

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Коды
Форма по ОКУД		0710001
Дата (число, месяц, год)		31 12 2023
Организация	Благотворительная автономная некоммерческая организация «Ресурсный центр поддержки людей с сенсорными нарушениями «Ясенева Поляна»	по ОКПО 05499046
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 9710020216
Вид экономической деятельности	Предоставлению прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2 88.99
Организационно-правовая форма / форма собственности	Автономные некоммерческие организации / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС 71400 16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384

Местонахождение (адрес)

125212, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Головинский, б-р Кронштадтский, д. 7А, стр. 2, этаж 4 помещ. II, ком. 7

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНИП

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	3 021	3 021	2 237
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	221	279	4 166
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	53	120	109
	Итого по разделу I	1100	3 295	3 420	6 512
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	475	352	214
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	586	504	1 297
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	2 096	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21 426	20 221	7 641
	Прочие оборотные активы	1260	12	19	11
	Итого по разделу II	1200	22 499	23 192	9 163
	БАЛАНС	1600	25 794	26 612	15 674

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	10	10	10
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	21 742	21 437	7 927
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	3 242	3 300	6 403
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	24 994	24 747	14 340
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	800	310	1 334
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	1 555	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	800	1 865	1 334
	БАЛАНС	1700	25 794	26 612	15 674

Руководитель



Константинова Татьяна

Александровна

(подпись) (в машинописном виде)

1 апреля 2024 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Благотворительная автономная некоммерческая организация
«Ресурсный центр поддержки людей с сенсорными нарушениями
«Ясенева Поляна»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставлению прочих социальных услуг без обеспечения
проживания, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Автономные некоммерческие организации / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2023
05499046		
9710020216		
88.99		
71400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	4 145	7 669
	Себестоимость продаж	2120	(1 418)	(3 886)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 727	3 783
	Коммерческие расходы	2210	(341)	(150)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 386	3 633
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	43	159
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	251	1 222
	Прочие расходы	2350	(1 210)	(3 437)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 470	1 577
	Налог на прибыль	2410	(152)	(223)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 318	1 354

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 318	1 354
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Константинова Татьяна
Александровна

(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.



**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710003		
		Организация	2023	12	31
		Благотворительная автономная некоммерческая организация «Ресурсный центр поддержки людей с сенсорными нарушениями «Ясенева Поляна»	по ОКПО 05499046		
		Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 9710020216		
		Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2 88.99		
		Предоставлению прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки			
		Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС 71400 16		
		Автономные некоммерческие организации / Частная собственность			
		Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	21 437	7 927
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	13 512	13 071
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	33 288	40 021
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	1 316	1 394
	Прочие	6250	332	470
	Всего поступило средств	6200	48 448	54 956
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(41 971)	(29 594)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(1 494)	(2 043)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(40 477)	(27 551)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(6 172)	(11 069)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(2 913)	(7 238)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(11)	(38)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(208)	(427)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	(492)
	прочие	6326	(3 040)	(2 874)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	(784)
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(48 143)	(41 447)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	21 742	21 437

Руководитель Константинова Татьяна Александровна
(подпись) (подтверждение подписи)

1 апреля 2024 г.



Пояснения

к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЙ АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ «РЕСУРСНЫЙ ЦЕНТР ПОДДЕРЖКИ ЛЮДЕЙ С СЕНСОРНЫМИ НАРУШЕНИЯМИ «ЯСЕНЕВА ПОЛЯНА»

29 марта 2024 года

Благотворительная автономная некоммерческая организация «Ресурсный центр поддержки людей с сенсорными нарушениями «Ясенева Поляна» (Далее – БАНО «Ясенева Поляна», Организация) осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Гражданским Кодексом Российской Федерации, Федеральным законом Российской Федерации от 12.01.1996 г. № 7-ФЗ « О некоммерческих организациях», Федеральным законом Российской Федерации от 01.12.2007 г. №315- ФЗ «О саморегулируемых организациях», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, и Уставом.

1. Общие сведения

В 2023 году произошла смена полного наименования БАНО «Ясенева Поляна».

Полное наименование Организации до 21.09.2023 включительно: Благотворительная Автономная Некоммерческая Организация «Ресурсный центр поддержки людей с мультисенсорными нарушениями и их семей «Ясенева Поляна»

Полное наименование Организации с 22.09.2023: Благотворительная автономная некоммерческая организация «Ресурсный центр поддержки людей с сенсорными нарушениями «Ясенева Поляна»

Сокращенное наименование: БАНО «ЯСЕНЕВА ПОЛЯНА»

Сведения о регистрации БАНО «Ясенева Поляна»: Свидетельство о государственной регистрации учетный номер № 7714057088 от 18.11.2016 г. ОГРН № 1167700072924 от 09.11.2016 г., выдано Министерством юстиции Российской Федерации.

Постановка на учет в налоговом органе по месту нахождения: Инспекция Федеральной налоговой службы № 43 по г. Москве «25» июня 2021г.

ИНН/КПП 9710020216/774301001

ОГРН 1167700072924

Адрес места нахождения: 123022, Москва г, Головинский вн.тер.г. муниципальный округ, б-р Кронштадтский, д. 7А, стр. 2, этаж 4 помещ. II, ком. 7

Основной вид деятельности: «Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки» (ОКВЭД 88.99)

Обособленных подразделений организация не имеет.

Органами управления деятельностью БАНО «Ясенева Поляна» являются:

- Высший орган управления - Совет БАНО «Ясенева Поляна»

Состав Совета:

- Артемьев Алексей Вячеславович

- Бирюков Иван Владимирович – вышел из состава Совета 01.12.2023 по Решению единственного учредителя № 10 от 01.12.2023

- Хохлова Алина Юрьевна



- Пефти Виктория Сергеевна
- Сарычева Елена Сергеевна – вошла в состав Совета 01.12.2023 по Решению единственного учредителя № 10 от 01.12.2023
- Лурье Елена Леонидовна

- Учредитель: Благотворительный Фонд «Фонд поддержки слепоглухих «Со-единение» (ИНН/КПП 7710481372/774301001)
- Исполнительный орган управления - Директор БАНО «Ясенева Поляна»:
В период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – Константинова Татьяна Александровна.
Директор осуществляет текущее руководство деятельностью организации и подотчетен Совету и Учредителю.

2. Цели и Предмет деятельности

2.1 Организация создана в целях предоставления услуг по оказанию всесторонней помощи инвалидам, гражданам с мультисенсорными нарушениями здоровья (нарушения слуха и/или зрения с иными сочетанными нарушениями здоровья) и их семьям.

2.2 Предметом деятельности БАНО «Ясенева Поляна» является содействие в оказании медико-социальной, психологической и образовательной помощи инвалидам, гражданам с мультисенсорными нарушениями здоровья.

Бухгалтерская отчетность БАНО «Ясенева Поляна» подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- отчета о целевом использовании средств и пояснений к ним.

БАНО «Ясенева Поляна» не представляет отчет о движении денежных средств.

3. Существенные элементы учетной политики

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером, или, в его отсутствие, лицом, исполняющим обязанности главного бухгалтера.

В БАНО «Ясенева Поляна» применяется автоматизированная система бухгалтерского учета 1С. При использовании для ведения бухгалтерского учета вычислительной техники, журналы-ордера формируются применяемым программным обеспечением. В случае, если используемое программное обеспечение не позволяет вести обособленный учет операций по использованию пожертвованного имущества, для которого установлено определенное целевое назначение, учет данных операций ведется с использованием электронных таблиц Microsoft Excel.

В БАНО «Ясенева Поляна» не применяются следующие положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утвержденное Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет государственной помощи" ПБУ 13/2000, утвержденное Приказом Минфина России от 16 октября 2000 г. N 92н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. N 143н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н.

При составлении бухгалтерской отчетности БАНО «Ясенева Поляна» руководствуется Приказом Минфина от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций". В форме №1 «Бухгалтерский баланс» в разделе «Капитал и резервы» вместо групп статей «Уставный капитал» и «Резервный капитал» БАНО «Ясенева Поляна» отражает группу статей «Целевое финансирование».

По объектам основных средств в БАНО «Ясенева Поляна» с 01.01.2022 применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФССБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 N 204н. В бухгалтерской (финансовой) отчетности организации начиная с отчетности за 2022 год не пересчитывались сравнительные показатели за период, предшествующие отчетному, произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному).

Для целей корректировки показателей бухгалтерской отчетности балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации.

Накопленная амортизация рассчитана по каждому объекту основных средств, с учетом установленной ликвидационной стоимости объекта, срока полезного использования и установленного учетной политикой Фонда, способа амортизации согласно п. 49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации бухгалтерией организуется надлежащий контроль за их движением.

В качестве нематериальных активов к бухгалтерскому учету принимаются активы, отвечающие требованиям ПБУ 14/07 «Учет нематериальных активов».

Переоценка основных средств и нематериальных активов не производится.

В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимается имущество, отвечающее требованиям ПБУ «Учет материально-производственных запасов», а также предметы, специально приобретенные или полученные в качестве пожертвования с целью их дальнейшей передачи физическим и юридическим лицам, независимо от стоимости.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Бухгалтерский счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета материально-производственных запасов не применяется.

Учет целевых поступлений на содержание БАНО «Ясенева Поляна» и ведение им уставной деятельности, на осуществление программ и проектов, поступающих от жертвователей, ведется на счете 86 «Целевое финансирование» кассовым методом.

Для отражения расходов по уставной непредпринимательской деятельности используются счета производственных затрат. Учет расходов, связанных с целевыми мероприятиями, осуществляется с использованием счета 20 «Основное производство».

Учет расходов, связанных с содержанием управленческого аппарата, осуществляется с использованием счета 26 «Общехозяйственные расходы».

Раздельный учет доходов по источникам целевых поступлений, а также доходов и расходов по основной уставной и приносящей доход деятельности ведется в надстройке к 1-С Бухгалтерии Предприятие НКО.



Учет затрат по основной уставной и приносящей доход деятельности производится на отдельных счетах аналитического учета (субконто) по забалансовому счету ДС и по счету 20 «основное производство», а также субсчетах счета 20.

По окончании месяца соответствующие затраты по коммерческой деятельности списываются в дебет счета 90.

4. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы (в тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Книги, методические пособия, лекции, журналы, в.т.ч. электронные	2 908	2 908	2124
Логотипы	6	6	6
Сайты	44	44	44
Ролики	63	63	63
Итого НМА	3 021	3 021	2237
Вложения в нематериальные активы	-	-	-
Итого нематериальные активы (строка 1110)	3 021	3 021	2237

2. Основные средства (в тыс. руб.)

Основные средства. Группа учета ОС	Первонач. стоимость	На 31.12.2021		2022 год			На 31.12.2022	
		Амортизация на 31.12.2021 по п. 49 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"	Остат.ст оимость на 31.12.20 21	Пере веде но в МЦ	Аморт-ция за отчетный период	В ы б ы ло О С	Остаточна я стоимость ОС	Накоп. Аморт-ция
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 585	4 854	731	566	108	0	623	4 962
Офисное оборудование	4 880	1 958	2 922	2 714	59	0	2 863	2 018
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 728	1 216	513	423	17	0	495	1 233
Другие виды основных средств	207	207	0	0	0	0	0	207
Итого:	12 401	8 235	4 166	3 702	185	0	3 981	8 420

Основные средства. Группа учета ОС	Первонач. стоимость, тыс. руб.	2023 год		На 31.12.2023	
		Амортизация за отчетный период, тыс. руб.	Выбыло ОС, тыс. руб.	Остаточная стоимость ОС, тыс. руб.	Накопленная Амортизация, тыс. руб.
Машины и оборудование (кроме офисного)	5019	6	0	51	4 968
Офисное оборудование	2167	35	0	114	2 053



Основные средства. Группа учета ОС	Первонач. стоимость, тыс. руб.	2023 год		На 31.12.2023	
		Амортизация за отчетный период, тыс. руб.	Выбыло ОС, тыс. руб.	Остаточная стоимость ОС, тыс. руб.	Накопленная Амортизация, тыс. руб.
Производственный и хозяйственный инвентарь	1306	17	0	55	1 251
Другие виды основных средств	207	0	0	0	207
Итого:	8699	58	0	220	8 477

3. Денежные средства и денежные эквиваленты (в тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных счетах	21 426	20 221	6 533
Средства на валютных счетах	-	-	1 109
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)	21 426	20 221	7 641

4. Запасы (в тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Запасы	475	352	214
в том числе:			
Книги и методические пособия	436	345	214

5. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (в тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Средства на депозитных счетах	-	2 096	-
Итого финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (строка 1240)	-	2 096	-

6. Дебиторская задолженность (в тыс. руб.)

В статью «Дебиторская задолженность» по строке 1230 включена следующая дебиторская задолженность:

Показатель	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Дебиторская задолженность всего (строка 1230):	586	504	1 297
в том числе:			
Поставщики и подрядчики	211	-	1 146
Покупатели и заказчики	17	90	-
Налоги и сборы	348	316	151



7. Кредиторская задолженность (в тыс. руб.)

В статью «Кредиторская задолженность» по строке 1520 включена следующая задолженность:

Показатель	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Кредиторская задолженность всего (строка 1520):	800	310	1 334
<i>в том числе:</i>			
<i>Поставщики и подрядчики</i>	605	57	70
<i>Покупатели и заказчики</i>	-	-	1 098
<i>Налоги и сборы</i>	195	253	166

8. Выручка (доходы) от реализации (в тыс. руб.)

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг определяются по методу начисления в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка по видам деятельности:

Вид деятельности	За 2023 год	За 2022 год
Оказание услуг по образовательной деятельности	3 625	7 505
Продажа товаров собственного производства (керамические изделия, книги)	507	203
Услуги по организации доставки товаров	13	10
Всего	4 145	7 718

9. Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов в 2023 году составила 1 382 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2023 году составила 3 437 тыс. руб.

Показатель	2023 год		2022 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты по депозитам	43	-	159	-
Прочие доходы	1	-	259	-
Прочие доходы (керамические изделия, полученные в результате мастер-классов)	246	-	507	-
Реализация прочего имущества	4	-	-	-
Прочие расходы	-	44	-	4
Курсовые разницы	-	-	448	398
Реализация прочего имущества	-	-	8	-
Расходы на услуги агрегатора Яндекс.Деньги	-	12	-	4
Штрафы, пени и неустойки	-	-	-	12
Услуги банков	-	-	-	2
Абонентская плата за порт IP	-	147	-	353
Видеонаблюдение в Здании	-	19	-	45
Внесение изменений в план БТИ Здания	-	3	-	549



Показатель	2023 год		2022 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Интернет/телефония	-	20	-	7
Клининговое обслуживание Здания	-	466	-	1 118
Компенсационные выплаты при увольнении	-	-	-	520
Обслуживание и ремонт в Здании	-	109	-	265
Продажа (покупка) иностранной валюты	-	-	-	62
Техническое, аварийно-техническое обслуживание и ремонт платформы подъемной для инвалидов в Здании	-	21	-	52
Реабилитация прочая	-	-	-	25
Списание в расходы дебиторской задолженности прошлых лет	-	-	-	22
Возврат билетов	-	22	-	-
Оплата услуг социальных нянь	-	277	-	-
Реабилитация прочая	-	70	-	-
ВСЕГО:	294	1 210	1 382	3 437

10. Целевое финансирование (в тыс. руб.)

Целевые средства БАНО «Ясенева Поляна» сформированы за счет средств пожертвований от физических и юридических лиц, доходов от предпринимательской деятельности, а именно от размещения средств на депозитных счетах, оказания услуг.

В составе БАНО «Ясенева Поляна» недвижимого и особо ценного движимого имущества, и иных целевых средств по строке 1360 отражена стоимость основных средств и нематериальных активов.

Наименование показателя	Код строки	2023	2022
ЦЕЛЕВЫЕ ВЗНОСЫ		13 512	13 071
в том числе:			
Целевое финансирование в виде полученных грантов (Фонд Президентских Грантов)	6220	1 923	13 071
Возврат неизрасходованных средств целевого финансирования (Фонд Президентских Грантов)		-9	-
Возврат неизрасходованных средств Финансирования из бюджетов субъектов РФ на осуществление уставной деятельности (УФК по г. Москве (Департамент финансов города Москвы, ДТСЗН ГОРОДА МОСКВЫ л/с 0314811000450740)		8 998	-
КОМИТЕТ ОБЩЕСТВЕННЫХ СВЯЗЕЙ И МОЛОДЕЖНОЙ ПОЛИТИКИ ГОРОДА МОСКВЫ		2 600	-
ДОБРОВОЛЬНЫЕ ИМУЩЕСТВЕННЫЕ ВЗНОСЫ И ПОЖЕРТВОВАНИЯ		33 288	40 021
в том числе:			
Пожертвования от физических лиц в денежной форме	6230	1 426	648
Пожертвования юридических лиц в денежной форме		31 862	39 358
Пожертвования юридических лиц в натуральной форме		-	15



Наименование показателя	Код строки	2023	2022
ПРИБЫЛЬ ОТ ПРИНОСЯЩЕЙ ДОХОД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	6240	1 316	1 394
ПРОЧИЕ	6250	332	470
ВСЕГО поступило средств	6200	48 448	40 021

Целевые средства были направлены на реализацию программ БАНО «Ясенева Поляна», утвержденных Советом БАНО «Ясенева Поляна».

Расшифровка показателей произведенных расходов на проведение целевых мероприятий:

Наименование показателя	Код строки	2023	2022
СОЦИАЛЬНАЯ БЛАГОТВОРИТЕЛЬНАЯ ПОМОЩЬ	6311	1 494	2 043
в том числе: <i>Ресурсный центр</i>		<i>1 494</i>	<i>2 043</i>
ПРОВЕДЕНИЕ КОНФЕРЕНЦИЙ	6312	-	-
ИНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ	6313	41 971	27 551
в том числе:			
<i>Образование СГ/людей с нарушением слуха и зрения (ОЛ)</i>		<i>12</i>	<i>19</i>
<i>Социальная поддержка (СП)</i>		-	<i>84</i>
<i>Научная деятельность и работа с профессиональным сообществом (НД)</i>		<i>10</i>	<i>10</i>
<i>Образование и наука</i>		-	<i>5 677</i>
<i>Образование и просвещение</i>		<i>8 859</i>	-
<i>Ресурсный центр</i>		<i>33 090</i>	<i>20 669</i>
<i>Резерв отпусков</i>	-	<i>1 099</i>	
Расходы на целевые мероприятия	6310	41 971	29 593

Расходы на содержание аппарата управления в 2023 году составили 6 172 тыс. рублей, в том числе на выплаты, связанные с оплатой труда административному персоналу 2 913 тыс. руб.

11. Операции со связанными сторонами

Взаимоотношения и операции со связанными сторонами были надлежащим образом отражены в учете и раскрыты в соответствии с требованиями РСБУ.

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Изменения по сравнению с предыдущим периодом	Операции в течение периода (любая операция по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (независимо от получения платы или иного встречного предоставления) между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной).
БФ "Фонд поддержки слепоглухих "Со-единение"	Учредитель БАНО «Ясенева Поляна»	Нет	Получение денежных средств на реализацию уставных целей по договорам пожертвования



Наименование связанной стороны	Характер отношений	Изменения по сравнению с предыдущим периодом	Операции в течение периода (любая операция по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (независимо от получения платы или иного встречного предоставления) между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной).
ООО "СЕНСОР-ТЕХ"	Учреждено БАНО «Ясенева Поляна»	Нет	Операций в отчетном периоде не возникло
Советник БФ "Фонд поддержки слепоглухих "Со-единение" Константинова Т.А.	Антикризисный управляющий БАНО «Ясенева Поляна» с 11.02.2022 Директор БАНО «Ясенева Поляна» с 01.07.2022	Нет	Выплата заработной платы

5. Оценочные обязательства

Отсутствие просроченной дебиторской задолженности на 31 декабря 2023 года не требует создания резерва по сомнительным долгам, поскольку у БАНО «Ясенева Поляна» не возникнет дополнительных расходов связанных с получением денежных средств от дебиторов.

6. Резерв отпусков

В бухгалтерском учете организации не сформирован резерв отпусков на 31.12.2021, так как организация не имеет источников финансирования данного резерва. Источники целевых средств (грантов, пожертвований) не предусматривают в сметах подобные расходы.

БАНО «ЯСЕНЕВА ПОЛЯНА» произвело расчет резерва отпусков на 31.12.2021 согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н, рассчитывается по следующему принципу:

Предельный размер резерва определяется на основании следующих показателей на конец отчетного периода:

- 1) показатель 1 - количество дней отпуска, неиспользованного на конец отчетного периода
- 2) показатель 2 – средний дневной заработок
- 3) показатель 3 – ставка страховых взносов

Резерв = (Показатель 1 * Показатель 2) * (1+Показатель 3)

Оценочная величина этих обязательств составляет 1 124 042,24 рублей.

В случае формирования резерва на оплату предстоящих отпусков значение конечного сальдо по строкам 1150 «Целевые средства» Бухгалтерского баланса и 6400 «Остаток целевого финансирования» Отчета о целевом использовании средств уменьшилось бы на сумму созданного оценочного обязательства, за счет увеличения значений строкам 6310 «Расходы на целевые мероприятия» и 6320 «Расходы на содержание аппарата управления».

БАНО «ЯСЕНЕВА ПОЛЯНА» имеет право на составление отчетности в упрощенной форме и не применять ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».



7. Информация по прекращаемой деятельности

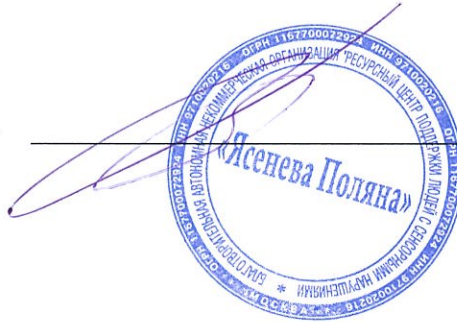
В отчетном периоде БАНО «Ясенева Поляна» не прекращала и не намерена прекращать своей деятельности, бухгалтерская отчетность подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности. Численность работающих лиц на конец отчетного периода составила 28 человек.

8. События после отчетной даты

В связи с обязательным к применению с 01 января 2024 года ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (утвержден Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н), БАНО «Ясенева Поляна» установила лимит стоимости объектов нематериальных активов для целей бухгалтерского учета и признает объектами НМА, в частности объекты со стоимостью от 300 000,00 рублей включительно.

Организация применяет стандарт перспективно, в связи с чем в бухгалтерском учете БАНО «Ясенева поляна» 01.01.2024 списаны расходы будущих периодов (счет учета 97.21, строки бухгалтерского баланса 1190 «Прочие внеоборотные активы» и 1260 «Прочие оборотные активы» и объекты нематериальных активов стоимостью менее 300 000 (триста тысяч) рублей 00 копеек (счет учета 04.01, строка бухгалтерского баланса 1110 «Нематериальные активы»). Списанные объекты нематериальных активов отражены на забалансовом счете.

Директор БАНО «Ясенева Поляна»



Константинова Т.А.

Извещение о получении электронного документа

9965

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

9965

(электронный адрес (идентификатор абонента))

подтверждает, что 01.04.2024 в 18.39.25 был получен документ в файле (файлах)

NO_BUNOTCH_7743_7743_9710020216774301001_20240401_f51e9ff9-09d3-47e8-9f78-4a9043095186

NO_BUNPZ_7743_7743_9710020216774301001_f51e9ff9-09d3-47e8-9f78-4a9043095186_20240401_46010e4c-42ca-4088-acdc-61a72480dc52

(наименование файла (файлов))

Отправитель документа:

БАНО "ЯСЕНЕВА ПОЛЯНА", 9710020216/774301001

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

1BM-1BM-9710020216-774301001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

7743

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование оператора электронного документооборота, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

7743

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

место штампа
налогового органа

**БЛАГОТВОРИТЕЛЬНАЯ
АВТОНОМНАЯ
НЕКОММЕРЧЕСКАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ "РЕСУРСНЫЙ
ЦЕНТР ПОДДЕРЖКИ ЛЮДЕЙ С
СЕНСОРНЫМИ НАРУШЕНИЯМИ
"ЯСЕНЕВА ПОЛЯНА",
9710020216/774301001**

(реквизиты налогоплательщика
(представителя):
- полное наименование организации,
ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)
в электронной форме**

Налоговый орган 7743 настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)

**БЛАГОТВОРИТЕЛЬНАЯ АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
"РЕСУРСНЫЙ ЦЕНТР ПОДДЕРЖКИ ЛЮДЕЙ С СЕНСОРНЫМИ НАРУШЕНИЯМИ
"ЯСЕНЕВА ПОЛЯНА", 9710020216/774301001**

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического
лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 710099, 0, 34, 2023

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период,
отчетный год)

представленной в файле NO_VUNOTCH_7743_7743_9710020216774301001_20240401_f51e9ff9-09d3-47e8-9f78-4a9043095186
(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

7743

(наименование, код налогового органа)

Документ подписан электронной подписью и получен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 02.04.2024 в 01:23
7743 ИФНС России № 43 по г. Москве
Еремкина Галина Александровна, начальник инспекции
Сертификат: 4305be550e4282dbf02ff80b8d74a2fb987ae41a
Действует с 14.04.2023 до 07.07.2024