



**Общество с ограниченной
ответственностью
«Интерком-Аудит Красноярск»**
660028, г. Красноярск, ул. Телевизорная, 1
660028. Красноярск, ул. Телевизорная, д.1 стр.30, оф.28
Тел.: 391 243-28-48 E-mail: intercomkras@mail.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Попечительскому совету, Совету ДБФ «Счастливые дети»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Детского благотворительного фонда «Счастливые дети» (ДБФ «Счастливые дети») (ОГРН 1142468022168, Российская Федерация, 660135, г. Красноярск, ул. Молокова, дом 19, часть помещения 103, ком. 25), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019 год, отчета о целевом использовании средств за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, отчет о финансовых результатах за 2019 г., пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2019 год (далее – «Отчетность»), включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Детского благотворительного фонда «Счастливые дети» (далее – «Организация») по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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, Кодексом профессиональной этики аудиторов, действующими в Российской Федерации, а также в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров, разработанным 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 и Совета аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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.

Совет Организации несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 Попечительским Советом ДБФ «Счастливые дети», 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.

Руководитель аудиторского задания, по результатам которого составлено аудиторское заключение независимого аудитора, Ю.Д. Меркулова (квалификационный аттестат аудитора № 044177 от 25.04.2002г., без ограничения срока действия).

Генеральный директор
(квалификационный аттестат аудитора
№ 044177 от 25.04.2002г., без ограничения срока действия)



Ю.Д. Меркулова



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит Красноярск»,
ОГРН 1022402127505.
660028, г. Красноярск, ул. Телевизорная, д.1, стр. 30, оф. 28
член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11606064208.

«16» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Организация Детский благотворительный фонд "Счастливые дети"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности Благотворительных фондов

Благотворительных фондов / организаций

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

660135, Красноярский край, Красноярск г, Молокова ул, дом № 19, оф. 103

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Интерком-Аудит Красноярск"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2019

33842754

2465310993

88.99

70401

50

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	65	65	65
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	161	174	174
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	226	239	239
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	15	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	364	254	89
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 830	2 422	2 277
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 209	2 676	2 366
	БАЛАНС	1600	3 435	2 915	2 605

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	-	-	-
	Целевые средства	1350	3 201	2 638	2 366
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	226	239	239
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	3 426	2 877	2 605
	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	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	9	38	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	9	38	-
	БАЛАНС	1700	3 435	2 915	2 605

Руководитель

(подпись)

«Счастливые дети»

2 марта 2020 г.

ИНН 2465310993
ОГРН 1142468022168
г. КрасноярскКовалева Светлана
Александровна
(расшифровка подписи)

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Детский благотворительный фонд "Счастливые дети"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности
благотворительных
Благотворительные фонды / организаций

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710003		
)	2019	12	31
О	33842754		
Н	2465310993		
Р	88.99		
2			
	20401	50	
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	2 638	2 366
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	12 131	14 732
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	1	71
	Прочие	6250	2 398	565
	Всего поступило средств	6200	14 530	15 368
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(11 074)	(12 078)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(11 074)	(12 078)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(2 669)	(2 788)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(2 438)	(2 585)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(20)	(43)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	(160)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(212)	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	(224)	(230)
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(13 967)	(15 096)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	3 201	2 638

Руководитель

(подпись)

Ковалева Светлана
Александровна
(расшифровка подписи)

2 марта 2020 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Детский благотворительный фонд "Счастливые дети"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Собственность
благотворительных
организаций**

Благотворительные фонды / организаций

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
33842754		
2465310993		
88.99		
20401	50	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	-	198
	Себестоимость продаж	2120	-	(113)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	85
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	85
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	(2)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	83
	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	-	(12)
	в том числе:			
	Единый налог УСН		-	(12)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	71

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	-	71
СПРАВОЧНО				
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Ковалева Светлана

Александровна

(расшифровка подписи)

2 марта 2020 г.



Отчет об изменении капитала за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды		
0710004		
31	12	2019

Организация Детский благотворительный фонд "Счастливые Дети"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Благотворительные фонды
Единица измерения: в тыс. рублей

Собственность благотворительных организаций		ОКОПФ / ОКФС	по ОКЕИ
/		20401	50
		384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. За 2018 г.	3100	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	X

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на							
уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	-	-	-	-	-	-
3а 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на							
увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на							
уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	-	-	-	-	-	-

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)
Ковалева Светлана
Александровна
(расшифровка подписи)



2 марта 2020 г.

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

Организация Детский благотворительный фонд "Счастливые дети"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2

Коды		
0710005		
31	12	2019
33842754		
2465310993		
88.99		
20401	50	
384		

Собственность
благотворительных
Благотворительные фонды / организаций
Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	14 835	15 368
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111		198
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	14 835	15 170
Платежи - всего	4120	(14 427)	(15 223)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 085)	(2 183)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8 875)	(9 373)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 467)	(3 667)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	408	145
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	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	104
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	104
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	-	(104)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(104)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	408	145
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 422	2 277
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 830	2 422
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Ковалева Светлана

Александровна

(расшифровка подписи)

2 марта 2020 г.



Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о целевом использовании средств за 2019 год

Дата государственной регистрации 14 апреля 2014 г.

Учредитель: физическое лицо — Сипетый Олег Валентинович

Юридический адрес:

660135, г. Красноярск, ул. Молокова, д. 19, часть пом.103, ком.25

ИНН/КПП 2465310993/246501001

ОГРН 1142468022168

Органы управления и контроля

Высший коллегиальный орган управления - Совет фонда в составе:

- Сипетый Олег Валентинович
- Зубарева Валентина Анатольевна
- Ронгонен Елена Анатольевна
- Ковалева Светлана Александровна

Единоличный исполнительный орган - Директор фонда Ковалева Светлана Александровна

Орган, осуществляющий надзор - Попечительский совет в составе:

- Неделин Сергей Николаевич
- Дмитриева Полина Игоревна
- Ткаченко Наталья Николаевна

Контрольно-ревизионный орган - Ревизор Лощилова Анастасия Витальевна

Виды деятельности

Фонд осуществлял в 2019 году следующие виды деятельности:

88.99 Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки

88.91 Предоставление услуг по дневному уходу за детьми

Среднесписочная численность работников на 31.12.2019г. 15 человек

Состав бухгалтерской отчетности за 2019 год

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в составе:

Бухгалтерский баланс

Отчет о целевом использовании средств

Отчет о финансовых результатах

Отчет об изменениях капитала

Отчет о движении денежных средств

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о целевом использовании средств.

Отчет о движении денежных средств заполняется по всем поступлениям за отчетный период, включая некоммерческую деятельность:

По строке 4119 "Прочие поступления" отражены в том числе:

- 482 тыс. руб. возмещение перерасхода по пособиям социального страхования,
- 2 392 тыс. руб. поступления сумм субсидий и грантов,
- 11 804 тыс. руб. поступление сумм добровольных пожертвований,

По строке 4120 "Платежи" отражены в том числе:

- 2 085 тыс. руб. - расчеты с поставщиками за материалы, работы, услуги,
- 8 875 тыс. руб. - оплата труда работников фонда, вознаграждение по договорам возмездного оказания услуг,

По строке 4129 "Прочие платежи" отражены в том числе:

- 1 913 тыс. руб. - страховые взносы на обязательное пенсионное страхование в РФ, зачисляемые в Пенсионный фонд РФ и обязательное страхование от несчастных случаев,
- 1 212 тыс. руб. - налог на доходы физических лиц.

Общая характеристика финансово-хозяйственной деятельности Фонда в 2018 году

В 2019 году Фонд вел деятельность в рамках благотворительных программ и проектов на средства добровольных пожертвований и взносов, которые отражались на счете 86 «Целевое финансирование».

Благотворительные программы 2019 года:

- Программа «Хочу на ручки!»
- Программа «Детям Пора домой!»
- Программа «Наставничество»
- Программа «Дети дома»
- Программа «Светлые головы»
- Программа «Школа приемных родителей»
- Программа «Полдень»
- Программа «Адресная помощь»
- Общая (уставная) деятельность

В 2019 году привлечены средства целевого финансирования в размере 14 530 тыс. руб.

Учет нематериальных активов

На балансовом счет 04 «Нематериальные активы» учитывается товарный знак (знак обслуживания) «Детям пора домой» (Свидетельство № 614717, срок действия регистрации с 20.05.2016 г. по 20.05.2026 г.), балансовая стоимость 65 тыс. руб.

Забалансовый счет 012 «НМА, полученные в пользование (на основании лицензионного договора)» по состоянию на 31.12.2019 г. равен 199 тыс. руб., в том числе:

- Видеоклип "Детям Пора Домой!" - 104 тыс. руб.
- Сайт <https://happydeti24.ru/> - 27,5 тыс. руб.
- Сайт <https://детямпорадомой.рф/> - 17,5 тыс. руб.
- Сайт <http://nastavnik24.ru/> - 20 тыс. руб.

Учет основных средств

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2019 г. равна 161 тыс. руб., в том числе офисное оборудование и мебель. Переоценка основных средств не производится.

На забалансовом счете 010 учитывается износ по основным средствам. По состоянию на 31.12.2019 г. износ составил 141 тыс. руб.

Объекты основных средств, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства», амортизация по таким объектам не начисляется.

Остаток по счету 001 на 31.12.2019 г. равен 2 323 тыс. руб., в том числе:

- Офис по адресу г. Красноярск ул Молокова 19 пом 103 кв 25 – 1500 тыс.руб.
- Офис по адресу г. Красноярск пр Мира зд 96 (лит Б2,Б3) - 500 тыс.руб.
- Офис по адресу г. Красноярск пр Мира 49А, пом №202 – 120 тыс.руб. (договор аренды нежилого помещения № 202-19 от 12.07.2019)
- Офис по адресу г. Красноярск пр Мира 49А, пом №301/2 – 203 тыс.руб. (договор аренды нежилого помещения № 301-2-20 от 12.09.2019)

Учет материально производственных запасов

Материальные ценности в эксплуатации учитываются на забалансовом счете МЦ.04, остаток на 31.12.2019 г. составил 1 156 тыс. руб.

Учет доходов и расходов

Расходы на содержание административного аппарата организации и прочие расходы административно-хозяйственного назначения отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по субсчету 02.

Прямые расходы, непосредственно связанные с осуществлением некоммерческой деятельности, отражаются по счету 20 «Основное производство».

Расходы со счета 20, 26 относятся на счет 86 «Целевое финансирование» с аналитикой по благотворительным программам.

Остаток средств целевого финансирования, отраженный по стр. 6400 Отчета о целевом использовании средств на 31.12.2019г. составил 3201 тыс. руб. в том числе:

- | | |
|--------------------------------|-------------------|
| • Программа «Хочу на ручки» | - 477 тыс. руб. |
| • Программа «Детям пора домой» | - 302 тыс. руб. |
| • Программа «Дети дома» | - 1 088 тыс. руб. |
| • Программа «Наставничество» | - 312 тыс. руб. |
| • Программа «Полдень» | - 244 тыс. руб. |

Операции со связанными сторонами

Вознаграждение, выплачиваемое основному управленческому персоналу за 2019 год, составило 1 063 тыс. руб., в том числе на оплату труда 1 057 тыс. руб.

Учет расчетов с контрагентами

Размер дебиторской задолженности на 31.12.2019 г. составил 364 тыс. руб., в том числе:

- 356 тыс. руб. – сумма расходов на выплаты пособий за счет ФСС за 2 полугодие 2019 года.

Дебиторская задолженность является краткосрочной с планируемым сроком погашения — 1 полугодие 2020 года.

Государственная помощь

В 2019 году государственная помощь (субсидия, грант) составила 2 392 тыс. руб., в том числе:

- 790 тыс. руб. – соглашение Министерства образования Красноярского края о предоставлении субсидии некоммерческим организациям на возмещение расходов, связанных с оказанием ими на безвозмездной основе услуги по подготовке граждан, выразивших желание принять детей-сирот, оставшихся без попечения родителей, на семейные формы воспитания Министерства образования Красноярского (проведение «Школы приемных родителей»);

- 617 тыс. руб. - договор о предоставлении гранта Президента Российской Федерации на развитие гражданского общества № 19-1-015042 на осуществление комплекса взаимосвязанных мероприятий, направленных на достижение конкретных общественно полезных результатов в рамках определенного срока и бюджета, - проекта «Методический центр «Наставничество»;
- 988 тыс. руб. - Договор между агентством молодежной политики и реализации программ общественного развития Красноярского края и некоммерческой организацией, не являющейся государственным учреждением № 3иу от 18.10.2019, на оказание инновационной социальной услуги «Сопровождение приёмных семей».

Налоговый учет

Фонд применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "Доходы" на основании Уведомления от 20.12.2018г. За 2019 год начислен Единый налог при применении упрощенной системы налогообложения в сумме 6 тыс. руб.

Фонд применяет пониженный тариф по страховым взносам в размере 20% на обязательное пенсионное страхование на основании ст. 427 НК РФ.

Тариф по страховым взносам на травматизм – 0,2% (Федеральный закон "О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний" от 22.12.2005г. № 179-ФЗ).

События после отчетной даты отсутствуют.

Условные активы, обязательства, обеспечения выданные и полученные, отсутствуют.

Директор ДБФ «Счастливые дети»

02.03.2020г.



Ковалева С.А.

Пронумеровано, проіншуровано

№ 8 Велишуга-Винтов

Твердогомівця

Полісь

Меркутова

