



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОГО ФОНДА «НОВЫЕ ВОЗМОЖНОСТИ»

Учредителю Фонда, Совету Фонда.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОГО ФОНДА «НОВЫЕ ВОЗМОЖНОСТИ»** (ОГРН 1135200003180, 607220, Нижегородская область, г. Арзамас, ул. Жуковского д. 9, кв. 49), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 г., приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета о целевом использовании средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОГО ФОНДА «НОВЫЕ ВОЗМОЖНОСТИ»** по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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 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, принятыми в Российской Федерации, 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 отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской 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 отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская 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, 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, если мы выявляем таковые в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора,
Директор ООО «Оптима-Аудит»



Жеденко Юлиана Олеговна

18 мая 2020 года

Сведения об аудируемом лице

Наименование: БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД «НОВЫЕ ВОЗМОЖНОСТИ»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 10 октября 2013 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1135200003180

Местонахождение: 607220, Нижегородская область, г. Арзамас, ул. Жуковского д. 9, кв. 49

Сведения об аудиторе

Наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ОПТИМА-АУДИТ»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 18 июня 2004 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1045207809503.

Местонахождение: 603022, Россия, город Нижний Новгород, проспект Гагарина, дом 21 корп. 5 кв. 2.

ООО «Оптима-Аудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО «ААС»). ООО «Оптима-Аудит» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номер записи 11206027585.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019г.

Организация Благотворительный фонд "Новые возможности"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность благотворительных фондов / организаций

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2019
25661381		
5243995220		
64.99		
20401	50	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

607227, Нижегородская обл, Арзамас г, Жуковского ул, Дом № 9, Квартира 49

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	35	951	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4639	7686	14218
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	4674	8637	14218
	БАЛАНС	1600	4674	8637	14218

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	-	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	-	-	-
	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	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	4674	8637	14218
	Итого по разделу V	1500	4674	8637	14218
	БАЛАНС	1700	4674	8637	14218

Руководитель

(подпись)

Малафеева Оксана

Вячеславовна

(расшифровка подписи)

16.03.2020



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Благотворительный фонд "Новые возможности"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Благотворительные фонды / организаций
Собственность благотворительных организаций

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
25661381		
5243995220		
64.99		
20401	50	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018г.
	Выручка	2110	17850	-
	Себестоимость продаж	2120	(13882)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3968	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(419)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3549	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	139	285
	Проценты к уплате	2330	(828)	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2860	285
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(17)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2860	268

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабря 2018г.
	СПРАВОЧНО			
	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	2860	268
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Малафеева Оксана

Вячеславовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

16.03.2020

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

Организация Благотворительный фонд "Новые возможности"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Собственность
благотворительных**

Благотворительные фонды / организаций

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2019	12	31
25661381		
5243995220		
64.99		
20401	50	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019г.	За Январь - Декабрь 2018г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	8637	14218
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	0	0
Членские взносы	6215	0	0
Целевые взносы	6220	0	37150
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	0	0
Прибыль от предпринимательской деятельности	6240	2860	268
Прочие	6250	0	0
Всего поступило средств	6200	2860	37418
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(5805)	(38100)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(193)	(1129)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(0)	(0)
иные мероприятия	6313	(5612)	(36971)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(948)	(4829)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая	6321	(827)	(3951)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	0	0
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(69)	(741)
содержание помещений, зданий, автомобильного			
транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	0	0
ремонт основных средств и иного имущества	6325	0	0
прочие	6326	(52)	(137)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	0	0
Прочие	6350	(70)	(70)
Всего использовано средств	6300	(6823)	(42999)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	4674	8637

Руководитель

(подпись)

Малафеева Оксана

Вячеславовна

(расшифровка подписи)

16.03.2020



**БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ
ФОНД
«НОВЫЕ ВОЗМОЖНОСТИ»**

607227, Нижегородская обл.,
г. Арзамас, ул. Жуковского, 9-49
тел./факс (83147)7-27-76

**Пояснения к бухгалтерской отчетности
Благотворительного Фонда «Новые возможности»
за 2019 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Благотворительного Фонда «Новые возможности» (Далее по тексту – «Фонда») за 2019 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2019 года.

1. Организация и виды деятельности

1.1 Описание Фонда

Благотворительный фонд «Новые возможности» был создан 20 сентября 2013 года решением №1 единственного учредителя в г. Арзамасе Нижегородской области. Учредителем является гражданка РФ Малафеева О.В. Зарегистрирован Фонд в качестве юридического лица 10.10.2013 года.

Юридический адрес Фонда

Российская Федерация, 607227, Нижегородская область, г. Арзамас, ул. Жуковского, д.9, кв.49

Исполнительные и контрольные органы Фонда

Высший руководящий орган управления Фонда – Совет Фонда, в составе:

- Малафеевой Оксаны Вячеславовны, Президента Фонда;
- Глебовой Ольги Борисовны;
- Малафеева Романа Васильевича.

Контрольным органом Фонда является Попечительский Совет, в составе:

- Рыбакова Сергея Николаевича, Председателя Попечительского Совета;
- Матвеева Александра Владимировича;
- Дмитрик Натальи Львовны.

Единоличный исполнительный орган Фонда – Президент Фонда, в лице Малафеевой Оксаны Вячеславовны, на очередной срок полномочий (на 5 лет) избрана Советом Фонда, протокол №1 от 19.09.2018г.

1.2 Структура источников финансирования Фонда

По состоянию на отчетную дату источником финансирования деятельности Фонда является целевое финансирование, доход от размещения денежных средств на банковском депозите и по договору оказания услуг.

1.3. Описание деятельности Фонда

Основным видом деятельности Фонда является:

Благотворительная деятельность, направленная на организацию и проведение мероприятий в рамках «Международных Умных Каникул со Школой Росатома», на проведение мероприятий по организации и проведению международных полилингвальных лагерей, деятельность по разработке, адаптации и апробации модулей для представителей детской аудитории, социальную и материальную поддержку детей, оказавшихся в трудной жизненной ситуации и организациям-участникам проекта «Школа Росатома».

Фонд не имеет филиалов и представительств, не владеет долями в иных юридических лицах, не является соучредителем других организаций.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Фонда подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, документов системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием типовой версии «1С: Упрощенная система налогообложения» по журнально-ордерной форме в электронном виде. Аналитические и синтетические регистры бухгалтерского учета оформляются автоматизировано. Учетные документы хранятся на предприятии в электронном виде.

Отчет о движении капитала (прил.№) и отчет о движении денежных средств (прил.4) не включается в состав бухгалтерской отчетности.

3. Информация об учетной политике

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н), приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Элементы и принципы учетной политики:

1. Бухгалтерский учет ведется главным бухгалтером.
2. Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием типовой версии «1С: Упрощенная система налогообложения» по журнально-ордерной форме в электронном виде. Аналитические и синтетические регистры бухгалтерского учета оформляются автоматизировано. Учетные документы хранятся на предприятии в электронном виде.
3. Учет хозяйственных операций, активов и обязательств ведется обособленно по видам поступлений целевых средств (программам).
4. В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы первичной учетной документации, утвержденные Госкомстатом России. При проведении хозяйственных операций, для оформления которых не предусмотрены типовые формы первичных документов, используются самостоятельно разработанные формы.
5. Бухгалтерский учет ведется с применением единого регистра бухгалтерского учета – книги учета фактов хозяйственной деятельности.
6. Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности. Существенная ошибка, выявленная после даты подписания годовой бухгалтерской отчетности, исправляется записями за текущий период по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце, в котором выявлена ошибка, без ретроспективного пересчета бухгалтерской отчетности.
7. Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета. При этом основные средства инвентаризируются раз в три года.
8. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью менее 40 000 руб. списываются на затраты по мере их передачи в эксплуатацию.
9. Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса.
10. При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.
11. Расходы на содержание административного аппарата организации и прочие расходы административно-хозяйственного назначения учитываются на счете 26 «общехозяйственные расходы» и распределяются ежемесячно по видам деятельности организации, а также по видам проектов, финансируемых за счет целевых средств.

12. Доля общехозяйственных затрат, относящаяся к осуществлению некоммерческих проектов, списывается с кредита счета 26 в дебет счета 86 «Целевое финансирование». Доля общехозяйственных затрат, распределенная на коммерческую деятельность списывается ежемесячно на финансовый результат в дебет счета 90 «Продажи».

13. К общехозяйственным относятся расходы на содержание административного аппарата фонда и прочие расходы административно-хозяйственного назначения.

Ежемесячно они распределяются по видам деятельности фонда и внутри каждого из видов – по осуществляемым проектам (услугам). Распределение по видам деятельности осуществляется пропорционально доле доходов от каждого из ее видов в общей сумме поступлений за месяц (включая средства целевого финансирования). По такому же принципу (по доле поступлений) распределяются расходы и по проектам (услугам) внутри каждого из видов деятельности.

Общехозяйственные расходы, относящиеся к некоммерческой деятельности, ежемесячно списываются в дебет счета 86 проводкой Дт 86 Кт 26.

Общехозяйственные расходы, относящиеся к коммерческой деятельности, ежемесячно списываются в дебет счета 90 проводкой Дт 90 Кт 26.

14. Получение средств целевого финансирования отражается в момент начисления обязательства записями по кредиту счета 86 «Целевое финансирование» в разрезе субконто в корреспонденции со счетом 51.

15. Затраты по основным видам деятельности учитываются на счете 20, на котором для некоммерческой и коммерческой деятельности выделяются отдельные субсчета. На каждом из субсчетов учет ведется в разрезе каждого конкретного некоммерческого проекта или коммерческой услуги.

16. Заработная плата персонала, непосредственно выполняющего проекты (услуги) и занятого в одновременно в нескольких из них, распределяется по этим проектам (услугам) в соответствии с фактически затраченным на выполнение временем.

По мере завершения выполнения проекта (оказания услуги) затраты списываются со счета 20 в дебет, соответственно, счета 86 или 90.

17. Использование целевых средств отражается по дебету счета 86 «Целевое финансирование», к которому открываются субсчета по каждой из целевых программ в корреспонденции со счетом 20 «Основное производство».

18. Резерв по сомнительным долгам не создается.

19. Резерв на оплату отпусков не создается.

20. Для составления годовой бухгалтерской отчетности применяются формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах согласно приложению 5 и отчета о целевом использовании средств согласно приложению 2 приказа Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н.

21. Годовая бухгалтерская отчетность представляется (в сроки и составе, предусмотренных законодательством и федеральными стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета):

— в налоговую инспекцию;

— в районное статуправление (бухгалтерский баланс, отчет о целевом использовании средств, отчет о финансовых результатах);

— учредителям (по списку).

4. Общеэкономические показатели деятельности Фонда

В 2019 году Фонд осуществлял благотворительную деятельность, направленную на организацию и проведение мероприятий в рамках «Международных Умных Каникул со Школой Росатома», социальную и материальную поддержку детей, оказавшихся в трудной жизненной ситуации и организациям-участникам проекта «Школа Росатома, оказывал услуги по разработке, адаптации и апробации модулей для представителей детской аудитории.

Остаток целевых поступлений на 01.01.2019 года 8 636 503,67 рублей.

1. Поступило:

1.1 Целевых средств:

0,00

1.2 Прочее поступление (от коммерческой деятельности).

139 011,52 (сч. 86.02.4)

Доход от размещения средств на депозите.

17 850 000,00

По договору оказания услуг №15112019 от 15.11.2019 по разработке, адаптации и апробации модулей для представителей детской аудитории.

Итого: **17 989 011,52** руб.

Приход возврат излишне перечисленных средств в 2018 году 899 845,00 руб.

Приход возврата ошибочно перечисленных средств в 2019 году 1 158 761,00 руб

Всего поступило в 2019 году: 20 047 617,52 руб.

2. Расходы Фонда:

827 405,00 руб. – начислен и уплачен налог по УСН.

Расходы на целевое финансирование:

1. Расходы по договору №1 целевого финансирования на проведение мероприятий Международные Умные Каникулы от 18.10.2018г. составили **2 039 957,41** руб. (86.02.Ф).

1.1 Организация Международных Умных Каникул в Республике Турция –

18 585,30 руб.

1.2 Организация Международных Умных Каникул в г.Москве – 316 459,70 руб.

1.3 Организация и проведение семинара в рамках Международных Умных Каникул в МДЦ «Артек» – 31 172,30 руб.

1.4 Участие в семинаре в рамках Международных Умных Каникул в Республике Абхазия – 16 417,00 руб.

1.5 Организация и проведение Международных Умных Каникул в г. Новокузнецке Новосибирской области – 489 382,76 руб.

1.6 Организация Международных Умных Каникул в Республике Узбекистан – 249 876,50 руб.

1.7 Проведение семинара в рамках Международных Умных Каникул в Республике Мальта – 528 553,00 руб.

1.8 Организация и участие в Международном Ливадийском форуме в г. Ялта Республики Крым – 296 476,63 руб.

1.9 АХР – 93 034,22 руб.

2. Расходы по договору №2 целевого финансирования на проведение мероприятий Международные Умные Каникулы от 19.11.2018г. составили **4 164 596,65** руб. (86.02.Ж)

2.1 Организация Международных Умных Каникул в Республике Швейцария – 30.243,57 руб.

2.2 Организация смены Международные Умные Каникулы на базе ДООЦ "Солнышко" (г. Лесной Свердловской области.- 414 251,40 руб.

2.3 Организация и участие в Международном Ливадийском форуме в г. Ялта Республики Крым – 3 220 101,68 руб.

2.4 АХР – 500 000,00руб

3. Расходы на проведение мероприятий за счет собственных средств составили на сумму **459 860,76** руб. (86.02.4) (Из них

3.1 Оказана благотворительная помощь организации-участнику «Школа Росатома» «Приюту для детей и подростков г,Арзамаса» - 193 134,37;

3.2 Организация и участие в Международном Ливадийском форуме в г. Ялта Республики Крым – 131,53 руб.

3.3 АХР – 266 594,86 руб.

4. Расходы на проведение мероприятий за счет собственных средств составили на сумму **158 686,80** руб. (86.02.У) (Из них АХР – 158 686,80 руб.).

Всего использовано средств на целевое финансирование: **6 823 101,62** руб.

Из них:

Социальная и благотворительная помощь: **193 134,37** руб.

Целевые мероприятия: **5 611 651,37** руб.

Административно-хозяйственные расходы: **1 018 315,88** руб.

Из них:

826 976,00 руб. – начислена зарплата и налоги с ФОТ за 2019г;

68 960,60 руб. – командировочные расходы;

52 379,28 руб. – прочие расходы на содержание аппарата (услуги банка, канцтовары, МБП, почтовые расходы);

70 000,00 руб. – Прочие расходы (аудиторская проверка).

Расходы по коммерческой деятельности:

1. Расходы по договору услуг по разработке, адаптации и апробации модулей для детской аудитории составили на сумму **14 300 753,17** руб.

Из них:

Себестоимость: 13 881 424,82руб.

Управленческие расходы: 419 328,35 руб. (в том числе з/пл и налоги – 414690,00руб., услуги банка – 4638,35руб.)

За 2019 год ошибочно перечислено: 1 158 761,00 руб.

На 01.01.2020 года в подотчете денежных средств нет.

Остаток денежных средств на расчетном счете на 31.12.2019г. – 4 639 300,40 руб.

Дебеторская задолженность 34 955руб.

(излишне перечислено в 2018 году ООО «Деловые линии» остаток 32861 руб., в 2019 году «Сити Мобил» 2094руб.)

5. Операции с аффилированными и связанными сторонами

Аффилированными лицами Фонда выступают следующие физические лица:

- Малафеева Оксана Вячеславовна;
- Глебова Ольга Борисовна;
- Малафеев Роман Васильевич.

В отчетном году договоров гражданско-правового характера с Малафеевой О.В., Глебовой О.Б., Малафеевым Р.В. Фонд не заключал. Данным лицам начислялись и выплачивались суммы в соответствии с заключенными трудовыми договорами. Общая сумма вознаграждений, выплаченных вышеуказанным сотрудникам, составила 1 033 000,00 рублей. Сумма начисленных налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды на вознаграждения основному управленческому персоналу составила 208 666 рублей.

6. Прочее.

На момент составления годовой бухгалтерской отчетности события, возникшие после отчетной даты, отсутствуют.

Президент БФ «Новые возможности»



О.В.Малафеева