Пояснения к бухгалтерскому балансу
АНО «Многопрофильный центр общественно полезных проектов и программ «Атмосфера» за 2025 г.

Полное наименование: **Автономная некоммерческая организация «Многопрофильный центр общественно полезных проектов и программ «Атмосфера»**
Сокращённое наименование: АНО «Атмосфера»
Адрес местонахождения: Тюменская область, город Ишим, ул. Большая, 198-43
ИНН / КПП:7205031563/720501001
ОГРН: 1197232030940
Дата регистрации: 18.12.2019

Основные сведения.

Основной вид деятельности в 2025 году — ОКВЭД 81.29 (деятельность по чистке и уборке прочая, включая уборку снега, скашивание травы и иные услуги по благоустройству территорий).

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы». Налоговая ставка — 4% в соответствии с Законом Тюменской области от 10.04.2009 № 15. Налог УСН включен в состав расходов по обычной деятельности.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2025 составляет 1 человек.

Учетная политика.

Учетная политика утверждена приказом руководителя. Основные положения:

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с действующим законодательством.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом. Лимит отнесения к ОС — 50 000 руб.

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости, списание — по средней себестоимости.

Учет целевых средств ведется на счете 86 «Целевое финансирование». Средства, полученные от приносящей доход деятельности, по окончании периода направляются на пополнение целевых средств.

Источники формирования имущества.

В 2025 году АНО не получала целевых поступлений (пожертвований, грантов). Участие в грантовых конкурсах в отчетном периоде не принесло положительного результата.

Деятельность Организации финансировалась за счет:

· доходов от приносящей доход деятельности по ОКВЭД 81.29 — 1 580 тыс. руб.;

· остатков целевых средств прошлых лет.

Расшифровка статей актива баланса

Материальные внеоборотные активы (строка 1150) — 483 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств (специализированная техника для уборки снега, покоса травы, оборудование). В 2024 году приобретены основные средства на сумму 61 тыс. руб.

Запасы (строка 1210) — 734 тыс. руб.

Приобретенные строительные материалы для возведения ангара. Ангар необходим для хранения специализированной техники (снегоуборочной, газонокосильной), используемой при оказании услуг по благоустройству, уборке снега и покосу травы. На отчетную дату строительство ангара не начато в связи с поиском земельного участка. Материалы числятся на складе.

Денежные средства (строка 1250) — 1 053 тыс. руб.

Остаток на расчетном счете на 31.12.2025.

Движение денежных средств в 2025 году:

Операция	Сумма (тыс. руб.)
Остаток на 01.01.2025	587
Поступления (выручка, возврат займа)	1 580
Расходование (включая стройматериалы, налоги, ГПХ, обеспечение деятельности)	1 114
Остаток на 31.12.2025	1 053

Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) — 0 руб.

АНО «Атмосфера» был выдан беспроцентный заем другой АНО «Юла» в сумме 200 тыс. руб. Движение займа:

· 2023 год: возвращено 30 тыс. руб.

· 2024 год: возвращено 170 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 задолженность отсутствует. Операции по выдаче и возврату займа не противоречат уставным целям организации, поскольку заем предоставлен за счет средств от приносящей доход деятельности, а возвращенные средства направлены на обеспечение уставной деятельности.

Структура пассива баланса. Отражена капиталом (строка 1300) 2260 тыс. руб. Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества — 483 тыс. руб. Сформирован за счет стоимости основных средств, закрепленных организацией для осуществления уставной и приносящей доход деятельности. Целевые средства — 1 787 тыс. руб. Остаток средств, предназначенных для финансирования уставной деятельности.

Финансовый результат за 2025 год:

Выручка 1 580 тыс. руб.

Расходы по обычной деятельности 1 115 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного периода 465 тыс. руб.

Чистая прибыль направлена на пополнение целевых средств для финансирования уставной деятельности.

Сведения о задолженности.Дебиторская и кредиторская задолженность на 31.12.2025 отсутствуют.

События после отчетной даты. Существенных событий не произошло.

Директор АНО «Атмосфера» Елена Владимировна Кибалко