Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ДЕТСКИЙ ФОНД ПОМОЩИ ДЕТЯМ "АНАСТАСИЯ"**	по ОКПО	20703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2311981014		
Вид экономической деятельности **Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД 2	88.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Благотворительные фонды / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	70401	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

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

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО АК "Ваш Аудитор"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2310181470
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1152310000204

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Нематериальные активы	1110	272	225	169
	в том числе:				
3.1	Нематериальные активы в организации	11101	272	207	88
3.1	Приобретение нематериальных активов	11102	-	18	81
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2	Основные средства	1150	164	259	164
	в том числе:				
3.2	Основные средства в организации	11501	164	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	436	484	333
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.3	Запасы	1210	128	38	117
	в том числе:				
3.3	Материалы	12101	33	38	117
3.3	Товары	12102	95	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.4	Дебиторская задолженность	1230	5 916	294	936
	в том числе:				
3.4	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	115	164	7

3.4	Расчеты покупателями и заказчиками	12302	20	-	-
3.4	Расчеты по социальному страхованию	12303	4	3	14
3.4	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	5 776	127	914
3.4	Расчеты с подотчетными лицами	12305	1	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 939	6 666	3 354
3.5	в том числе: Расчетные счета	12501	1 939	2 466	254
3.5	Депозитные счета	12502	3 000	4 200	3 100
	Прочие оборотные активы	1260	17	10	11
	Итого по разделу II	1200	11 000	7 009	4 418
	БАЛАНС	1600	11 436	7 493	4 750

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
3.6	Целевые средства	1350	11 053	7 237	4 681
	в том числе:				
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	10 617	6 866	4 430
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	-	-	-
3.6	Нематериальные активы, основные средства	1353	436	371	251
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	11 053	7 237	4 681
	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	251	184	53
	в том числе:				
3.7	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2	7	7
3.7	Расчеты по налогам и сборам	15202	43	27	18
3.7	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	103	87	-
3.7	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	100	63	28
3.7	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	2	-	-
3.7	Расчеты с подотчетными лицами	15206	1	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.8	Оценочные обязательства	1540	133	72	16
	в том числе:				
3.8	Оценочные обязательства по отпускам сотрудников	15401	133	72	16
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	383	256	69
	БАЛАНС	1700	11 436	7 493	4 750

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

6 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация: **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ДЕТСКИЙ ФОНД ПОМОЩИ ДЕТЯМ "АНАСТАСИЯ"**	по ОКПО	20703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2311981014		
Вид экономической деятельности: **Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД 2	88.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Благотворительные фонды / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	70401	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	345	247
6.2	Себестоимость продаж	2120	(4)	(17)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	341	230
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	341	230
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	497	189
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	838	419
	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	(49)	(13)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	789	406

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО 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	789	406
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

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

6 марта 2020 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация: НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ДЕТСКИЙ ФОНД ПОМОЩИ ДЕТЯМ "АНАСТАСИЯ"	по ОКПО	20703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2311981014		
Вид экономической деятельности: Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	88.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Благотворительные фонды / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70401	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	38 091	22 303
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	334	191
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Целевые поступления денежных средств	4114	37 263	21 914
прочие поступления	4119	494	198
Платежи - всего	4120	(39 737)	(18 806)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 158)	(1 526)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 846)	(3 037)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
Целевое использование денежных средств	4125	(33 165)	(14 144)
Единый налго по УСН	4126	(33)	(6)
прочие платежи	4129	(535)	(93)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 646)	3 497
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	(82)	(186)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(82)	(186)
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	(82)	(186)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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, векселей 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	(1 728)	3 311
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 667	3 354
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 939	6 667
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	2

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

6 марта 2020 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (год, месяц, число)	2019	12	31
Организация: **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ДЕТСКИЙ ФОНД ПОМОЩИ ДЕТЯМ "АНАСТАСИЯ"**	по ОКПО	20703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2311981014		
Вид экономической деятельности: **Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД 2	88.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Благотворительные фонды / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	70401	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	6 866	4 430
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	38 010	23 493
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	788	406
	Прочие	6250	44	12
	Всего поступило средств	6200	38 842	23 911
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(31 202)	(18 443)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(27 643)	(15 110)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(3 559)	(3 333)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(3 824)	(2 914)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(1 811)	(1 619)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(380)	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(387)	(183)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
5.1	прочие	6326	(1 246)	(1 112)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(65)	(119)
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(35 091)	(21 475)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	10 617	6 866

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

6 марта 2020 г.

Некоммерческая организация
«Благотворительный Детский Фонд помощи детям «АНАСТАСИЯ»

ПОЯСНЕНИЯ

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

за 2019 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Общие сведения 3

1.1. Сведения об организации 4
1.2. Информация об органах управления по состоянию на 31 декабря 2019 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 8
2.3. Изменения в учетной политике на 2019 год 8
3. Пояснения к существенным статьям баланса 9

3.1. Нематериальные активы 9
3.1.1. Наличие и движение нематериальных активов 9
3.1.2. Незаконченные операции по приобретению НМА 11
3.2. Основные средства 11
3.2.1. Наличие и движение основных средств 11
3.2.2. Незаконченные капитальные вложения 12
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 17
3.7.2. Просроченная кредиторская задолженность 17
4. Пояснения к отчету о движении денежных средств 19

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
6.4. Прочие расходы 20
7. Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация 21

8. События после отчетной даты 22

9. Условные активы и обязательства 22

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 2019 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 2019 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах и 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.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах и отчету о целевом использовании средств, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

1.1. Сведения об организации

Полное наименование: Некоммерческая организация «Благотворительный Детский Фонд помощи детям «АНАСТАСИЯ» (далее – Фонд).

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.

Фондом было зарегистрировано представительство в г. Москве по адресу:

115093, г. Москва, переулок Павловский 1-й, дом 3, офис 101; дата постановки на учет 01.04.19г.

Некоммерческая организация «Благотворительный Детский Фонд помощи детям «АНАСТАСИЯ» действует на основании Устава: действующая редакция (новая редакция № 6) Устава утверждена Протоколом № 28 от 15.10.2019г. внеочередного заседания Высшего Совета некоммерческой организации «Благотворительный Детский Фонд помощи детям «АНАСТАСИЯ».

Среднесписочная численность работающих за 2019 год составила 4 человека.

Численность работающих на отчетную дату (31.12.2019г.) - 8 человек.

Основной вид деятельности Благотворительного Детского Фонда «АНАСТАСИЯ»: представление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки (88.99).

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 2019 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 Алексеевич;
2.2. Член попечительского совета – Дубянская Ольга Игоревна;
2.3. Член попечительского совета – Московченко Дмитрий Владимирович.

3. РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ – (ревизионная комиссия избрана на внеочередном заседании Высшего совета согласно протоколу № 29 от 05.11.19г) контрольно-ревизионный орган Фонда:

3.1. Председатель Ревизионной комиссии – Рыкова Светлана Викторовна (заместитель директора ООО «КНГК»);
3.2. Член Ревизионной комиссии – Дискина Ирина Сергеевна (директор управления финансового и налогового аудита ООО «КНГК-ИНПЗ»);
3.3. Член Ревизионной комиссии – Карапузова Мария Вячеславовна (начальник общеправового отдела ООО «КНГК»).

4. ДИРЕКТОР – постоянно действующий исполнительный орган Фонда – Юрьева Анастасия Евгеньевна.

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 и действует в целях применения в 2019 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 Фонда.

2) Бухгалтерский учет ведется автоматизировано в программе 1С 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) При вводе в эксплуатацию ОС учитываются на счете 83 «Добавочный капитал». 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 и оценки его реального состояния начисляется износ на отдельном забалансовом счете 010 «Износ основных средств».

Арендованное имущество учитывается на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости согласованной сторонами на 31.12.2019г.

9) Амортизация НМА не начисляется. Начисление износа по НМА, принадлежащим некоммерческим организациям (далее – 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 материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

12) Резерв под снижение стоимости материальных ценностей по материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется при наличии признаков обесценения.

13) 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.

14) 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».

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

16) 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).

17) Денежный эквивалент – это высоколиквидные финансовые вложения (сроком обращения до 3-х 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 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

18) 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.

19) При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курс доллара на 31.12.2019г. – 61,9057, курс на 31.12.2018г. -69,4706, курс на 31.12.2017г. – 57,6002.

Курс евро на 31.12.2019г. – 63,3406, курс на 31.12.2018г. -79,4605, курс на 31.12.2017г. – 68,8668.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

20) В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

21) Выгоды или потери от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам 4119 «Прочие поступления» и 4129 «Прочие платежи» в отчете о движении денежных средств.

22) доходы и расходы от предпринимательской деятельности отражаются на счете 90 «Продажи», проценты по депозитам учитываются как прочие доходы на счете 91.01 «Прочие доходы» .

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 1С 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 2019 год

Изменений не было.

3. Пояснения к существенным статьям баланса

Раздел АКТИВ

3.1. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2019г. в состав НМА входят:

на счете 04.01 «Нематериальные активы» приняты к учету товарные знаки по фактической стоимости на дату получения свидетельства

- «Стилизованная зебра»;
- «Фонд АНАСТАСИЯ»;
- Товарный знак АНАСТАСИЯ (свидетельство № 717565), удостоверяющие исключительные права на него;
- Интернет-сайт WWW.ANASTASIAFOND.RU, WWW.ANASTASIA.

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 2019г.	207	-	65	-	-	-	-	-	-	272	-
	5110	за 2018г.	88	-	119	-	-	-	-	-	-	207	-
В том числе Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2019г.	87	-	-	-	-	-	-	-	-	87	-
	5111	за 2018г.	87	-			-	-	-	-	-	87	
В том числе исключительное право на него, сайт WWW.ANASTASIAFOND.RU	5102	за 2019г.	1	-		-	-	-	-	-	-	1	-
	5112	за 2018г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первонач-альная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток 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
В том числе исключительные права на товарный знак «Стилизованная зебра»	5103	За 2019г	81		-							81	
	51113	За 2018г			81							81	
В том числе исключительные права на новый сайт	5104	За 2019г	38		-							38	
	5114	За 2018г			38							38	
В том числе искл-ючительные права на товарный знак АНАСТАСИЯ (свидетельство 717565)	5105	За 2019г	-	-	65	-	-	-	-	-	-	65	
	5115	За 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты на незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	18	47	-	(65)	-
	5190	за 2018г.	81	57	-	(119)	18
в том числе: Товарный знак АНАСТАСИЯ (свидетельство 717565	5181	за 2019г.	-	-	-		-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-
Товарный знак «Стилизованная зебра»	5182	за 2019г.	-			-	-
	5192	За 2018г.	81	-		(81)	-
Сайт новыйт	5183	За 2019г		-		-	-
	5193	За 2018г		38		(38)	
Новый товарный знак «АНАСТАСИЯ»	5184	За 2019г	18	47		(65)	
	5194	За 2018г		18			18

3.2. Основные средства

По состоянию на 31.12.2019 г. в состав основных средств входит МФУ А4 РН.

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	
						Выбыло				Переоценка			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток 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
Основные средства (без доходных вложений в материальные ценности)	5200	за 2019г.	164	-	-	-	-	-	-	-	-	164	-
активы - всего	5210	за 2018г.	164	-	-	-	-	-	-	-	-	164	-
в том числе Производственный хозяйственный инвентарь	5201	за 2019г.	164	-	-	-	-	-	-	-	-	164	-
	5211	за 2018г.	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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство незаконченные операции по приобретении, модернизации, и т.д. основных средств-всего	5240	за 2019г.	95		95-	-	-
	5250	за 2018г.		95	-	-	95
В том. числе шатер 6*6 белый	5242	За 2019г	95	-	95	-	-
	5252	За 2018г		95	-	-	95

Некоммерческая организация на 31.12.2018г., 31.12.2019г. арендовала часть офисного помещения для осуществления деятельности у ООО «НЕФТЕГАЗТЕХНОЛОГИЯ» по адресу: г. Краснодар, ул. им. Буденного, 117/1 офис 101 и у ООО «КНГК» по адресу: г. Москва, пер. 1-й Павловский, д. 3, нежилое помещение 20,8 кв.м.

Стоимость переданного имущества в аренду:

ООО «Нефтегазтехнология»:

- на 31.12.2018 г. составляет 349 234,86 рублей;
- на 31.12.2019 г. составляет 214 742,53 рублей.

ООО «КНГК»:

- на 31.12.19 г. составляет 2 160 178,09 рублей.

3.3. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы организации учитываются на счете 10.06 «Прочие материалы» бухгалтерского учета.

Товары для перепродажи учитываются на счете 41.01 «Товары на складах» бухгалтерского учета.

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

В бухгалтерском балансе материалы товары для перепродажи 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	
			Себестоимость	Вел. резерва под сниже ние ст.	Поступление и затраты	выбыло		Убытки от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами	Себестоимость	Величина резерва под снижен стоим
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы- ВСЕГО	5400	2019	38	-	9445	(9355)	-	-	X	128	-
	5420	2018	117	-	5332	(5411)	-	-	X	38	-
В том числе: Сырье и материалы	5401	2019	38	-	5786	(5791)	-	-	39	33	-
	5421	2018	117	-	1983	(2062)	-	-	32	38	-
Готовая продукция	5402	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5403	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5404	2019	-	-	3564	(3564)	-	-	-	-	-
	5424	2018	-	-	3344	(3344)	-	-	-	-	-
Товары	5405	2019	-	-	95		-	-	-	95	-
	5425	2018	-	-	6	6	-	-	-	-	-

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 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», 68 «Расчеты по налогам и сборам», 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению», 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

3.4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателей	Код	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	2019	294	-	5 671		(49)	-	-	-		5 916	-
	5530	2018	936	-	165	-	(793)	(14)	-			294	-
В том числе расчеты с покупателями (62.1)	5511	2019	-	-	20	-	-	-	-	-	-	20	-
	5531	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками (60.2)	5512	2019	164	-	-	-	(49)	-	-	-	-	115	-
	5532	2018	7	-	162	-	(5)	-	-	-	-	164	-
Расчеты по соц. Страхованию и обеспеч. (69)	5513	2019	3	-	1	-	-	-	-	-	-	4	-
	5533	2018	14	-	3	-	-	(14)	-	-	-	3	-
Расчеты по с подотчетными лицами (71)	5514	2019	-	-	1	-	-	-	-	-	-	1	-
	5534	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими дебиторами (кредиторами) 76 в том числе 76.01	5515	2019	127	-	5 649	-	-	-	-			5 776	-
	5535	2018	914	-	-	-	(787)	-	-			127	-
Наличие и движение деб.задолженности в составе оборотных средств	5500	2019	294	-	5 671	-	(49)-	-	-	-	-	5 916	-
ИТОГО	5520	2018	936	-	165	-	(793)	(14)	-	-	-	294	-

Резерв по сомнительным долгам с 2018г. по 2019г. не создавался в виду отсутствия сомнительной дебиторской задолженности. Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2017г., 31.12.2018г., 31.12.2019г. отсутствует.

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

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

3.5.1. Наличие и движение денежных средств

тыс. руб.

Наименование показателей	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Поступило	Списано	
1	2	3	4	5	6
Касса организации	2019	-	7 516	7 516	-
	2018	-	2 852	2 852	-
Расчетные счета	2019	2 466	279 700	280 227	1 939
	2018	254	94 356	92 144	2 466
Депозитные счета	2019	4 200	224 000	225 200	3 000
	2018	3 100	58 600	57 500	4 200
Денежные средства ИТОГО	2019	6 666	511 216	512 943	4 939
	2018	3 354	155 808	152 496	6 666

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	2019	7 237	38 907	35 091	11 053
	2018	4 681	24 061	21 505	7 237

3.7. Кредиторская задолженность

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

- по счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» (в части краткосрочной кредиторской задолженности);
- по счетам 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда», 71 «Расчеты с подотчетными лицами»;
- по счету 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» (в части краткосрочной кредиторской задолженности);
- по счету 68 «Расчеты по налогам и сборам» (в части краткосрочной

кредиторской задолженности);

- по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» (в части краткосрочной кредиторской задолженности);
- по счету 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» (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	**2019**	**184**	**72**		**5**				**251**
	5580	2018	**53**	131						184
В том числе расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	**2019**	**7**			**5**				**2**
	5581	2018	**7**							**7**
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5562	**2019**		**2**					-	**2**
	5582	2018							-	
Расчеты по налогам и сборам	5563	**2019**	**27**	**16**						**43**
	5583	2018	**18**	**9**						**27**
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	**2019**	**63**	**37**						**100**
	5584	2018	28	35					-	63
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5565	**2019**	**87**	**16**						**103**
	5585	2018		87						87
Расчеты с подотчетными лицами	5566	**2019**		**1**						**1**
	5586	2018								
Кредиторская задолженность ИТОГО	**5550**	**2019**	**184**	**72**		**5**				**251**
	5570	2018	**53**	131						184

3.7.2. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.
1	2	3	4	5
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	2019	72	335	(274)		133
	5710	2018	16	191	(135)		72
в том числе:	5701	2019	72	335	(274)		133
предстоящие расходы на оплату отпусков	5711	2018	16	191	(135)		72

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса 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.

По строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» отражаются платежи организации работникам по трудовым договорам и физическим лицам по договорам гражданско-правового характера.

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	2019 год	2018 год
1	2	3
Информационные и консультационные услуги	231	33
Услуги банка и прочие расходы	220	155
Аудиторские услуги	50	50
Расходы на программное обеспечение и домены	15	0
Реклама уставной деятельности	233	250
Услуги нотариуса	18	5
Канцтовары (материалы для хозяйственной деятельности)	306	547
Услуги связи	55	43
Прочие хозяйственные расходы	118	29
ИТОГО:	1 246	1 112

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	2019 г.	2018 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640		-
Прочие затраты	5650	4	11
Итого по элементам	5660	4	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	4	17

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. за отчетный период.

6.4. 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
1	2	3
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
1	2	3
Уменьшение числа жертвователей вследствие негативного представления о деятельности организации	+	Уменьшение возможностей оказание благотворительной помощи детям.

8. События после отчетной даты

На внеочередном заседании Высшего совета Фонда (протокол от 07.02.2020г. № 34) был избран новый состав попечительского совета в количестве пяти человек:

- Председатель Попечительского совета – Шамара Юрий Алексеевич;
- Член попечительского совета – Шамара Марина Сергеевна;
- Член попечительского совета – Московченко Дмитрий Владимирович;
- Член попечительского совета – Заморкина Евгения Владимировна;
- Член попечительского совета – Рыкова Светлана Викторовна.

На внеочередном заседании Высшего совета Фонда (протокол от 07.02.2020г. № 34) был избран новый состав ревизионной комиссии в количестве трех человек:

- Председатель Ревизионной комиссии - Шкердина Наталья Владимировна;
- Член Ревизионной комиссии – Дискина Ирина Сергеевна;
- Член Ревизионной комиссии – Карапузова Мария Вячеславовна.

9. Условные активы и обязательства

Судебные разбирательства, где Фонд является ответчиком, отсутствуют. У Фонда нет претензий и исков к третьим лицам.

Руководитель А. Е. Юрьева

Главный бухгалтер Л. В. Монастырная

«06» марта 2020 года

35