на 31 декабря 2025 года характеризуется как **стабильное и устойчивое**.

Ключевые выводы:

1. Организация успешно привлекает целевое финансирование
2. Сохраняется высокая ликвидность и финансовая независимость
3. Отсутствуют существенные риски неплатежеспособности
4. Имеется значительный потенциал для развития деятельности

Бухгалтерская отчетность достоверно отражает финансовое положение организации и результаты ее деятельности за отчетный период.

Руководитель организации: _____ В.А. Рослякова

Дата: 31 марта 2026 года