

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителю автономной
некоммерческой организации
«Агентство развития гражданских
инициатив Ростовской области»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности автономной некоммерческой организации «Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области» (ОГРН 1216100035865), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года;
- отчета о целевом использовании средств за 2022 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение автономной некоммерческой организации «Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области» (далее – АНО «Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области») по состоянию на 31 декабря 2022 года, целевое использование средств и их движение за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты

Аудируемое лицо:

Автономная некоммерческая организация
«Агентство развития гражданских
инициатив Ростовской области»

ОГРН 1216100035865

Независимый аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудит. Налоги. Консалтинг»

ОГРН 1136195011061,

Член СРО аудиторов Ассоциации
«Содружество», ОПНЗ 11306037385

Аудируемое лицо:

Автономная некоммерческая организация «Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области», ОГРН 1216100035865

независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности общества с АНО «Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области» за год, закончившийся 31 декабря 2021 года, не проводился, соответствующие показатели не были проаудированы.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на Примечание 10 к годовой бухгалтерской отчетности АНО «Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области», в котором сообщается о том, что представленная годовая бухгалтерская отчетность от 10 мая 2023 года является пересмотренной и представлена взамен годовой бухгалтерской отчетности АНО «Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области» за 2022 год, подписанной 31 марта 2023 года, а также об основаниях, в связи с которыми отчетность была пересмотрена и сделанных в этой отчетности корректировках. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и членов Коллегиального совета аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АНО «Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность

Независимый аудитор:

ООО «Аудит. Налоги. Консалтинг», ОГРН 1136195011061

Член СРО аудиторов Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 11306037385

Аудируемое лицо:

Автономная некоммерческая организация «Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области», ОГРН 1216100035865

или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Коллегиального совета несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности АНО «Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области».

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных

Независимый аудитор:

ООО «Аудит. Налоги. Консалтинг», ОГРН 1136195011061

Член СРО аудиторов Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 11306037385

Аудируемое лицо:

Автономная некоммерческая организация «Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области», ОГРН 1216100035865

аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако, будущие события или условия могут привести к тому, что АНО «Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

– проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Коллегиального совета аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение независимого аудитора, действующий от имени аудиторской организации на основании доверенности от 03.10.2022 № 4 (ОРНЗ 21706016850) квалификационный аттестат аудитора № 01-000451 от 23.01.2012г.



А.В. Бахтеев



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит. Налоги. Консалтинг»
ОГРН 1136195011061, ИНН 6163132607, КПП 616301001
344022, г. Ростов-на-Дону, ул. Большая Садовая, д. 188А, литер А2, офис Ц-2
член СРО аудиторов Ассоциации «Содружество» ОРНЗ 11306037385

17 мая 2023 года

Независимый аудитор:

ООО «Аудит. Налоги. Консалтинг», ОГРН 1136195011061

Член СРО аудиторов Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 11306037385

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2022
		51860603		
		6163224752		
		64.99		
		71400	16	
		384		

Организация <u>Автономная некоммерческая организация "Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области"</u>	Форма по ОКУД	
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	
Вид экономической деятельности <u>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</u>	по ОКПО	
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Автономные некоммерчески Частная собственность</u>	ИНН	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКВЭД 2	
Местонахождение (адрес)	по ОКОПФ / ОКФС	
	по ОКЕИ	

344022, Ростовская обл, г Ростов-на-Дону, ул Социалистическая, д. 162

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
2	Материальные и внеоборотные активы	1160	-	-	-
	Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	1190	-	-	-
4	Запасы	1210	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	986	-	-
5	Финансовые и другие оборотные активы	1230	-	921	-
	БАЛАНС	1600	986	921	-
	ПАССИВ				
	Целевые средства	1350	977	921	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	-
	Другие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	Краткосрочные заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	9	-	-
	Другие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	БАЛАНС	1700	986	921	-

Руководитель

Поркшеян Ирина Сергеевна
(расшифровка)

10 мая 2023 г.



**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710003		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	Автономная некоммерческая организация "Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области"		51860603		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6163224752		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Автономные некоммерческие организации / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	71400	16	
			384		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	921	-
	Поступило средств	6200	94 359	921
9	Взносы и иные целевые поступления	6220	94 359	921
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие поступления	6250	-	-
	Использовано средств	6300	(94 303)	
	На целевые мероприятия	6310	(85 131)	-
6	На содержание организации	6320	(9 172)	-
	На приобретение основных средств и иного имущества	6330	-	-
	Прочее	6350	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	977	921

Руководитель



Поркшеян Ирина Сергеевна

(расшифровка подписи)

10 мая 2023 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло		Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
прочие нематериальные активы, учитываемые на забалансовом счете	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
прочие нематериальные активы, учитываемые на забалансовом счете	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	



Руководитель Поркшеян Ирина Сергеевна
(расшифровка подписи)

10 мая 2023 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло объектов		убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		начисленный износ	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	-	-	1537	(1537)	1537	(1537)	-	-	-	-
в том числе:	5210	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2022г.	-	-	1101	(1101)	1101	(1101)	-	-	-	-
офисное техника	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2022г.	-	-	436	(436)	436	(436)	-	-	-	-
офисная мебель	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2022г.	-	-	-	-	
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-	-	-
	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель **Поркшеян Ирина Сергеевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 мая 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка		
						первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Поркшеян Ирина Сергеевна
(расшифровка подписи)

10 мая 2023 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	-	-	-	457	(457)	-	X	-	-	-	
	5420	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	
в том числе: материалы	5401	за 2022г.	-	-	-	10	(10)	-	-	-	-	-	
	5421	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
малоценные быстрознашивающиеся предметы	5402	за 2022г.	-	-	-	447	(447)	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
справочно: авансы выданные на приобретение запасов	5402	за 2022г.	-	-	-	457	(457)	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Горкшеян Ирина Сергеевна
(расшифровка подписи)

10 мая 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с учредителями	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	-	921	2888	-	(3809)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2021г.	-	-	921	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	921	-
в том числе: Расчеты с учредителями	5511	за 2022г.	-	921	-	-	(921)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	921	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	921	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	2888	-	(2888)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	-	921	2888	-	(3809)	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	5520	за 2021г.	-	-	921	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	921	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолжен- ность	перевод из дебиторской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	выбыло списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	-	6015	2	(6006)	-	-	-	-	9
	5580	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	-	5893	-	(5884)	-	-	-	-	9
	5581	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с прочими физ. лицами	5564	за 2022г.	-	122	-	(122)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по перечислению субсидии некоммерческим организациям на реализацию общественно значимых (социальных) программ	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	-	6015	2	(6006)	-	X	X	-	9
	5570	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Поркшеян Ирина Сергеевна
(подпись) 03/05/2023
(расшифровка подписи)

10 мая 2023 г.

6. Затраты на обеспечение деятельности*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	457	-
Расходы на приобретение основных средств	5611	1537	-
Расходы на оплату труда	5620	4 494	-
Отчисления на социальные нужды	5630	1 389	-
расходы, связанные со служебными командировками сотрудников	5631	69	-
расходы на услуги банка	5632	27	-
расходы, связанные с арендой и содержанием помещений, включая коммунальные услуги	5633	819	-
Амортизация	5640	380	-
Итого по элементам	5660	9 172	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 172	-

*. Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Поркшеян Ирина Сергеевна
(расшифровка подписи)

10 мая 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



Руководитель Поркшеян Ирина Сергеевна
(расшифровка подписи)

10 мая 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Поркшеян Ирина Сергеевна
(расшифровка подл. :и)

Руководитель

10 мая 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		Получено бюджетных средств - всего	95274	Возвращено за год	На конец года
В том числе:					
целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации из областного бюджета	5900				
целевые средства, предназначенные для ведения деятельности	5901		50000		
целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации из федерального бюджета	5902		10146		
	5903		35128		
Бюджетные кредиты - всего		за 2022г.		На начало года	Возвращено за год
	5910	за 2021г.	-	-	-
	5920		-	-	-
в том числе:					
	5911	за 2022г.	-	-	-
	5921	за 2021г.	-	-	-



Руководитель Поркшеян Ирина Сергеевна
(расшифровка подписи)

10 мая 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств Автономной некоммерческой организации «Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области»

г. Ростов-на-Дону

10 мая 2023 г.

1. Общие сведения.

Автономная некоммерческая организация "Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области" (далее – Организация) создана на основании постановления Правительства Ростовской области от 11.10.2021г. №819 (дата регистрации в Минюсте РФ – 23 декабря 2021г.)

Агентство постановлено на налоговый учет в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №25 по Ростовской области 23.12.2021г.

ИНН 6163224752, КПП 616301001 ОГРН1216100035865.

Юридический адрес: г.Ростов-на-Дону, ул. Социалистическая, д.162

Учредителем организации является Ростовская область в лице министерства региональной политики и массовых коммуникаций Ростовской области.

Целью создания организации является оказания услуг в сфере развития институтов гражданского общества Ростовской области и расширения участия социально ориентированных некоммерческих организаций (далее – СО НКО), а также иных организаций и учреждений Ростовской области в решении социально-экономических задач региона, а также обеспечения оказания государственной и иной поддержки СО НКО, консультационных услуг по широкому кругу вопросов деятельности СО НКО, включая управленческое консультирование, помощь в создании и развитии СО НКО, содействие внедрению новых технологий работы СО НКО, расширение набора предоставляемых ими услуг в социальной сфере.

Для достижения указанных в пункте 2.2. настоящего Устава целей Организация осуществляет следующие виды деятельности:

- содействие исполнительным органам Ростовской области в осуществлении поддержки доступа некоммерческих организаций, в том числе СО НКО, к предоставлению общественно полезных услуг в социальной сфере;
- развитие взаимодействия между СО НКО и исполнительными органами Ростовской области, органами местного самоуправления и бизнесом Ростовской области;
- оказание содействия исполнительным органам Ростовской области в реализации мер поддержки СО НКО в соответствии с Областным законом от 11.11.2010 № 492-ЗС «О государственной поддержке социально ориентированных некоммерческих организаций в Ростовской области»;
- участие в разработке и реализации механизма по обеспечению доступа СО НКО, осуществляющих деятельность в социальной сфере, к бюджетным средствам, предусмотренным государственными программами;
- содействие организации внутреннего взаимодействия, повышению прозрачности и подотчетности, самоорганизации в некоммерческом секторе экономики;
- создание системы исследований и мониторинга состояния СО НКО, их потенциала, результативности и анализа эффективности механизмов их поддержки;
- проведение исследований состояния СО НКО и выполнение иных аналитических работ по изучению, прогнозированию, мониторингу и оценке мероприятий, проектов и программ по содействию и поддержке СО НКО;
- представление интересов некоммерческих организаций и создание оптимальной среды для развития некоммерческого сектора (включая разработку новых механизмов и технологий поддержки СО НКО);
- разработка программ, инициативных предложений по совершенствованию нормативных правовых актов, регулирующих статус и деятельность некоммерческих организаций, в том числе СО НКО;

- вовлечение СО НКО в решение вопросов регионального и местного значения, в том числе для решения задач социально-экономического развития Ростовской области;
- участие в разработке, проведении экспертизы и конкурсном отборе, а также в реализации комплексных проектов в социальной сфере;
- организация (участие в организации) конкурсов по предоставлению поддержки СО НКО и иных организаций, предоставляемой как из средств региональных и местных бюджетов, так и внебюджетных источников, включая администрирование конкурсных процедур, мониторинг и оценку реализованных проектов, получивших поддержку;
- оказание информационной, консультационной, методической, организационной, технической, экспертно-аналитической поддержки СО НКО, а также инициативным группам граждан, осуществляющим подготовку к созданию СО НКО;
- совершенствование системы информационного обеспечения деятельности СО НКО, развитие системы информационного сопровождения и популяризации социально ориентированной некоммерческой деятельности;
- предоставление информационных услуг, включая содействие освещению мероприятий СОНКО в средствах массовой информации и социальных сетях;
- развитие кадрового потенциала СО НКО, организация подготовки, переподготовки и повышения квалификации кадров, волонтеров и добровольцев для некоммерческих организаций, в том числе СО НКО;
- предоставление организационной и технической поддержки, включая организационное сопровождение публичных мероприятий, предоставление офисной техники или специализированного оборудования для проведения мероприятий;
- развитие инфраструктуры поддержки некоммерческого сектора, включая формирование партнерств, сетей, содействие в создании новых ресурсных центров, агентств местных сообществ, развитие технологий для привлечения СО НКО благотворительных пожертвований;
- методическое сопровождение разработки и реализации программ поддержки СО НКО, включая проведение экспертиз, разработку стандартов и процедур;
- участие в разработке и экспертизе государственных и муниципальных программ, нормативных правовых актов по направлениям поддержки СО НКО и по направлениям, относящимся к сферам деятельности СО НКО;
- участие в работе координационных и совещательных органов, созданных при исполнительных органах Ростовской области;
- содействие формированию эффективных механизмов предоставления услуг в социальной сфере, предоставляемых СО НКО;
- организация и проведение научных исследований, научно-практических конференций, симпозиумов, совещаний, информационных, просветительских и культурно-массовых мероприятий, в том числе международных, соответствующих уставным целям Организации;
- участие в межрегиональных, национальных и международных программах и проектах развития некоммерческого сектора в сфере оказания общественно полезных услуг;
- сбор, обобщение и распространение информации о социально значимых проектах СО НКО;
- изучение общественного мнения об эффективности деятельности СО НКО в предоставлении социальных услуг гражданам;
- оказание услуг некоммерческим организациям по развитию корпоративной благотворительной деятельности и реализации благотворительных программ и проектов;
- участие в развитии системы компетенций, профессиональных сообществ, содействие в реализации и совершенствовании образовательных программ в области социального проектирования и организации деятельности некоммерческих организаций;
- организация всестороннего взаимодействия с Фондом-оператором президентских грантов по развитию гражданского общества при реализации уставных целей;
- организация и проведение методических семинаров по вопросам получения финансовой поддержки СО НКО;

- организация проведения независимой оценки результатов проектов СО НКО, реализованных за счет средств Фонда президентских грантов;
- изучение передовых практик поддержки СО НКО в других субъектах Российской Федерации и подготовка предложений по их адаптации на территории Ростовской области;
- методическое сопровождение деятельности ресурсных центров Ростовской области по вопросам оказания мер государственной поддержки СО НКО;
- ведение единого электронного реестра СО НКО – получателей поддержки;
- поддержка инициатив организаций и граждан в проведении и совершенствованию патриотической работы;
- организация и проведение общественно-патриотических мероприятий в Ростовской области;
- развитие и поддержка проектов и инициатив, направленных на формирование и укрепление общероссийской гражданской идентичности, патриотического воспитания молодежи.

Основной вид экономической деятельности – деятельность по финансовой взаимопомощи (ОКВЭД – 64.99.6).

Штатная численность работников Организации – 12 человек.

Фактическая численность работников Организации – 11 человек.

Органами управления Организации являются:

- 1) Учредитель;
- 2) Высший коллегиальный орган управления – Коллегиальный совет;
- 3) Единоличный исполнительный орган – Директор.

К исключительной компетенции Коллегиального совета относится решение следующих вопросов:

- обеспечение соблюдения Организацией целей, в интересах которых она создана;
- определение приоритетных направлений деятельности Организации, принципов формирования и использования ее имущества;
- утверждение годового отчета и бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации, назначение аудиторской организации либо аудитора;
- определение из числа членов Коллегиального совета лица, уполномоченного на подписание трудового договора с директором Организации;
- согласование ежегодного оплачиваемого отпуска директору Организации;
- согласование штатного расписания Организации;
- согласование локальных правовых актов Организации;
- принятие решений о создании филиалов и представительств Организации, утверждение положений о них;
- коллегиальный Совет вправе принимать к рассмотрению иные вопросы, отнесенные к деятельности Организации, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Учредителя.

Состав Коллегиального совета в 2022г.:

- Кузнецов Н.Г.;
- Кущев В.М.;
- Стремедловский М.В.

Состав Коллегиального совета в 2023г.:

- Кущев В.М.;
- Кочетова Н.П.;
- Кузнецов Н.Г.;
- Савельева Л.В.;
- Герасименко Д.А.

Дочерних и зависимых обществ не имеет. Обособленных подразделений нет.

В 2022 году Организация в совместной деятельности не участвовала и договоров доверительного управления имуществом не заключало.

Бухгалтерская отчетность сформирована Организацией в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности Российской Федерации.

Сведения об аудиторе.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит. Налоги. Консалтинг»;

Место нахождения: 344022, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Большая Садовая, д.188А, литер А2, офис Ц-2;

Член СРО аудиторов Ассоциация Содружество», ОРНЗ 11306037385;

ООО «Аудит. Налоги. Консалтинг» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 05 ноября 2013 года за основным государственным регистрационным номером 1136195011061.

2. Основные положения учетной политики.

Бухгалтерская отчетность сформирована Организацией в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности Российской Федерации.

Согласно информации Минфина России от 03.06.2015 №ПЗ-3/2015 и от 29.06.2016 №ПЗ-3/2016, Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

В 2022 г. Организация применяла упрощенную систему налогообложения (с.346.12 Налогового кодекса РФ)

Положение об Учетной политике автономной некоммерческой организации «Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области» утверждено приказом директора от 11.01.2022г. №1-в.

В соответствии со ст. 12 Федерального закона «О бухгалтерской учете» от 06.12.2011 №102-ФЗ денежное измерение объектов бухгалтерского учета Организации производится в валюте Российской Федерации.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

Критериями отнесения имущества в состав ОС являются условия, перечисленные в п.4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Право используется, в связи с соблюдением следующих условий (п.п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018):

- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды (п.11 ФСБУ 25/2018).

Стоимостной лимит для признания активов в качестве объектов основных средств, удовлетворяющих признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 6/2020, определен учетной политикой на уровне 100000 руб.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как оргтехнику, расходные материалы к ней:

- офисную мебель;

- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Средства целевого финансирования, полученные для создания и обеспечения деятельности Организации, учитываются на балансовом счете 86 «Целевое финансирование».

В соответствии с пп.14 п.1 статьи 251 НК РФ учет расходов осуществляется отдельно за счет целевых средств (в разрезе источников финансирования) и за счет средств, полученных от коммерческой деятельности. Целевые средства, на осуществление целей деятельности организации, решение о выделении которых принято учредителем, отражаются в составе целевых средств и дебиторской задолженности с даты принятия такого решения.

В целях обеспечения сохранности малоценных основных средств, запасов, материалов, малоценных и быстроизнашивающихся предметов, переданных в эксплуатацию, бухгалтерский учет ведется на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27.

В связи с ведением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, составлением упрощенной бухгалтерской отчетности (п. 3 ПБУ 8/2010, ст. 4, ст. 5 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ) оценочные обязательства (в т.ч. резерв на оплату отпусков) не формируется.

В 2022 году Организация применяла упрощенную систему налогообложения.

3. Информация о целевых поступлениях.

Организация осуществляет свою деятельность за счет субсидии из областного бюджета на обеспечение деятельности Организации и за счет средств гранта из федерального бюджета на развитие гражданского общества.

Остаток целевых средств по состоянию на 01.01.2022г. составил 921000 руб.

Во исполнение соглашения от 25.03.2022г.№1 за 2022 год на расчётный счет Организации поступили средства субсидии из областного бюджета в сумме 60 145 800 руб. (включая 921000 руб., подлежащие перечислению на основании решения учредителя № 1 от 15.12.2021 года). Согласно договору от 02.03.2022г.№Р22-61-2 на предоставление гранта Президента Российской Федерации на развитие гражданского общества на расчётный счет Организации в 2022 году поступили средства из федерального бюджета в сумме 35128575 руб. на следующие направления расходования:

Наименование расходования средств субсидии	Сумма, руб.
Выплаты по расходам, всего:	95 274 375,00
в том числе:	
выплаты персоналу, всего:	6 824 200,00
из них:	
- оплата труда работников и страховых взносов на обязательное страхование	6 824 200,00
закупка работ и услуг, всего:	2 753 000,00
из них:	
- оплата услуг по приему и передаче электронных документов по каналам передачи данных	26 300,00
- оплата услуг связи и доступа к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», почтовых расходов	29 400,00
- оплата расходов, связанных с арендой и содержанием помещений, включая оплату коммунальных услуг	819 100,00
- приобретение товаров, работ (услуг)	1 584 200,00
- оплата услуг экспертов, привлекаемых к оценке заявок социально ориентированных некоммерческих организаций, участвующих в конкурсе на предоставление грантов на реализацию общественно значимых (социальных) программ	200 000,00
- оплата услуг по разработке, модификации, сопровождению и использованию информационных систем	79 600,00
- приобретение прав использования программ для электронно-вычислительных машин, без данных по лицензионным (сублицензионным) договорам, а также исключительных прав на программы для электронно-вычислительных машин	14 400,00
перечисление средств в целях их размещения на депозиты, в иные финансовые инструменты (если федеральными законами предусмотрена возможность такого размещения целевых средств), всего:	85 628 575,00
из них:	
- предоставление грантов социально ориентированным некоммерческим организациям на реализацию общественно значимых (социальных) программ из областного бюджета	50 000 000,00
- предоставление грантов социально ориентированным некоммерческим организациям на реализацию общественно значимых (социальных) программ из федерального бюджета	35 128 575,00
- проведение общественно-патриотических мероприятий	500 000,00
иные выплаты, всего:	68 600,00
из них:	
- оплата расходов, связанных со служебными командировками работников	68 600,00

По состоянию на 31.12.2022г. израсходовано 94 296 705,36 руб.

Средства субсидии направлены на следующие мероприятия:

Оплата труда работников, перечисление налогов, взносов на обязательное социальное страхование – 5 846 913,21руб.;

Закупка товаров, работ (услуг) 2 752 713,59 руб.:

в том числе:

- оплата услуг по приему-передачи электронных документов по каналам передачи данных 26 249,00 руб.;

- оплата услуг связи и доступа к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», почтовых расходов 29 316,67 руб.;

- оплата расходов, связанных с арендой и содержанием помещений, включая оплату коммунальных услуг 819 019,78 руб.;

- приобретение товаров, работ (услуг) 1 584 184,14 руб.;

- оплата услуг экспертов, привлекаемых к оценке заявок социально ориентированных некоммерческих организаций, участвующих в конкурсе на предоставление грантов на реализацию общественно значимых (социальных) программ 200 000 руб.;

- оплата услуг по разработке, модификации, сопровождению и использованию информационных систем 79 544,00 руб.;

- приобретение прав использования программ для электронно-вычислительных машин, без данных по лицензионным (сублицензионным) договорам, а также исключительных прав на программы для электронно-вычислительных машин 14 400,00 руб.;

3) Перечисление средств в целях их размещения на депозиты, в иные финансовые инструменты (если федеральными законами предусмотрена возможность такого размещения целевых средств) 85 628 574,58 руб.:

в том числе:

- предоставление грантов социально ориентированным некоммерческим организациям на реализацию общественно значимых (социальных) программ из областного бюджета 50 000 000,00 руб.;

- предоставление грантов социально ориентированным некоммерческим организациям на реализацию общественно значимых (социальных) программ из федерального бюджета 35 128 575,00 руб.;

- проведение общественно-патриотических мероприятий 499 999,58 руб.

4) Оплата расходов, связанных со служебными командировками работников 68 503,98 руб.

Остаток неиспользованных средств, образовавшийся в связи с экономией в рамках осуществления уставной финансово-хозяйственной деятельности, составляет 977 669,64 руб. в том числе:

- оплата труда работников, перечисление налогов, взносов на обязательное социальное страхование 977 286 ,79 руб.;

- закупка товаров, работ (услуг) 286,41 руб.;

- проведение общественно-патриотических мероприятий 0,42 руб.;

- оплата расходов, связанных со служебными командировками работников 96,02 руб.

Остаток неиспользованных средств возвращен в областной бюджет.

4. Информация о бухгалтерском учете и отчетности.

Коммерческая деятельность Организацией не осуществлялась.

Остаток по счету 86 «Целевое финансирование» в виде целевых средств по состоянию на 31.12.2022г. составил 977 442,26 руб.

В составе активов Организации на 31.12.2022г. отражены:

- остаток денежных средств на расчетном счете 986424,26 руб.;

- расходы на услуги по содержанию арендованного помещения – 7392,00 руб. и приобретение питьевой воды – 1650 руб.;

- задолженность расходов, не подлежащих компенсации за счет средств субсидии 287,38 руб.

Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)» по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют.

Информация о движении основных средств отражены в разделе 2.1 «Наличие и движение основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчета о целевом использовании средств.

По состоянию на 31.12.2022г. дебиторская задолженность отсутствует, кредиторская задолженность составляет 9042,00 руб.:

ИП Сенкевич Е.В. – 1650,00 руб.(оплата за воду, приобретенную с 01.12.2022 по 31.12.2022г.);

ИП Коваль А.А. – 7392,00 руб.(оплата за уборку помещения за период с 01.12.2022 по 31.12.2022г.).

Просроченная и нереальная к взысканию дебиторская и кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022г. отсутствует.

В связи с отсутствием просроченной, нереальной к взысканию кредиторской задолженности оценочные обязательства в виде резервов по сомнительным долгам не формировался.

В связи с ведением упрощенного бухгалтерского учета (п. 3 ПБУ 8/2010, ст. 4, ст. 5 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ) оценочные обязательства в виде резерва на оплату отпусков не формировался.

По состоянию на 31.12.2022г. Организацией проведена инвентаризации активов, учитываемых на забалансовом счете МЦ.04. Фактическое наличие соответствует данным регистров бухгалтерского учета.

Стоимость малоценных основных средств, учитываемых на забалансовом счете по состоянию на 31.12.2022г. составляет:

- офисная мебель – 435791,47 руб.;
- офисная техника – 1101239,72 руб.

5. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами Организации в отчетном периоде 2022 года являются:

- Министерство региональной политики и массовых коммуникаций Ростовской области;
- министр региональной политики и массовых коммуникаций Ростовской области;
- члены Коллегиального совета автономной некоммерческой организации «Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области»;
- директор автономной некоммерческой организации «Агентство развития гражданских инициатив Ростовской области».

Ф.И.О. (полное фирменное наименование)	Место жительства (место нахождения)	Основания, в силу которых лицо признается связанной стороной	дата наступления /прекращения основания	Доля участия в уставном капитале
Министерство региональной политики и массовых коммуникаций Ростовской области	344050, Ростовская область, г.Ростов-на-Дону, ул. Социалистическая,112	Лицо входит в группу лиц, к которой относятся лица, являющиеся учредителями	23.12.2021 г.	-
Шарков Дмитрий Евгеньевич, министр региональной политики и массовых коммуникаций	Согласие лица на раскрытие информации не получено	Лицо входит в группу лиц, к которой относятся лица, являющиеся учредителями	23.12.2021 г.	-
Кузнецов Николай Геннадьевич	Согласие лица на раскрытие информации не получено	Лицо, входящее в состав высшего Коллегиального	23.12.2022 г.	-

		органа управления		
Кущев Вячеслав Митрофанович	Согласие лица на раскрытие информации не получено	Лицо, входящее в состав высшего Коллегиального органа управления	23.12.2022 г.	-
Стремедловский Михаил Васильевич	Согласие лица на раскрытие информации не получено	Лицо, входящее в состав высшего Коллегиального органа управления	23.12.2022 г. / 20.02.2023 г.	-
Кочетова Наталья Петровна	Согласие лица на раскрытие информации не получено	Лицо, входящее в состав высшего Коллегиального органа управления	22.02.2023 г.	-
Савельева Лариса Вениаминовна	Согласие лица на раскрытие информации не получено	Лицо, входящее в состав высшего Коллегиального органа управления	22.02.2023 г.	-
Герасименко Даниил Александрович	Согласие лица на раскрытие информации не получено	Лицо, входящее в состав высшего Коллегиального органа управления	22.02.2023 г.	-
Поркшеян Ирина Сергеевна	Согласие лица на раскрытие информации не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа	23.12.2021 г.	-

Сумма начисленного вознаграждения (заработной платы и прочих начислений) лица, осуществляющего полномочия единоличного исполнительного органа в 2022г. составила 1072,3 тыс. руб. Страховые взносы на обязательное социальное страхование – 323,83 тыс. руб.

Организация, осуществляет уставную деятельность исключительно за счет средств субсидии из областного бюджета, передаваемых ежегодно учредителями – Ростовской областью, в рамках заключаемых соглашений о предоставлении субсидии и средств из федерального бюджета, получаемых на конкурсной основе.

Бенефициарных владельцев Организация не имеет в связи с отсутствием уставного капитала, контролируемого прямо или косвенно физическими лицами.

6. Информация о событиях после отчетной даты.

Возврат остатков неиспользованных средств субсидии в областной бюджет был осуществлен 7 февраля 2023 г. в размере 977669,64 руб. согласно соглашению №1 от 25 марта 2022г.

26 января 2023гд была получена субсидия из областного бюджета в размере 64191200,00 руб. в рамках соглашения №2 от 18.01.2023 г.

7. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.

Условных обязательств и условных активов по состоянию на 31.12.2022г. нет.

В связи с ведением упрощенного бухгалтерского учета (п. 3 ПБУ 8/2010, ст. 4, ст. 5 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ) условные обязательства, условные активы и оценочные обязательства в виде резерва на оплату отпусков не формировались.

Судебные иски в отношении организации не ведутся и не ожидается возможных судебных исков, которые могут в случае успеха истца завершиться невыполненным для Организации решением суда.

8. Информация по прекращаемой деятельности.

Прекращения или существенного сокращения деятельности в следующем отчетном году не планируется. Организация способна продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

9. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Существенным риском хозяйственной деятельности Организации являются риск ликвидации организации в следствии прекращения/дефицита бюджетного финансирования.

10. Пересмотр годовой бухгалтерской отчетности.

Представленная годовая бухгалтерская отчетность АНО АРГИ РО от 10 мая 2023 года является пересмотренной и представлена взамен годовой бухгалтерской отчетности АНО АРГИ РО за 2022 год, подписанной 31 марта 2023 года. Основанием для пересмотра годовой бухгалтерской отчетности является несоответствие информации об остатках целевого финансирования на начало отчетного периода 2022 года, на конец отчетного периода 2021 года отчета о целевом использовании средств за 2022 год и связанных с ними показателей. Содержание проведенных в пересмотренной отчетности корректировок приведено в таблице:

Код строки	До корректировки		После корректировки	
	На 31.12.22	На 31.12.21	На 31.12.22	На 31.12.21
Отчет о целевом использовании средств				
6100	-	-	921	-
6200	95 280	-	94 359	921
6220	95 280	-	94 359	921
6300	94 299	-	94 303	
6320	9 168	-	9 172	
6400	981	-	977	921

Директор
АНО «Агентство развития гражданских инициатив
Ростовской области»

«10» мая 2023 г.



/ Поркшеян И.С.

Аудируемое лицо:
Автономная некоммерческая организация «Агентство развития гражданских инициатив
Ростовской области», ОГРН 1216100035865

Прошито и пронумеровано

33 (тридцать три) листа(ов)

Руководитель аудита, действующий от имени
аудиторской организации на основании
доверенности от 03.10.2022г. № 4

Бахтеев А.В.

М.П.



Независимый аудитор:
ООО «Независимые эксперты», ОГРН 1096164001120,
Член СРО аудиторов Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 12006010541