

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Правлению  
Благотворительного фонда  
помощи хосписам «Вера»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Благотворительного фонда помощи хосписам «Вера»** (сокращенное наименование – Благотворительный фонд «Вера», ОГРН 1067799030826, место нахождения: 119048, г. Москва, ул. Кооперативная, д.10, кв.12), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию **на 31 декабря 2017 года**, отчета о финансовых результатах **за 2017 год**, отчета о целевом использовании средств **за 2017 год**, и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств **за 2017 год**, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение **Благотворительного фонда помощи хосписам «Вера»** по состоянию **на 31 декабря 2017 года**, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств **за 2017 год** в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

## **Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

## **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или

ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

### Сведения об аудиторе

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Мета-Консалтинг» (ООО «Мета-Консалтинг»)
Место нахождения	125009, г. Москва, ул. Б. Никитская, д.22/2, офис 44
Основной государственный регистрационный номер	1027739329771
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор	саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)
Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ)	11003012998

Генеральный директор  
ООО «Мета-Консалтинг»

Квалификационный аттестат аудитора  
№ 03-000219 выдан 24.04.2012  
ОРНЗ 20903040281



Л.Н. Савкова

«20» декабря 2018 года

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2017 г.

Организация	<b>Благотворительный фонд помощи хосписам "Вера"</b>	Форма по ОКУД	Коды <b>0710001</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2017</b>
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность по уходу с обеспечением проживания</b>	по ОКПО	<b>94121448</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Собственность благотворительных организаций</b>	ИНН	<b>7724296034</b>		
Благотворительные фонды / организаций		по ОКВЭД	<b>87</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	<b>70401</b>	<b>50</b>	
Местонахождение (адрес)	<b>119048, Москва г, Кооперативная ул, дом № 10, квартира 12</b>	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	315	204	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	5 258	4 682	4 315
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	5 258	4 682	4 244
	Приобретение основных средств	11502	-	-	71
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	5 573	4 886	4 315
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	4 157	4 936	1 456
	в том числе:				
	Материалы	12101	4 157	4 936	1 456
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	8 958	7 849	20 146
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	873	793	1 338
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1 661	1 049	422
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	6 424	6 004	18 064
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	-	3	322
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	235 000	165 000	105 000
	в том числе:				
	Депозитные счета	12401	235 000	165 000	105 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 365	19 118	33 968

	в том числе:				
	Касса	12501	25	63	408
	Расчетные счета	12504	7 293	7 942	18 866
	Валютные счета	12505	13 047	11 113	14 540
	Специальные счета	12506	-	-	154
	Прочие оборотные активы	1260	561	743	2
	Итого по разделу II	1200	269 041	197 646	160 572
	<b>БАЛАНС</b>	1600	274 614	202 532	164 887

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	264 389	193 238	157 921
	в том числе:				
	Неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей деятельности некоммерческой организации	13501	264 389	193 238	157 921
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	5 573	4 887	4 244
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	269 962	198 125	162 165
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	880	990	567
	в том числе:				
	Расчеты по налогам и сборам	15203	112	92	64
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	381	336	301
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15206	355	562	202
	Расчеты по оплате труда	15207	32	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 772	3 417	2 155
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 652	4 407	2 722
	<b>БАЛАНС</b>	1700	274 614	202 532	164 887

Руководитель

(подпись)

Матвеева Юлия Андреевна

(расшифровка подписи)



27 марта 2018 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710002</b>		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	<b>Благотворительный фонд помощи хосписам "Вера"</b>		<b>94121448</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7724296034</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность по уходу с обеспечением проживания</b>	по ОКВЭД	<b>87</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Собственность благотворительных организаций</b>	по ОКОПФ / ОКФС	70401	50	
<b>Благотворительные фонды</b>	<b>/</b>		<b>384</b>		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	856	66
	Себестоимость продаж	2120	(41)	(1)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	815	65
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	815	65
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	12 713	10 334
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	455	65
	Прочие расходы	2350	(695)	(2 521)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	13 288	7 943
	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	(444)	(345)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	12 844	7 598



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	12 844	7 598
Справочно	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

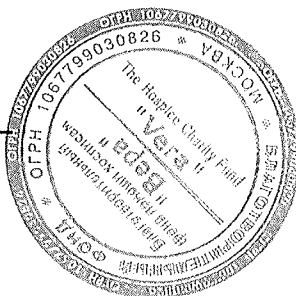
Руководитель

(подпись)

27 марта 2018 г.

Матвеева Юлия Андреевна

(расшифровка подписи)



**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (год, месяц, число)	0710006		
		по ОКПО	2017	12	31
<b>Организация</b>	<b>Благотворительный фонд помощи хосписам "Вера"</b>		94121448		
<b>Идентификационный номер налогоплательщика</b>		ИНН	7724296034		
<b>Вид экономической деятельности</b>	<b>Деятельность по уходу с обеспечением проживания</b>	по ОКВЭД	87		
<b>Организационно-правовая форма / форма собственности</b>	<b>Собственность благотворительных организаций</b>	по ОКОПФ / ОКФС	70401	50	
<b>Благотворительные фонды / организации</b>			384		
<b>Единица измерения:</b>	в тыс. рублей	по ОКЕИ			

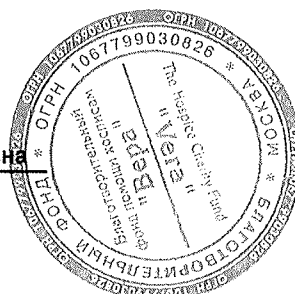
Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	193 238	157 921
<b>Поступило средств</b>			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	501 224	457 651
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	790	63
Прочие	6250	12 054	7 535
<b>Всего поступило средств</b>	<b>6200</b>	<b>514 068</b>	<b>465 249</b>
<b>Использовано средств</b>			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(405 835)	(390 262)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(372 600)	(364 640)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(2 525)	(4 749)
иные мероприятия	6313	(30 710)	(20 873)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(26 397)	(30 194)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(24 183)	(26 715)
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	(1 856)	(2 105)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(167)	(543)
прочие	6326	(191)	(831)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(1 712)	(917)
Прочие	6350	(8 973)	(8 559)
<b>Всего использовано средств</b>	<b>6300</b>	<b>(442 917)</b>	<b>(429 932)</b>
<b>Остаток средств на конец отчетного года</b>	<b>6400</b>	<b>264 389</b>	<b>193 238</b>

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

**Матвеева Юлия Андреевна**

(расшифровка подписи)



27 марта 2018 г.

# Благотворительный фонд помощи хосписам "Вера"

119048 Российская Федерация, г. Москва, ул.Кооперативная, д.10, кв.12

## ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2017 год

Благотворительный фонд помощи хосписам «Вера» (далее – «Фонд») зарегистрирован УФНС по г. Москве 28.11.2006 г. за ОГРН 1067799030826.

Решение о государственной регистрации некоммерческой организации при ее создании принято 13.11.2006 года Управлением Федеральной регистрационной службы по Москве.

Дата выдачи свидетельства о государственной регистрации – 28.11.2006 года.

Основной целью деятельности Фонда является формирование имущества на основе добровольных взносов и иных не запрещенных законом поступлений и использование данного имущества для осуществления благотворительной деятельности в соответствии с целями, предусмотренными действующим законодательством о благотворительной деятельности.

Деятельность Фонда направленной на:

- оказание материальной и социальной помощи хосписам, находящимся на территории России и стран СНГ;
- оказание социальной, реабилитационной, психологической и моральной поддержки неизлечимым больным, в том числе пациентам хосписов, и их родственникам;
- содействие развитию паллиативной помощи в России, просвещение населения и медицинского сообщества, продвижение хосписной философии.

Высший орган управления – Правление.

По состоянию на 31.12.2017 членами Правления являлись:

Бахтин Филипп Евгеньевич  
Голосова Елена Александровна  
Илизиров Эрвин Равинович  
Мазманянц Григорий Арменович  
Светова Зоя Феликсовна  
Судаков Сергей Сергеевич  
Федермессер Анна Константиновна  
Ямпольский Дмитрий Владимирович  
Яновский Ян Эрестович

Исполнительным директором Фонда на 31.12.2017 является Матвеева Юлия Андреевна.

Численность работающих на 31.12.2017 – 89 человек.

Бухгалтерская отчетность Фонда подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- отчета о целевом использовании средств и пояснений к ним.

В соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Фонд не представляет отчет о движении денежных средств.

## Существенные элементы учетной политики на 2017г.

1. Бухгалтерский учет в Фонде ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

2. В Фонде применяется автоматизированная система бухгалтерского учета 1С. При использовании для ведения бухгалтерского учета вычислительной техники, журналы-ордера формируются применяемым программным обеспечением. В случае, если используемое программное обеспечение не позволяет вести обособленный учет операций по использованию пожертвованного имущества, для которого установлено определенное целевое назначение, учет данных операций ведется с использованием электронных таблиц Microsoft Excel.

3. В Фонде не применяются следующие положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утвержденное Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н;

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет государственной помощи" ПБУ 13/2000, утвержденное Приказом Минфина России от 16 октября 2000 г. N 92н;

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. N 143н;

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н;

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н.

4. При составлении бухгалтерской отчетности Фонд руководствуется Приказом Минфина от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Устанавливаются следующие формы бухгалтерской отчетности:

■ Бухгалтерский баланс (форма N 1)

■ Отчет о финансовых результатах (форма N 2)

■ Отчет о целевом использовании полученных средств (форма N 6)

■ Пояснения к бухгалтерской отчетности

В форме №1 «Бухгалтерский баланс» в разделе «Капитал и резервы» вместо групп статей «Уставный капитал» и «Резервный капитал» Фонд включает группу статей «Целевое финансирование».

5. По объектам основных средств Фонда амортизация не начисляется. По ним на забалансовом счете производится обобщение информации о суммах износа, начисляемого линейным способом применительно к порядку, приведенному в пункте 19 ПБУ «Учет основных средств».

6. Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации бухгалтерией организуется надлежащий контроль за их движением.

7. В качестве нематериальных активов к бухгалтерскому учету принимаются активы, отвечающие требованиям ПБУ 14/07 «Учет нематериальных активов».

8. Переоценка основных средств и нематериальных активов не производится.

9. В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимается имущество, отвечающее требованиям ПБУ «Учет материально-производственных запасов», а также предметы, специально приобретенные или полученные в качестве пожертвования с целью их дальнейшей передачи благополучателям (физическим и юридическим лицам), независимо от стоимости.

10. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске материалов для управленческих нужд Фонда и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

11. Фонд признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Фонд создаёт следующие оценочные обязательства:

- обязательство на расходы по неиспользованным отпускам работников, определенное исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника и его среднего заработка по состоянию на отчетную дату;

- резерв по сомнительным долгам.

12. Учет целевых поступлений на содержание фонда и ведение им уставной деятельности, на осуществление программ и проектов, поступающих от жертвователей, ведется на счете 86 «Целевое финансирование».

13. Расходование целевых средств осуществляется в соответствии с благотворительными программами и финансовым планом Фонда на 2017 год, утвержденными Правлением Фонда.

11. Для отражения расходов по уставной непредпринимательской деятельности счета учета производственных затрат не используются. Учет расходов ведется на счете 86 «Целевое финансирование».

12. Административно-хозяйственные расходы, связанные с выполнением уставных целей, учитываются в составе расходов по уставной непредпринимательской деятельности и на благотворительные программы фонда не списываются.

Информация о результатах финансово-хозяйственной деятельности в 2017 г.

На осуществление благотворительной деятельности и содержание Фонда в 2017 г. Фондом были получены от юридических и физических лиц средства целевого финансирования в форме добровольных имущественных взносов и пожертвований в размере 501 224 тыс. рублей.

В 2017 году Фонд получил доходы от предпринимательской деятельности – организации мероприятий и лицензионного вознаграждения.

Всего коммерческий доход Фонда (за вычетом единого налога на доходы, уплачиваемого в связи с применением УСН) в 2017 году составил 790 тыс. рублей.

Прочие поступления и прочие расходы включают в себя суммы курсовых разниц, а также доходы от размещения временно свободных средств. Всего прирост средств целевого финансирования за счет прочих доходов составил 12 053 тыс. руб.

В 2017 году целевые расходы на осуществление благотворительной деятельности в соответствии с принятыми Правлением Фонда благотворительными программами и финансовым планом составили 405 835 тыс. рублей.

Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала составили 24 183 тыс. рублей. Прочие административно-управленческие расходы и расходы на содержание Фонда – 12 899 тыс. рублей.

За счет средств целевого финансирования Фонд создает резерв на оплату неиспользованных отпусков. На начало 2017 года резерв составлял 3 417 тыс. руб. В течение 2017 года резерв был увеличен на 5 832 тыс. руб., израсходован на 5 477 тыс. руб.

На 31.12.2017 года резерв на оплату неиспользованных отпусков составляет 3 772 тыс. руб.

Оснований для начисления резерва по сомнительным долгам не установлено.

Остаток средств целевого финансирования на 31.12.2017 г. 264 389 тыс. рублей.

Информация о связанных сторонах согласно ПБУ 11/2008 в пояснительную записку не включается.

События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Фонда, которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, нет.

Государственная помощь.

В 2017 году Фонду выделена субсидия Комитета общественных связей города Москвы на сумму 2 301 тыс. руб., из которых поступили в отчетном периоде 1 610 тыс. руб.

Информация по прекращаемой деятельности.

В отчетном периоде Фонд не прекращал и не намерен прекращать своей деятельности, бухгалтерская отчетность подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности.

Президент

27 марта 2018 года

Матвеева Ю.А.

