Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация: **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ДЕТСКИЙ ФОНД ПОМОЩИ ДЕТЯМ "АНАСТАСИЯ"**	по ОКПО	20703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2311981014		
Вид экономической деятельности: **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Благотворительные фонды** /	по ОКОПФ / ОКФС	70401	50	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
350000, Краснодарский край, Краснодар г, им Буденного ул, д. № 117/1, оф. 101

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Нематериальные активы	1110	225	169	140
	в том числе:				
3.1	Нематериальные активы в организации	11101	207	88	87
3.1	Приобретение нематериальных активов	11102	18	81	53
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
			-	-	-
3.2	Основные средства	1150	259	164	-
	в том числе:				
3.2	Основные средства в организации	11501	164	164	-
3.2	Приобретение объектов основных средств	11502	95	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	484	332	140
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.3	Запасы	1210	38	117	193
	в том числе:				
3.3	Материалы	12101	38	117	193
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.4	Дебиторская задолженность	1230	294	936	371
	в том числе:				
3.4	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	164	7	3
3.4	Расчеты по налогам и сборам	12302	-	1	5
3.4	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12303	3	14	19
3.4	Расчтеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	127	914	344

	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 666	3 354	1 485
	в том числе:				
3.5	Расчетные счета	12501	2 466	254	1 485
3.5	Депозитные счета	12502	4 200	3 100	-
	Прочие оборотные активы	1260	10	11	-
	Итого по разделу II	1200	7 009	4 418	2 049
	БАЛАНС	1600	7 493	4 750	2 189

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
3.6	Целевые средства	1350	7 237	4 681	2 157
	в том числе:				
3.6	Неиспользованные целевые средства	1351	6 866	4 430	2 070
3.6	Нематериальные активы, основные средства	1352	371	251	87
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	7 237	4 681	2 157
	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	-	-	-
3.7	Кредиторская задолженность	1520	184	53	13
	в том числе:				
3.7	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	7	7	12
3.7	Расчеты по налогам и сборам	15202	27	18	-
3.7	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	87	-	-
3.7	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	63	28	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.8	Оценочные обязательства	1540	72	16	19
	в том числе:				
3.8	Оценочные обязательства по отпускам сотрудников	15401	72	16	19
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	256	69	32
	БАЛАНС	1700	7 493	4 750	2 189

Руководитель _____ **Юрьева Анастасия Евгеньевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация: **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ДЕТСКИЙ ФОНД ПОМОЩИ ДЕТЯМ "АНАСТАСИЯ"**	по ОКПО	20703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2311981014		
Вид экономической деятельности: **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Благотворительные фонды** /	по ОКОПФ / ОКФС	70401	50	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	247	-
6.2	Себестоимость продаж	2120	(17)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	230	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	230	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
6.3	Проценты к получению	2320	189	11
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	10
	Прочие расходы	2350	-	(9)
	в том числе: Курсовые разница		-	(9)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	419	12
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(13)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	406	12

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	406	12
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Юрьева Анастасия Евгеньевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710006		
	Дата (год, месяц, число)	2018	12	31
Организация: **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ДЕТСКИЙ ФОНД ПОМОЩИ ДЕТЯМ "АНАСТАСИЯ"**	по ОКПО	20703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2311981014		
Вид экономической деятельности: **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Благотворительные фонды** /	по ОКОПФ / ОКФС	70401	50	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	4 430	2 070
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	23 493	18 137
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	406	12
	Прочие	6250	12	20
	Всего поступило средств	6200	23 911	18 169
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(18 442)	(14 247)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(15 110)	(10 080)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(3 333)	(4 167)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(2 914)	(1 397)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(1 619)	(951)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(183)	(49)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
5.1	прочие	6326	(1 112)	(397)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(119)	(165)
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(21 475)	(15 809)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	6 866	4 430

Руководитель _____ **Юрьева Анастасия Евгеньевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация	**НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ДЕТСКИЙ ФОНД ПОМОЩИ ДЕТЯМ "АНАСТАСИЯ"** по ОКПО	20703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2311981014		
Вид экономической деятельности	**Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки** по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Благотворительные фонды /	по ОКОПФ / ОКФС	70401	50	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	22 303	13 979
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	191	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Целевые поступления денежные средства	4114	21 914	13 946
прочие поступления	4119	198	33
Платежи - всего	4120	(18 806)	(12 082)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 526)	(440)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 037)	(943)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
Целевое использование денежных средств	4125	(14 144)	(10 572)
Единый налог по УСН	4126	(6)	(1)
прочие платежи	4129	(93)	(126)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 497	1 897
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(186)	(28)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(186)	(28)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(186)	(28)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 311	1 869
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 354	1 485
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 667	3 354
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	2	-

Руководитель _____ **Юрьева Анастасия Евгеньевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

Форма по КНД 1166007

место штампа
налогового органа

БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ДЕТСКИЙ ФОНД "АНАСТАСИЯ", 2311981014/230801001

(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 **2308** настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)

БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ДЕТСКИЙ ФОНД "АНАСТАСИЯ", 2311981014/230801001,
(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)
Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 710099, 0, 34, 2018,
(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период, отчетный год)

представленной в файле **NO_BUHOTCH_2308_2308_2311981014230801001_20190321_576f3805-bebb-4374-b35b-96158772ac4e**
(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

2308
(наименование, код налогового органа)

Данный документ заверен ЭЦП следующих субъектов: ИФНС России №1 по г. Краснодару (Маслакова Наталья Николаевна)

КНД 1166002

место штампа
налогового органа

2311981014/230801001
(реквизиты налогоплательщика (представителя):
- полное наименование организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

Налоговый орган **2308, ИФНС России №1 по г. Краснодару** настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)

НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ДЕТСКИЙ ФОНД ПОМОЩИ ДЕТЯМ "АНАСТАСИЯ", 2311981014/230801001
(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

представил(а) **21.03.2019** в **00.00.00** налоговую декларацию (расчет)
Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, 0, 34, 2018
(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файлах **NO_BUHOTCH_2308_2308_2311981014230801001_20190321_576f3805-bebb-4374-b35b-96158772ac4e**
(наименование файлов)

в налоговый орган **2308, ИФНС России №1 по г. Краснодару**,
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **21.03.2019** и принята налоговым органом **22.03.2019**,

регистрационный номер **00000000000763330962**

2308, ИФНС России №1 по г. Краснодару
(наименование, код налогового органа)

Данный документ заверен ЭЦП следующих субъектов: ИФНС России №1 по г. Краснодару (Маслакова Наталья Николаевна)

Код по КНД 1167004

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 **21.03.2019** в **18.36.40** был получен документ в файле (файлах)

NO_BUHOTCH_2308_2308_2311981014230801001_20190321_576f3805-bebb-4374-b35b-96158772ac4e,

NO_BUHPZ_2308_2308_2311981014230801001_576f3805-bebb-4374-b35b-96158772ac4e_20190321_c5b32bcb-25b4-4977-8264-afe465af303b.

(наименование файла (файлов))

Отправитель документа:

БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ДЕТСКИЙ ФОНД "АНАСТАСИЯ", 2311981014/230801001

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

1BM-1BM-2311981014-230801001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

2308

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

2308

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

Данный документ заверен ЭЦП следующих субъектов: МИ ФНС России по ЦОД (МИ ФНС России по ЦОД)

Форма по КНД 1167002

Подтверждение даты отправки

АО ПФ СКБ Контур, 1ВМ

(наименование специализированного оператора связи; наименование и код налогового органа)

Подтверждает, что **21.03.2019** в **18.35.55** был отправлен документ (документы) в файле (файлах)

NO_BUHOTCH_2308_2308_2311981014230801001_20190321_576f3805-bebb-4374-b35b-96158772ac4e,

NO_BUHPZ_2308_2308_2311981014230801001_576f3805-bebb-4374-b35b-96158772ac4e_20190321_c5b32bcb-25b4-4977-8264-afe465af303b.

(наименование файла (файлов))

Налогоплательщик:

НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ДЕТСКИЙ ФОНД ПОМОЩИ ДЕТЯМ "АНАСТАСИЯ", 2311981014-230801001.

Информация о документе:

Формы №1-6 Бухгалтерская отчетность; Первичный; за 2018 год.

(название формы, признак корректировки (при наличии) отчетный период(при наличии))

Отправитель документа:

НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ДЕТСКИЙ ФОНД ПОМОЩИ ДЕТЯМ "АНАСТАСИЯ", 2311981014/230801001.

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

1ВМ-1ВМ-2311981014-230801001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

2308, Инспекция ФНС России № 1 по г. Краснодару.

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

2308

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

Данный документ заверен ЭЦП следующих субъектов: АО "ПФ "СКБ КОНТУР"

Некоммерческая организация «Благотворительный Детский Фонд помощи детям «АНАСТАСИЯ»

П О Я С Н Е Н И Я

к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах и отчету о целевом использовании средств

за 2018 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Общие сведения 3
1.1. Сведения об организации 4
1.2. Информация об органах управления по состоянию на 31 декабря 2018 г. 5
2. Информация об учетной политике 5
2.1. Основные положения учетной политики в целях бухгалтерского учета 5
2.2. Основные положения учетной политики в целях налогообложения 7
2.3. Изменения в учетной политике на 2018 год 7
3. Пояснения к существенным статьям баланса 8
3.1. Нематериальные активы 8
3.1.1. Наличие и движение нематериальных активов 8
3.1.2. Незаконченные операции по приобретению НМА 10
3.2. Основные средства 10
3.2.1. Наличие и движение основных средств 11
3.2.2. Незаконченные капитальные вложения 11
3.3. Материально-производственные запасы 12
3.4. Дебиторская задолженность 13
3.4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности 14
3.5.1. Наличие и движение денежных средств 15
3.6.1. Наличие и движение целевых средств 15
3.7.1. Наличие и движение кредиторской задолженности 16
3.7.2. Просроченная кредиторская задолженность 17
4. Пояснения к отчету о движении денежных средств 18
5. Пояснения к отчету о целевом использовании средств 19
6. Пояснения к отчету о финансовых результатах 20
6.1. Доходы по обычным видам деятельности 20
6.2. Расходы по обычным видам деятельности 20
6.3. Прочие доходы 20
6.3.1. Прочие расходы 21
7. Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация 22
8. События после отчетной даты 23
9. Условные факты хозяйственной деятельности 23

1. Общие сведения

Некоммерческая организация «Благотворительный Детский Фонд помощи детям «АНАСТАСИЯ» осуществляет благотворительную деятельность в соответствии с Федеральным Законом от 11.08.1995 г. № 135-ФЗ «О благотворительной деятельности и благотворительных организациях, Законом Краснодарского края от 30.04.2002 г. № 473-КЗ «О благотворительной деятельности в Краснодарском крае» и др.

В состав бухгалтерской отчетности Некоммерческой организации «Благотворительный Детский Фонд помощи детям «АНАСТАСИЯ» за 2018 год входят: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет о движении денежных средств, отчет о целевом использовании средств и настоящие пояснения.

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Некоммерческой организации «Благотворительный Детский Фонд помощи детям «АНАСТАСИЯ» за 2018 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах, отчету о целевом использовании средств раскрывают сведения, относящиеся к учетной политике организации и обеспечивают пользователей дополнительными данными для реальной оценки финансового положения организации, о поступлениях денежных средств от жертвователей (благодателей, дарителей) и об их целевом использовании.

1.1. Сведения об организации

Полное наименование: Некоммерческая организация «Благотворительный Детский Фонд помощи детям «АНАСТАСИЯ».

Сокращенное наименование: Благотворительный Детский Фонд «АНАСТАСИЯ».

ИНН/КПП 2311981014/230801001.

Основной государственный регистрационный номер 1132300004209, присвоенный на основании Свидетельства о государственной регистрации от 12.08.2013 г.

Юридический и фактический адрес: 35000, г. Краснодар, ул. им. Буденного д.117/1, офис 101.

Некоммерческая организация «Благотворительный Детский Фонд помощи детям «АНАСТАСИЯ» действует на основании Устава: действующая редакция Устава утверждена Протоколом № 19 от 08.05.2018 г. внеочередного заседания Высшего Совета некоммерческой организации «Благотворительный Детский Фонд помощи детям «АНАСТАСИЯ».

Среднесписочная численность работающих за 2018 год составила 6 человек.

Численность работающих на отчетную дату (31.12.2018) - 7 человек.

Основной вид деятельности Благотворительного Детского Фонда «АНАСТАСИЯ»: финансовое посредничество, не включенное в другие группировки.

Основной целью создания и деятельности Фонда является социальная поддержка (оказание материальной помощи) больных детей, детей с особенностями в развитии, детей-инвалидов, детей из малообеспеченных семей, детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, безнадзорных детей и иных нуждающихся детей, в том числе путем предоставления безвозмездной материальной помощи нуждающимся организациям и учреждениям, которые занимаются образованием, воспитанием и иным развитием, а также лечением, реабилитацией или абилитацией указанной категории детей, содействия деятельности в сфере профилактики и охраны здоровья детей, пропаганды среди детей здорового образа жизни, а также содействия добровольческой деятельности, направленной на оказание помощи больным детям, детям с особенностями в развитии, детям-инвалидам, детям из малообеспеченных семей, детям, находящимся в трудной жизненной ситуации, детям-сиротам, детям, оставшимся без попечения родителей, безнадзорным детям и иным нуждающимся детям. Фонд принимал пожертвования в рамках мероприятий по сбору добровольных пожертвований от физических и юридических лиц, предусмотренных его благотворительной программой на 2016-2020 гг.

Источником финансирования являются добровольные пожертвования физических и юридических лиц.

1.2. Информация об органах управления по состоянию на 31 декабря 2018 г.

В соответствии с Уставом органами Фонда являются:

1. ВЫСШИЙ СОВЕТ – высший орган управления Фонда

Персональный состав высшего органа управления состоит из 2-х членов:

1.1. Председатель Высшего совета – Шамара Юрий Алексеевич

1.2. Член Высшего совета – Шамара Марина Сергеевна

2. ПОПЕЧИТЕЛЬСКИЙ СОВЕТ – коллегиальный орган надзора Фонда:

2.1 Председатель Попечительского совета-Шамара Алексей Алексееввич

2.2-Член попечительского совета – Дубянская Ольга Игоревна

2.3 Член попечительского совета – Московченко Дмитрий Владимирович

3. РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ – контрольно-ревизионный орган Фонда:
   - 3.1. Председатель Ревизионной комиссии – Дискина Ирина Сергеевна (директор финансового и налогового аудита ООО «МВК»)
   - 3.2. Член Ревизионной комиссии – Кудлаева Ольга Александровна (директор департамента ООО «КНГК-Групп)
   - 3.3. Член Ревизионной комиссии – Серенко Роман Геннадьевич (директор департамента ООО «МВК»)
4. ДИРЕКТОР – постоянно действующий исполнительный орган Фонда – Бер Юлия Сергеевна.

2. Информация об учетной политике

Учетная политика, утвержденная приказом президента от 31.12.2016 г. № 69, разработана в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского и налогового учета в целях применения в 2018 году.

2.1. Основные положения учетной политики в целях бухгалтерского учета

2.1.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н), приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и др.

Элементы и принципы учетной политики:

1) Бухгалтерский учет ведется главным бухгалтером организации.

2) Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием рабочего Плана счетов.

3) В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные

формы первичной учетной документации, утвержденные Госкомстатом России. При проведении хозяйственных операций, для оформления которых не предусмотрены типовые формы первичных документов, используются самостоятельно разработанные формы.

4) Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, по отдельному распоряжению руководителя, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета. При этом, основные средства инвентаризируются раз в три года.

5) Право подписи первичных учетных документов имеют директор и главный бухгалтер.

6) Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

7) Основное средство учитывается в составе материально-производственных запасов, если его стоимость не превышает 40 000 руб.

8) Амортизация по объектам основных средств не начисляется. В целях контроля использования имущества некоммерческих организаций и оценки его реального состояния по основным средствам некоммерческих организаций начисляется износ на отдельном забалансовом счете 010 «Износ основных средств».

9) Амортизация НМА не начисляется. Начисление износа по НМА, принадлежащим НКО, ПБУ 14/2007 также не предусмотрено. При принятии НМА к бухгалтерскому учету НКО в общеустановленном порядке определяет срок его полезного использования (п. п. 25, 26 ПБУ 14/2007). При вводе в эксплуатацию НМА учитываются на счете 83 «Добавочный капитал».

10) Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса.

11) При выбытии все группы материалов оцениваются по средней себестоимости.

12) Расходы на содержание административного аппарата организации и прочие расходы административно-хозяйственного назначения учитываются на счет 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются ежемесячно за счет средств целевого финансирования в разрезе некоммерческих проектов.

13) Прямые расходы, непосредственно связанные с осуществлением некоммерческой деятельности (проведение акций и др. мероприятий), отражаются по дебету счета 20 «Основное производство» в разрезе некоммерческих мероприятий. Целевые расходы сразу отражаются в учете по дебету счета 86 «Целевое финансирование».

14) Счет 20 «Основное производство» закрывается на счет 86 «Целевое финансирование» ежемесячно.

15) Прочие расходы (РКО, расчеты по экологии) закрываются на счет 86 «Целевое финансирование» ежемесячно (единовременно при отсутствии предпринимательской деятельности, а также если сумма поступлений от предпринимательской деятельности меньше 5% от всех поступлений).

16) Денежный эквивалент - это высоколиквидные финансовые вложения (сроком обращения до 3х месяцев), которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты). К денежным эквивалентам могут быть отнесены, например, открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, депозиты сроком до 3-х месяцев.

Денежные эквиваленты учитываются счетам 55 «Специальные счета в банках» и 57 «Переводы в пути» и отражаются в Бухгалтерском балансе по строке 1250.

17) Резерв по отпускам начисляется, для расчета резерва на оплату отпусков используется следующий порядок:

-оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на дату составления отчетности;

-сумма резерва рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по организации за последние шесть месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование;

-возникшая разница между созданным и неиспользованным резервом включается в состав расходов на оплату труда.

2.2. Основные положения учетной политики в целях налогообложения

1) Налоговый учет ведется главным бухгалтером организации.

2) Организация применяет упрощенную системы налогообложения с объектом налогообложения «Доходы». Ставка единого налога – 6% (п.1 ст. 346.2 НК РФ). Книга учета доходов ведётся в электронном виде с использованием компьютерной программы 1:С Бухгалтерия.

3) Раздельный учет доходов и расходов в рамках целевого финансирования и налогооблагаемой деятельности осуществляется на основании данных бухгалтерского учета.

2.3. Изменения в учетной политике на 2018 год

Изменений не было.

3. Пояснения к существенным статьям баланса

Раздел АКТИВ

3.1. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2018 г. в состав НМА входят:

- на счете 08.05 «Приобретение нематериальных активов» числятся расходы в сумме 18 тыс. руб., связанные с регистрацией нового товарного знака «Благотворительный Детский Фонд помощи детям «АНАСТАСИЯ»;

- на счете 04.01 «Нематериальные активы» приняты к учету товарные знаки по фактической стоимости на дату получения свидетельства «Стилизованная зебра», «Фонд АНАСТАСИЯ», удостоверяющие исключительные права на него, интернет-сайт WWW.ANASTASIAFOND.RU.

В бухгалтерском балансе НМА отражаются по строке 1110 «Нематериальные активы».

3.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	88	-	119	-	-	-	-	-	-	207	-
	5110	за 2017г.	87	-	1	-	-	-	-	-	-	88	-
В том числе Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2018г.	87	-	-	-	-	-	-	-	-	87	-
	5111	за 2017г.	87	-			-	-	-	-	-	87	
В том числе исключительное право на него, сайт WWW.ANASTASIAFOND.RU	5102	за 2018г.	1	-		-	-	-	-	-	-	1	-
	5112	за 2017г.		-	1	-	-	-	-	-	-	1	-

В том числе исключительные права на товарный знак «Стилизованная зебра»	5103	За 2018г			81							81	
	51113	За 2017г											
В том числе исключительные права на новый сайт	5104	За 2018г			38							38	
	5114	За 2017г											

3.1.2. Незаконченные операции по приобретению НМА

тыс. руб.

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 на незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	81	57	-	(119)	18
	5190	за 2016г.	53	29	-	(1)	81
в том числе: Сайт WWW.ANASTASIAFOND.RU	5181	за 2017г.	-	-	-		-
	5191	за 2017г.	-	1	-	(1)	-
Товарный знак «Стилизованная зебра»	5182	за 2018г.	81			(81)	-
	5192	За 2017г.	53	28			81
Сайт новыйт	5183	За 2018г		38		(38)	-
	5193	За 2017г					
Новый товарный знак «АНАСТАСИЯ»	5184	За 2018г		18			18
	5194	За 2017г					

3.2. Основные средства

По состоянию на 31.12.2018 г. в состав Основные средства входят:

- на счете 08.04 «Приобретение объектов основных средств» числятся расходы в сумме 95 тыс. руб., связанные с приобретение шатров.

- на счете 01.01 «Основные средства» принят к учету МФУ А4 РН.

Согласно п. 17 ПБУ 6/01 по объектам ОС НКО амортизация не начисляется. По ним на забалансовом счете производится обобщение информации о суммах износа, начисляемого линейным способом применительно к порядку, приведенному в п. 19 ПБУ 6/01. Соответственно, остаточная стоимость объекта ОС в данном случае равна его первоначальной стоимости. Износ на забалансовом счете начисляется помесячно.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по строке 1150 «Основные средства».

3.2.1. Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	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
Основные средства (без доходных вложений в материальные ценности)	5200	за 2018г.	164	-	-	-	-	-	-	-	-	164	-
активы - всего	5210	за 2017г.	-	-	164	-	-	-	-	-	-	164	-
в том числе Производственный хозяйственный инвентарь	5201	за 2018г.	164	-	-	-	-	-	-	-	-	164	-
	5211	за 2017г.	-	-	164	-	-	-	-	-	-	164	-

3.2.2. Незаконченные капитальные вложения

Тыс. руб.

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 увеличение стоимости	
Незавершенное строительство незаконченные операции по приобретении, модернизации, и т.д. основных средств-всего	5240	за 2018г.		95	-	-	95
	5250	за 2017г.		164	-	(164)	
в том числе МФУ	5241	за 2018г.		-	-	-	
	5251	за 2017г.		164	-	(164)	
В том. числе шатер 6*6 белый	5242	За 2018г		95			95
	5252	За 2017г					

Некоммерческая организация на 31.12.17г, 31.12.2018г арендовала часть офисного помещения для осуществления деятельности у ООО «НЕФТЕГАЗТЕХНОЛОГИЯ» по адресу: г. Краснодар, ул. им. Буденного, 117/1 офис 101. Стоимость переданного имущества

в аренду:

-на 31.12.2017 г. составляет 225 262,91 рублей.

-на 31.12.2018 г. составляет 349 234,86 рублей.

3.3. Материально-производственные запасы

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде не создавался.

Материально - производственные запасы организации учитываются на счете 10.6, бухгалтерского учета.

Товары для перепродажи учитываются на счете 41,01 бухгалтерского учета

В бухгалтерском балансе материалы по счету 10 и товары для перепродажи по счету 41 отражаются по строке 1210 «Запасы».

3.3.1. Наличие и движении запасов

тыс. руб.

Наименование показателей	Код строки	Период	На начал года		Изменения за период					На конец периода	
			Себесто имость	Вел. резерва под снижен ие ст.	Поступл ение и затраты	выбыло		Убытков от сниж. стоим	Оборот запасов между их группами	себесто имость	Велич резерва под снижен стоим
						себестои мость	Резерв под сниж. тоим				
Запасы- ВСЕГО	**5400**	**2018**	**117**	-	**5332**	**(5411)**	-	-	**X**	38	-
	5420	**2017**	193	-	1426	(1502)	-	-	X	117	-
В том числе: Сырье и материалы	5401	2018	117	-	1983	(2062)	-	-	32	38	-
	5421	2017	193	-	754	(830)	-	-		117	-
Готовая продукция	5402	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5403	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5404	2018	-	-	3344	(3344)	-	-	-	-	-
	5424	2017	-	-	672	(672)	-	-	-	-	-
Товары	5405	2018	-	-	6	(6)-	-	-	-	-	-
	5425	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.4. Дебиторская задолженность

Задолженность, не погашенная на отчетную дату, отражается в бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность». По этой строке бухгалтерского баланса указано дебетовое сальдо по счетам 60, 68, 69, 76.

3.4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателей		Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступление		выбыло			Перевод из дебиторской задолженности в кред. задолженность	Перевод из кредиторской задолженности в дебит. задолженность		
			Учтенная по условиям. договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций	Причитающиеся проценты	погашение	Списана на финансовый результат	Восстановление резерва			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Долгосрочная дебиторская задолженность в составе оборотных средств)- ВСЕГО	**5501**	**2018**	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5521	2017	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность- ВСЕГО	**5510**	**2018**	**936**	-	**165**		**(793)**	(14)	-	-		**294**	-
	5530	2017	371	-	922	-	(357)	-	-			936	-
В том числе расчеты с покупателями (62.1)	5511	**2018**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками (60.2)	5512	**2018**	**7**	-	**162**	-	**(5)**	-	-	-	-	**164**	-
	5532	2017	3	-	6	-	(2)	-	-	-	-	7	-
Расчеты по налогам и сборам (68)	5513	**2018**	**1**			-	**(1)**	-	-	-	-	-	-
	5533	2017	5	-	2	-	(6)	-	-		-	1	-
Расчеты по соц. Страхованию и обеспеч. (69)	5514	**2018**	**14**	-	**3**	-		**(14)-**	-	-	-	**3**	-
	5534	2017	19	-		-	(5)	-	-	-	-	14	-
Расчеты по с подотчетными лицами (71)	5515	**2018**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда (70)	5516	**2018**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими дебиторами(кредиторами) 76 в том числе 76.01	5517	**2018**	**914**	-		-	**(787)**	-	-			**127**	-
	5537	2017	344	-	914	-	(344)	-	-			914	-
Наличие и движение деб.задолженности в составе оборотных средств ИТОГО	**5500**	**2018**	**936**	-	**165**		**(793)**	(14)	-	-	-	**294**	-
	5520	2017	371	-	922		(357)	-	-			936	-

Резерв по сомнительным долгам с 2017г. по 2018г. не создавался в виду отсутствия сомнительной дебиторской задолженности. Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2016г, 31.12.2017 г, 31.12.2018г отсутствует.

3.5. Денежные средства

По строке бухгалтерского баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» указываются денежные средства в кассе, на расчетных счетах, депозиты.

3.5.1. Наличие и движение денежных средств

тыс. руб.

Наименование показателей	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Поступило	Списано	
Касса организации	**2018**	-	**2 852**	**2 852**	-
	2017	-	2 772	2 772	-
Расчетные счета	**2018**	**254**	**94 356**	**92 144**	**2 466**
	2017	1 485	15 772	17 003	254
Депозитные счета	**2018**	3 100	**58 600**	**57 500**	**4 200**
	2017		3 100		3 100
Денежные средства ИТОГО	**2018**	**3 354**	**155 808**	**152 496**	**6 666**
	2017	1 485	9 815	10 354	3 354

Раздел ПАССИВ

3.6. Целевые средства

При заполнении строки 1350 «Целевые средства» учитываются данные о величине целевых средств, полученных от жертвователей и используемых на уставные цели, стоимость принятых к учету товарных знаков «Детский благотворительный Фонд «АНАСТАСИЯ», прочие нематериальные активы, основные средства и чистая прибыль отчетного года по итогам приносящей доход деятельности организации.

3.6.1. Наличие и движение целевых средств

тыс. руб.

Наименование показателей	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Затраты за период	Списано	
Целевые средства **ВСЕГО**	**2018**	4 681	24 061	21 505	7 237
	2017	2 157	18 343	15 819	4 681

3.7. Кредиторская задолженность

При заполнении строки 1520 «Кредиторская задолженность» используются данные о кредитовых остатках на отчетную дату:

- по счету 60 (в части краткосрочной кредиторской задолженности);
- по счетам 70, 71;
- по счету 69 (в части краткосрочной кредиторской задолженности);
- по счету 68 (в части краткосрочной кредиторской задолженности);
- по счету 62 (в части краткосрочной кредиторской задолженности);
- по счету 76 (в части краткосрочной кредиторской задолженности).

3.7.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Тыс. руб.

Наименование показателей	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток На конец периода
				поступление		выбыло		Перевод из дебиторской в кредит. задолженность	Перевод из кредит. задолженности в дебит. задолженность	
				В результате хозяйственных операций	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	Списана на фин. результат			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Краткосрочная кредиторская задолженность-ВСЕГО	5560	**2018**	**53**	**131**						**184**
	5580	2017	**13**	53		(19)			6	53
В том числе расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	**2018**	**7**							**7**
	5581	2017	**13**	**7**		**(19)**			**6**	7
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	**2018**							-	
	5582	2017							-	
Расчеты по налогам и сборам	5563	**2018**	**18**	**9**						**27**
	5583	2017		**18**						**18**
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	**2018**	**28**	**35**						**63**
	5584	2017		28					-	28
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5566	**2018**		**87**					-	**87**
	5586	2017								
Кредиторская задолженность ИТОГО	**5550**	**2018**	**53**	**131**						**184**
	5570	2017	**13**	53		(19)			6	53

3.7.2. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.18	На 31.12.2017	На 31.12.2016
ВСЕГО	**1520**	**0**	**0**	**0**

Вся кредиторская задолженность на отчетную дату носит плановый характер и соответствует условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами.

3.8. Оценочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700 5710**	**2018**	**16-**	**191**	**(135)**	**-**	**72**
		2017	**19**	**58**	**(61)**		**16**
в том числе:	**5701**	**2018**	**16**	**191**	**(135)**		**72**
предстоящие расходы на оплату отпусков	**5711**	**2017**	**19**	**58**	**(61)**		**16**

По строке 1540 «Оценочные обязательства» включаются показатели, учитывающие оценочные обязательства, отражаемые на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

4. Пояснения к отчету о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов (далее — денежные потоки организации), а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

Денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

5. Пояснения к отчету о целевом использовании средств

В отчете о целевом использовании средств отражаются полученные целевые средства от жертвователей (благодателей) и израсходованные средства на ведение уставной деятельности (расходы на целевые мероприятия, расходы на содержание аппарата управления и др.) согласно подтверждающих документов, а также остатки целевых средств на начало и конец отчетного периода.

Прочие расходы расшифрованы по строке 6326 «Прочие» в таб.5.1.

5.1. Состав прочих расходов на содержание аппарата управления

тыс. руб.

Расшифровка расходов по строке 6326	2018 год	2018 год
Информационные и консультационные услуги	33	10
Услуги банка	155	135
Аутсорсинговые услуги	0	0
Аудиторские услуги	50	52
Расходы на программное обеспечение		0
Реклама уставной деятельности	250	3
Услуги нотариуса	5	0
Канцтовары (материалы для хозяйственной деятельности)	547	123
Услуги связи	43	36
Прочие хозяйственные расходы	29	39
ИТОГО:	**1 112**	**397**

6. Пояснения к отчету о финансовых результатах

6.1. Доходы по обычным видам деятельности

Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

6.2. Расходы по обычным видам деятельности

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного Минфином РФ от 06.05.1999 № 33н.

Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640		-
Прочие затраты	5650	11	-
Итого по элементам	5660	11	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]), в том числе:	5670	-	-
	5671	-	-
	5672	-	-
	5673	-	-
	5674	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]), в том числе:	5680	-	-
	5681	-	-
	5682	-	-
	5683	-	-
	5684	-	-
Покупная стоимость проданных товаров	5690	6	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	17	-

Стоимость безвозмездно полученного актива (фотокартин) в соответствии с договором пожертвования составила 6 тыс. руб. В отчетном периоде – 2018 г. указанное имущество передано на реализацию в рамках благотворительного мероприятия.

6.3. Прочие доходы

Доходы, отличные от основного вида деятельности, считаются прочими поступлениями организации. Информация о прочих доходах отражается на счете 91

«Прочие доходы и расходы» субсчет 1 «Прочие доходы».

Прочие доходы от размещения средств на депозитных счетах составили 189 тыс. руб.

6.3.1. Прочие расходы

Расходы, отличные от основного вида деятельности, считаются прочими расходами организации. Информация о прочих расходах отражается на счете 91 «Прочие доходы и расходы» субсчет 2 «Прочие расходы».

В отчетном году отсутствуют прочие расходы.

7. Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию правовых и репутационных рисков.

7.1. Правовые риски

Правовые риски связаны с изменением валютного, таможенного регулирования, налогового законодательства, бухгалтерского законодательства и др.

Факторы влияния	Наличие влияния (да +, нет -)	Последствия влияния
Изменение валютного регулирования	+	Организация не ведет деятельность с использованием иностранной валюты
Изменение таможенного регулирования	-	Организация не ведет деятельность за пределами РФ
Изменение бухгалтерского законодательства	+	Правильность отражения операций в бухгалтерском учете и предоставление достоверной бухгалтерской отчетности пользователям
Изменение законодательства по НКО и благотворительной деятельности	+	Своевременное формирование отчетов для Министерства юстиции РФ
Изменение налогового законодательства	+	При увеличении фактора (изменение ставок налогов в сторону увеличения) — отрицательный эффект для организации, при уменьшении фактора (изменение ставок налогов в сторону уменьшения) — положительный эффект для организации. Данное влияние возникнет, если организация не подтвердить целевое использование средств.

7.2. Репутационный риск

Репутационный риск связан с уменьшением числа жертвователей (благодателей) вследствие негативного представления о информации о деятельности организации.

Факторы влияния	Наличие влияния (да +, нет -)	Последствия влияния
Уменьшение числа жертвователей вследствие негативного представления о деятельности организации	+	Уменьшение возможностей оказание благотворительной помощи детям.

8. События после отчетной даты

Назначен новый директор –Юрьева Анастасия Евгеньевна (согласно протокола внеочередного заседания Высшего совета № 22 от 14 января 2019г), приступил к обязанности с 15 января 2019г согласно приказа № 1 от 15 января 2019г.

Планируется открытие представительства Фонда в г. Москве.

9. Условные факты хозяйственной деятельности

У организации отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, существенно влияющие на бухгалтерскую отчетность за 2018 год.

Руководитель А. Е. Юрьева

Главный бухгалтер Л.В. Монастырная

«17» марта 2018 года