

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
Благотворительный фонд «Тепло сердец» за 2021 год

1. Общие сведения

БФ «Тепло сердец» зарегистрирован в г. Москве 03 апреля 2007 года

ОГРН 1077799007087 ИНН 7701359136 КПП 770101001

Юридический адрес: 105064, г. Москва, ул. Старая Басманная, д. 6, строение 3, пом. I, комн. 6

Основной вид деятельности: 88.10 Предоставление социальных услуг без обеспечения проживания престарелым и инвалидам

Учредитель: АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ЦЕНТР ОРГАНИЗАЦИОННОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ СТРУКТУРНОЙ РЕФОРМЫ НА ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНОМ ТРАНСПОРТЕ" ИНН 77015806736

Лицо, имеющее право действовать от имени БФ «Тепло сердец» – Иркина Майя Аркадьевна,

Должность - Директор.

БФ «Тепло сердец» является не имеющей членства некоммерческой благотворительной организацией, учрежденной на основе добровольных имущественных взносов, которая осуществляет деятельность, направленную на оказание благотворительной помощи людям, больным муковисцидозом (и схожими заболеваниями) и их родственникам, а также иным незащищенным слоям населения.

2. Основные положения учетной политики

Получение средств целевого финансирования отражается в момент начисления обязательства записями по кредиту счета 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами». Обязательства начисляются на каждое поступление активов на расчетный счет.

Фактическое поступление активов, переданных в качестве целевого финансирования, отражается по дебету соответствующего счета (01,10,50,51) и кредиту счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Прямые расходы, непосредственно связанные с осуществлением некоммерческой деятельности, отражаются по дебету счета 26.02 «Общехозяйственные расходы» в разрезе некоммерческих мероприятий.

Использование целевых средств отражается по дебету счета 86 «Целевое

финансирование» в корреспонденции со счетом 26 «Общехозяйственные расходы», а так же в корреспонденции со счетом 76.51.1 «Прочие расчеты с контрагентами по уставной деятельности НКО»

Годовая бухгалтерская отчетность представляется в сроки и в составе, предусмотренном законодательством и федеральными стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского

учета:

- в налоговую инспекцию;
- в районное статуправление (формы отчетности обновляются ежегодно);
- учредителям (по списку).

Основание: статья 18 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, подпункт 5 пункта 1 статьи 23

Налогового кодекса РФ, информация Минфина России от 4 декабря 2012 г. № ПЗ-10/2012.

В годовой бухгалтерской отчетности не раскрывается информация о наличии и изменениях уставного капитала, резервного капитала и других составляющих капитала организации.

Основание: пункт 2 информации Минфина России от 1 марта 2011 г. № ПЗ-1/2011.

Отчетность в Министерство Юстиции г. Москвы сдается раз в год в следующем составе:

Отчет о результатах деятельности - до 31 марта года следующего за отчетным, по почте или при личном визите представителя организации в Министерство юстиции г. Москвы;

Отчет о деятельности некоммерческой организации и о персональном составе её руководящих органов - до 15 апреля года следующего за отчетным, сдается на сайте Министерства юстиции <http://unro.minjust.ru/>;

Отчет о целях расходования некоммерческой организацией денежных средств и использования иного имущества, в том числе полученных от иностранных государств, их госорганов, международных и иностранных организаций, иностранных граждан, лиц без гражданства... - до 15 апреля года следующего за отчетным, следующего за отчетным, сдается на сайте Министерства юстиции <http://unro.minjust.ru/>;

Коммерческая деятельность в организации в 2021 году велась в виде получения процентов на неснижаемый остаток на расчетном счете организации в банке.

В случае возникновения дебиторской или кредиторской задолженности, по истечении срока исковой давности таковая списывается в корреспонденции со счетом 91 «Прочие доходы и расходы»

3. Пояснения к показателям баланса

3.1. Структура доходов и поступлений БФ «Тепло сердец»

Вид доходов и поступлений	Сумма, тыс. руб. 2021 год	Сумма, тыс. руб. 2020 год	Прирост составил
Добровольные имущественные взносы пожертвования	76074	28743	264,67%
Гранты	93	1000	-90,7%
Доход от коммерческой деятельности	437	119	367,23%
Прочее	30	0	
Итого доходов и поступлений	76634	29862	256,62%

3.2. Денежные средства на банковских счетах:

Остаток на расчетных рублевых счетах составляет 42578982,34 руб. в том числе на счете Филиал «Центральный» ВТБ - 42362800,85 рублей, на счете ПАО Сбербанк - 216181,49 рублей.

«Деньги в пути» в размере 171214,52 рублей. В том числе; сборы на сайте фонда через оператора Клаудпейментс 170530,17 рублей, оператор сбора пожертвований через смс сообщения Единая касса – 684,37 рублей.

3.3. Расходование денежных средств

Вид расходов	Сумма, тыс. руб. 2020 год	Удельный вес %%
Расходы на содержание аппарата управления, в том числе:	2518	5,8
оплата труда администрации, включая взносы	1611	3,7
Комиссии операторов платёжных систем	490	1,1
Комиссии банка	22	0,1
Обязательный аудит	110	0,3
Фандрайзинг	87	0,2
Офисная техника и мебель	66	0,1
Членский взнос в ассоциацию Все вместе	36	0,1
Прочие административные расходы	96	0,2

Расходы на целевые мероприятия, в том числе:	40883	94,2
Заработная плата программных сотрудников, включая взносы	2887	6,6
оказание социальной и благотворительной помощи	37963	87,5
Волонтеры, организация благотворительных мероприятий	33	0,1
ВСЕГО расходы организации	43401	100

3.5. Неиспользованные средства (руб.):

Остаток неиспользованных добровольных пожертвований составил 42115 тыс. руб.

Остаток средств полученных коммерческим путём (прочие расходы) – 556 тыс. руб.

3.6. Прочая информация

В 2021 году Фонд освоил грант Благотворительного фонда Владимира Потанина в размере на поддержание и развитие работы фонда в условиях пандемии.

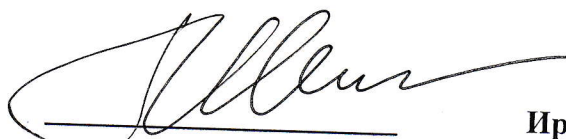
Фонд оказывал регулярную помощь медицинским учреждениям, в которых проходят лечение наши подопечные. А именно; НИИ Пульмонологии - отделение муковисцидоза при ГКБ № 57 г. Москвы, РДКБ имени Н.И. Пирогова.

Так же в 2021 году был реализован крупный проект по помощи региональным медицинским учреждениям медицинскими препаратами, необходимыми для лечения тяжелобольных людей. В ходе проекта получили помощь 39 региональных медучреждений Воронежа, Санкт-Петербурга, Сибири, Краснодарского края, Крыма, Ростова-на-Дону, Перми, Ярославля, и других регионов)

Всего за 2021 год наш Фонд помог более 100 людям больным муковисцидозом

Директор

БФ "Тепло сердец"



Иркина М.А.

