Форма №1.

Утверждена Патриархом Московским и всея Руси КИРИЛЛОМ

**Финансовый отчет**

«\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_»

(наименование религиозной организации)

**201\_\_год**

| **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Сумма** |
| --- | --- | --- |
| 1. | **Остаток денежных средств на 1.01.2010г. -Всего** |  |
| 1.1. | в том числе: - Касса |  |
| 1.2. | - Расчетный счет рубли |  |
| 1.3. | - Расчетный счет валюта |  |
| 2. | **Поступление целевых средств на уставную деятельность - Всего** |  |
|  | в том числе: |  |
| 2.1. | - Пожертвования на уставную деятельность |  |
| 2.2. | Поступление средств от юридических и физических лиц на целевые программы |  |
| 3. | **Расход средств на уставную деятельность -Всего** |  |
|  | в том числе: |  |
| 3.1 | Отчисления в вышестоящую религиозную организацию |  |
| 3.2 | Расходы на содержание организации |  |
| 3.3 | Расходы на строительство, капитальный ремонт, реставрацию церковного имущества и приобретение земельных участков |  |
| 3.4 | Расходы на православные СМИ |  |
| 3.5 | Расходы на религиозное образование, обучение и воспитание и т.п. |  |
| 3.6 | Расходы на просветительскую деятельность, паломничество |  |
| 3.7 | Расходы на благоустройство храмов в воинских частях и в УФСИН |  |
| 3.8 | Затраты на содержание медицинских кабинетов, оплату медицинских страховок и других медицинских услуг |  |
| 3.9 | Финансовая помощь прихожанам, приходам, монастырям, и другим организациям |  |
|  | - Прочие |  |
| 4.  | **Расход средств на целевые программы – Всего** |  |
|  | в том числе: |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  | **Итого расходов** |  |
|  | **Остаток средств на конец отчетного периода -Всего** |  |
|  | в том числе: |  |
|  | - Касса |  |
|  | - Расчетный счет рубли |  |
|  | - Расчетный счет валюта |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Место дляпечати | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Подпись) | **Руководитель**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Сан,Имя,Фамилия) |
|  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Подпись) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Фамилия, инициалы) |

Приложение №1 Е к Финансовому отчёту за 201\_ год

Утверждено Патриархом Московским и всея Руси КИРИЛЛОМ

"Целевое финансирование" (сч 86) за 201 \_\_ год

(наименование религиозной организации)

Рубли

| № п/п | Наименование | Сальдо на начало периода | Обороты за период | Сальдо на конец периода |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
|  | Целевые программы |  |  |  |  |  |  |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |
| …. |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Место дляпечати | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Подпись) | **Руководитель**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Сан,Имя,Фамилия)**Гл. бухгалтер (Казначей)** |
|  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Подпись) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Фамилия, инициалы) |

Приложение № 2 B к Финансовому отчёту за 201\_ год
Утверждено Патриархом Московским и всея Руси КИРИЛЛОМ

30 марта 2011г.

**Расшифровка затрат на содержание**

(наименование религиозной организации)

| **№ п/п** | **Наименование статьи** | **Сумма** |
| --- | --- | --- |
| 1 | Начисленный фонд оплаты труда |  |
| 2 | Отчисление во внебюджетные Фонды |  |
| 3 | Налоги (земельный, транспортный и другие, кроме НДФЛ) |  |
| 4 | Оплата коммунальных услуг — Всего |  |
|  | в том числе: |  |
|  | - электроэнергия |  |
|  | - газ |  |
|  | - теплоснабжение |  |
|  | - вода |  |
|  | - прочие |  |
| 5 | Оплата услуг связи |  |
| 6 | Содержание автотранспорта |  |
| 7 | Канцелярские расходы, подписка |  |
| 8 | Оплата нотариальных, консультационных, информационных услуг и т.д. |  |
| 9 | Аренда помещений |  |
| 10 | Расходы по приобретению основных средств |  |
| 11 | Текущий ремонт |  |
| 12 | Капитальный ремонт, реставрация |  |
| 13 | Расходы по приобретению предметов религиозного назначения, литературы и т.п. для распространения\*: |  |
|  |  -свечи |  |
|  |  -утварь |  |
|  | - литература |  |
|  | -прочие |  |
| 14 | Приобретение инвентаря, хоз.расходы |  |
| 15 | Прочие - Всего, в т.ч.: |  |
|  | - охрана |  |
|  | - командировочные расходы |  |
|  | - представительские |  |
|  | - обслуживание банковских счетов |  |
|  | - прочие |  |
| 16 | **Всего затрат**  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Место дляпечати | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Подпись) | **Руководитель**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Сан,Имя,Фамилия)**Гл. бухгалтер (Казначей)** |
|  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Подпись) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Фамилия, инициалы) |

Примечания:

\* без учёта товаро-материальных ценностей, принятых на реализацию

Приложение № 3 Е к Финансовому отчёту за 201\_\_ год
Утверждено Патриархом Московским и всея Руси КИРИЛЛОМ

30 марта 2011г.

**Оборотно-сальдовый баланс за 201 \_ год**

(наименование религиозной организации)

|  | Счет | Сальдо наначалопериода | Обороты за период | Сальдо на конец периода |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Наименование | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| 01 | Имущество религиозной организации  |  |  |  |  |  |  |
| 01.1 | *религиозного назначения*  |  |  |  |  |  |  |
| 01.2 | *общего назначения*  |  |  |  |  |  |  |
| 04. | Нематериальные активы  |  |  |  |  |  |  |
| 06. | Предметы религиозного назначения |  |  |  |  |  |  |
| 06.1. | *используемые в богослужении*  |  |  |  |  |  |  |
| 06.2. | *используемые для распространения верующим*  |  |  |  |  |  |  |
| 07 | Оборудование к установке  |  |  |  |  |  |  |
| 08 | Вложения во внеоборотные активы  |  |  |  |  |  |  |
| 08.1 | *Приобретение земельных участков*  |  |  |  |  |  |  |
| 08.2 | *Приобретение объектов природопользования* |  |  |  |  |  |  |
| 08.3 | *Строительство объектов основных средств*  |  |  |  |  |  |  |
| 08.4 | *Приобретение объектов основных средств*  |  |  |  |  |  |  |
| 08.5 | *Приобретение нематериальных активов*  |  |  |  |  |  |  |
| 10 | Материалы  |  |  |  |  |  |  |
| 10.1 | *Сырье и материалы*  |  |  |  |  |  |  |
| 10.2 | *Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия*  |  |  |  |  |  |  |
| 10.3 | *Топливо*  |  |  |  |  |  |  |
| 10.4 | *Тара и тарные материалы*  |  |  |  |  |  |  |
| 10.5 | *Запасные части*  |  |  |  |  |  |  |
| 10.6 | *Прочие материалы*  |  |  |  |  |  |  |
| 10.7 | *Материалы, переданные на переработку на сторону* |  |  |  |  |  |  |
| 10.8 | *Строительные материалы* |  |  |  |  |  |  |
| 10.9 | *Инвентарь и хозяйственные принадлежности* |  |  |  |  |  |  |
| 10.10 | *Материалы специального назначения* |  |  |  |  |  |  |
| 19 | *НДС по приобретенным ценностям(если ведется коммерческая деятельность)* |  |  |  |  |  |  |
| 20 | Затраты на производство (если ведётся коммерческая деятельность) |  |  |  |  |  |  |
| 25 | Затраты по обособленным подразделениям |  |  |  |  |  |  |
| 26 | Общецерковные расходы |  |  |  |  |  |  |
| 43 | Готовая продукция (если есть производство) |  |  |  |  |  |  |
| 50 | Касса |  |  |  |  |  |  |
| 51 | Расчетные счета |  |  |  |  |  |  |
| 52 | Валютные счета |  |  |  |  |  |  |
| 55 | Специальные счета в банках |  |  |  |  |  |  |
| 55.1 | *Аккредитивы* |  |  |  |  |  |  |
| 55.2 | *Чековые книжки* |  |  |  |  |  |  |
| 55.3 | *Депозитные счета* |  |  |  |  |  |  |
| 58 | Финансовые вложения |  |  |  |  |  |  |
| 58.1 | *Паи и акции* |  |  |  |  |  |  |
| 58.2 | *Долговые ценные бумаги* |  |  |  |  |  |  |
| 58.3 | *Предоставленные займы* |  |  |  |  |  |  |
| 58.4 | *Вклады по договору простого товарищества* |  |  |  |  |  |  |
| 60 | Расчеты с поставщиками и |  |  |  |  |  |  |
| 62 | Расчёты с покупателями и заказчиками |  |  |  |  |  |  |
| 67 | Расчеты по долгосрочным |  |  |  |  |  |  |
| 68 | Налоги и сборы |  |  |  |  |  |  |
| 68.1 | *Налог на доходы физ.лиц* |  |  |  |  |  |  |
| 68.2 | *НДС(если ведется коммерческая деятельность)* |  |  |  |  |  |  |
| 68.12 | *Транспортный налог* |  |  |  |  |  |  |
| 68.8 | *Налог на имущество (не связанное с богослужением)* |  |  |  |  |  |  |
| 69 | Расчёты по социальному страхованию |  |  |  |  |  |  |
| 69.1 | *Социальное страхование* |  |  |  |  |  |  |
| 69.2 | *Пенсионное обеспечение* |  |  |  |  |  |  |
| 69.3 | *Медицинское страхование* |  |  |  |  |  |  |
| 69.4 | *Страхование от несчастных случаев* |  |  |  |  |  |  |
| 70 | Расчёты с персоналом по оплате труда |  |  |  |  |  |  |
| 71 | Расчёты с подотчетными лицами |  |  |  |  |  |  |
| 73 | Расчёты с персоналом по прочим операциям |  |  |  |  |  |  |
| 73.1 | *Расчёты по предоставленным займам* |  |  |  |  |  |  |
| 73.2 | *Расчёты по возмещению материального ущерба* |  |  |  |  |  |  |
| 73.3 | *Расчёты с персоналом по прочим операциям* |  |  |  |  |  |  |
| 74 | Внутрицерковные расчёты |  |  |  |  |  |  |
| 74.1 | *Расчёты по взносам на уставныенужды* |  |  |  |  |  |  |
| 74.2 | *Расчёты с религиозными организациями* |  |  |  |  |  |  |
| 76 | Расчёты с разными дебиторами и кредиторами |  |  |  |  |  |  |
| 76.1 | *Расчёты по имущественному и личному страхованию* |  |  |  |  |  |  |
| 76.2 | *Расчёты по претензиям* |  |  |  |  |  |  |
| 76.3 | *Расчёты по причитающимся дивидендам и другим доходам* |  |  |  |  |  |  |
| 76.4 | *Расчёты по депонированным суммам* |  |  |  |  |  |  |
| 79 | Внутрихозяйственные расчёты |  |  |  |  |  |  |
| 79.1 | *Расчёты по выделенному имуществу* |  |  |  |  |  |  |
| 79.2 | *Расчёты по текущим операциям* |  |  |  |  |  |  |
| 79.3 | *Расчёты по договору доверительного управления имуществом* |  |  |  |  |  |  |
| 83 | *Добавочный капитал* |  |  |  |  |  |  |
| 86 | Целевое финансирование |  |  |  |  |  |  |
| 86.1 | *Общецерковная деятельность* |  |  |  |  |  |  |
| 86.2 | *Целевые программы* |  |  |  |  |  |  |
| 97 | Расходы будущих периодов |  |  |  |  |  |  |
| 98 | Доходы будущих периодов |  |  |  |  |  |  |
| 98.1 | *Доходы, полученные в счёт будущих периодов* |  |  |  |  |  |  |
| 98.2 | *Безвозмездные поступления* |  |  |  |  |  |  |
|  | **Итого** |  |  |  |  |  |  |
|  | ***Забалансовые счета*** |  |  |  |  |  |  |
| 001 | Арендованные основные |  |  |  |  |  |  |
| 002 | Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение |  |  |  |  |  |  |
| 016 | Основные средства, сданные в аренду |  |  |  |  |  |  |
| 010 | Износ имущества |  |  |  |  |  |  |
| 011 | Малоценное имущество |  |  |  |  |  |  |
| 012 | Богослужебные предметы |  |  |  |  |  |  |
| 013 | Хозяйственный инвентарь |  |  |  |  |  |  |
| 014 | Товарно-материальные ценности, принятые для распространения (реализацию) |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Место дляпечати | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Подпись) | **Руководитель**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Сан,Имя,Фамилия)**Гл. бухгалтер (Казначей)** |
|  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Подпись) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Фамилия, инициалы) |

Приложение № 4Е к Финансовому отчёту за 201\_ год

Утверждено Патриархом Московским и всея Руси КИРИЛЛОМ

30 марта 2011 г.

**Расшифровка незаконченных строящихся объектов по состоянию на**

**01.01.201\_ г.**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование религиозной организации)

Рубли

| № п/п | Наимено­вание | Сметнаястои­мость | Объёмвыпол­нен­ных работ | Суммаоплачен­ных работвсего сначаластроитель­ства | В томчисле заотчетныйпериод | Остаток сметной стоимости |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| от объёма выполнен­ных работ | от суммыоплачен­ных работ с начала строитель­ства (руб) |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Место дляпечати | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Подпись) | **Руководитель**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Сан,Имя,Фамилия)**Гл. бухгалтер (Казначей)** |
|  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Подпись) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Фамилия, инициалы) |

Приложение № 5Е к Финансовому отчёту за 201\_ год

Утверждено Патриархом Московским и всея Руси КИРИЛЛОМ

30 марта 2011г.

**Расшифровка задолженности по налогам и взносам на 01.01.201\_г.**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование религиозной организации)

Рубли

| № | Наименование органов, взимающих налоги и взносы | Наименование налога, взноса | Сумма долга (пени, штрафы) | Срок оплаты | Дата возникновения долга |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |
| Итого |  |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Место дляпечати | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Подпись) | **Руководитель**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Сан,Имя,Фамилия)**Гл. бухгалтер (Казначей)** |
|  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Подпись) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Фамилия, инициалы) |