

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учредителю Благотворительного
медицинского частного учреждения «Детский хоспис»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Благотворительного медицинского частного учреждения «Детский хоспис»** (сокращенное наименование – Детский хоспис, ОГРН 1137799009974, 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 медицинского частного учреждения «Детский хоспис»** 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

«18» декабря 2018 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

Организация	Благотворительное медицинское частное учреждение "Детский хоспис"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Вид экономической деятельности	Деятельность больничных организаций	по ОКПО	17563701		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Частные учреждения / Частная собственность	ИНН	7704280903		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	86.10		
Местонахождение (адрес)	119048, Москва г, Кооперативная ул, дом № 10, квартира 12	по ОКОПФ / ОКФС	75500	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	32	16	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	119 625	45 737	16 683
	в том числе:				
	Медицинское оборудование		67 493	35 630	9 387
	Автотранспортные средства		1 850	1 850	1 850
	Вложения во внеоборотные активы		50 282	8 256	5 446
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	57 720	21 210	7 487
	в том числе:				
	дебиторская задолженность по вложениям во внеоборотные активы		57 720	21 210	7 487
	Итого по разделу I	1100	177 377	66 963	24 170
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	4 904	7 791	3 822
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	10 448	10 213	1 303
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	170 000	140 000	110 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 887	17 382	2 840
	Прочие оборотные активы	1260	-	12	18
	Итого по разделу II	1200	194 239	175 399	117 983
	БАЛАНС	1600	371 616	242 361	142 152

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	243 888	194 420	124 762
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	119 657	45 753	16 683
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	363 546	240 172	141 444
	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	8 070	2 189	708
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	8 070	2 189	708
	БАЛАНС	1700	371 616	242 361	142 152

Руководитель

(подпись)

Ковальская Юлия
Михайловна

(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация	Благотворительное медицинское частное учреждение "Детский хоспис"	по ОКПО	17563701		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7704280903		
Вид экономической деятельности	Деятельность больничных организаций	по ОКВЭД	86.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Частные учреждения / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	75500	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	16 811	14 542
	Прочие расходы	2350	(7 266)	(1 340)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	9 545	13 202
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 919)	(1 144)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	(225)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 626	11 833

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	7 626	11 833
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Ковальская Юлия
Михайловна

(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

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

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710006		
		по ОКПО	2017	12	31
Организация	Благотворительное медицинское частное учреждение "Детский хоспис"	ИНН	17563701		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7704280903		
Вид экономической деятельности	Деятельность больничных организаций	по ОКФС	86.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Частные учреждения / Частная собственность	по ОКЕИ	75500	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	194 420	124 762
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	6 123	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	510 167	357 592
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	7 626	12 183
Всего поступило средств	6200	523 916	369 775
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(388 067)	(239 127)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(334 694)	(230 029)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(5 555)	-
иные мероприятия	6313	(47 818)	(9 098)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(51 164)	(33 090)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(32 196)	(22 535)
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	(10 214)	(8 286)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	(8 754)	(2 269)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(35 215)	(27 418)
Прочие	6350	-	(483)
Всего использовано средств	6300	(474 447)	(300 117)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	243 888	194 420

Руководитель _____

(подпись)

Ковальская Юлия Михайловна

(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности за 2017 год

Благотворительное медицинское частное учреждение «Детский хоспис» (далее – «Детский хоспис») зарегистрирован УФНС по г. Москве 16.05.2013 г. за ОГРН 1137799009974.

Решение о государственной регистрации некоммерческой организации при ее создании принято 08.05.2013г. Главным управлением Министерства юстиции РФ по г. Москва.

Дата выдачи свидетельства о государственной регистрации – 22.05.2013

Учредитель - Благотворительный фонд помощи неизлечимо больным детям «ПОДАРИ ВЕРУ».

Основной целью деятельности «Детского хосписа» 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 «Детского хосписа» направлена на оказание паллиативной медицинской помощи детям и молодым взрослым в возрасте до 25 лет с угрожающими жизни и ограничивающими жизнь заболеваниями, направленной на избавление от боли и облегчение других тяжелых проявлений заболеваний в целях улучшения качества жизни. Целями деятельности «Детского хосписа» является осуществление благотворительной деятельности, направленной на охрану здоровья, социальную поддержку и защиту граждан.

Высший орган управления – Правление.

Директором «Детского хосписа» на 31.12.2017 является Ковальская Юлия Михайловна.

Численность работающих на 31.12.2017 – 137 человек.

Бухгалтерская отчетность «Детского хосписа» 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 «Детский хоспис» не представляет отчет о движении денежных средств.

Существенные элементы учетной политики

1. Бухгалтерский учет в Детском хосписе осуществляется Главным бухгалтером.
2. В Детском хосписе 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 Детском хосписе 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, утвержденное Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н.,
4. При составлении бухгалтерской отчетности «Детский хоспис» руководствуется Приказом Минфина от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".
5. В форме №1 «Бухгалтерский баланс» в разделе «Капитал и резервы» вместо групп статей «Уставный капитал» и «Резервный капитал» «Детский хоспис» отражает группу статей «Целевое финансирование».
6. По объектам основных средств в детском хосписе амортизация не начисляется. По ним на забалансовом счете линейным способом начисляется износ, в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств».
7. 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.
8. В качестве нематериальных активов к бухгалтерскому учету принимаются активы, отвечающие требованиям ПБУ 14/07 «Учет нематериальных активов».
9. Переоценка основных средств и нематериальных активов не производится.
10. 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 физическим и юридическим лицам, независимо от стоимости.

11. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Бухгалтерский счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета материально-производственных запасов не применяется.

При отпуске материалов для управленческих нужд «Детского хосписа» и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО.

12. Учет целевых поступлений на содержание Учреждения и ведение им уставной деятельности, на осуществление программ и проектов, поступающих от жертвователей, ведется на счете 86 «Целевое финансирование», причем записи учета целевых поступлений по счету 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» (расчеты с благотворителями) производятся накопительно в течение месяца и ежемесячно (заключительными оборотами) списываются в кредит счета 86 «Целевое финансирование» кассовым методом.

13. Расходование целевых средств осуществляется в соответствии Благотворительной программой «Детского хосписа», утвержденной Протоколом правления 1/2017 от 09.01.2017 г.

14. Учет расходов по уставной непредпринимательской деятельности ведется на счете 86 «Целевое финансирование» с учетом следующих особенностей:

14.1. Расходы по выдаче материальной помощи благополучателям, передаче благополучателям в качестве пожертвований имущества (в том числе денежных средств и имущественных прав) признаются на дату осуществления расхода или передачи и суммируются на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» (расчеты с благополучателями). По окончании каждого месяца затраты, учтенные на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» (расчеты с благополучателями), списываются в дебет счета 86.

14.2. Расходы по заработной плате и налогам по ней учитываются в составе расходов по начислению в последний день месяца.

14.3. Расходы на материалы, приобретенные для административно-хозяйственных нужд, отражаются в момент списания материалов или передачи их в эксплуатацию.

14.4. Расходы на услуги сторонних организаций учитываются по факту начисления или в последний день месяца, в котором имел место факт оказания данных услуг.

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

Раскрытие существенных показателей

По состоянию на 31.12.2017 года на балансе Учреждения числятся основные средства (строка 1150) на сумму 119 625 тыс. руб., в том числе:

Основные средства

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Медицинское оборудование, предназначенное для обеспечения работы медицинского персонала Учреждения и для передачи во временное безвозмездное пользование благополучателям	67 493	35 630	9 387
Автотранспортное средство	1 850	1 850	1 850
Вложения в строительство объекта основных средств (затраты по реконструкции находящегося в безвозмездном срочном пользовании здания стационара «Детского хосписа»)	50 282	8 256	5 446
Итого основные средства (строка 1150)	119 625	45 737	16 683

В составе показателя прочих внеоборотных активов по строке 1190 на 31.12.2017 г. отражена дебиторская задолженность по авансам поставщикам на создание внеоборотного актива в сумме 57 720 тыс. руб., на 31.12.2016 - 21 210 тыс. руб., на 31.12.2015 - 7 487 тыс. руб.

Движение основных средств

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года
Медицинское оборудование	За 2017 г.	35630	35435	3573	67493
	За 2016 г.	9387	27316	1175	35630
Автотранспортные средства	За 2017 г.	1850	-	-	1850
	За 2016 г.	1850	-	-	1850

Выбытие основных средств производится в связи с передачей основных средств благополучателям в собственность.

Финансовые вложения

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Временно свободные средства, доходы от капитализации которых направляются на уставную и благотворительную деятельность.	170 000	140 000	110 000
Итого финансовые вложения (строка 1240)	170 000	140 000	110 000

По состоянию на 31.12.2017 г. по статье «Финансовые вложения» (строка 1240) отражены временно свободные средства в сумме 170 000 тыс. руб., доходы от капитализации которых направляются на уставную и благотворительную деятельность.

Нематериальные активы

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Товарный знак	32	16	-
Итого нематериальные активы (строка 1110)	32	16	-

Денежные средства и денежные эквиваленты

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Средства на расчетных счетах и переводы в пути	8887	17382	2840
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)	8887	17382	2840

Дебиторская задолженность

В статью «Дебиторская задолженность» по строке 1230 включена следующая дебиторская задолженность:

Тыс. руб.

Показатель	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Дебиторская задолженность			
Всего	10448	10213	1 303
в том числе:			
Поставщики и подрядчики	5049	6550	1 303
Налоги и сборы	503	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4897	3663	

Целевое финансирование

Остаток целевых средств по строке 1350 на 31.12.2017 г. составляет 243 888 тыс. руб.

В составе Фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества по строке 1360 отражена стоимость товарного знака, медицинского оборудования, а также незавершенных вложений в строительство и реконструкцию здания «Детского хосписа».

Целевые средства «Детского хосписа» сформированы за счет средств субсидии Комитета общественных связей Правительства Москвы, гранта от Фонда Президентских грантов, пожертвований юридических и физических лиц в денежной и материальной форме, а также дохода от размещения средств на депозите, полностью направленного на уставную деятельность.

Тыс. руб.

Наименование показателя	2017	2016
Целевые поступления		
Субсидия Комитета общественных связей Правительства Москвы	1 851	350
Грант Фонда президентских грантов	4 273	
Пожертвования от НКО	244 019	217 876
Пожертвования физических лиц и юридических лиц	266 147	139 716
Доходы от размещения средств на депозите	7 626	11 833
Итого поступило целевых средств (строка 6200)	523 916	369 775

В рамках благотворительной программы, реализуемой Детским хосписом, целевые средства были направлены на поддержку проекта оказания паллиативной медицинской помощи детям и молодым взрослым в возрасте до 25 лет с угрожающими жизни и ограничивающими жизнь заболеваниями, направленной на избавление от боли и облегчение других тяжелых проявлений заболеваний в целях улучшения качества жизни, проекта реконструкции здания «Детского хосписа», содержание аппарата управления.

В 2017 году на осуществление благотворительной деятельности в соответствии с принятыми Правлением Учреждения благотворительными программами и финансовым планом было израсходовано 474 447 тыс. рублей.

Тыс. руб.

Наименование показателя	2017	2016
Расходы на целевые мероприятия в разрезе утвержденной программы, в т.ч.		
Проект «Выездная служба паллиативной помощи»	334 694	230 029
Проект «Строительство «Детского хосписа»»	47 818	9 098
Проведение мероприятий в рамках проекта «Выездная служба паллиативной помощи»	5 555	
Использовано на целевые мероприятия (строка 6310)	388 067	239 127
Приобретено основных средств в рамках и для осуществления проекта «Выездная служба паллиативной помощи» (строка 6330)	35 215	27 418
Расходы на содержание аппарата управления (строка 6320), в т.ч.	51 164	33 573
Расходы, связанные с оплатой труда административно-управленческого персонала и общехозяйственной деятельностью	32 196	22 535
Расходы по содержанию аппарата управления	10 214	8 286
Прочие управленческие расходы (рко и комиссии платежных систем)	8 754	2 752
Итого использовано целевых средств (строка 6300)	474 447	300 117

Финансовые результаты

Общая сумма прочих поступлений (включает доходы от капитализации свободных средств и операций по конвертации пожертвований, полученных в иностранной валюте) за 2017 финансовый год составила 16 811 тыс. рублей и отражена в строке 2340 Формы № 2 «Отчет о финансовых результатах».

Расходы, связанные с операциями по конвертации пожертвований, полученных в иностранной валюте, а также прочие расходы в виде штрафов и пени отражены по строке 2350 и составили 7 266 тыс. руб.

По строке 2410 Формы № 2 «Отчет о финансовых результатах» отражен налог на прибыль за период 01.01.2017-31.12.2017 в сумме 1 919 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами

В отчетном периоде операции со связанными сторонами не осуществлялись.

Кредиторская задолженность

В статью «Кредиторская задолженность» по строке 1520 включена следующая задолженность:

Показатель	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Кредиторская задолженность			
Всего	8070	2189	708
в том числе:			
Поставщики и подрядчики	5945	1040	559
Налоги и сборы	2017	1149	149
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	108	-	

События после отчетной даты

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

Государственная помощь

В отчетном периоде «Детский хоспис» получал государственную помощь в виде субсидии Комитета общественных связей Правительства Москвы в размере 1 850,7 тыс. руб. и гранта от Фонда Президентских грантов в размере 4 273 тыс. руб.

Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде «Детский хоспис» не прекращал и не намерен прекращать своей деятельности. Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности.

Директор «Детского хосписа»

Ковальская Ю.М.

«28» марта 2018 г.



Пронумеровано и пронумеровано

18 лист 06

Генеральный директор
ООО "Мета-Консалтинг"
Мета- Л.Н. Савкова

