

Благотворительный фонд поддержки социальных инициатив "КДВ-Фонд"

пгт. Яшкино, Кемеровская область, ул. Молодежная, д. 1а, помещение 5
ОГРН 1194200000114, ИНН 4246022259

Пояснительная записка к балансу Благотворительного фонда поддержки социальных инициатив "КДВ-Фонд" за 2020 год

БФ «КДВ-Фонд» (далее по тексту БФ) был создан 14 марта 2019 г. в пгт. Яшкино Кемеровской области – Кузбасс. Учредители Фонда – юридические лица ООО «КДВ Яшкино» и ООО «КДВ Групп». Основной целью деятельности фонда является благотворительная деятельность.

Директор Самокиш Владимир Игоревич.

В 2020 году в соответствии со ст. 582 ГК РФ и Уставом БФ «КДВ-Фонд» оказывает благотворительные пожертвования в целях:

- социальной поддержки и защиты граждан, включая улучшение материального положения малообеспеченных, социальную реабилитацию инвалидов и иных лиц, которые в силу своих физических или интеллектуальных особенностей, иных обстоятельств не способны самостоятельно реализовать свои права и законные интересы;
- содействия укреплению престижа и роли семьи в обществе;
- содействия защите материнства, детства и отцовства;
- содействия деятельности в сфере образования, науки, культуры, искусства, просвещения повышения качества образования детей и молодежи, духовному развитию личности;
- содействия деятельности в сфере информационных технологий;
- содействия деятельности в сфере профилактики и охраны здоровья граждан, а также пропаганды здорового образа жизни, улучшения морально-психологического состояния граждан;
- содействия деятельности в области физической культуры и спорта;
- охраны и должного содержания зданий, объектов и территорий, имеющих историческое, культовое, культурное или природоохранное значение, и мест захоронения;
- социальной реабилитации детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, безнадзорных детей, детей, находящихся в трудной жизненной ситуации;
- содействия патриотическому, духовно-нравственному воспитанию детей и молодежи;
- и другие.

Ответственность за организацию ведения бухгалтерского учета и хранение бухгалтерской документации несет руководитель БФ.

Отражение фактов хозяйственной деятельности БФ на счетах бухгалтерского учета, обработка первичных учетных документов, формирование регистров бухгалтерского учета осуществляются автоматизированным способом с применением специализированного программного комплекса "1С-Рарус".

БФ формирует бухгалтерскую (финансовую) отчетность в сокращенном объеме, в составе бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и отчета о целевом использовании средств

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность) не составляется

Основные положения бухгалтерской учетной Политики

Учет целевого финансирования	Учет средств целевого финансирования БФ и его расходования ведется с применением счета 86 "Целевое финансирование" и счета 76 "Расчеты с различными дебиторами и кредиторами". Ведение раздельного учета доходов и расходов по их видам реализуется путем аналитического учета на субсчетах, открытых к счету 86 "Целевое финансирование" Аналитический учет ведется: - Назначение целевых средств; - Договоры; - по видам, осуществляемых целевых проектов / программ.
------------------------------	--

Учет основных средств

Стоимостной лимит основных средств	Не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов активы стоимостью не более 40000 руб. Приобретенные БФ в соответствии с утвержденной сметой основные средства отражаются в бухгалтерском учете при принятии объекта к учету по дебету счета 01 "Основные средства" с кредитом счета 08 "Вложения во внеоборотные активы" и дебету счета 86 с кредитом счета 83 "Добавочный капитал".
------------------------------------	---

Способ начисления амортизационных отчислений по основным средствам	По объектам основных средств БФ ежемесячно начисляется износ, исходя из установленного организацией срока полезного использования. Движение сумм износа учитывается на отдельном забалансовом счете 010 "Износ основных средств".
Переоценка стоимости основных средств	Переоценка первоначальной стоимости основных средств БФ не производится.

Учет нематериальных активов

Начисление амортизации	По объектам НМА амортизация не начисляется.
Переоценка стоимости НМА	Обесценение НМА не производится.

Учет материально-производственных запасов

Оценка списания МПЗ	Способ средней себестоимости
Учет МПЗ	Формирование фактической себестоимости МПЗ осуществляется без применения счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

При этом деятельность Фонда включала в себя следующие виды деятельности:

Вид деятельности	Целевые поступления	Расходы на целевые мероприятия	Остаток средств
Поддержка соц. инициатив в области физической культуры и спорта	98 615 474,93	98 615 474,93	0,00
Финансирование реконструкции и ремонта, приобретение оборудования, техники для социально значимых и коммунальных объектов города	43 402 059,00	38 087 065,00	5 314 994,00
Содействие строительству или реконструкции особо значимых проектов в сфере благоустройства территорий населенных пунктов, объектов социальной инфраструктуры, путем оказания финансовой помощи при проектировании и строительстве (покупке) детских	181 651 953,22	182 401 953,22	-750 000,00

площадок, парков, скверов, спортивных сооружений, объектов социально-культурного назначения и прочее.			
Содействие в сфере профилактики и охраны здоровья граждан, включая соц. поддержку ветеранов ВОВ, путем оказания финансовой помощи на лечение, приобретение лекарственных средств и прочее оздоровление граждан	8 289 253,87	8 289 161,05	92,82
Финансирование организации культурных, просветительских, спортивных и прочих праздничных мероприятий, участие в организации указанных мероприятий путем осуществления благотворительных пожертвований в форме безвозмездной передачи	4 110 107,70	4 110 107,70	0,00
Оказание благотворительной помощи в любой форме сл. категорий граждан: неработ. пенсионер., детям-сиротам, дети	4 921 521,00	4 921 521,00	0,00
Финансирование и содействие деятельности в сфере информационных технологий, внедрения программных продуктов, аппаратных решений, услуг (работ) в отрасли информационных технологий	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
Административные расходы	18 800,00	29 792,00	-1 512,00
Итого	343 509 169,72	338 955 074,90	4 563 574,82

В 2020 году рамках реализации благотворительных программ для Образовательного комплекса «детский-сад-школа» на территории с. Поломошное Яшкинского МО, для ГБУЗ КО ЯРБ были произведены расходы в размере 811 927,50 руб., финансирование которых ожидается в 2021 г.

За 2020 год размер поступлений составил 343 509 169,72 руб. в том числе:

- на расчетный счет фонда – 340 349 511,78 руб.
- поступления в виде Материальных ценностей (МЦ) – 3 159 657,94 руб.

Источниками финансирования Фонда являются благотворительные пожертвования юридических лиц.

Денежные средства в виде пожертвований были получены на расчетный счет от следующих юридических лиц:

№ п/п	Контрагент	Сумма, руб.
1	ООО «КДВ Групп»	141 187 349,27
2	ООО «КДВ Яшкино»	197 528 962,51
3	ООО «КДВ Минусинск»	25 000,00
4	ООО «КДВ Краснодар»	608 200,00
5	ООО «КДВ Воронеж»	1 000 000,00
	Итого	340 349 511,78

Поступления в виде МЦ были получены от следующих юридических лиц:

№ п/п	Контрагент	Сумма, руб.
1	ООО «КДВ Групп»	967 647,51
2	ООО «КДВ Яшкино»	34 826,10
3	ООО «КДВ Минусинск»	10 334,83
4	ООО «КДВ Воронеж»	977 989,17
5	ООО «Камелот-А»	179 400,00
6	ООО «КДВ Нижний Тагил»	225 066,25
7	ООО «КК Озерский Сувенир»	173 022,02
8	ООО «КДВ Новосибирск»	120 000,00
9	ЗАО «Павловский Посад»	83 086,15
10	ЗАО «Кузбасский пищекомбинат»	385 740 54
11	АО КФ «Красная Звезда»	2 545,37
	Итого	3 159 657,94

Часть денежных средств, поступившие в Фонд были направлены на приобретение ТМЦ, которые в последствии были переданы Благополучателям с целью безвозмездных пожертвований. Сумма данного вида операций составила 44 803 882,00 руб.

Также на балансе Прочих оборотных активов стр.1260 числится остаток Материальных Ценностей, предназначенных для передачи Благополучателям (МЦ) в сумме 5 375 500,32 руб.

Оставшиеся МЦ в сумме 5 314 992,00 были приобретены для реализации благотворительной программы «Оказание благотворительной помощи ГУ МЧС по Кемеровской области» и будут переданы в течении 2021 года.

Остаток МЦ в сумме 60 508,32 руб. также будут переданы в январе 2021 года в целях благотворительной помощи и поддержки медицинских сотрудников в период распространения новой коронавирусной инфекции.

Коммерческая деятельность в 2020 году не осуществлялась. Целевые средства из бюджетов РФ, от международных и иностранных организаций, а также граждан РФ и иностранных граждан не получались.

Собственное имущество фондом не приобреталось. Также Фонд не владеет основными средствами и нематериальными активами.

Оказание благотворительной помощи осуществляется на территории Российской Федерации.

Фонд не имеет филиалов и представительств, не владеет долями в иных юридических лицах, не является соучредителями других организаций.

Среднесписочная численность составляет 0 человек.

Административные расходы составили 29 792,00 руб.

Остаток средств на расчетном счете на конец года 8 488,00 руб.

Бухгалтерская отчетность Фонда подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, документов системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Существенных ошибок в отчетном году выявлено не было.

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность БФ оказала влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19).

Последствия влияния событий, связанных с COVID-19, на деятельность БФ в 2020 году признаны не существенными.

Учетная политика Фонда сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008.

Директор



Самокиш В.И.

24.03.2021 г.