

ПОЯСНЕНИЯ

к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2020 год Санкт-Петербургского Общественного Благотворительного Фонда «Родительский мост».

Бухгалтерская отчетность Фонда сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности, утвержденных нормативными актами Российской Федерации. В состав бухгалтерской отчетности Фонда за 2020 год входит бухгалтерский баланс, отчет о целевом использовании средств и настоящие пояснения.

1. Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации: 04.12.1996 г.

ИНН: 7825362942

КПП: 784001001

ОГРН: 1037858001895

ОКВЭД 94.99 «Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки».

Фонд зарегистрирован в ИФНС России № 9 по г. Санкт-Петербургу.

Территория осуществления деятельности – г. Санкт-Петербург.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 25 человек.

Органы управления и контроля

Высшим органом управления Фондом является Общее собрание учредителей.

В его состав входят:

Левина Марина Юрьевна

Левин Александр Соломонович

Анисифорова Галина Николаевна

Канцеспольская Марина Аркадьевна

В период между общими собраниями деятельностью Фонда руководит Совет директоров, возглавляемый Президентом Фонда.

Президентом фонда избрана (18.08.2016г.) Левина Марина Юрьевна.

В Совет директоров входят:

Левина Марина Юрьевна

Сокол Ника Александровна

Анисифорова Галина Николаевна

Михалина Ирина Андреевна

Блинова Мария Андреевна

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Фонда осуществляет Контрольно-ревизионная комиссия, избираемая на 1 год.

В 2020 году в состав Контрольно-ревизионной комиссии входили:

Левина Олеся Александровна

Климова Валентина Михайловна

Кольцова Светлана Валентиновна

Попечительский Совет осуществляет общий надзор за деятельностью Фонда, формированием и использованием его имущества.

Попечительский Совет фонда создан для:

- 1) осуществления контроля за выполнением фондом своих уставных целей и задач;
- 2) осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью фонда;
- 3) оказания помощи администрации фонда в:
 - привлечении средств в фонд для выполнения уставных целей;
 - продвижении идей благотворительности в городском сообществе;
 - внедрении механизмов конкурсного финансирования проектов социальной сферы;
 - привлечении новых партнеров фонда.

В состав Попечительского Совета в 2020 году входили:

Левина Марина Юрьевна

Анисифорова Галина Николаевна

Левин Александр Соломонович

Канцепольская Марина Аркадьевна

Широков А.В.

Лазутин А.

Цель нашей деятельности - помочь детям, лишенным родительского попечения, обрести новую принимающую семью и детям, оказавшимся в трудной жизненной ситуации, которая может привести к утрате семьи - сохранить семейные связи.

В 2020 году Фондом реализованы благотворительные программы:

ПРОГРАММА «АНГЕЛЫ СО СЛОМАННЫМИ КРЫЛЬЯМИ»

Цель программы – обретение детьми-сиротами подготовленной и обученной семьи усыновителей или опекунов.

ПРОГРАММА «СОЛНЕЧНЫЙ КРУГ»

Цель программы – соблюдение прав ребенка в замещающей семье, оказание помощи замещающей семье в воспитании ребенка, профилактика вторичных отказов.

ПРОГРАММА «ОТ ОТЧАЯНИЯ К НАДЕЖДЕ»

Цель программы – предотвращение отказов от кровных детей первых лет жизни (от 0 до 6 лет).

2. Добровольные денежные и имущественные взносы.

В 2020 году в Фонд поступили денежные средства на сумму 27 462 402,05 рублей , в том числе:

- 17 543 126,90 рублей средства, полученные от некоммерческих организаций
- 4 185 200,00 рублей средства, полученные от юридических лиц
- 4 125 637,15 рублей средства, полученные от физических лиц
- 1 608 438,00 рублей кредитные средства банка ВТБ (на выплату заработной платы сотрудникам фонда), которые при условии сохранения численности в период пандемии (в срок до 01.04.2021) будут покрыты за счет средств бюджета Санкт-Петербурга. Т.к. сомнений в сохранении численности в период пандемии у руководства Фонда не было, средства были учтены как целевое поступление.

Средства, полученные на осуществление программ фонда, а также на осуществление уставной деятельности отражены по строке 6220 «Целевые взносы» Отчета о целевом использовании средств.

3. Расходы, связанные с реализацией благотворительных программ Фонда.

На реализацию благотворительных программ Фонда было использовано

21 358 748,70 руб., из них :

- 14 374 901,16 руб. на заработную плату специалистов (в том числе 10 623 тыс. руб. на оплату труда специалистов программ, 3 432 тыс. руб. оплата труда административного персонала, 320 тыс. руб. резерв отпусков);
- 232 132,14 руб. на подготовку и организацию лагеря для клиентов фонда;
- 69 336,04 руб. на проведение праздничных мероприятий;
- 1 968 897,70 руб. на выплату материальной помощи клиентам фонда;
- 391 200,00 руб. на обучение сотрудников фонда;
- 61 597,40 руб. на командировочные расходы;
- 211 860,20 руб. на ремонт офиса на Моховой 30 Г.
- 65 477,00 руб. на приобретение мебели и оборудования;
- 849 114,10 руб. на аренду и содержание офиса;
- 2 080 000,00 руб. на аренду (выкуп) дома Надежды;
- 126 311,41 руб. на к/у дома Надежды;
- 353 728,60 руб. на содержание дома Надежды;
- 148 413,00 руб. на аренду и ку дополнительного помещения на Стремянной 15;
- 425 779,95 руб. на прочие расходы.

4. Основные средства Фонда.

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности и/или для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться следующие условия:

- объект предназначен для использования свыше 12 месяцев;
- не предполагается последующая перепродажа данного объекта;

Объект ОС принимается к учету по первоначальной стоимости, равной сумме фактических затрат на его приобретение.

На балансе Фонда учтены (стр. 1150 бух. баланса):

Объект учета	На 31.12.2020 г., тыс. руб.	На 31.12.2019 г., тыс. руб.
Мебель и оборудование	296	231
Вложения во внеоборотные активы (затраты на приобретение помещения и земельного участка в г. Павловск)	6 000	6 000

В 2020 году приобретены основные средства на сумму 65 477,00 руб.

19.08.2019 г. был заключен договор купли-продажи недвижимого имущества на следующие объекты недвижимости:

- нежилое помещение площадью 196,5 кв м в г. Павловск (стоимость – 3 981 тыс. руб.);
- земельный участок площадью 771 кв м в г. Павловск (стоимость 2 019 тыс. руб.).

Имущество передано Фонду по акту приемки-передачи от 19.08.2019 г.

Договор заключен на условиях рассрочки на 34 месяца.

Сумма ежемесячного платежа составила составляет 160 тыс. руб.

В 2020 году по договору уплачено 2 080 тыс. руб.

Государственная регистрация перехода прав будет осуществлена в течение 3-х дней с момента оплаты стоимости имущества.

Основные средства Фонда используются для реализации программ.

Фондом арендованы следующие основные средства:

Основное средство	Договор аренды	Срок аренды
ул. Моховая д.30 литер Г	03-А096626 от 17.06.2003г.	Бессрочно

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.

Начисление износа основных средств осуществляется линейным методом на 31 декабря отчетного года исходя из установленного срока полезного использования на забалансовом учете.

5. На балансе Фонда учтена следующая дебиторская задолженность:

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2020 г., тыс. руб.	На 31.12.2019 г., тыс. руб.
Авансы, перечисленные поставщикам	310	259
Задолженность Фонда социального страхования по возмещению расходов	0	681

Сомнительная дебиторская задолженность на балансе отсутствует.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 г. была ошибочно завышена на 2 372 тыс. руб. На эту же сумму был завышен показатель по строке «Целевые средства» бухгалтерского баланса. Ошибка была исправлена в 2019 году.

6. Задолженность по заемным средствам на 31.12.2020 года составила 1 242 тыс. руб. Заемные средства привлекались Фондом по договорам беспроцентного займа. Установленный срок погашения — 31.12.2021г.

7. На балансе Фонда учтена следующая кредиторская задолженность:

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2020 г., тыс. руб.	На 31.12.2019 г., тыс. руб.
Задолженность поставщикам, в т.ч.	2 830	4 843
По оплате объектов недвижимости в г. Павловск	2 720	4 800
Задолженность по уплате налогов	510	359
Задолженность по уплате страховых взносов	711	220
Задолженность по оплате труда	1 016	958
Задолженность	133	29

8. В составе оценочных обязательств отражен резерва на оплату отпусков сотрудников.

Сумма резерва рассчитана как произведение количества не использованных сотрудниками организации дней отпуска на отчетную дату на средний дневной заработок за последние 12 месяцев + страховые взносы, которые будут начислены на данную сумму. Расчет произведен в отношении каждого сотрудника.

9. Сведения об учетной политике.

Учетная политика Фонда, действовавшая в 2020 году была утверждена Приказом от 31 декабря 2018 г. Последствия изменений учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности отсутствуют.

10. Прочие сведения.

В 2020 году коммерческая деятельность не осуществлялась.

В 2020 году отсутствовали чрезвычайные факты хозяйственной деятельности. Пандемия COVID-19 не оказала существенного влияния на деятельность Фонда.

У Фонда отсутствуют выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, требующие отражения в отчетности, отсутствуют.

Президент СПб ОБФ «Родительский мост»

24.03.2021



Левина М.Ю.