

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.**

Организация ДЕТСКИЙ ХОСПИС МО «ДОМ С МАЯКОМ»
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность больничных организаций
Организационно-правовая форма / форма собственности
Частные учреждения / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) Московская обл., г. Солнечногорск, д. Хоругвино, д. 32/2, 141533

Коды		
Форма по ОКУД	0710001	
Дата (число, месяц, год)	26	03 2024
По ОКПО	34759140	
ИНН	5044113811	
по ОКВЭД 2	86.10	
по ОКПОФ/ ОКФС	75500	16
по ОКЕИ	384	

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН	
ОГРН/ ОГРНИП	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1	Основные средства	1150	35 528	39 547	52 704
1	в том числе: Медицинское оборудование	1151	35 528	39 547	52 704
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	35 528	39 547	52 704
2	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	18 979	14 902	18 401
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3	Дебиторская задолженность	1230	4 240	3 195	6 645
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 945	3 559	6 922
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	35 164	21 656	31 968
	БАЛАНС	1600	70 692	61 203	84 672

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: f354a072-dee4-435d-b505-c5011f40ff8b

ДЕКЛАРАЦИЯ **ДЕТСКИЙ ХОСПИС МО "ДОМ С МАЯКОМ"**, Дьяконова Ольга Владимировна, директор
ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО Г. СОЛНЕЧНОГОРСКУ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ, Исаев Николай Владимирович, Начальник

29.03.24 14:17 (MSK)

Сертификат 02A331BE0038B12CB24B3DAB578EA12B4E

29.03.24 15:43 (MSK)

Сертификат 1214CDEE40456A58F831F3597E56E851

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ⁶				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	30 284	20 624	29 763
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	35 528	39 547	52 704
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	65 812	60 171	82 467
	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	-	-	-
6	Кредиторская задолженность	1520	4 880	1 032	2 205
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 880	1 032	2 205
	БАЛАНС	1700	70 692	61 203	84 672

Руководитель _____ Дьяконова О.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: f354a072-dee4-435d-b505-c5011f40ff8b

ДЕКЛАРАЦИЯ **ДЕТСКИЙ ХОСПИС МО "ДОМ С МАЯКОМ"**, Дьяконова Ольга Владимировна, директор
ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО Г. СОЛНЕЧНОГОРСКУ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ, Исаев Николай Владимирович, Начальник

29.03.24 14:17 (MSK)

Сертификат 02A331BE0038B12CB24B3DAB578EA12B4E

29.03.24 15:43 (MSK)

Сертификат 1214CDEE40456A58F831F3597E56E851

Отчет о финансовых результатах
за 2023 г.

Организация ДЕТСКИЙ ХОСПИС МО «ДОМ С МАЯКОМ»
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность больничных организаций
Организационно-правовая форма / форма собственности
Частные учреждения / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	26 03 2024		
Форма по ОКУД	0710002		
По ОКПО	34759140		
ИНН	5044113811		
по ОКВЭД 2	86.10		
по ОКОПФ/ОКФС	75500	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2023 г. ³	За 2022 г. ⁴
	Выручка ⁵	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	752	337
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	28	-
	Прочие расходы	2350	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	780	337
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(45)	(20)
	в том числе: Штрафные санкции, пени за нарушение	2461	-	(2)
	Налоги уплачиваемые организациями в связи с применением УСН	2462	(45)	(18)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	735	317

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: f354a072-dee4-435d-b505-c5011f40ff8b

ДЕКЛАРАЦИЯ **ДЕТСКИЙ ХОСПИС МО "ДОМ С МАЯКОМ"**, Дьяконова Ольга Владимировна, директор
ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО Г. СОЛНЕЧНОГОРСКУ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ, Исаев Николай Владимирович, Начальник

29.03.24 14:17 (MSK)

29.03.24 15:43 (MSK)

Сертификат 02A331BE0038B12CB24B3DAB578EA12B4E

Сертификат 1214CDEE40456A58F831F3597E56E851

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2023 г. ³	За 2022 г. ⁴
	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 ⁶	2500	735	317
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Дьяконова О.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: f354a072-dee4-435d-b505-c5011f40ff8b

ДЕКЛАРАЦИЯ	ДЕТСКИЙ ХОСПИС МО "ДОМ С МАЯКОМ" , Дьяконова Ольга Владимировна, директор	29.03.24 14:17 (MSK)	Сертификат 02A331BE0038B12CB24B3DAB578EA12B4E
	ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО Г. СОЛНЕЧНОГОРСКУ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ , Исаев Николай Владимирович, Начальник	29.03.24 15:43 (MSK)	Сертификат 1214CDEE40456A58F831F3597E56E851

**Отчет о целевом использовании средств
за 2023 г.**

Организация ДЕТСКИЙ ХОСПИС МО «ДОМ С МАЯКОМ»
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность больничных организаций
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Частные учреждения / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	26 03 2024		
Форма по ОКУД	0710003		
По ОКПО	34759140		
ИНН	5044113811		
по ОКВЭД 2	86.10		
по ОКОПФ/ОКФС	75500	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	код НИ/ стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	20 624	29 748
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	174 046	159 206
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	735	317
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	174 781	159 523
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(134 788)	(133 250)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(134 788)	(132 484)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
	иные мероприятия	6313	(-)	(766)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(21 223)	(21 794)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(13 691)	(15 058)
	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	(7 319)	(6 492)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
	прочие	6326	(213)	(244)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(9 110)	(13 603)
	Прочие	6350	(-)	(-)
	Всего использовано средств	6300	(165 121)	(168 647)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	30 284	20 624

Руководитель _____ Дьяконова О.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"	
ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ	Идентификатор: f354a072-dee4-435d-b505-c5011f40ff8b
ДЕКЛАРАЦИЯ ДЕТСКИЙ ХОСПИС МО "ДОМ С МАЯКОМ" , Дьяконова Ольга Владимировна, директор	29.03.24 14:17 (MSK) Сертификат 02A331BE0038B12CB24B3DAB578EA12B4E
ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО Г. СОЛНЕЧНОГОРСКУ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ , Исаев Николай Владимирович, Начальник	29.03.24 15:43 (MSK) Сертификат 1214CDEE40456A58F831F3597E56E851

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2023 г.
и отчету о целевом использовании средств за 2023 г.

Благотворительное медицинское частное учреждение Детский хоспис Московской области «Дом с маяком» (далее – Детский хоспис МО) зарегистрирован УФНС по Московской области 05.12.2018 г. – ОГРН 1185000005233, ИНН 5044113811, КПП 504401001.

Решение о государственной регистрации некоммерческой организации при ее создании принято 27.11.2018г. Управлением Министерства юстиции РФ по Московской области.

Дата выдачи свидетельства о государственной регистрации – 13.12.2018

Юридический адрес: 141533, Московская обл., г. Солнечногорск, д. Хоругвино, здание 32/2 пом. №10

Учредитель Благотворительный фонд «Дом с маяком» – ОГРН 1187700006614, ИНН 9701106080, КПП 770101001.

Основной целью деятельности Детского хосписа МО 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 МО направлена на оказание паллиативной медицинской помощи детям 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 МО является осуществление благотворительной деятельности, направленной на охрану здоровья, социальную поддержку и защиту граждан.

Бессрочная лицензия на медицинскую деятельности №ЛО-41-01162-50/00552189 от 05.07.2019.

Высший орган управления – Правление и Директор.

Директором Детского хосписа МО на 31.12.2023 является Дьяконова Ольга Владимировна.

Численность работающих на 31.12.2023 – 94 человек.

Филиалов и обособленных подразделений Детский хоспис МО не имеет.

Бухгалтерская отчетность Детского хосписа МО подготовлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (с изменениями и дополнениями), Положений по бухгалтерскому учету, приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н (ред. От 19.04.2019) «О формах бухгалтерской отчетности» и состоит из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2023г.;
- отчета о финансовых результатах за 2023г.;
- отчета о целевом использовании средств за 2023г.
- пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2023г.

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

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из принципа непрерывности деятельности.

Существенные элементы учетной политики

1. Бухгалтерский учет в Детском хосписе МО осуществляется Главным бухгалтером.
2. В Детском хосписе МО 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 МО 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.;
 - Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденное Приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 г. N 167н;
 - Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» Приказ Минфина РФ от 02.02.2011 N 11н.
4. При составлении бухгалтерской отчетности «Детский хоспис МО» руководствуется Приказом Минфина от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".
5. В форме «Бухгалтерский баланс» в разделе «Целевое финансирование» вместо групп статей «Уставный капитал» и «Резервный капитал» «Детский хоспис МО» отражает группу статей «Целевое финансирование».
6. По объектам основных средств «Детского хосписа МО» с 01.01.2022г начисляется амортизация. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Способ начисления амортизации линейный в соответствии с п. 35 ФСБУ 6/2020. Начисление амортизации по основным средствам, используемым в некоммерческой деятельности, осуществляется по дебету счета 83 «Добавочный капитал» и кредиту счета 02 «Амортизация основных средств»
Детский хоспис МО не применяет положение п.п.15-17 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», касающиеся переоценки объектов основных средств.

Затраты на ремонт основных средств в бухгалтерском учете отражаются в фактическом размере в составе текущих расходов по обычным видам деятельности того периода, в котором произведены ремонтные работы.

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 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

9. Переоценка нематериальных активов не производится.

10. В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимается имущество, отвечающее требованиям ФСБУ 5/2019 «Запасы», а также предметы, специально приобретенные или полученные в качестве пожертвования с целью их дальнейшей передачи физическим и юридическим лицам, независимо от стоимости.

11. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Бухгалтерский счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета запасов не применяется.

Фактическая стоимость запасов, полученных в качестве целевого финансирования, в бухгалтерском учете Детского хосписа МО включает их справедливую стоимость и дополнительные затраты Детского хосписа МО на доставку и другие затраты, связанные с их получением.

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

12. Доходы, полученные в виде процентов по депозитам, учитываются в составе прочих доходов и начисляются на последнее число каждого месяца (или на дату возврата депозита) вне зависимости от фактического поступления денежных средств.

13. 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».

14. Расходование целевых средств осуществляется в соответствии Благотворительной программой Детского хосписа МО, утвержденной Протоколом правления 1/2023 от 10.01.2023 г.

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

- 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 «Целевое финансирование».

- Расходы по заработной плате и налогам по ней учитываются в составе расходов на сч.26 в разрезе подразделений учреждения АУП и выездной службы в последний день месяца.

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

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

- 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

1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2023 года на балансе Учреждения числятся основные средства (строка 1150) на сумму 39 547 тыс. руб., в том числе:

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Медицинское оборудование, предназначенное для обеспечения работы медицинского персонала Учреждения и для передачи во временное безвозмездное пользование благополучателям	35 528	39 547	52 704
Итого по разделу 1 (строка 1100)	35 528	39 547	52 704

Движение основных средств

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Начислена амортизация	Выбыло	На конец года
Медицинское оборудование	За 2023 г.	39 547	9 110	12768	361	35 528
	За 2022 г.	52704	13 603	23 079	3 681	39 547

2. Запасы

В составе запасов по строке 1210 баланса отражены следующие группы товарно-материальных ценностей, находящихся на складах учреждения, необходимые для бесперебойного обеспечения детей (благополучателей), нужд учреждения необходимыми расходными материалами:

Тыс.руб.

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022
Гигиенические средства ухода	893	667
Изделия медицинского назначения	3 840	2 948
Медицинское оборудование	495	1 290
Ортопедические изделия	248	216
Перевязочные средства	553	440
Приспособления для мытья	200	2
Расходные материалы для медицинского оборудования	6 891	5 992
Реабилитационные приспособления	52	-
Стомы и средства ухода за ними	5 807	3 347
Итого запасы (строка 1210)	18 979	14 902

3. Дебиторская задолженность

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

Тыс. руб.

Показатель	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Дебиторская задолженность			
Всего	4 240	3 195	6 645
в том числе:			
Поставщики и подрядчики	4 240	3 195	6 645
Налоги и сборы	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Средства на расчетных счетах и переводы в пути	11 945	3 559	6 922
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)	11 945	3 559	6 922

5. Целевое финансирование

Остаток целевых средств по строке 1350 на 31.12.2023 г. составляет 30 284 тыс. руб.

В составе Фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества по строке 1360 отражена стоимость медицинского оборудования, прочих основных средств Детского хосписа МО

Целевые средства Детского хосписа МО сформированы за счет средств гранта от Фонда Президентских грантов, грантов Благотворительных фондов, пожертвований юридических и физических лиц в денежной и материальной форме, собственных средств.

Тыс. руб.

Наименование показателя	2023	2022
Целевые поступления		
Грант Фонда президентских грантов	-	4 159
Пожертвования от НКО	169 766	150 294
Пожертвования физических лиц и юридических лиц	4 308	4 753
Прибыль от приносящей доход деятельности	707	317
Итого поступило целевых средств (строка 6200)	174 781	159 253

В рамках благотворительной программы, реализуемой Детским хосписом МО, целевые средства были направлены на поддержку проекта оказания паллиативной медицинской помощи детям с угрожающими жизни и ограничивающими жизнь заболеваниями, направленной на избавление от боли и облегчение других тяжелых проявлений заболеваний в целях улучшения качества жизни, содержание аппарата управления.

В 2023 году на осуществление благотворительной деятельности в соответствии с принятыми Правлением Учреждения благотворительными программами и финансовым планом было израсходовано 165 121 тыс. рублей.

Тыс. руб.

Наименование показателя	2023	2022
Расходы на целевые мероприятия в разрезе утвержденной программы (строка 6310), в т.ч.	134 788	133 250
Проект «Выездная служба паллиативной помощи»	134 788	132 484
Проведение мероприятий в рамках проекта «Выездная служба паллиативной помощи»		766

Приобретено основных средств в рамках и для осуществления проекта «Выездная служба паллиативной помощи» (строка 6330)	9 110	13 603
Расходы на содержание аппарата управления (строка 6320), в т.ч.	21 223	21 793
Расходы, связанные с оплатой труда административно-управленческого персонала и общехозяйственной деятельностью	13 691	15 058
Расходы по содержанию аппарата управления	7 319	6 491
Прочие управленческие расходы (рко и комиссии платежных систем)	213	244
Итого использовано целевых средств (строка 6300)	165 121	168 646

Согласно ФЗ от 11.08.1995 № 135-ФЗ, ст. 16 п.3 благотворительная организация не вправе использовать на оплату труда административно-управленческого персонала более 20 процентов финансовых средств, расходуемых этой организацией за финансовый год. Данное ограничение полностью соблюдается Детским хосписом МО

6. Кредиторская задолженность

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

Тыс. руб.

Показатель	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Кредиторская задолженность			
Всего	4 880	1 032	2 205
в том числе:			
Поставщики и подрядчики	4 856	1 023	2 205
Налоги и сборы	24	9	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

7. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Детского хосписа

МО, которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, нет.

8. Государственная поддержка

В отчетном периоде Детский хоспис МО закончил реализацию проекта государственной помощи в виде:

- Гранта Фонда президентских грантов в размере 276 тыс. руб., в рамках исполнения договора ПГ (3) 22-1-004561 от 27.01.2022;

Возмещение расходов ФСС НС по предупредительным мерам по сокращению травматизма - 27 тыс.руб (отражены в составе внереализационных доходов).

9. Информация по прекращаемой деятельности

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

Директор Детского хосписа МО «Дом с маяком»



Дьяконова О.В.

**ДЕТСКИЙ ХОСПИС МО «ДОМ С
МАЯКОМ»,**

5044113811/504401001

(реквизиты налогоплательщика
(представителя):
- полное наименование
организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического
лица), ИНН (при наличии))

**Квитанция
о приеме налоговой декларации (расчета)
в электронном виде**

Налоговый орган **ИФНС России по г.Солнечногорску
Московской области (код 5044)** настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)

ДЕТСКИЙ ХОСПИС МО «ДОМ С МАЯКОМ», 5044113811/504401001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального
предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

представил(а) **29.03.2024** в **14.17.32** налоговую декларацию (расчет)
**Бухгалтерская (финансовая) отчетность (КНД 0710099) , первичный , за 12 месяцев, квартальный, 34,
2023 год**

(наименование налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файле **NO_VUHOTCH_5044_5044_5044113811504401001_20240326_c65a3
dce-af7c-47f2-bfc1-506b2dae0fe0**

(наименование файла)

в налоговый орган **ИФНС России по г.Солнечногорску Московской области (код 5044)** ,
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **29.03.2024** и принята налоговым органом **29.03.2024**,
регистрационный номер **0000000002121671830**

Должностное лицо

(наименование налогового органа)

(класный чин)

М.П.

(подпись)

(Ф.И.О.)

место штампа
налогового органа

**ДЕТСКИЙ ХОСПИС МО "ДОМ С
МАЯКОМ",**

5044113811/ 504401001

(реквизиты налогоплательщика (представителя):
- полное наименование организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя
(физического лица), ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)
в электронной форме**

Налоговый орган 5044 настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)

ДЕТСКИЙ ХОСПИС МО "ДОМ С МАЯКОМ", 5044113811/ 504401001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность 710099, первичный, за 12 месяцев, квартальный, 2023
год**

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период, отчетный год)
представленной в файле

**NO_VUNOTCH_5044_5044_5044113811504401001_20240326_c65a3
dce-af7c-47f2-bfc1-506b2dae0fe0**

(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

**ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО Г. СОЛНЕЧНОГОРСКУ МОСКОВСКОЙ
ОБЛАСТИ, 5044**

(наименование, код налогового органа)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: f354a072-dee4-435d-b505-c5011f40ff8b

ДЕКЛАРАЦИЯ **ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО Г.
СОЛНЕЧНОГОРСКУ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ, Исаев**
Николай Владимирович, Начальник

29.03.24 14:49
(MSK)

Сертификат 1214CDEE40456A58F831F3597E56E851