



*А У Д И Т -
Э С К О Р Т*

профессиональное сопровождение бизнеса: аудит, автоматизация, консалтинг и обучение

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, Москва, ул. Кантемировская д. 58, пом. XVIII,
К 151, этаж 3
Почт. адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
Тел./факс. +7 (495) 231-49-76
e-mail: escort@audit-escort.ru
www.audit-escort.ru

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА № 2179**

**в отношении годовой бухгалтерской отчетности
за 2018 год**

**Благотворительного фонда
«Сделай шаг»**

2019 г.



А У Д И Т -
Э С К О Р Т

профессиональное сопровождение бизнеса: аудит, автоматизация, консалтинг и обучение

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58,
пом. XVIII, К 151, этаж 3

Почт.адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
Тел./факс. +7 (495) 231-49-76
e-mail: escort@audit-escort.ru
www.audit-escort.ru

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА №2179
в отношении годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год
Благотворительного фонда «Сделай шаг»**

Учредителям
БФ «Сделай шаг»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Благотворительного фонда «Сделай шаг», сокращенное наименование - БФ «Сделай шаг» (ОГРН 1167700055380, Российская Федерация, 117218, г. Москва, улица Б. Черемушкинская, дом 20, корпус 4, помещение II, комната 2) (далее - Организация), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, отчета о целевом использовании средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

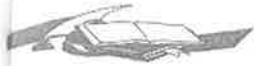
По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты ее деятельности и целевое использование средств и их движение в 2018 году в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации .

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (далее - 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 Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, 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
Организации 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,



А У Д И Т -
Э С К О Р Т

профессиональное сопровождение бизнеса: аудит, автоматизация, консалтинг и обучение

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58,
пом. XVIII, К 151, этаж 3

Почт. адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
Тел./факс. +7 (495) 231-49-76
e-mail: escort@audit-escort.ru
www.audit-escort.ru

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 Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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 Организации;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в



Профессиональное сопровождение бизнеса: аудит, автоматизация, консалтинг и обучение

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58,
пом. XVIII, К 151, этаж 3

Почт.адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
Тел./факс. +7 (495) 231-49-76
e-mail: escort@audit-escort.ru
www.audit-escort.ru

результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации 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 Организация 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 Председателем Фонда, который наделен полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, доводя до его 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, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Руководитель аудиторских проверок первой категории
Квалификационный аттестат (единый) № 02-000342 от 11.12.2012 г. (бессрочный)
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
за основным регистрационным номером записи: 21606089444
По доверенности №6 от 06 февраля 2018 года



Цыцилина С.А.

Аудиторская организация:
ООО «АУДИТ-ЭСКОРТ»
ОГРН 1027700309669
115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58, пом. XVIII, К 151, этаж 3
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
ОРНЗ 11606054905

03 сентября 2019 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2018
Организация Благотворительный фонд "Сделай шаг"	Дата (число, месяц, год)	01962557		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7727287817		
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность благотворительных организаций	по ОКПО / ОКФС	70401	50	
Благотворительные фонды / организаций	по ОКЕИ	384		
Единица измерения: в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес) 643,117218,Москва г.,,Черёмушкинская Б. ул,20,4,II, комната 2,дом,корпус,помещение				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	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				
4.1	Запасы	1210	232	2 032	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	2 036	4 595	301
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 501	5 339	981
	Прочие оборотные активы	1260	-	101	-
	Итого по разделу II	1200	6 768	12 067	1 282
	БАЛАНС	1600	6 768	12 067	1 282

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	6 629	11 536	831
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	6 629	11 536	831
	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	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	130	299	319
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	9	233	132
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	139	531	451
	БАЛАНС	1700	6 768	12 067	1 282

Руководитель



(подпись)

 Иннюшкина Инна Валерьевна
 (расшифровка подписи)

11 марта 2019 г.

5

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Благотворительный фонд "Сделай шаг"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Благотворительные фонды

Единица измерения: в тыс. рублей

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

Собственность благотворительных организаций

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
01962557		
7727287817		
64.99		
70401	50	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	12	34
	Прочие расходы	2350	(11)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1	34
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(1)	(180)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	(146)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	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	-	(146)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)



Инюшкина Инна

Валерьевна

(расшифровка подписи)

11 марта 2019 г.

7

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация	Благотворительный фонд "Сделай шаг"	Дата (год, месяц, число)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика				0710006		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки			2018	12	31
Организационно-правовая форма / форма собственности				01962557		
Благотворительные фонды / организаций	Собственность благотворительных организаций			7727287817		
Единица измерения: в тыс. рублей				64.99		
				70401	50	
				384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	11 682	831
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	2 258	22 148
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	13 014	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	290	-
	Всего поступило средств	6200	15 561	22 148
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(19 127)	(9 998)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(19 127)	(6 433)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	(3 565)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(859)	(818)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(36)	(136)
	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	-	(28)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(823)	(654)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	(482)	(481)
	Всего использовано средств	6300	(20 467)	(11 297)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	6 776	11 682

Руководитель  **Инюшкина Инна Валерьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2019 г.



БП, Судебный приказ от 2018 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			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
		5120	-	-
Всего	5121	-	-	-
в том числе:				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-

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	стиснено затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2017г.	-	-		-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-		-
	5171	за 2017г.	-	-		-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-		-
	5190	за 2017г.	-	-		-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-		-
	5191	за 2017г.	-	-		-



Инюшкина Инна Валерьевна
(расшифровка подписи)

11 марта 2019 г.

Руководитель

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5200	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе:	5201	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2018г.	-	-	-	-	
	5250	за 2017г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2018г.	-	-	-	-	
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	28	28	-
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	-	-	-



Инюштина Инна
Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель

11 марта 2019 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
5325				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель Светлана Юношкина (подпись)
Валерьяна (расшифровка подписи)

11 марта 2019 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	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
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2018г.	2 032	-	2 615	(4 415)	-	-	-	232	-
	5420	за 2017г.	-	-	3 052	(1 020)	-	-	X	2 032	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	2 032	-	2 615	(4 415)	-	-	-	232	-
	5421	за 2017г.	-	-	3 052	(1 020)	-	-	-	2 032	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель Июшкина Инна Валерьевна
(подпись) _____
(расшифровка (подпись))

11 марта 2019 г.

18

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													
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	восстановление резерва	списание на финансовый результат	погашение								
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	величина резерва по сомнительным долгам	в результате операций (сумма долга по сделке, операции)	проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат							восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2018г. за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
в том числе:																									
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2018г. за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Авансы выданные	5503 5523	за 2018г. за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Прочая	5504 5524	за 2018г. за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5505 5525	за 2018г. за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2018г. за 2017г.	4 595	1	15 029	4 614	(17 588)	(2 221)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 036	4 595		
в том числе:																									
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2018г. за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5512 5532	за 2018г. за 2017г.	4 442	-	7 639	4 442	(11 590)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	491	4 442	
Прочая	5513 5533	за 2018г. за 2017г.	153	1	7 390	172	(5 998)	(2 221)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 545	153	
	5514 5534	за 2018г. за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500 5520	за 2018г. за 2017г.	4 595	1	15 029	4 614	(17 588)	(2 221)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 036	4 595

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

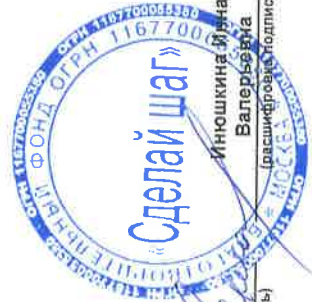
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего							
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540						
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541						
прочая	5542						
	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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-								
	5571	за 2017г.	-								
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018г.	-								
	5572	за 2017г.	-								
займы	5553	за 2018г.	-								
	5573	за 2017г.	-								
прочая	5554	за 2018г.	-								
	5574	за 2017г.	-								
	5555	за 2018г.	-								
	5575	за 2017г.	-								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	299	9 336	11	(9 505)					130
	5580	за 2017г.	319	599		(619)					299
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	118	8 836		(8 824)					130
	5581	за 2017г.	-	118							118
авансы полученные	5562	за 2018г.	-	-							-
	5582	за 2017г.	-	-							-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	181	501	11	(681)					-
	5583	за 2017г.	-	181							181
кредиты	5564	за 2018г.	-	-							-
	5584	за 2017г.	-	-							-
займы	5565	за 2018г.	-	-							-
	5585	за 2017г.	-	-							-
прочая	5566	за 2018г.	-	153							-
	5586	за 2017г.	319	300		(619)					-
	5567	за 2018г.	-	-							-
	5587	за 2017г.	-	-							-
Итого	5550	за 2018г.	299	9 336	11	(9 505)					130
	5570	за 2017г.	319	599		(619)					299

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Инюшкина Елена
Валерьевна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

11 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	-	-

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

Инна Валерьевна
(подпись)

Инюшкина Инна
Валерьевна
(расшифровка подписи)



11 марта 2019 г.

22

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	233	37	(253)	(8)	9
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	233	37	(253)	(8)	9

Руководитель _____



Инюшкина Инна
Валерьевна
(расшифровка подписи)

(подпись)

11 марта 2019 г.

23

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Иношкина Инна
Валерьевна
(расшифровка подписи)

(подпись)

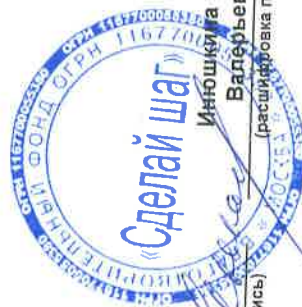
Руководитель

11 марта 2019 г.

24

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.
		Получено	Возвращено	за год
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего				
в том числе:				
за 2018г.	5910	-	-	-
за 2017г.	5920	-	-	-
за 2018г.	5911	-	-	-
за 2017г.	5921	-	-	-



Инюшкунга Инна
Валерьевна
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

11 марта 2019 г.

25

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2018 ГОД.

«11» марта 2019 г.

1. Общие положения

- 1.1. Данные пояснения составлены в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность» (ПБУ 4/99), а также другими положениями по бухгалтерскому учету и содержит в себе дополнительные сведения о деятельности Благотворительного фонда «Сделай шаг» (далее по тексту, Фонда), которые не вошли в типовые формы годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.
- 1.2. Бухгалтерская отчетность Фонда сформирована организацией в соответствии с требованиями Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» по формам, утвержденным приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н. Бухгалтерская отчетность за 2018 год состоит из следующих отчетов:
 - Бухгалтерский баланс
 - Отчет о финансовых результатах
 - Отчет о целевом использовании средств
 - Настоящих пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности
- 1.3. Бухгалтерская отчетность организации составлена на русском языке, по правилам составления бухгалтерской отчетности по методу начисления.
- 1.4. Бухгалтерская отчетность Фонда составлена в валюте Российской Федерации – рублях, с точностью до тысяч рублей.
- 1.5. Отчетный период - с 01 января 2018 года по 31 декабря 2018 года.

2. Краткая характеристика Фонда и основных видов его деятельности

- 2.1. Полное наименование: Благотворительный фонд «Сделай шаг».
- 2.2. Юридический адрес: 117218, Москва г, Черёмушкинская Б. ул, дом № 20, корпус 4, помещение II, комната 2
- 2.3. Фактический (почтовый) адрес: 117218, Москва г, Черёмушкинская Б. ул, дом № 20, корпус 4, помещение II, комната 2
- 2.4. Дата государственной регистрации: 13 апреля 2016 г., основной государственный регистрационный номер 1167700055380.
- 2.5. Дата регистрации НКО в Министерстве юстиции РФ: 13 апреля 2016 г.
- 2.6. Обособленных подразделений нет.
- 2.7. Численность работников по состоянию на 01 января 2018 г. составляла 17 человек, численность работников по состоянию на 31 декабря 2018 г. составляет 15 человек, в том числе 1 работник списочного состава, 1 внештатный совместитель и 13 работников выполняющих работы по договорам гражданско-правового характера.

- 2.8. Основной целью Фонда является благотворительная деятельность, направленная на оказание всесторонней помощи детям и взрослым с врожденными нарушениями спинного мозга и связанных с ними заболеваниями, их семьям, на всех стадиях лечебного процесса, а также учреждениям здравоохранения, социально-реабилитационным центрам, приютам и интернатам.
- 2.9. Фонд не имеет извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности и не распределяет полученную прибыль в пользу третьих лиц.
- 2.10. Органы управления и надзора Фонда и их полномочия.
- 2.10.1. Совет Фонда - высший коллегиальный орган управления
- Филипповский Сергей Борисович
 - Инюшкина Инна Валерьевна
- Основание: Протокол №1 общего собрания учредителей Фонда от «21» марта 2016 г.*
- 2.10.2. Попечительский совет Фонда:
- Никишина Юлия Владимировна
 - Панюшкин Валерий Валерьевич
- Основание: Протокол №1 общего собрания учредителей Фонда от «21» марта 2016 г.*
- 2.10.3. Единоличный исполнительный орган - Председатель
- Инюшкина Инна Валерьевна
- Основание: Протокол №2 общего собрания учредителей Фонда от «12» апреля 2017 г.*
- 2.11. Учредителями фонда являются:
- Филипповский С.В.
 - Инюшкина И.В.

3. Учетная политика Фонда для целей налогообложения и бухгалтерского

Для целей бухгалтерского учета Фонд использует Учетную политику, утвержденную Председателем Фонда № б/н от 01.09.2016.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности)
- обеспечить единство методики при организации и ведения учетного процесса (включая составление отчетности)
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Фонда

Оценка активов и обязательств проводится по фактическим затратам.

Фонд применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы». Уведомление о возможности применения упрощенной системы налогообложения от 13.04.2016.

Фондом ведется раздельный учет доходов и расходов как от предпринимательской деятельности и средств целевого финансирования, так и по источникам финансирования.

Получаемые средства целевого финансирования Фонд отражает на счете 86 «Целевое финансирование» в момент зачисления средств на счета Фонда.

Расходы Фонда, связанные с ведением уставной деятельности, учитываются на счетах 26.03 «Общехозяйственные некоммерческие расходы» и 20.03 «Затраты по некоммерческой деятельности» по статьям расходов. Ежемесячно учтенные расходы на счетах 26.03 и 20.03 относятся за счёт средств целевого финансирования (Дт 86 – Кт 20.03/26.03).

ПБУ 18/02 Фондом не применяется.

4. Основные показатели деятельности Фонда с расшифровкой отдельных статей бухгалтерской отчетности Фонда

Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности была проведена инвентаризация имущества Фонда. Проверке подлежало все имущество Фонда, а также все виды финансовых обязательств. Все сведения о фактическом наличии имущества и реальности финансовых обязательств были внесены в инвентаризационные ведомости и акты инвентаризации.

4.1. По строке 1110 «Запасы» отражена стоимость 232 тыс. руб. следующих активов:

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2017	Поступило	Выбыло	По состоянию на 31.12.2018
Запасы - всего	2 032	2 615	4 415	232
в том числе материалы для ведения Уставной деятельности	2 032	2 615	4 415	232

4.2. Строка 1230 «Дебиторская задолженность».

Остаток дебиторской задолженности на 31.12.2018 составил – 2 036 тыс. руб. Просроченной дебиторской задолженности нет, резервы по сомнительным долгам не создаются.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2017	Увеличение	Уменьшение	По состоянию на 31.12.2018
Дебиторская задолженность - всего	4 595	15 029	17 588	2 036
в том числе разные дебиторы и кредиторы	0	6 549	5 039	1 510
в том числе с подотчетными лицами	153	61	190	24
в том числе авансы выданные	4 442	7 639	11 590	491
в том числе налоги и сборы	0	780	769	11

Авансы выданные:

- ООО Актив – 288 тыс. руб.
- ООО СП Центр здоровья – 80 тыс. руб.
- ИП Просин Н.А. – 28 тыс. руб.

- Солнечный круг, АНО – 80 тыс.руб.
- Прочие поставщики – 15 тыс.руб.

4.3. По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражен остаток денежных средства на 31.12.2018 в размере 4 501 тыс. руб. на расчетном счете в ПАО Сбербанк.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2017	Поступило	Выбыло	По состоянию на 31.12.2018
Денежные средства и денежные эквиваленты - всего	5 339	18 153	18 991	4 501
в том числе денежные средства на расчетных счетах в банках	5 339	18 153	18 991	4 501
в том числе в CHF	1	44	45	0

В соответствии с п 7 ПБУ3/2006 пересчет стоимости денежных средств на банковских счетах и средств в расчетах в иностранной валюте, в рубли произведен на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

4.4. По строке 1350 «Целевые средства» отражен остаток целевых средств на 31.12.2018 в размере 6 629 тыс. руб.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2017	Поступило	Выбыло	По состоянию на 31.12.2018
Целевое финансирование и поступления	11 536	15 561	20 467	6 629

В отчётном 2018 году Фонд имел следующие основные поступления и списания:

4.4.1. Полученные пожертвования – 15 561 тыс. руб., в том числе:

- Пожертвование от юридических лиц – 14 580 тыс. руб.
- Пожертвования от физических лиц – 980 тыс. руб.

4.4.2. Израсходовано полученных денежных средств – 20 467 тыс. руб.

Расходование денежных средств проводилось в соответствии с утвержденной сметой Фонда на 2018 год. Нецелевого использования денежных средств не было.

4.4.3. По строке 6311 «Расходы на целевые мероприятия, в том числе социальная и благотворительная помощь» Отчета о целевом использовании средств отражены следующие целевые расходы:

Аренда оборудования и учебных помещений	1 298 050,20
Зарплата, налоги и сборы	3 081 197,63
Консультационные услуги (юрист)	1 023 469,20
Обследование	1 693 669,62
Оказание помощи, приобретение оборудования	45 304,80
Оплата доставки	20 792,00
оплата медикаментов	106 256,40
Оплата медицинских услуг по обследованию	904 793,93
Оплата медицинского оборудования	1 668 808,50
Оплата операции	3 193 457,07

Оплата программного обеспечения	57 302,11
Оплата проезда благополучателей и сопровождающих	224 140,89
Оплата проживания	111 266,00
Оплата развивающих занятий для подопечных	158 570,00
Оплата спортивных занятий	15 600,00
Оплата страховки для подопечного	968,82
Оплата ТСР	2 582 136,00
Оплата услуг внештатных специалистов	208 035,00
Проведение клинической практики	888 888,00
Проведение обучающего курса	1 814 005,19
Техническое сопровождение курса вебинаров	30 000,00

Расходование денежных средств проводилось в соответствии с утвержденной сметой Фонда на 2018 год. Нецелевого использования денежных средств не было.

4.5. Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Остаток кредиторской задолженности на 31.12.2018 составил 130 тыс. руб.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2017	Увеличение	Уменьшение	По состоянию на 31.12.2018
Кредиторская задолженность - всего	299	9 336	9 505	130
в том числе расчеты с поставщиками	118	8 836	8 824	130
в том числе платежи в бюджет	181	500	681	0

Расчеты с поставщиками:

- ООО «Инфраструктура благотворительности», – 75 тыс. руб.
- ООО "ОТТО БОКК-Ортопедическая техника" – 43 тыс. руб.
- Прочие поставщики – 12 тыс.руб.

4.6. По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражено оценочное обязательства Фонда по оплате отпусков.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2017	Увеличение	Уменьшение	По состоянию на 31.12.2018
Оценочные обязательства - всего	233	37	261	9
в том числе оценочные обязательства по вознаграждениям	204	21	218	7
в том числе оценочные обязательства по страховым взносам	29	16	43	2

4.7. Информация о связанных сторонах, об операциях со связанными сторонами, выплаты управленческому персоналу

4.7.1. Совет Фонда - высший коллегиальный орган управления

- Филипповский Сергей Борисович
- Инюшкина Инна Валерьевна

4.7.2. Попечительский совет Фонда:

- Никишина Юлия Владимировна
- Панюшкин Валерий Валерьевич

4.7.3. Единоличный исполнительный орган - Председатель

- Инюшкина Инна Валерьевна

4.8.4. Дочерних и зависимых обществ нет.

4.8.5. Благотворительного фонда «Сделай шаг» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

4.8.6. Выплаты управленческому персоналу в 2018 г. составили 300 тыс.руб., страховые взносы – 68 тыс.руб. Все вознаграждения являлись краткосрочными.

5.0. Забалансовые статьи.

За балансом зарегистрированы Арендованные основные средства в размере 27,56 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2017 г.

5.1. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

5.2. Информация об исправлении ошибок

В 2018 г исправления в бухгалтерский учет не вносились.

5.3. Информация по прекращаемой деятельности

Благотворительный фонд не прекращал деятельность в течении 2018 г и не собирается прекращать деятельность в течении 2019 г.

Председатель



Инюшкина И.В.