

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 2018 года**, отчета о финансовых результатах **за 2018 год**, отчета о целевом использовании средств **за 2018 год**, и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств **за 2018 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 2018 года**, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств **за 2018 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» ноября 2019 года

Бухгалтерский баланс


на 31 декабря 2018 г.

	Дата (число, месяц, год)	Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018	
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		
Местонахождение (адрес) 119048, Москва г, Кооперативная ул, д. № 10, кв. 12				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	32	32	16
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	394 704	119 625	45 737
	в том числе:				
	Медицинское оборудование		92 056	67 493	35 630
	Автотранспортные средства		3 540	1 850	1 850
	Вложения во внеоборотные активы		298 840	50 282	8 256
	Прочие		268	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	4 102	57 720	21 210
	в том числе:				
	дебиторская задолженность по вложениям во внеоборотные активы		4 102	57 720	21 210
	Итого по разделу I	1100	398 838	177 377	66 963
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	10 458	4 904	7 791
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	6 485	10 448	10 213
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	185 000	170 000	140 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 809	8 887	17 382
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	12
	Итого по разделу II	1200	215 753	194 239	175 399
	БАЛАНС	1600	614 591	371 616	242 361

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	210 845	243 888	194 420
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	394 737	119 657	45 753
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	605 582	363 546	240 172
	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	9 009	8 070	2 189
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	9 009	8 070	2 189
	БАЛАНС	1700	614 591	371 616	242 361

Руководитель

Рачицкая Мария Борисовна
(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	Благотворительное медицинское частное учреждение "Детский хоспис"	по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	17563701		
Вид экономической деятельности	Деятельность больничных организаций	по ОКВЭД	7704280903		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Частные учреждения / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	86.10		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	75500	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	13 118	16 811
	в том числе:			
	доходы от капитализации		10 031	-
	субсидия для предоставления гражданам социальных услуг		2 422	-
	Прочие расходы	2350	(3 103)	(7 267)
	в том числе:			
	расходы, связанные с предоставлением гражданам социальных услуг		(2 422)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10 015	9 544
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 004)	(1 919)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	8 011	7 625

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	8 011	7 625
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Ращицкая Мария
Борисовна

(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация	Благотворительное медицинское частное учреждение "Детский хоспис"	Форма по ОКУД	0710006		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	2018	12	31
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		
		по ОКОПФ / ОКФС	75500	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	243 888	194 420
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	345 647	6 123
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	401 781	510 167
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	10 101	7 626
	Всего поступило средств	6200	757 529	523 916
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(693 355)	(388 067)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(418 151)	(334 694)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(5 868)	(5 555)
	иные мероприятия	6313	(269 335)	(47 818)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(67 853)	(51 164)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(43 128)	(32 196)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(63)	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(16 724)	(10 214)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(7 939)	(8 754)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(29 364)	(35 215)
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(790 572)	(474 447)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	210 845	243 888

Руководитель



(подпись)

Рачицкая Мария Борисовна
(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности за 2018 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 и Директор.

Исполнительным директором «Детского хосписа» на 31.12.2018 является Рачицкая Мария Борисовна.

Численность работающих на 31.12.2018 – 189 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 1/2018 от 09.01.2018 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 31.12.2018 года на балансе Учреждения числятся основные средства (строка 1150) на сумму 394 704 тыс. руб., в том числе:

Основные средства

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Медицинское оборудование, предназначенное для обеспечения работы медицинского персонала Учреждения и для передачи во временное безвозмездное пользование благополучателям	95 056	67 493	35 630
Автотранспортное средство	3 540	1 850	1 850
Вложения в строительство объекта основных средств (затраты по реконструкции находящегося в безвозмездном срочном пользовании здания стационара «Детского хосписа»)	298 840	50 282	8 256
Прочие (оснащение стационара)	268		
Итого основные средства (строка 1150)	394 704	119 625	45 737

В составе показателя прочих внеоборотных активов по строке 1190 на 31.12.2018 г. отражена дебиторская задолженность по авансам поставщикам на создание внеоборотного актива в сумме 4 102 тыс. руб., с соответствующим уменьшением показателя дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса. Сравнительный показатель на 31.12.2017 увеличен на 57 720 тыс. руб. с соответствующим уменьшением показателя дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса, сравнительный показатель на 31.12.2016 увеличен на 21 210 тыс. руб.

Движение основных средств

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года
Медицинское оборудование	За 2018 г.	67493	25876	1313	92056
	За 2017 г.	35630	35435	3573	67493
Автотранспортные средства	За 2018 г.	1850	1690-	-	3540
	За 2017 г.	1850	-	-	1850

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

Финансовые вложения

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Временно свободные средства, доходы от капитализации которых направляются на уставную и благотворительную деятельность.	185 000	170 000	140 000
Итого финансовые вложения (строка 1240)	185 000	170 000	140 000

По состоянию на 31.12.2018 г. по статье «Финансовые вложения» (строка 1240) отражены временно свободные средства в сумме 185 000 тыс. руб., доходы от капитализации которых направляются на уставную и благотворительную деятельность.

Нематериальные активы

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Товарный знак	32	32	16
Итого нематериальные активы (строка 1110)	32	32	16

Денежные средства и денежные эквиваленты

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Средства на расчетных счетах и переводы в пути	13809	8887	17382
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)	13809	8887	17382

Дебиторская задолженность

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

Тыс. руб.

Показатель	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Дебиторская задолженность			
Всего	6485	10448	10213
в том числе:			
Поставщики и подрядчики	4110	5049	6550
Налоги и сборы	1620	503	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	755	4897	3663

Целевое финансирование

Остаток целевых средств по строке 1350 на 31.12.2018 г. составляет 210 845 тыс. руб.

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

Целевые средства «Детского хосписа» сформированы за счет средств субсидии Департамента здравоохранения г. Москвы, субсидии Департамента труда и социальной защиты населения г. Москвы, Комитета общественных связей Правительства Москвы, грантов от Фонда Президентских грантов, грантов Благотворительных фондов, 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	2018	2017
Целевые поступления		
Субсидии Департамента здравоохранения г. Москвы	98 840	
Субсидия Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы	20 888	
Субсидии Комитета общественных связей Правительства Москвы	2 786	1 851
Гранты Фонда президентских грантов	8 238	4 273
Пожертвования от НКО	232 883	244 019
Пожертвования физических лиц и юридических лиц	385 882	266 147
Доходы от размещения средств на депозите	8 011	7 626
Итого поступило целевых средств (строка 6200)	757 529	523 916

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 2018 году на осуществление благотворительной деятельности в соответствии с принятыми Правлением Учреждения благотворительными программами и финансовым планом было израсходовано 790 572 тыс. рублей.

Тыс. руб.

Наименование показателя	2018	2017
Расходы на целевые мероприятия в разрезе утвержденной программы, в т.ч.		
Проект «Выездная служба паллиативной помощи»	418 151	334 694
Проект «Строительство «Детского хосписа»»	269 335	47 818
Проведение мероприятий в рамках проекта «Выездная служба паллиативной помощи»	5 868	5 555
Использовано на целевые мероприятия (строка 6310)	693 355	388 067
Приобретено основных средств в рамках и для осуществления проекта «Выездная служба паллиативной помощи» и проекта «Строительство Детского хосписа» (строка 6330)	29 364	35 215
Расходы на содержание аппарата управления (строка 6320), в т.ч.	67 753	51 164
Расходы, связанные с оплатой труда административно-управленческого персонала и общехозяйственной деятельностью	43 128	32 196
Расходы по содержанию аппарата управления	16 786	10 214
Прочие управленческие расходы (рко и комиссии платежных систем)	7 939	8 754
Итого использовано целевых средств (строка 6300)	790 572	474 447

Финансовые результаты

Общая сумма прочих поступлений (включает доходы от капитализации свободных средств, Субсидию Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы для предоставления гражданам социальных услуг и операций по конвертации пожертвований, полученных в иностранной валюте) за 2018 финансовый год составила 13 118 тыс. рублей и отражена в строке 2340 Формы № 2 «Отчет о финансовых результатах».

Расходы, связанные с предоставлением гражданам социальных услуг, операциями по конвертации пожертвований, полученных в иностранной валюте, а также прочие расходы в виде штрафов и пени отражены по строке 2350 и составили 3 103 тыс. руб.

По строке 2410 Формы № 2 «Отчет о финансовых результатах» отражен налог на прибыль за период 01.01.2018-31.12.2018 в сумме 2 004 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	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Кредиторская задолженность			
Всего	9009	8070	2189
в том числе:			
Поставщики и подрядчики	8777	5945	1040
Налоги и сборы	221	2017	1149
Расчеты с персоналом по оплате труда	7	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4	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 Департамента здравоохранения г. Москвы в размере 83 840 тыс. руб.;
- Субсидии Департамента здравоохранения г. Москвы в размере 15 000 тыс. руб.;
- Субсидия Департамента труда и социальной защиты населения г. Москвы в размере 20 888 тыс. руб.;
- Субсидии Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы для предоставления гражданам социальных услуг в размере 2 422 тыс. руб.;
- Субсидии Комитета общественных связей Правительства Москвы в размере 2 043 тыс. руб.;
- Субсидии Комитета общественных связей Правительства Москвы в размере 743 тыс. руб.;
- Гранта Фонда президентских грантов в размере 1 553 тыс. руб.;
- Гранта Фонда президентских грантов в размере 4 757 тыс. руб.;
- Гранта Фонда президентских грантов в размере 1 927 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»



Рачицкая М.Б.

«28» марта 2019 г.

Пронумеровано и пронумеровано

18 лист 18

Генеральный директор
ООО «Мета-Консалтинг»

Л.Н. Савкова
Л.Н. Савкова

