

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Благотворительного Фонда «Дом Роналда Макдоналда».

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Благотворительный фонд «Дом Роналда Макдоналда» (далее Фонд) учрежден 22 октября 2001 года в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12.01.1996 г. № 7 - ФЗ «О некоммерческих организациях» и Федеральным законом от 11.08.1995 г. № 135-ФЗ «О благотворительной деятельности и благотворительных организациях» с изменениями и дополнениями.

Фонд зарегистрирован по адресу: РФ 115054 г. Москва, Валовая улица, дом 26.
Фактический адрес Фонда: РФ 115054 г. Москва, Валовая улица, дом 26.

Фондом были получены следующие свидетельства о государственной регистрации:

- Свидетельство Московской Регистрационной Палаты № 106.696 от 22 октября 2001 г. о регистрации;
- Свидетельство Министерства Российской Федерации по налогам и сборам о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, серия 77 № 007239380 от 10 декабря 2002г., и присвоении основного государственного регистрационного номера 1027700516678.

Учредителем Фонда является «Роналд Макдоналд Хаус Чаритис ИНК» – благотворительная корпорация, образованная и действующая на основании законодательства штата Делавэр, США.

Руководство Фондом осуществляет Генеральный Директор Мыслицкая Е.А.
Ответственный за составление бухгалтерской отчетности Главный бухгалтер Чумак Е.А.

По состоянию на 31 декабря 2020 года в штате БФ «Дом Роналда Макдоналда» числится 15 человек (на 31.12.2019г. – 18 человек).

Фонд не имеет дочерних и зависимых обществ, но имеет обособленное подразделение по адресу г. Казань, Оренбургский тракт 140а.

2. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Фонд является благотворительной некоммерческой организацией, созданной для реализации предусмотренных Законом о благотворительной деятельности целей путем осуществления благотворительной деятельности в интересах общества в целом или отдельных категорий лиц.

Основным видом деятельности Фонда является оказание благотворительной помощи детям с ограниченными умственными и физическими способностями.

Основной целевой программой фонда является Семейная Гостиница «Дом Роналда Макдоналда» в г. Казани для родителей, дети которых проходят длительное лечение в Детской республиканской клинической больнице. Строительство началось в 2012 году. 10 июля 2013 года состоялось открытие Семейной Гостиницы «Дом Роналда Макдоналда» в г. Казани. Семейная Гостиница представляет собой двухэтажное здание общей площадью 1 310 м², которое состоит из 24 спален, гостиной с игровой зоной для малышей, кухни, столовой, прачечной, административных помещений, а также зоны приема и регистрации гостей. Всё проживание в гостинице бесплатно. Финансирование строительства и проживания Семейной Гостиницы происходит за счет средств целевого финансирования Фонда.

Второй основной целевой программой фонда является – Региональная физкультурно-оздоровительная программа Благотворительного фонда «Дом Роналда Макдоналда». Команда инструкторов-методистов по АФК (Адаптивная физическая культура) проводит вебинары и практические семинары для специалистов государственных учреждений, работающих с детьми с ограниченными возможностями здоровья (ОВЗ) и законных представителей детей с ОВЗ. Программа реализуется в Москве, Московской области, Санкт-Петербурге и Ленинградской области, Ярославле, Республике Татарстан, Архангельской области.

10 февраля 2014 года в г. Сочи открылась первая в городе уникальная игровая детская площадка, адаптированная для детей с ограниченными возможностями здоровья. Площадка была построена на средства, собранные Благотворительным Фондом «Дом Роналда Макдоналда». Игровая площадка расположена в Адлерском районе Сочи на территории общей площадью более 800 кв.м и оснащена необходимыми подъездными рампами для инвалидных колясок. Большая часть игровых элементов площадки (в их числе – многоместные качели, сенсорная стена, специальные экскаваторы, двойная горка) доступна для детей с ограниченными возможностями передвижения и здоровья. Данный объект был передан в собственность Фонду Поддержки Футбольного Клуба «Жемчужина» в 2015 году. В 2016г. в Москве на территории ВДНХ, рядом с рестораном «Макдоналдс», была открыта уникальная инклюзивная детская игровая площадка. Данная площадка состоит на балансе Фонда.

БФ «Дом Роналда Макдоналда» с 2004 года финансирует обустройство специализированных комнат при детских больницах для размещения навещающих детей на лечении родителей. Такие комнаты получили название «Семейные комнаты». Фонд финансирует необходимые ремонтные работы в помещениях, переоборудуемых под Семейные комнаты, а также предоставляет некоторые детали декора и обстановки. Семейные комнаты и их содержимое не находятся на балансе Фонда.

С целью обеспечения сохранности временно свободных денежных средств БФ «Дом Роналда Макдоналда» размещает свободные средства на депозитные счета. Все доходы от такого размещения в полном объеме направляются на уставные цели Фонда.

3. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность формируется, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ, Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Информации об особенностях формирования бухгалтерской отчетности некоммерческих организаций (ПЗ-1/2015) от 24 декабря 2015 года, и состоит из Бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах, Отчета о целевом использовании средств и Пояснений к ним.

В Бухгалтерском балансе вместо групп статей «Уставный капитал», «Резервный капитал», «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» и «Добавочный капитал» включена группа статей «Целевое финансирование» («Целевые средства», «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества»).

Отчет о движении денежных средств Фондом в составе бухгалтерской отчетности не представляется.

Фонд не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008);
- положения по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008);
- положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02);
- положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010);
- положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02)
- положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011).

3.2. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Настоящая бухгалтерская отчетность Фонда подготовлена на основе следующей учетной политики.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В соответствии с пунктами 7, 8 ПБУ «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Объекты основных средств стоимостью не более 40 тыс. руб. учитываются в составе МПЗ и списываются за счет средств целевого финансирования по мере отпуска их в эксплуатацию.

Амортизация объектов основных средств не начисляется, а износ начисляется на соответствующие забалансовые счета в соответствии с установленным сроком полезного использования.

Объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, оцениваются следующим образом:

- по стоимости товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче. Стоимость товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).
- при невозможности установить стоимость товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче, стоимость основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется стоимостью полученной продукции (товаров). Стоимость продукции (товаров) полученной устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретается аналогичная продукция (товары).

Переоценка объектов основных средств не производится.

Резервы на предстоящий ремонт основных средств не создаются.

ДОЛГОСРОЧНЫЕ И КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, относятся к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. В качестве единицы бухгалтерского учета материально-производственных запасов принимается: номенклатурный номер. Оценка товарно-материальных ценностей при их выбытии производится методом ФИФО.

Учет приобретения МПЗ производится без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

УЧЕТ СРЕДСТВ ЦЕЛЕВОГО ФИНАНСИРОВАНИЯ

Учет целевых поступлений и расходов ведется с использованием счета 86 «Целевое финансирование и поступление» по субсчетам источников финансирования и направлениям использования полученных средств.

Учет целевых поступлений в бухгалтерском учете осуществляется в момент получения соответствующего финансирования. Фондом составляются сметы доходов и расходов на целевые программы.

В случае осуществления Фондом предпринимательской и иной деятельности доходы и расходы от такого вида деятельности определяются в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации». Доходы полученные от предпринимательской деятельности в отчете о Финансовом результате отражаются свернуто.

ФОНД НЕДВИЖИМОГО И ОСОБО ЦЕННОГО ДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА

При приобретении Фондом основных средств за счет целевого финансирования источник финансирования отражается в корреспонденции со счетом 83 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества».

При выбытии основного средства «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» уменьшается на первоначальную стоимость выбывшего основного средства.

Показатель по строке «Фонд недвижимости и особо ценного движимого имущества» бухгалтерского баланса тождественен показателю «Основные средства» в бухгалтерском балансе.

ЭКВИВАЛЕНТЫ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Фонд относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

К расходам будущих периодов относятся затраты Фонда, произведенные в текущем периоде, но признаваемые расходами или убытками в других периодах. Расходы будущих периодов подлежат списанию равномерно, в течение периода, к которому они относятся.

АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действующий на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Фонда, средств на банковских счетах, денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31.12.2020г.. Курсы валют составили на эту дату 73,8757 руб. за 1 доллар США; 90,6824 руб. за 1 евро (на 31.12.2019г.. курсы валют составили на эту дату 61,9057 руб. за 1 доллар США; 69,3406 руб. за 1 евро. На 31.12.2018 г. курсы валют составили: 69,4706 руб. за 1 доллар США; 79,4605 руб. за 1 евро;).

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату), выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, относятся на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

УРОВЕНЬ СУЩЕСТВЕННОСТИ

В случае обнаружения ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Фонд руководствуется правилами исправления и порядком раскрытия информации об ошибках, установленными ПБУ 22/2010.

Ошибка признается существенной, если она искажает показатель раздела «Целевое финансирование» за отчетный период более чем на 5 %, и исправление ошибки в бухгалтерской отчетности отражается ретроспективно.

Существенной является информация, не раскрытие которой в бухгалтерской отчетности может повлиять на решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе этой отчетности.

Для показателей бухгалтерской отчетности Фонд признает существенной сумму, отношение которой к общему итогу соответствующей строки отчетности за отчетный год составляет не менее 15%.

ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2020 ГОД

В Учетную политику Фонда в 2020 году изменения не вносились.

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

4.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Сумма износа основных средств на начало и конец отчетного периода составила:
тыс. руб.

Группы ОС	Износ на начало периода	Износ на конец периода
Здания и сооружения	30 782	36 448
Машины и оборудование	264	290
Транспортные средства	1 344	1 835
Хозяйственный инвентарь стоимостью свыше 40000 р.	7 312	7 312
ИТОГО	39 702	45 885

Фондом были установлены сроки полезного использования по основным группам основных средств:

Здания и сооружения:

Здания - 361 мес.

Объекты благоустройства-120 мес.

Спортивная площадка-181 мес.

Машины и оборудование:

Компьютерное оборудование-36 мес.

Спец.оборудование-48 мес.

Электрооборудование-120 мес.

Тренажеры-60 мес.

Телевизионное и звуковое оборудование -61 мес.

Противопожарная сигнализация-72 мес.

Комплекты мебели-84 мес.

Телевизоры-96 мес.

Оборудование для инвалидов- 48 мес.

Транспортные средства- 48 месяцев.

Прочие основные средства:

Интерьер -61 мес.

Мебель административная -61 мес.

4.2. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Средства на расчетных счетах	164 107	2 886	426
Средства на специальных счетах в банках	71 433	136 396	133 600
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	235 540	139 282	134 026

Денежные средства, недоступные для использования Фондом, отсутствуют.

Денежные потоки от предпринимательской деятельности составили:

Проценты от размещения депозита 6 746 тыс. руб.;

Доход от сдачи в аренду объекта основных средств 19 тыс. руб.

Доход от оказания услуг 5 300 тыс.руб

4.3. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ

В течение 2019 года Фондом получено благотворительных пожертвований и прочих поступлений, направленных на уставную деятельность Фонда, в размере 62 660 тыс. руб., в том числе:

- 16 730 тыс. руб. было собрано через акцию «Коробочки», проводимую во всех предприятиях быстрого обслуживания Макдоналдс России;
- 12 370 тыс. руб. собрано на благотворительном турнире по гольфу в Москве;
- 9 623 тыс. руб. собрано в рамках программы 1 рубль с Хеппи Мил;
- 7 642 тыс. руб. - прибыль от прочей деятельности;
- 8 234 тыс. руб. было получено от физических и юридических лиц;
- 2 713 тыс. руб. собрано на благотворительном турнире по гольфу в Казани;
- 3 002 тыс. руб. собрано пожертвований с участников празднования юбилея 30-летия Макдоналдс в России;
- 1 471 тыс. руб. собрано на благотворительном марафоне в Казани;
- 812 тыс. руб.-онлайн пожертвования;
- 63 тыс. руб. получены от Департамента Финансов города Москвы (Москомспорт) для проведения спортивных мероприятий, посвященных Дню Победы, Международному Дню инвалида, для детей с ограниченными возможностями здоровья;

При составлении Отчета о целевом использовании средств отражены следующие показатели:

По строке «Содержание Дома Роналда Макдоналда в Казани, Региональной Физкультурно-оздоровительной программы и менеджера благотворительных программ» показаны средства, направленные на содержание Семейной гостиницы Дома Роналда Макдоналда в г. Казани, расходы на проведение вебинаров и выездных программ Региональной Физкультурно-оздоровительной программы, а также расходы менеджера благотворительных программ на реализацию прочих программ Фонда.

В состав данных средств включены:

расходы на оплату труда - 23 986 тыс. руб.
общехозяйственные расходы - 5 749 тыс. руб.
расходы на командировки - 496 тыс. руб.
транспортные расходы - 419 тыс. руб.
Итого: 30 650 тыс. руб.

По строке «Расходы на содержание аппарата управления» включены расходы:

расходы на оплату труда - 6 012 тыс.руб.
расходы на командировки - 1 739 тыс. руб.
прочие расходы - 483 тыс. руб.
Итого: 8 234 тыс. руб.

По строке «Социальная и благотворительная помощь» включены расходы в размере 53 тыс. руб. на приобретение компьютера в рамках благотворительной помощи.

В строке «Прочие» отражены следующие расходы:

реклама – 2 533 тыс. руб.
приобретение коробочек для пожертвований – 6 513 тыс. руб.
проведение мероприятий по привлечению средств – 7 510 тыс. руб.
аудит - 350 тыс. руб.
комиссия банка – 1 161 тыс. руб.
прочие расходы 1 362 тыс. руб.
Итого: 19 429 тыс. руб.

В марте 2020 года Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) объявила начало пандемии в связи с быстро распространяемым новым коронавирусом (COVID-19). Меры, применяемые для сдерживания распространения COVID-19, привели к существенным операционным трудностям для многих компаний и оказали существенное влияние на мировые финансовые рынки. В частности, офис Благотворительного Фонда «Дом Роналда Макдоналда» был переведен в режим удаленной работы, а Дом Роналда Макдоналда в г.Казани закрыт для осуществления уставной деятельности.

COVID-19 существенно повлиял на деятельность Благотворительного Фонда «Дом Роналда Макдоналда». В результате пандемии Благотворительный Фонд «Дом Роналда Макдоналда» не собрал запланированных бюджетом пожертвований на общую сумму 49 340 тыс. руб. в том числе:

- ✓ Онлайн – пожертвования – 2 702 тыс. руб.
- ✓ Прочие мероприятия фонда – 18 162 тыс. руб.

Дом Роналда Макдоналда в г.Казани предоставил здание для постоянного проживания врачей, работающих в период карантина в ГАУЗ ДРКБ МЗ РТ, что привело к неисполнению бюджета на 4 736 тыс. руб.

В результате закрытия предприятий быстрого обслуживания (ПБО) Макдоналдс России, Фонд не собрал запланированных бюджетом средств по следующим программам:

- ✓ «Коробочки», проводимая во всех ПБО - 4 554 тыс. руб.
- ✓ 1 рубль с продажи наборов Хеппи Мил – 6 461 тыс. руб.

Не смотря на пандемию, в течение 2020 года Фондом получено благотворительных пожертвований и прочих поступлений, направленных на уставную деятельность Фонда, в размере 151 005 тыс. руб., в том числе:

- 74 782 тыс руб. от проведения акции «МакХеппи День»;
- 23 407 тыс. руб. получено от прочих физических и юридических лиц;
- 16 262 тыс. руб. в рамках празднования 30-летия Макдоналдс;

- 9 471 тыс. руб. собрано через акцию «Коробочки», проводимую во всех ПБО Макдоналдс России;
- 9 539 тыс. руб. собрано в рамках программы 1 рубль с Хеппи Мил;
- 2 740 тыс. руб. собрано на благотворительном турнире по гольфу в Казани;
- 1 119 тыс. руб. собрано на благотворительном марафоне в Казани;
- 1 693 тыс. руб. онлайн - пожертвования;
- 305 тыс. руб. собрано на благотворительном турнире по гольфу в Москве в 2019 году;
- 11 687 тыс. руб. - прибыль от прочей деятельности;

При составлении Отчета о целевом использовании средств отражены следующие показатели:

По строке «Содержание Дома Роналда Макдоналда в Казани, Региональной Физкультурно-оздоровительной программы и фандрайзеров» показаны средства, направленные на содержание Семейной гостиницы Дома Роналда Макдоналда в г. Казани, расходы на проведение вебинаров и выездных программ Региональной Физкультурно-оздоровительной программы, а также расходы менеджеров по фандрайзингу на реализацию прочих программ Фонда.

В состав данных средств включены:

- расходы на оплату труда – 17 177 тыс. руб.
- общехозяйственные расходы – 3 954 тыс. руб.
- расходы на командировки - 61 тыс. руб.
- транспортные расходы - 149 тыс. руб.
- Итого: 21 341 тыс. руб.

По строке «Расходы на содержание аппарата управления» включены расходы:

- расходы на оплату труда – 8 351 тыс.руб.
- расходы на командировки - 335 тыс. руб.
- прочие расходы - 484 тыс. руб.
- Итого: 9 170 тыс. руб.

По строке «Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества» отражено: приобретение Детской площадки для Дома Роналда Макдоналда в г.Казани – 580 тыс. руб.; капитальные вложения в строительство Дома Роналда Макдоналда в г.Москве – 506 тыс. руб.
Итого: 1 086 тыс. руб.

В строке «Прочие» отражены следующие расходы:

- реклама – 9 356 тыс. руб.
- приобретение коробочек для пожертвований – 1 859 тыс. руб.
- проведение мероприятий по привлечению средств – 3 499 тыс. руб.
- аудит - 350 тыс. руб.
- комиссия банка – 1 499 тыс. руб.
- прочие расходы - 3 071 тыс. руб.
- Итого: 19 634 тыс. руб.

4.4. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Фонда была подготовлена на основании допущения о том, что Фонд будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства Фонда будут погашаться в установленном порядке.

4.5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий после отчетной даты не было.

4.6. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Существующие и потенциальные иски

По состоянию на 31.12.2020 года БФ «Дом Роналда Макдоналда» не участвует в судебных разбирательствах, в том числе возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

Генеральный директор БФ «Дом Роналда Макдоналда»

Мыслицкая Е.А.

Главный бухгалтер БФ «Дом Роналда Макдоналда»

Чумак Е.А.



Handwritten signatures in blue ink, including 'Мыслицкая' and 'Чумак'.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год Благотворительного Фонда "Дом Роналда Макдоналда"

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴	поступило	выбыло объектов		начислено амортизация ⁵	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. ¹	152342	(-)	581	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	152923	(-)
	5210	за 20 19 г. ²	154622	(-)	0	(2280)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	152342	(-)
Здания и сооружения	5201	за 20 20 г. ²	142297	(-)	580	(0)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	142877	(-)
	5211	за 20 19 г. ¹	142297	(-)	0	(0)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	142297	(-)
Хозяйственный инвентарь стоимостью свыше 40000 р	5202	за 20 20 г.	7311	(-)	0	(0)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	7311	(-)
	5212	за 20 19 г. ¹	7311	(-)	0	(0)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	7311	(-)
Машины и оборудование	5203	за 20 20 г.	334	(-)	0	(0)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	334	(-)
	5213	за 20 19 г. ¹	334	(-)	0	(0)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	334	(-)
Транспортные средства	5204	за 20 20 г.	2400	(-)	0	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	2400	(-)
	5214	за 20 19 г. ¹	4680	(-)	0	(2280)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	2400	(-)

1.2. 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 20 20 г. ¹	0	506	(0)	(0)	506
	5250	за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
Здания и сооружения	5241	за 20 19 г. ¹	-	0	(-)	(0)	-
	5251	за 20 18 г. ²	-	0	(-)	(0)	-
Хозяйственный инвентарь стоимостью свыше 40000 р	5241	за 20 19 г. ¹	0	0	(0)	(-)	0
	5251	за 20 18 г. ²	0	0	(0)	(-)	0
Машины и оборудование	5241	за 20 19 г. ¹	0	0	(-)	(0)	0
	5251	за 20 18 г. ²	0	0	(-)	(0)	0
Транспортные средства	5241	за 20 20 г. ¹	0	0	(-)	(0)	0
	5251	за 20 19 г. ²	0	0	(-)	(0)	0

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 19	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20	3509	(-)	7175	(-)
	5530	за 20 19	748	(-)	3509	(-)
авансы выданные	5511	за 20 20	3135	(-)	6586	(-)
	5531	за 20 19	526	(-)	3135	(-)
прочая задолженность	5512	за 20 20	374	(-)	589	(-)
	5532	за 20 19	223	(-)	374	(-)
Итого	5500	за 20 20	3509	(-)	7175	(-)
	5520	за 20 19	3509	(-)	3509	(-)

3.2. Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. ¹	-	-
	5571	за 20 19 г. ²	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	1220	1371
	5580	за 20 19 г. ²	1264	1220
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 20 г. ²	0	30
	5581	за 20 19 г. ²	0	0
Задолженность перед персоналом организации	5562	за 20 20 г. ²	624	641
	5582	за 20 19 г. ²	703	624
Задолженность перед бюджетом и государственными службами	5563	за 20 20 г. ²	576	680
	5583	за 20 19 г. ²	541	576
Вансы полученные	5564	за 20 20 г. ²	0	0
	5584	за 20 19 г. ²	0	0
Прочие кредиторы	5562	за 20 20 г. ²	20	20
	5582	за 20 19 г. ²	20	20
ИТОГО	5550	за 20 20 г. ²	1220	1371
	5570	за 20 19 г. ²	1264	1220

4. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	0	63
в том числе:			
на текущие расходы	5901	0	63
на вложения во внеоборотные активы	5905	0	0