

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Управляющему совету  
Благотворительного фонда «Дом с маяком»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Благотворительного фонда «Дом с маяком»** (сокращенное наименование – БФ «Дом с маяком», ОГРН 1187700006614, место нахождения: 105062, г. Москва, ул. Покровка, д. 25, корп. 2, кв. 7), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию **на 31 декабря 2020 года**, отчета о финансовых результатах **за 2020 год**, отчета о целевом использовании средств **за 2020 год**, и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств **за 2020 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 «Дом с маяком»** по состоянию **на 31 декабря 2020 года**, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств **за 2020 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 этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации (Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в порядке, установленном Федеральным законом №307-ФЗ от 30.12.2008 «Об аудиторской деятельности»), 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 Ассоциация «Содружество»
Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ)	12006074474

Генеральный директор  
ООО «Мета-Консалтинг»

Л.Н. Савкова

Квалификационный аттестат аудитора  
№ 03-000219 выдан 24.04.2012  
ОРНЗ 22006164205

«29» апреля 2021 года



## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710001		
			31	12	2020
Организация	<b>Благотворительный фонд "Дом с маяком"</b>	по ОКПО	28258193		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	9701106080		
Вид экономической деятельности	<b>Предоставлению прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки</b>	по ОКВЭД 2	88.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Собственность благотворительных организаций</b>	по ОКОПФ / ОКФС	70401	50	
<b>Благотворительные фонды</b>	<b>/ организаций</b>	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес)	<b>105062, Москва г, Покровка ул, д. № 25, стр. 2, кв. 7</b>				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

**ООО "Мета-Консалтинг"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	<b>7704186996</b>
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	<b>1027739329771</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
<i>3.1</i>	Нематериальные активы	1110	1	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
<i>3.1</i>	Основные средства	1150	1 125	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 126	-	-
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
<i>3.2</i>	Дебиторская задолженность	1230	3 617	1 697	2 620
<i>3.3</i>	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	175 000	230 000	70 000
<i>3.4</i>	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 152	2 259	48 783
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	185 769	233 956	121 403
	<b>БАЛАНС</b>	1600	186 895	233 956	121 403

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
3, 7	Целевые средства	1350	183 263	233 877	121 369
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	1 126	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	184 389	233 877	121 369
	<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>				
3, 5	Заемные средства	1510	2 460	-	-
3, 6	Кредиторская задолженность	1520	46	80	34
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 506	80	34
	<b>БАЛАНС</b>	1700	186 895	233 956	121 403

Руководитель

(подпись)

Прокопьева Елена Игоревна

(расшифровка подписи)



23 марта 2021 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация	<b>Благотворительный фонд "Дом с маяком"</b>	по ОКПО	<b>0710002</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2020</b>
Вид экономической деятельности	<b>Предоставлению прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки</b>	по ОКВЭД 2	<b>28258193</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Собственность благотворительных организаций</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>9701106080</b>		
<b>Благотворительные фонды / организаций</b>			<b>88.99</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	<b>70401</b>	<b>50</b>	
			<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	9 394	9 342
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	19	2 052
	Прочие расходы	2350	-	(2 072)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	9 413	9 322
	Налог на прибыль	2410	(282)	(280)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(282)	(280)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	93	(1)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	9 224	9 041

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	9 224	9 041
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

**Прокольева Елена Игоревна**

(расшифровка подписи)



23 марта 2021 г.

**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация <b>Благотворительный фонд "Дом с маяком"</b>		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	0710003		
Вид экономической деятельности <b>Предоставлению прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки</b>		по ОКПО	2020	12	31
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Собственность благотворительных организаций</b>		ИНН	28258193		
<b>Благотворительные фонды / организаций</b>		по ОКВЭД 2	9701106080		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	88.99		
		по ОКФС	70401	50	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	233 877	121 369
	<b>Поступило средств</b>			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	520 973	380 440
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	9 224	9 092
	Прочие	6250	-	-
	<b>Всего поступило средств</b>	6200	530 197	389 533
	<b>Использовано средств</b>			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(537 747)	(251 238)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(537 747)	(251 238)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(41 938)	(25 787)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(19 762)	(14 184)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(5 149)	(403)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(17 027)	(11 200)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(1 126)	-
	Прочие	6350	-	-
	<b>Всего использовано средств</b>	6300	(580 811)	(277 025)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	183 263	233 877

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

**Прокопьева Елена Игоревна**

(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.





**ПОЯСНЕНИЯ**  
к бухгалтерской отчетности за 2020 год

**1. Общие сведения**

Благотворительный Фонд «Дом с маяком» (далее – Фонд) зарегистрирован УФНС по г. Москве 12.04.2018 г. за ОГРН 1187700006614.

Решение о государственной регистрации некоммерческой организации при ее создании принято 27.03.2018г. Главным управлением Министерства юстиции РФ по г. Москва.

Дата выдачи свидетельства о государственной регистрации – 23.04.2018

Учредители – физические лица.

Фонд является благотворительной организацией и осуществляет свою деятельность в соответствии с Федеральным законом № 135-ФЗ от 11.08.1995 «О благотворительной деятельности и добровольчестве (волонтерстве)».

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 направлена на реализацию следующих благотворительных программ:

- Благотворительная программа: «Помощь Детскому хоспису»;
- Благотворительная программа: «Помощь Детскому хоспису Московской области «Дом с маяком»;
- Благотворительная программа «Обучение»
- Благотворительная программа «Развитие волонтерского движения»
- Благотворительная программа: «Адресная помощь неизлечимо больным детям и молодым взрослым в возрасте до 25 лет».

Целями деятельности Фонда является осуществление благотворительной деятельности, направленной на охрану здоровья, социальную поддержку и защиту граждан.

Высшим органом управления Фонда, согласно Уставу, является Управляющий совет.

**СОСТАВ УПРАВЛЯЮЩЕГО СОВЕТА:**

- Мониава Лидия Игоревна;
- Голосова Елена Александровна;
- Федермессер Анна Константиновна;
- Мелия Марина Ивановна

Исполнительным директором Фонда на 31.12.2020 является Прокопьева Елена Игоревна.

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2020 – 31 человек.

Фонд применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения – «Доходы».

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.

## **2. Существенные элементы учетной политики**

1. Бухгалтерский учет в Фонде осуществляется 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, утвержденное Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н.,

4. При составлении бухгалтерской отчетности Фонд 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» Фонд отражает группу статей «Целевое финансирование».

6. По объектам основных средств в Фонде 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.

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 Фонда и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО.

12. Учет целевых поступлений на содержание Фонда и ведение им уставной деятельности, на осуществление программ и проектов, поступающих от жертвователей, ведется кассовым методом 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».

13. Расходование целевых средств осуществляется в соответствии Благотворительной программой Фонда, утвержденной Протоколом правления 1/2019 от 09.01.2019 г.

14. Учет расходов по уставной непредпринимательской деятельности ведется на счете 86 «Целевое финансирование» методом начисления с аналитикой по видам финансирования на субсчетах, по источникам финансирования и по назначению целевых средств с учетом следующих особенностей:

14.1. Расходы по уставной непредпринимательской деятельности признаются на дату осуществления расхода и отражаются на дебете счета 86 без использования счета 20 «Основное производство».

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 Фонда не списываются.

### 3. Раскрытие существенных показателей

#### 3.1 Внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2020 года на балансе Фонда числятся основные средства на сумму 1 125 тыс. руб. (ноутбуки), полученные по договорам пожертвования от благотворителей для управленческих нужд Фонда и нематериальных активы на сумму 1 тыс. руб. (право на производство изобразительного искусства), полученные по договору пожертвования от благотворителя.

#### 3.2 Дебиторская задолженность

Тыс. руб.

Показатель	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
<b>Дебиторская задолженность</b>			
<b>Всего (строка 1230)</b>	<b>3 617</b>	<b>1 697</b>	<b>2 620</b>
в том числе:			
Расчеты с поставщиками	314	7	
Налоги и сборы	115	8	
Расчеты по оплате труда		2	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (задолженность операторов платежных систем)	3 188	1 680	2 620

#### 3.3 Финансовые вложения

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Временно свободные средства, доходы от капитализации которых направляются на уставную и благотворительную деятельность.	175 000	230 000	70 000
<b>Итого финансовые вложения (строка 1240)</b>	<b>175 000</b>	<b>230 000</b>	<b>70 000</b>

#### 3.4 Денежные средства и денежные эквиваленты

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Средства на расчетных счетах	2 922	2 137	48 646
Средства в кассе	640	58	
Спецсчета			
Средства в пути	3 590	64	137
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)</b>	<b>7 152</b>	<b>2 259</b>	<b>48 783</b>

### 3.5 Заемные средства

Фонд в 3 квартале 2020 г. получил льготный кредит от ПАО «Сбербанк» в сумме 2 460 тыс. руб. в рамках господдержки СОНКО. В связи с тем, что период наблюдения и решение по прощению долга ожидается в 2021 г., организацией принято решение об отражении расходов за счет кредита в отчете о целевом использовании средств в 2020 г. с последующим покрытием данных расходов за счёт прибыли от приносящей доход деятельности, которая сформируется в 2021 г. в результате признания дохода от прощения долга.

### 3.6 Кредиторская задолженность

Показатель	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
<b>Кредиторская задолженность</b>			
<b>Всего (строка 1520)</b>	<b>46</b>	<b>80</b>	<b>34</b>
в том числе:			
Налоги и сборы	42	80	34

### 3.7 Целевое финансирование

Остаток целевых средств по строке 1350 на 31.12.2020 г. составляет 183 263 тыс. руб.

Целевые средства Фонда сформированы за счет пожертвований юридических и физических лиц в денежной, натуральной форме, а также дохода от размещения средств на депозите, полностью направляемого на уставную деятельность.

Тыс. руб.

Наименование показателя	2020	2019
<b>Целевые поступления</b>		
Гранты Фонда Президентских грантов, Комитета общественных связей и молодежной политики	3 324	500
Пожертвования от НКО	27 770	30 410
Пожертвования физических лиц и юридических лиц	488 958	349 580
Доходы от размещения средств на депозите и внереализационные доходы	9 224	9 042
Доходы, полученные в натуральной форме	921	-
<b>Итого поступило целевых средств (строка 6200)</b>	<b>530 197</b>	<b>389 532</b>

В рамках благотворительной программ, реализуемых Фондом, целевые средства были направлены на поддержку Благотворительного медицинского учреждения «Детский хоспис» и Благотворительного медицинского учреждения «Детский хоспис Московской области «Дом с маяком» для 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, на реализацию утвержденных программ, а также на содержание учреждений.

В 2020 году на осуществление благотворительной деятельности в соответствии с принятыми Правлением Фонда благотворительными программами и финансовым планом было израсходовано 580 811 тыс. рублей.

Тыс. руб.

Наименование показателя	2020	2019
Расходы на целевые мероприятия в разрезе утвержденной благотворительной программы (строка 6310), в т.ч.	537 747	251 238
Программа: «Помощь Детскому хоспису»	323 887	107 594
Программа: «Помощь Детскому хоспису Московской области «Дом с маяком»»	201 249	132 150
Программа: «Обучение»	5 114	4 170
Программа «Развитие волонтерского движения»	1 320	569
Программа: «Адресная помощь неизлечимо больным детям и молодым взрослым в возрасте до 25 лет»	6 177	6 754
Расходы на содержание аппарата управления (строка 6320), в т.ч.	41 938	25 786
Расходы, связанные с оплатой труда административно-управленческого персонала и общехозяйственной деятельностью	19 762	14 183
Расходы по содержанию аппарата управления	5 149	403
Прочие управленческие расходы (рко и комиссии платежных систем)	17 027	11 200
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества (строка 6330)	1 226	-
<b>Итого использовано целевых средств (строка 6300)</b>	<b>580 811</b>	<b>277 024</b>

### 3.8 Прочие доходы и расходы

Общая сумма прочих поступлений (включает доходы от размещения свободных средств на депозитах) за 2020 финансовый год составила 9 394 тыс. рублей и отражена в строке 2320, прочие доходы в сумме 19 тыс.руб. отражены по строке 2340.

По строке 2410 отражен налог, уплачиваемый в связи с применением УСН за период 01.01.2020-31.12.2020 в сумме 282 тыс. руб.

По строке 2460 отражена сумма налога по УСН за 2 квартал 2020 г., от которого Фонд был освобожден в качестве меры поддержки пострадавших отраслей бизнеса.

### 3.9 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.

### 3.10 Государственная помощь

В отчетном периоде Фонд получил следующую государственную помощь в виде грантов:

- Комитет Общественных связей и молодежной политики – 1500 тыс.руб;
- Фонд президентских грантов – 1 824 тыс.руб.

### 3.11 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.

Исполнительный директор Фонда

«23» марта 2021 г.



Прокопьева Е.И.

1  
Пронумеровано и пронумеровано

15 лист об

Генеральный директор  
ООО «Мета-Консалтинг»

Л.Н. Савкова

