

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности за 2017 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 Полякова С.В.
Ответственный за составление бухгалтерской отчетности Главный бухгалтер Мишенина Н.В.

По состоянию на 31 декабря 2017 года в штате БФ «Дом Роналда Макдоналда» числилось 17 человек (на 31.12.2016г. – 20 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 приёма 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 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 инвалидов 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. В рамках данного проекта г. Ульяновске 11 сентября 2016 г. состоялось открытие «Семейной комнаты» в реабилитационном отделении Ульяновской областной детской клинической больницы имени Ю.Ф. Горячева.

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, устанавливаются 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 поступления» 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 тождествен 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 относится 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 засмным 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 31.12.2017г.. Курсы валют составили на эту дату 57,6002 руб. за 1 доллар США; 68,8668 руб. за 1 евро (на 31.12.2016 г. курсы валют составили: 60,6569 руб. за 1 доллар США; 63,8111 руб. за 1 евро; на 31.12.2015 г. курсы валют составили 72,8827 руб. за 1 доллар США; 79,6972 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 2017 ГОД

В Учетную политику Фонда в 2017 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 | 13 783 | 19 450 |
| Машины и оборудование | 169 | 193 |
| Транспортные средства | 3 167 | 1 865 |
| Хозяйственный инвентарь стоимостью свыше 40000 р. | 4 693 | 6 135 |
| ИТОГО | 21 812 | 27 643 |

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 показателей | На 31.12.2017 г. | На 31.12.2016 г. | тыс. руб. |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | | | На 31.12.2015 г. |
| Средства на расчетных счетах | 590 | 256 | 2 |
| Средства на специальных счетах в банках | 108 151 | 80 583 | 72 404 |
| Итого денежные средства и денежные эквиваленты | 108 741 | 80 839 | 72 406 |

Денежные средства, недоступные для использования Фондом, отсутствуют.

Денежные потоки от предпринимательской деятельности составили:

Проценты от размещения депозита 5 777 тыс. руб.;

Доход от реализации основных средств 846 тыс. руб.;

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

4.3. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ

В течение 2016 года Фондом получено благотворительных пожертвований и прочих поступлений, направленных на уставную деятельность Фонда, в размере 79 982 тыс. руб., в том числе:

- 28 943 тыс. руб. собрано на ежегодных мероприятиях по сбору средств Мак Хеппи День;
- 25 460 тыс. руб. было собрано через акцию «Коробочки», проводимую во всех ресторанах Макдоналдс России;
- 8 942 тыс. руб. собрано на благотворительном турнире по гольфу;
- 7 544 тыс. руб. было получено от физических и юридических лиц;
- 4 837 тыс. руб. - прибыль от прочей деятельности;
- 3 991 тыс. руб. возврат ранее уплаченных сумм по налогу на имущество из бюджета Республики Татарстан в связи с предоставлением льготы;
- 265 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 полученных средств по строке 6313 «Содержание «Центра Роналда Макдоналда» и «Дома Роналда Макдоналда» показаны средства, направленные на содержание спортивно-оздоровительного центра «Центр Роналда Макдоналда» для детей с отклонениями в развитии в г. Москве, на содержание выездной программы Центра, а так же на содержание Дома Роналда Макдоналда в г. Казани.

В состав данных средств включены:

расходы на оплату труда- 15 418 тыс. руб.

общехозяйственные расходы- 8 890 тыс. руб.

транспортные расходы- 1 230 тыс. руб.

расходы на командировки- 743 тыс. руб.

расходы на обучение и повышение квалификации персонала 289 тыс. руб.

Итого: 26 570 тыс. руб.



19

По строке 6330 «Приобретение основных средств и иного имущества» включены расходы в размере 25 665 тыс. руб. на приобретение Детской инклюзивной игровой площадки, размещенной на территории ВДНХ г. Москва.

В строке 6350 «Прочие» отражены расходы на рекламу в сумме 2 799 тыс. руб., приобретение коробочек для пожертвований - 728 тыс. руб., на проведение мероприятий по привлечению средств - 2 922 тыс. руб., на аудит - 695 тыс. руб., на аренду помещения - 407 тыс. руб., на содержание выездной программы в Санкт-Петербурге - 892 тыс. руб., страхование - 97 тыс. руб., налог на имущество - 15 тыс. руб. Итого 8 555 тыс. руб.

В течение 2017 года Фондом получено благотворительных пожертвований и прочих поступлений, направленных на уставную деятельность Фонда, в размере 79 973 тыс. руб., в том числе:

- 28 330 тыс. руб. собрано на ежегодных мероприятиях по сбору средств Мак Хелпи День;
- 23 182 тыс. руб. было собрано через акцию «Коробочки», проводимую во всех ресторанах Макдоналдс России;
- 14 739 тыс. руб. собрано на благотворительном турнире по гольфу;
- 7 169 тыс. руб. было получено от физических и юридических лиц;
- 6 395 тыс. руб. - прибыль от прочей деятельности;
- 109 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;
- 49 тыс. руб.-прочие поступления.

При составлении Отчета о целевом использовании полученных средств по строке 6313 «Содержание региональной выездной программы Центра» и «Дома Роналда Макдоналда» в Казани показаны средства, направленные на содержание, выездной программы Центра, а также на содержание Дома Роналда Макдоналда в г. Казани.

В состав данных средств включены:
расходы на оплату труда- 14 423 тыс. руб.
общехозяйственные расходы- 6 342 тыс. руб.
расходы на командировки- 1 183 тыс. руб.
транспортные расходы- 892 тыс. руб.
Итого: 22 840 тыс. руб.

По строке 6330 «Приобретение основных средств и иного имущества» включены расходы в размере 2 221 тыс. руб. отражено приобретение 2-х автомобилей Citroen Berlingo для выездной региональной программы, а так же видеопросектор мультимедийный Nec nec NP-VE281XG NP-VE281XG и Комплект Радиосистема и Акустическая система для Дома Роналда Макдонада в Казани.

В строке 6350 «Прочие» отражены расходы на рекламу в сумме 4 596 тыс. руб., приобретение коробочек для пожертвований - 7 186 тыс. руб., на проведение мероприятий по привлечению средств - 3 888 тыс. руб., на аудит - 770 тыс. руб., расходы на комиссии банка -563 тыс. руб., прочие расходы 122 тыс. руб., Итого: 17 125 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.

26 декабря 2017 года был размещен депозит в размере 108 151 тыс. руб., сроком до 11 января 2018 года. Проценты, начисленные с 26 декабря по 31 декабря 2017 в сумме 103 тыс. руб., были выплачены 11 января 2018 года.

4.6. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Существующие и потенциальные иски

По состоянию на 31.12.2017 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»

Полякова С.В.

Главный бухгалтер БФ «Дом Роналда Макдоналда»

Мишенина Н.В.

25.01.2018г.



Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 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 | выбыло объектов | накопленная амортизация ⁴ | | начислено амортизация ⁴ | пересчетная | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁴ | |
| | | | | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁴ | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁴ | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 20 17 г. ¹ | 153207 | (-) | (1718) | - | (-) | (-) | - | 153207 | (-) | 153710 | (-) |
| | 5210 | за 20 16 г. ² | 134775 | (-) | (7233) | - | (-) | (-) | - | 153207 | (-) | 153207 | (-) |
| Здания и сооружения | 5201 | за 20 17 г. ² | 142297 | (-) | (-) | 0 | (-) | (-) | - | 142297 | (-) | 142297 | (-) |
| | 5211 | за 20 16 г. ¹ | 116632 | (-) | (-) | 25665 | (-) | (-) | - | 142297 | (-) | 142297 | (-) |
| Хозяйственный инвентарь (материальность свыше 40000 р) | 5202 | за 20 17 г. | 7311 | (-) | (0) | - | (-) | (-) | - | 7311 | (-) | 7311 | (-) |
| | 5212 | за 20 16 г. ¹ | 8008 | (-) | (697) | - | (-) | (-) | - | 7311 | (-) | 7311 | (-) |
| Машины и оборудование | 5203 | за 20 17 г. | 213 | (-) | (-) | 121 | (-) | (-) | - | 334 | (-) | 334 | (-) |
| | 5213 | за 20 16 г. ¹ | 2986 | (-) | (2773) | - | (-) | (-) | - | 213 | (-) | 213 | (-) |
| Транспортные средства | 5204 | за 20 17 г. | 3386 | (-) | (1718) | 2100 | (-) | (-) | - | 3768 | (-) | 3768 | (-) |
| | 5214 | за 20 16 г. ¹ | 7149 | (-) | (3763) | - | (-) | (-) | - | 3386 | (-) | 3386 | (-) |

1.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|--|------|--------------------------|----------------|---------------------|---------|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | |
| Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 20 17 г. ¹ | 85 | 0 | (-) | 85 |
| | 5250 | за 20 16 г. ² | - | 25750 | (-) | 25665 |
| Здания и сооружения | 5241 | за 20 17 г. ¹ | - | 0 | (-) | - |
| | 5251 | за 20 16 г. ² | - | 25665 | (-) | 25665 |
| Хозяйственный инвентарь, стоимость свыше 40000 р | 5241 | за 20 17 г. ¹ | 85 | 0 | (-) | 85 |
| | 5251 | за 20 16 г. ² | - | 85 | (-) | 85 |
| Машины и оборудование | 5241 | за 20 17 г. ¹ | - | - | (-) | - |
| | 5251 | за 20 16 г. ² | - | 0 | (-) | 0 |

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|-------------------------|--------------------------|----------------|---|-----------------------|---------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | Выбыло | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | себестоимость | резерв под снижение стоимости | | | |
| Запасы - всего | за 20 17 г. ¹ | 4455 | () | 9065 | (10062) | | | | () |
| | за 20 16 г. ² | 0 | () | 4455 | () | | X | 3458 | () |
| в том числе: | за 20 17 г. ¹ | 4455 | () | 9065 | (10062) | | | | () |
| | за 20 16 г. ² | 0 | () | 4455 | () | | | 4455 | () |
| (группа, вид) и т.д. | за 20 17 г. ¹ | | () | | () | | | | () |
| | за 20 16 г. ² | | () | | () | | | | () |

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 17 | - | (-) | - | (-) |
| | 5521 | за 20 16 | - | (-) | - | (-) |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 20 17 | 1856 | (-) | 2056 | (-) |
| | 5530 | за 20 16 | 5690 | (-) | 1856 | (-) |
| авансы выданные | 5511 | за 20 17 | 1856 | (-) | 1325 | (-) |
| | 5531 | за 20 16 | 1245 | (-) | 1856 | (-) |
| прочая задолженность | 5512 | за 20 17 | 0 | (-) | 731 | (-) |
| | 5532 | за 20 16 | 4445 | (-) | 0 | (-) |
| Итого | 5500 | за 20 17 | 1856 | (-) | 2056 | (-) |
| | 5520 | за 20 16 | 5690 | (-) | 1856 | (-) |

3.2. Наличие кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Остаток на конец периода |
|--|------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 20 17 г. ¹ | - | - |
| | 5571 | за 20 16 г. ² | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 20 17 г. ¹ | 1030 | 1297 |
| | 5580 | за 20 16 г. ² | 4922 | 1030 |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 20 17 г. ² | 0 | 0 |
| | 5581 | за 20 16 г. ² | 3399 | 0 |
| задолженность перед персоналом организации | 5562 | за 20 17 г. ² | 631 | 752 |
| | 5582 | за 20 16 г. ² | 763 | 631 |
| задолженность перед бюджетом и государственными службами | 5563 | за 20 17 г. ² | 399 | 545 |
| | 5583 | за 20 16 г. ² | 760 | 399 |
| авансы полученные | 5564 | за 20 17 г. ² | 0 | 0 |
| | 5584 | за 20 16 г. ² | 0 | 0 |
| прочие кредиторы | 5562 | за 20 17 г. ² | 0 | 0 |
| | 5582 | за 20 16 г. ² | 0 | 0 |
| ИТОГО | 5550 | за 20 17 г. ² | 1030 | 1297 |
| | 5570 | за 20 16 г. ² | 4922 | 1030 |

4. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | За 20 17 г. ¹ | За 20 16 г. ² |
|------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | 109 | 265 |
| в том числе: | | | |
| на текущие расходы | 5901 | 109 | 265 |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | 0 | 0 |