Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

общий

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация: **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД ЮРИЯ И МАРИНЫ ШАМАРА "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 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Благотворительные фонды / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	70401	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
115093, Москва г, 1-й Павловский пер, д. № 3, этаж 1 пом. III ком. 12

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

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО «Аудиторская группа «Ваш СоветникЪ»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2310155865
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1112310003992

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Нематериальные активы	1110	604	272	225
	в том числе:				
3.1	Нематериальные активы в организации	11101	474	272	207
3.1	Приобретение нематериальных активов	11102	130	-	18
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2	Основные средства	1150	377	164	259
	в том числе:				
3.2	Основные средства в организации	11501	377	164	164
3.2	Приобретение обьектов 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	981	436	484
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.3	Запасы	1210	1 857	128	38
	в том числе:				
3.3	Материалы	12101	1 857	33	38
3.3	Товары	12102	-	95	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.4	Дебиторская задолженность	1230	7 646	5 916	294
	в том числе:				

3.4	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 257	115	164
3.4	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	20	-
3.4	Расчеты по социальному страхованию	12303	8	4	3
3.4	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	6 378	5 776	127
3.4	Расчеты с подотчетными лицами	12305	3	1	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 811	4 939	6 666
	в том числе:				
3.5	Расчетные счета	12501	10 811	1 939	2 466
3.5	Депозитные счета	12502	-	3 000	4 200
	Прочие оборотные активы	1260	13	17	10
	Итого по разделу II	1200	20 327	11 000	7 009
	БАЛАНС	1600	21 308	11 436	7 493

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
3.6	Целевые средства	1350	20 819	11 053	7 237
	в том числе: неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	19 968	10 617	6 866
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	-	-	-
3.6	нематериальные активы , основные средства	1353	851	436	371
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	20 819	11 053	7 237
	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	94	251	184
	в том числе:				
3.7	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	73	2	7
3.7	Расчеты по налогам и сборам	15202	12	43	27
3.7	Расчеты по социальному страхованию	15203	-	103	87
3.7	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	-	100	63
3.7	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	9	2	-
3.7	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	1	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.8	Оценочные обязательства	1540	395	133	72
	в том числе:				
3.8	Оценочные обязательства по отпускам сотрудников	15401	395	133	72
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	489	383	256
	БАЛАНС	1700	21 308	11 436	7 493

Руководитель (подпись)

Молочинская Татьяна Леонидовна
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (год, месяц, число)	2020	12	31
Организация: **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД ЮРИЯ И МАРИНЫ ШАМАРА "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 2	64.99		
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 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	10 617	6 866
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	68 527	38 010
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	380	788
	Прочие	6250	12	44
	Всего поступило средств	6200	68 919	38 842
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(52 263)	(31 202)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(42 798)	(27 643)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(9 465)	(3 559)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(6 889)	(3 824)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(3 431)	(1 811)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(340)	(380)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(960)	(387)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
5.1	прочие	6326	(2 158)	(1 246)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(415)	(65)
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(59 567)	(35 091)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	19 969	10 617

Руководитель (подпись) **Молочинская Татьяна Леонидовна** (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация: **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД ЮРИЯ И МАРИНЫ ШАМАРА "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 2	64.99		
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 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	-	345
6.2	Себестоимость продаж	2120	-	(4)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	341
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	341
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	439	497
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	439	838
	Налог на прибыль	2410	(45)	-
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(45)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(14)	(49)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	380	789

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	380	789
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Молочинская Татьяна Леонидовна** (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация: НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД ЮРИЯ И МАРИНЫ ШАМАРА "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 2	64.99		
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 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	64 706	38 091
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	20	334
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
целевые поступления	4114	64 238	37 263
прочие поступления	4119	448	494
Платежи - всего	4120	(58 419)	(39 737)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 577)	(2 158)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8 978)	(3 846)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(33)	-
целевое использование денежных средств	4125	(41 803)	(33 165)
единый налог по УСН	4126	(38)	(33)
прочие платежи	4129	(990)	(535)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 287	(1 646)
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	(415)	(82)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(415)	(82)
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	(415)	(82)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	5 872	(1 728)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 939	6 667
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10 811	4 939
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Молочинская Татьяна Леонидовна** (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

Некоммерческой организации «Благотворительный Фонд

Юрия и Марины Шамары «АНАСТАСИЯ»

за 2020 год

2021

1. Общие сведения

Некоммерческая организация «Благотворительный фонд Юрия и Марины Шамара «АНАСТАСИЯ» осуществляет благотворительную деятельность в соответствии с Федеральным Законом от 11.08.1995 г. № 135-ФЗ «О благотворительной деятельности и волонтерстве», Законом Краснодарского края от 30.04.2002г. № 473-КЗ «О благотворительной деятельности в Краснодарском крае» и др.

В состав бухгалтерской отчетности Некоммерческой организации «Благотворительный фонд Юрия и Марины Шамара «АНАСТАСИЯ» за 2020 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 фонд Юрия и Марины Шамара «АНАСТАСИЯ» за 2020 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. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Основной вид деятельности Благотворительного Фонда «АНАСТАСИЯ»: предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки (64.99), так же Фонд ведет активную деятельность по виду: представление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки (88.99).

Целью создания и деятельности Фонда является социальная поддержка и зашита граждан включая улучшение положения малообеспеченных, оказание помощи и социальную реабилитацию 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, осуществляет благотворительную деятельность направленную на развитие и решения проблем в области социальной помощи, образования, науки, культуры, искусства, просвещения, духовно-нравственного развития личности, физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), охраной окружающей среды. Оказание помощи пострадавшим в результате стихийных бедствий, экологических, промышленных и иных катастроф. Фонд принимал пожертвования в рамках мероприятий по сбору добровольных пожертвований от физических и юридических лиц, предусмотренных его благотворительной программой на 2016-2020 гг. и благотворительной программой на 2020-2025 гг.

Источником финансирования являются добровольные пожертвования физических и юридических лиц.

1.2. Информация об органах управления

В соответствии с Уставом органами управления 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, состав до 06.02.2020г.:

2.1. Председатель Попечительского совета - Шамара Алексей Алексеевич;
2.2. Член попечительского совета – Дубянская Ольга Игоревна;
2.3. Член попечительского совета – Московченко Дмитрий Владимирович.

Состав Попечительского Совета с 07.02.2020г. (согласно Протоколу №34 от 07.02.2020г.):

2.1. Председатель Попечительского совета - Шамара Юрий Алексеевич;
2.2. Член попечительского совета – Заморкина Евгения Владимировна;

опубликованные, но еще не вступившие в силу нормативные и иные правовые акты по бухгалтерскому учету. Фонд не имеет возможности дать оценку влияния применения таких актов на показатели бухгалтерской отчетности за период, в котором начнется их применение.

Учетная политика Фонда сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Фонда существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Фонда и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Фонд планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Фонда относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Фонда предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.1. Основные положения учетной политики в целях бухгалтерского учета

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 бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

2) Бухгалтерский учет ведется автоматизировано в программе 1С 8.3 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.

17) 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).

18) 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».

19) 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.

20) 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 США на 31.12.2020г. – 73,8757, курс на 31.12.2019г. – 61,9057, курс на 31.12.2018г. -69,470.

Курс евро на 31.12.2020г. – 90,6824, 31.12.2019г. – 69,3406, курс на 31.12.2018г. - 79,4605.

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.

21) 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.

22) 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.

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
		г.											
В том числе исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020 г.	87	-	-	-	-	-	-	-	-	87	-
	5111	за 2019 г.	87	-			-	-	-	-	-	87	
исключительное право на него, сайт WWW.ANASTASIAFOND.RU	5102	за 2020 г.	1	-		-	-	-	-	-	-	1	-
	5112	за 2019 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
исключительные права на товарный знак «Стилизованная зебра»	5103	За 2020 г	81		-							81	
	51113	За 2019 г	81		-							81	
исключительные права на новый сайт	5104	За 2020 г	38		-							38	
	5114	За 2019 г	38		-							38	
исключительные права на товарный знак АНАСТАСИЯ (свидетельство 717565)	5105	За 2020 г	65	-	-	-	-	-	-	-	-	65	-
	5115	За 2019 г.	-	-	65	-	-	-	-	-	-	65	-

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 2020г.	-	392	(60)	(202)	130
	5190	за 2019г.	18	47	-	(65)	-
в том числе: Товарный знак АНАСТАСИЯ (свидетельство 717565	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-
Товарный знак «Стилизованная зебра»	5182	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5192	За 2019г.	-	-	-	-	-
Сайт новый	5183	За 2020г	-	-		-	-
	5193	За 2019г	-	-		-	-
Новый товарный знак «АНАСТАСИЯ»	5184	За 2020г	-	-		-	-
	5194	За 2019г	18	47		(65)	-
Разработка концепции бренда «Книга»	5185	За 2020г	-	262		(202)	60
	5195	За 2019г	-	-		-	-
Разработка эмблемы «Зебра»	5186	За 2020г	-	60	(60)	-	-
	5196	За 2019г	-	-		-	-
Разработка сайта Нового	5187	За 2020г	-	70		-	70
	5197	За 2019г	-	-		-	-

3.2. Основные средства

По состоянию на 31.12.2020 г. в состав основных средств входит:
- МФУ А4 PH- 1 шт.;
- компьютер LED 4 – 2 шт.;
- Ноутбук LENOVO V15-IIL 15,6 FHD Cj5 1035G1/8Gb/256Gb SSD/Intel – 1 шт.

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	накопленный износ и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	накопленный износ и убытки от обесценения	Начисленный износ	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	начисленный износ	Первоначальная стоимость	Накопленный износ и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Основные средства (без доходных вложений в материальны	5200	за 2020г.	164	-	213	-	-	-	-	-	-	377	-

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

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	2020	128	-	6160	(4431)	-		X	1857	-
	5420	2019	38	-	9445	(9355)	-	-	X	128	-
В том числе: Сырье и материалы	5401	2020	33	-	4 358	(4336)	-	-		55	-
	5421	2019	38	-	5786	(5791)	-	-	39	33	-
Готовая продукция	5402	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5404	2020	-	-	1802	-	-	-	-	1802	-
	5424	2019	-	-	3564	(3564)	-	-	-	-	-
Товары	5405	2020	95	-	-	(95)	-	-	-	-	-
	5425	2019	-	-	95	-	-	-	-	95	-

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».

3.5. 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	2020	-	5 638	5 638	-
	2019	-	7 516	7 516	-
Расчетные счета	2020	1 939	436 458	427 586	10811
	2019	2 466	279 700	280 227	1 939
Депозитные счета	2020	3 000	336 700	339 700	
	2019	4 200	224 000	225 200	3 000
Денежные средства ИТОГО	2020	4 939	778 796	772 924	10 811
	2019	6 666	511 216	512 943	4 939

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 Фонда, прочие нематериальные активы, основные средства и чистая прибыль отчетного года по итогам приносящей доход деятельности НКО.

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	2020	11 053	68 919	59 567	20 405
	2019	7 237	38 842	35 091	11 053

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

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	2020	133	749	(487)		395
	5710	2019	72	335	(274)		133
в том числе:	5701	2020	133	749	(487)		395
предстоящие расходы на оплату отпусков	5711	2019	72	335	(274)		133

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

3.9. Забалансовый учет

Учет неисключительных прав на видеотизер отражается в бухгалтерском учете на счете 012 «Нематериальные активы в пользовании», по стоимости согласно письму режиссёра видеотизера – 200 000 руб.

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	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640		-
Прочие затраты	5650	-	4
Итого по элементам	5660	-	4
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]), в том числе:	5670	-	-
	5671	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]), в том числе:	5680	-	-
	5681	-	-
Покупная стоимость проданных товаров	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	4

6.3. Прочие доходы

Доходы, отличные от основного вида деятельности, считаются прочими поступлениями Фонда. 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 439 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.

Факторы влияния	Наличие влияния (да +, нет -)	Последствия влияния
1	2	3
регулирования		
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.

7.4. 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.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков, арендаторов) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационный риск оценивается Обществом как несущественный.

8. Условные обязательства и условные активы

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

Полученные и выданные обеспечения отсутствуют.

9. События после отчетной даты

После отчетного периода не произошло существенных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

10. Влияние пандемии (covid-19) на деятельность Фонда

Распространение новой коронавирусной инфекции (COVID-19) в течение 2020 года и