Ренессанс

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по бухгалтерской (финансовой) отчетности

Благотворительного фонда развития паллиативной помощи «Детский паллиатив»

Москва 2015

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Указание адресата: Учредителям Благотворительного фонда развития паллиативной помощи «Детский паллиатив» и иным лицам

Сведения об аудируемом лице:

наименование Благотворительный фонд развития паллиативной помощи «Детский паллиатив»

государственный регистрационный номер 1117799024485

место нахождения 127422, г. Москва, ул. Тимирязевская, д.2/3

Сведения об аудиторе:

наименование организации

Общество с ограниченной ответственностью «АБФ «Ренессанс»

государственный регистрационный номер 1047796126510

место нахождения 123007, г. Москва, 1-й Силикатный пр-д., д.25, стр.1.

наименование саморегулируемой организации аудиторов

Корпоративный член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата» свидетельство от 02 мая 2012г.

номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов ОРНЗ 11203042408

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации Благотворительный фонд развития паллиативной помощи «Детский паллиатив», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года, отчета о целевом использовании средств за 2014 год, других приложений и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности в Российской Федерации. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации Благотворительный фонд развития паллиативной помощи «Детский паллиатив» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «АБФ «Ренессанс» _____ Мешкова Е. М.

«23» марта 2015 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2014 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
по ОКПО	37290576		
ИНН	7713429927		
по ОКВЭД	85.14		
по ОКОПФ / ОКФС	88	50	
по ОКЕИ	384		

Организация **Благотворительный фонд развития паллиативной помощи "Детский паллиатив"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Здравоохранение и предоставление социальных услуг**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды /

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

127422, Москва г, Тимирязевская ул, дом № 2/3

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	93	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 794	1 794	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 887	1 794	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	429	127	47
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 158	790	653
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 560	2 386	2 652
	Прочие оборотные активы	1260	7	138	-
	Итого по разделу II	1200	14 154	3 441	3 352
	БАЛАНС	1600	17 041	5 234	3 352

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	13 719	3 330	3 249
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	2 888	1 794	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	16 607	5 124	3 249
	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	141	110	102
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	293	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	434	110	102
	БАЛАНС	1700	17 041	5 234	3 352

Руководитель _____ (подпись) **Вартанова Карина Арамовна** (расшифровка подписи)

4 марта 2015 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2014 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710006		
	Дата (год, месяц, число)	2014	12	31
Организация: Благотворительный фонд развития паллиативной помощи "Детский паллиатив"	по ОКПО	37290576		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7713429927		
Вид экономической деятельности: Здравоохранение и предоставление социальных услуг	по ОКВЭД	85.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Фонды /	по ОКОПФ / ОКФС	88	50	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	3 330	3 249
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	44 260	17 732
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	1 978
Прочие	6250	45	10
Всего поступило средств	6200	44 305	19 720
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	30 194	14 661
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	30 194	14 661
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	2 628	3 067
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	406	505
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	544	405
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	1 678	2 157
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	1 094	1 794
Прочие	6350	-	119
Всего использовано средств	6300	33 916	19 641
Остаток средств на конец отчетного года	6400	13 719	3 330

Руководитель _____ (подпись) Вартанова Карина Арамовна (расшифровка подписи)

4 марта 2015 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014 г.	-	-	93	-	-	-	-	-	-	93	-
	5110	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2014 г.	-	-	93	-	-	-	-	-	-	93	-
	5111	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5120	93	-	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5121	93	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2013 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2013 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014 г.	-	93	-	(93)	-
	5190	за 2013 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Электронный курс	5181	за 2014 г.	-	93	-	(93)	-
	5191	за 2013 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014 г.	1 794	-	1 001	-	-	-	-	-	2 794	-
	5210	за 2013 г.	-	-	1 794	-	-	-	-	-	1 794	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5202	за 2014 г.	1 794	-	1 001	-	-	-	-	-	1 001	-
	5212	за 2013 г.	-	-	1 794	-	-	-	-	-	1 794	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2014 г.	-	1 001	-	(1 001)	-
	5250	за 2013 г.	-	1 794	-	(1 794)	-
в том числе: Аппарат для обеспечения неинвазивной дыхательной поддержки серии Vivo с принадлежностями	5241	за 2014 г.	-	325	-	325	-
	5251	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Кислородный концетратор Bitmos oxy 6000(6L)	5242	за 2014 г.	-	106	-	106	-
	5252	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Насос инфузионный Sensitec , модель P-600 в комплекте с системой питания	5243	за 2014 г.	-	124	-	124	-
	5253	за 2013 г.	-	171	-	171	-
Кровать медицинская функциональная Футура плюс	5244	за 2014 г.	-	159	-	159	-
	5254	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Насос одношприцевой, модельwz-50c66t sensitec(15)	5245	за 2014 г.	-	56	-	56	-
	5255	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Комплекс аппаратно-программный ЭКГ и АД(по холтеру)"Кардиотехника-04"	5246	за 2014 г.	-	230	-	230	-
	5256	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Зарядное устройство для аккумуляторов (8 позиций)	5247	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2013 г.	-	252	-	252	-
Подъемник для инвалидов передвижной ИПП-2Э (электрический привод, подвес тип А)	5248	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2013 г.	-	99	-	99	-
Инвалидная коляска с электроприводом "В-500"	5249	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2013 г.	-	216	-	216	-
Насос валюметрический VOLUMAT, исполнение AGILIA		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	47	-	47	-
Тренажер-вертикализатор		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	257	-	257	-
Кресло функциональное "Майгоу" р.1 синий		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	176	-	176	-
Портативный кислородный концентратор AIRSep FreeStyle		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	139	-	139	-
Детская инвалидная коляска "Киви"		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	61	-	61	-
кресло коляска Бризи Релакс		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	57	-	57	-
Кровать Доброта с электроприводом		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	53	-	53	-
Кровать Доброта Дрим Дэлюкс		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	42	-	42	-
Велосипед адаптационный трехколесный		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	165	-	165	-
Кровать медицинская Armina		за 2014 г.	-	-	-	-	-

		за 2013 г.	-	58	-	58	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 292	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2014 г.	127	-	4 314	(4 012)	-	-	X	429	-
	5420	за 2013 г.	47	-	3 470	3 390	-	-	X	127	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014 г.	127	-	4 314	(4 012)	-	-	-	429	-
	5421	за 2013 г.	47	-	3 470	(3 390)	-	-	-	127	-
Готовая продукция	5402	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014 г.	790	-	58 568	-	(57 401)	-	-	-	1 158	-
	5530	за 2013 г.	653	-	34 842	-	(34 705)	-	-	-	790	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2014 г.	698	-	8 007	-	(7 937)	-	-	-	768	-
	5532	за 2013 г.	644	-	8 775	-	(8 721)	-	-	-	698	-
Прочая	5513	за 2014 г.	89	-	5 052	-	(4 751)	-	-	-	390	-
	5533	за 2013 г.	9	-	7 896	-	(7 813)	-	-	-	89	-
Расчеты по целевому финансированию	5514	за 2014 г.	-	-	44 358	-	(44 358)	-	-	-	-	-
	5534	за 2013 г.	-	-	17 939	-	(17 939)	-	-	-	-	-
Расчеты с благополучателями	5515	за 2014 г.	3	-	348	-	(351)	-	-	-	-	-
	5535	за 2013 г.	-	-	232	-	(229)	-	-	-	3	-
Итого	5500	за 2014 г.	790	-	58 568	-	(57 401)	-	-	X	1 158	-
	5520	за 2013 г.	653	-	34 842	-	(34 705)	-	-	X	790	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014 г.	110	15 805	-	(15 836)	-	-	141
	5580	за 2013 г.	102	12 796	-	(12 703)	-	-	110
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014 г.	108	15 805	-	(15 838)	-	-	141
	5581	за 2013 г.	102	12 794	-	(12 703)	-	-	108
авансы полученные	5562	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2014 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	5586	за 2013 г.	-	2	-	-	-	-	2
	5567	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-

	5587	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2014 г.	110	15 805	-	(15 836)	-	X	141
	5570	за 2013 г.	102	12 796	-	(12 703)	-	X	110

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	293	-	-	293
в том числе: резервы на отпуска	5701	-	293	-	-	293

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2014 г.		за 2013 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2014 г.	5910	-	-	-	-
	за 2013 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2014 г.	5911	-	-	-	-
	за 2013 г.	5921	-	-	-	-

Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчёту о целевом использовании средств
за 2014 год

Настоящие пояснения прилагаются к бухгалтерской отчётности Благотворительного фонда развития паллиативной помощи «Детский паллиатив» за 2014 год, составленной в соответствии с законодательством Российской федерации.

Согласно ст. 14 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 04.11.2014) "О бухгалтерском учете" годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность некоммерческой организации состоит из бухгалтерского баланса, отчета о целевом использовании средств и приложений к ним.

В составе годовой бухгалтерской отчётности Организация не представляет:

1) Отчет о финансовых результатах
2) Отчёт о движении капитала, т.к. «исходя из ПБУ 4/99, некоммерческие организации не обязаны в составе бухгалтерской отчётности раскрывать информацию о наличии и изменениях уставного (складочного) капитала, резервного капитала и других составляющих капитала организации» (пункт 2 Информации Минфина России "Об особенностях формирования бухгалтерской отчетности некоммерческих организаций (ПЗ-1/2011)");
3) Отчёт о движении денежных средств (пункт 85 Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённого Приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н.

Описание Организации

Решение о государственной регистрации некоммерческой организации Благотворительный фонд развития паллиативной помощи детям при создании было принято «15» ноября 2011 г. Главным управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Москве. Запись о некоммерческой организации внесена «07» декабря 2011 г. Свидетельство о государственной регистрации 76 № 12421, дата выдачи Свидетельства: «08» декабря 2011 г.

Управлением Министерства юстиции по Москве Благотворительному фонду развития паллиативной помощи детям присвоен учетный номер 7714013407 (запись внесена в реестр 07.12.2011).

В связи с изменением наименования некоммерческой организации с Благотворительный фонд развития паллиативной помощи детям на Благотворительный фонд развития паллиативной помощи «Детский паллиатив», некоммерческой организацией было получено новое Свидетельство о государственной регистрации.

Свидетельство о государственной регистрации 77 № 23159 организации Благотворительный фонд развития паллиативной помощи «Детский паллиатив» зарегистрировано и выдано Министерством юстиции Российской Федерации. Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации Благотворительный фонд развития паллиативной помощи «Детский паллиатив» выдано: «21» мая 2014 г. Учетный номер Благотворительного фонда развития паллиативной помощи «Детский паллиатив»: 7714013407

ИНН 7713429927, свидетельство о постановке на налоговый учёт: 77 № 015047812 от 07 декабря 2011 года. Выдано Инспекцией ФНС № 13 по г. Москве.

Благотворительный фонд развития паллиативной помощи «Детский паллиатив» зарегистрирован по адресу: 127422, Москва, ул. Тимирязевская, д. 2/3

Почтовый адрес Благотворительного фонда развития паллиативной помощи «Детский паллиатив»: 119180, г. Москва, ул. Б.Полянка, д. 7/10, стр. 3.

Учредителем Организации является: Чечет Юлия Викторовна

Благотворительный фонд развития паллиативной является юридическим лицом, не имеющим в качестве основной цели своей деятельности извлечение прибыли, предпринимательской деятельности в 2014 году не вёл.

Основным видом деятельности Благотворительного фонда развития паллиативной помощи «Детский паллиатив» в 2014 году была некоммерческая деятельность. Коммерческая деятельность в Благотворительном фонде развития паллиативной помощи «Детский паллиатив» не ведется

Численность персонала Организации по состоянию на 31 декабря 2014 года составила 24 человека. Среднесписочная численность работников на 31 декабря 2014 года 17 человека.

Краткая характеристика деятельности Благотворительного фонда развития паллиативной помощи «Детский паллиатив» в 2014 году:

- Благотворительная деятельность, направленная на привлечение средств для реализации уставных целей Фонда

Уставными целями Благотворительного фонда развития паллиативной помощи «Детский паллиатив» в соответствии с Уставом Фонда являются:

- Финансовое посредничество;
- прочая деятельность по охране здоровья;
- деятельность лечебных учреждений;
- деятельность больничных учреждений широкого профиля и специализированные;
- деятельность санитарно-курортных учреждений;
- врачебная практика;
- деятельность среднего медицинского персонала;
- предоставление социальных услуг с обеспечением проживания;
- предоставление социальных услуг без обеспечения проживания;
- издательская деятельность;
- полиграфическая деятельность и предоставление услуг в этой области;
- обработка данных;
- деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов;
- деятельность по изучению общественного мнения;
- деятельность в области права.

ОКВЭД 85.14

В 2014 г. Благотворительный фонд развития паллиативной помощи «Детский паллиатив» применяло упрощённую систему налогообложения.

Информация об органах управления

По состоянию на 31 декабря 2014 года высший орган управления - Правление Благотворительного фонда развития паллиативной помощи «Детский паллиатив».

Состав:

1. Чечет Юлия Викторовна - Президент Правления
2. Горчакова Анна Георгиевна – член Правления
3. Кинчикова Алла Ильинична – член Правления
4. Никифорова Наталья Викторовна – член Правления
5. Романовский Павел – член Правления

Руководство Организацией осуществляет единоличный исполнительный орган - Директор Благотворительного фонда развития паллиативной помощи «Детский паллиатив» – Вартанова Карина Арамовна

Филиалы (структурные подразделения) организации

В 2014 году БФ «Детский паллиатив» имел в своем составе территориально обособленное структурных подразделение, зарегистрированное по адресу 119180, г. Москва, ул. Б.Полянка, д. 7/10, стр. 3. Обособленное подразделение на отдельный баланс не выделено.

Учётная политика Организации

Настоящий бухгалтерский отчёт БФ «Детский паллиатив» подготовлен на основе следующей учётной политики, утвержденной Приказом б/н от 26.12.2013 г.

В 2014 году БФ «Детский паллиатив» не применял следующие Положения по бухгалтерскому учету:

Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), (утв. Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. N 167н);

Положение по бухгалтерскому учёту "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008),

Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2000) (утв. Приказом Минфина России от 27.01.2000 N 11н);

Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) (утв. Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н).

Бухгалтерский учет в БФ «Детский паллиатив» ведется в машинно-ориентированной форме (программа 1С)

Учет целевых средств на осуществление программ и проектов, поступающих от жертвователей, ведётся путем предварительного начисления пожертвований и т.д. записью по дебету счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» и кредиту счёта 86 «Целевое финансирование»

Учет расходов по основной уставной непредпринимательской деятельности ведется на счете 20 «Основное производство», субсчёт «Затраты по некоммерческой деятельности». В конце отчетного года затраты списываются в дебет счёта 86 «Целевое финансирование».

Административные расходы, связанные с выполнением уставных целей и задач списываются в соответствии с хронологией поступления средств.. Административные расходы, учитываются методом начисления на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Предметы служащие более одного года и имеющие стоимость в пределах 40000 рублей признаются материально-производственными запасами и списываются на расходы по мере отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации в организации организуется надлежащий контроль за их движением.

Предметы, служащие более одного года и имеющие стоимость свыше 40000 рублей признаются основными средствами.

Амортизация по основным средствам не начисляется.

В целях бухгалтерского учета и налогообложения срок полезного использования основных средств устанавливается исходя из минимального срока, предусмотренного для соответствующих амортизационных групп Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную Постановлением Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 1 января 2002 года № 1. Для основных средств, которые не указаны в данной Классификации, срок полезного использования утверждается отдельным приказом при принятии к учету.

Износ начисляется линейным способом на забалансовом счете 010.

В бухгалтерском учете использование целевых средств на приобретение основных средств и других внеоборотных активов отражается бухгалтерской записью по дебету счета 86 «Целевое финансирование» и кредиту счета 83 «Добавочный капитал», субсчет «Фонд в основных средствах».

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производить инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в следующие сроки:

основных средств и нематериальных активов – 1 раз в три года в 4 квартале;

дебиторская задолженность – ежегодно по состоянию на 1 января следующего года, перед составлением годовой бухгалтерской отчётности;

кассовых операций – 1 раз в квартал –;

материалов – 1 раз в год, перед составлением бухгалтерской отчетности;

В случае смены материально ответственных лиц проводится инвентаризация передаваемых материальных ценностей.

Целевые поступления

Остаток неиспользованных целевых поступлений на начало 2014 года составлял 3330089,51 рублей.

Получено средств целевого финансирования на ведение уставной деятельности и содержание Организации в сумме 44260397,48 рублей, в т.ч. денежными средствами гранты и субсидии– 14947294,06 рублей, пожертвования- 29268202,93 рублей, имуществом – 730001,88 рублей. Также получены прочие доходы (курсовые разницы) в размере 44900,49

Средства израсходованы на:

- проекты и программы – 30287667,85 рублей;
- на приобретение основных средств стоимостью более 40 тысяч рублей (медицинское и реабилитационное оборудование) –1000636,80 рублей;
- административные расходы 2627408,68 руб

Итого израсходовано: 33915784,74 рублей.

Остаток неизрасходованных средств на конец 2014 года – 13719467,15 рублей.

Информация по прекращаемой деятельности

В 2014 году БФ «Детский паллиатив» не прекращал и не намерен прекращать какой-либо деятельности по какому-либо сегменту деятельности.

Связанные стороны

В 2014 году был заключен договор субаренды между ИП Чечет Юлией Викторовной и БФ «Детский паллиатив» Чечет Юлия Викторовна также является учредителем БФ «Детский паллиатив»

В 2014 году был заключен договор субаренды между ИП Чечет Юлией Викторовной и БФ «Детский паллиатив» Чечет Юлия Викторовна также является учредителем БФ «Детский паллиатив»

В 2014 году операций со связанными сторонами не было.

Государственная помощь

В 2014 году БФ «Детский паллиатив» не получал гос. помощь

Информация об активах, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

В 2015 году БФ «Детский паллиатив» осуществлял операций в иностранной валюте для оплаты участия в специализированных конференциях и организации командировок.

НА финансовые результаты отнесены курсовые разницы в сумме 10638,32

официальный курс Банка России, действовавший на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности-56,2584 рубля за доллар США

Существующие и потенциальные иски против Бф «Детский паллиатив»

БФ «Детский паллиатив» не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения деятельности.

Информация о совместной деятельности.

БФ «Детский паллиатив» не вел совместной деятельности в 2014 году.

"_04_" марта_____ 2015 г.

Директор_____ (_Вартанова К.А.___)