



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 № 1894

**в отношении годовой бухгалтерской отчетности
за 2017 год**

**Благотворительного фонда
«Сделай шаг»**

2018 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА № 1894
в отношении годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год
Благотворительного фонда «Сделай шаг»**

Попечительскому совету Благотворительного фонда

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Благотворительного фонда «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 2017 года, отчета о целевом использовании средств за 2017 год, отчета о финансовых результатах за 2017 год, пояснений к годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2017 года, целевое использование средств и их движение в 2017 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,



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 результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации

2



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

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 руководством Организации, которое наделено 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

10 сентября 2018 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

Организация **Благотворительный фонд "Сделай шаг"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности **Собственность благотворительных организаций**

Благотворительные фонды / организаций

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес) **643, 117218, г. Москва, ул. Б. Черемушкинская, дом 20, корпус 4, помещение II, комната 2**

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2017

01962557

7727287817

64.99

70401

50

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	Запасы	1210	2 032	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	4 595	301	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 339	981	-
	Прочие оборотные активы	1260	101	-	-
	Итого по разделу II	1200	12 067	1 282	-
	БАЛАНС	1600	12 067	1 282	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	11 536	831	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	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	Кредиторская задолженность	1520	299	319	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	233	132	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	531	451	-
	БАЛАНС	1700	12 067	1 282	-

Руководитель

(подпись)

Инюшкина Инна Валерьевна

(расшифровка подписи)

27 марта 2018 г.



6

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация **Благотворительный фонд "Сделай шаг"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Благотворительные фонды / **Собственность благотворительных организаций**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
01962557		
7727287817		
64.99		
70401	50	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	34	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	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	(180)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(146)	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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)

27 марта 2018 г.



4

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2017 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 (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2017	12	31
01962557		
7727287817		
64.99		
70401		50
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	831	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	22 148	3 474
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	22 148	3 474
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(9 998)	(2 423)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(6 433)	(2 423)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	(3 565)	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(818)	(96)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(136)	(96)
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	(654)	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	(481)	(124)
Всего использовано средств	6300	(11 297)	(2 643)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	11 682	831

Руководитель

(подпись)

Инюшкина Инна Валерьевна

(расшифровка подписи)

27 марта 2018 г.



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					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния						
Нематериальные активы - всего в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
з том числе:	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	
	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	-

Руководитель

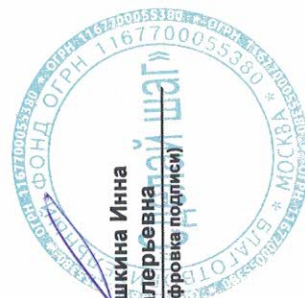
(подпись)

Инюшкина Инна

Валерьевна

(расшифровка подписи)

27 марта 2018 г.



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	5200	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5240	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-
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	-	-	-



Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 марта 2018 г.

14

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель

Иношкина Инна

Валерьевна

(расшифровка подписи)

(подпись)

27 марта 2018 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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2017г.	-	-	13 087	(11 055)	-	-	X	2 032	-
	5420	за 2016г.	-	-	2 591	(2 591)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	-	-	3 052	(1 020)	-	-	-	2 032	-
	5421	за 2016г.	-	-	161	(161)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	10 035	(10 035)	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	2 430	(2 430)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Инюшкина Инна

Валерьевна

(расшифровка подписи)

27 марта 2018 г.



6. Дебиторская и кредиторская задолженность
6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление				выбыло		перевод из дебиторской в кредитную задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	1	-	4 614	-	(2 221)	-	-	-	-	-	-	4 595	-
	5530	за 2016г.	-	-	1	-	(565)	-	-	-	-	-	-	1	-
	5511	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2017г.	-	-	4 442	-	-	-	-	-	-	-	-	4 442	-
	5532	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2017г.	1	-	172	-	(2 221)	-	-	-	-	-	-	154	-
	5533	за 2016г.	-	-	1	-	(565)	-	-	-	-	-	-	1	-
Прочая	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2017г.	1	-	4 614	-	(2 221)	-	-	-	-	X	X	4 595	-
	5520	за 2016г.	-	-	1	-	(565)	-	-	-	-	X	X	1	-

Наименование показателя		в.9. Проконтроль дебиторской задолженности			
		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
Код	Код	Угнетан по условиям договора	Балансовая стоимость	Угнетан по условиям договора	Балансовая стоимость
5540	5540	-	-	-	-
5541	5541	-	-	-	-
5542	5542	-	-	-	-
5543	5543	-	-	-	-
5544	5544	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-ность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	319	599	-	(319)	-	-	-	299
в том числе:	5580	за 2016г.	-	319	-	-	-	-	-	319
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	-	119	-	-	-	-	-	118
авансы полученные	5581	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5563	за 2017г.	-	180	-	-	-	-	-	180
прочая	5583	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5566	за 2017г.	319	300	-	(319)	-	-	-	319
	5586	за 2016г.	-	319	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2017г.	319	599	-	(319)	-	X	X	299
	5570	за 2016г.	-	319	-	-	-	X	X	319

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
Иношкина Инна
Валерьевна
(подпись)
(расшифровка подписи)

27 марта 2018 г.

21

6. Затраты на производство (расходы на продажу)^{*}

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2018г.
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 Инюшкина Инна Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2018 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	132	226	(125)	-	233
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	132	226	(125)	-	233



Руководитель Инна Валерьевна
(подпись)
(расшифровка подписи)

27 марта 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Инюшкина Инна
Валерьевна
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

27 марта 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год
за 2017г.	5910	-	-
за 2016г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2017г.	5911	-	-
за 2016г.	5921	-	-



Руководитель

Иночкина Инна

Валерьевна

(расшифровка подписи)

(подпись)

27 марта 2018 г.

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД.

«27» марта 2018 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 2017 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, утверждённым приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н. Бухгалтерская отчетность за 2017 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 2017 года по 31 декабря 2017 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 2017 г. составляла 0 человек, численность работников по состоянию на 31 декабря 2017 г. составляет 17 человек, в том числе 1 работник списочного состава, 2 внештатных совместителя и 14 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.*

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 2032 тыс. руб. следующих активов:

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2016	Поступило	Выбыло	По состоянию на 31.12.2016
Запасы - всего	0	3052	1020	2032
в том числе материалы для ведения Уставной деятельности	0	3052	1020	2032

4.2. Строка 1230 «Дебиторская задолженность».

Остаток дебиторской задолженности на 31.12.2017 составил – 4595 тыс. руб. Просроченной дебиторской задолженности нет, резервы по сомнительным долгам не создаются.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2016	Увеличение	Уменьшение	По состоянию на 31.12.2017
Дебиторская задолженность - всего	301			4595
в том числе расчеты с персоналом по оплате труда	300	3491	3791	0
в том числе с подотчетными лицами	0	0	0	153
в том числе авансы выданные	0	8201	3759	4442
в том числе прочие	1	3549	3546	0

Авансы выданные:

- ООО "Галилое-Мед" – 156 тыс. руб.
- ООО "OTTO БОКК СЕРВИС" – 443 тыс. руб.
- ООО "OTTO БОКК-Ортопедическая техника" – 220 тыс. руб.
- KINDERSPITAL ZURICH - 115 тыс. руб. (в том числе 2 тыс. CHF)
- UNIVERSITATSSPITAL ZURICH - 3338 тыс. руб. (в том числе 55 тыс. CHF)

• Прочие

4.3. По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражен остаток денежных средства на 31.12.2017 в размере 5339 тыс. руб. на расчетном счете в ПАО Сбербанк.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2016	Поступило	Выбыло	По состоянию на 31.12.2017
Денежные средства и денежные эквиваленты - всего	981	25678	21320	5339
в том числе денежные средства на расчетных счетах в банках	981	25678	21320	5339
в том числе в СНФ	0	59	58	1

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 1260 «Прочие оборотные активы» отражена сумма формирования оценочных обязательств по вознаграждениям работникам, в размере 101 тыс. руб.

4.5. По строке 1350 «Целевые средства» отражен остаток целевых средств на 31.12.2017 в размере 11536 тыс. руб.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2016	Поступило	Выбыло	По состоянию на 31.12.2017
Целевое финансирование и поступления	831	22148	11443 (в т.ч. убыток 146)	11536

В отчётом 2017 году Фонд имел следующие основные поступления и списания:

4.5.1. Полученные пожертвования –22148тыс. руб., в том числе:

- Пожертвование от юридических лиц –19843 тыс. руб.
- Пожертвования от физических лиц – 2305 тыс. руб.

4.5.2. Израсходовано полученных денежных средств –11297 тыс. руб.

Расходование денежных средств проводилось в соответствии с утвержденной сметой Фонда на 2017 год. Нецелевое использования денежных средств было в размере 2970 тыс.руб.

4.6. Строка 1520 «Кредиторская задолженность»
Остаток кредиторской задолженности на 31.12.2017 составил 299 тыс. руб.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2016	Увеличение	Уменьшение	По состоянию на 31.12.2017
Кредиторская задолженность - всего	319	7224	7299	299
в том числе расчеты с поставщиками	0	4961	4843	118
в том расчеты с персоналом по оплате	300	0	0	0

29

труда				
В том числе с подотчетными лицами	18	0	0	0
в том числе платежи в бюджет	0	180	0	180

Расчеты с поставщиками:

- ООО «Инфраструктура благотворительности», – 64 тыс. руб.
- ООО "ОТТО БОКК-Ортопедическая техника" – 43 тыс. руб.
- ООО "Галилое-Мед" – 12 тыс. руб.

Платежи в бюджет:

- УСН – 180 тыс. руб.

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

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2016	Увеличение	Уменьшение	По состоянию на 31.12.2017
Оценочные обязательства - всего	132	226	125	233
в том числе оценочные обязательства по вознаграждениям	110	218	124	204
в том числе оценочные обязательства по страховым взносам	22	8	1	29

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

4.8.1. Совет Фонда - высший коллегиальный орган управления

- Филипповский Сергей Борисович
- Инюшкина Инна Валерьевна

4.8.2. Попечительский совет Фонда:

- Никишина Юлия Владимировна
- Панюшкин Валерий Валерьевич

4.8.3. 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 2017 г. составили 3 191 тыс.руб., страховые взносы – 382 тыс.руб. Все вознаграждения являлись краткосрочными.

4.9. Налог УСН.

По строке 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах показан начисленный за 2017 г. налог, взимаемый в связи с применением УСН в размере 180 тыс. руб.

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

30

События после отчетной даты отсутствуют.

5.2. Информация об исправлении ошибок

В 2017 г исправления в бухгалтерский учет не вносились.

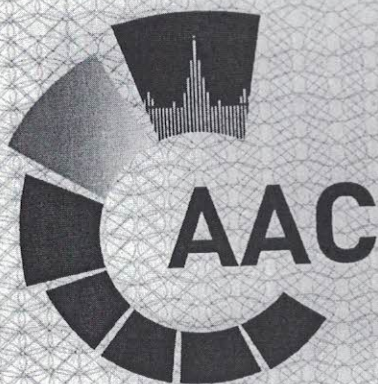
5.3. Информация по прекращаемой деятельности

Благотворительный фонд не прекращал деятельность в течении 2017 г и не собирается прекращать деятельность в течении 2018 г.

Председатель



Инюшкина И.В.



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»
член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)

Associate of



СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 7920

аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью
"АУДИТ-ЭСКОРТ"

является членом Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество» в
соответствии с решением Правления СРО AAC от
10 ноября 2016 года (протокол № 244) и
включена в реестр аудиторов и аудиторских
организаций СРО AAC 10 ноября 2016 года
за основным регистрационным номером записи —

11606054905

Президент СРО AAC



А.Д. Шеремет

12

Прошито, пронумеровано.
скреплено печатью *32*
тридцать две ЛИСТОВ
Руководитель аудиторских
проверок первой категории
ООО «АУДИТ-ЭСКОРТ»
По доверенности от 02.18г.
Цыщина С.А.



814