

Благотворительный фонд «Региональный еврейский конгресс в Санкт-Петербурге»
191025 Санкт-Петербург, ул. Рубинштейна, д.3, лит. А, пом. 9-Н
ОКПО 11118130, ОКТМО 40913000000, ОГРН 1127800010304
ИНН 7838290580 КПП 784001001
Р/сч 40703810755000000026 в Северо-Западном банке ПАО «Сбербанк России»
К/сч 30101810500000000653, БИК 044030653

Пояснение

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 г.

Сведения об организации:

Полное наименование – Благотворительный фонд «Региональный еврейский конгресс в Санкт-Петербурге»

Сокращенное наименование – БФ «РЕК СПб»

Юридический адрес – 191025 Санкт-Петербург, ул. Рубинштейна, д. 3 Лит. А., пом.9-Н

БФ «РЕК СПб» является благотворительной организацией, зарегистрированной в установленном Законодательством Российской Федерации порядке.

Целью Фонда является формирование имущества на основе добровольных взносов, пожертвований, иных не запрещенных законом поступлений и использование данного имущества на реализацию и поддержку программ в области благотворительности, включая благотворительную поддержку еврейского населения и милосердия, а также объединение евреев в еврейский конгресс для оказания такой поддержки.

Органами Фонда являются:

- Президиум - Высший коллегиальный орган управления Фонда.

В составе - члены Президиума –

1. Львова Евгения Абрамовна
2. Теплицкий Аркадий Юрьевич
3. Алина Ольга Владимировна
4. Изюмская Инна Вениаминовна

- Директор - Единичный исполнительный орган Фонда и должностное лицо организации – Алина Ольга Владимировна с 01 ноября 2022г. До 31 октября 2022года включительно директор организации – Громова Майя Викторовна;
- Попечительский совет - Надзорный орган Фонда. В состав Попечительского совета Фонда входят граждане и представители организаций, осуществляющих финансирование Фонда или иным способом способствующих развитию его деятельности.

Члены попечительского совета:

1. Белоцерковский Борис Львович
2. Изюмская Инна Вениаминовна
3. Штейн Аркадий Михайлович

4. Гиршин Андрей Александрович
5. Львова Евгения Абрамовна
6. Алина Ольга Владимировна
7. Теплицкий Аркадий Юрьевич

- Ревизор- Контрольно-ревизионный орган- Березин Михаил Юрьевич.

Ревизор осуществляет контроль за состоянием финансово-расчетной и хозяйственной деятельностью Фонда, учета и отчетности, исполнением смет, за соблюдением Устава Фонда, выполнением решений органов Фонда.

Основной вид экономической деятельности организации (ОКВЭД) 88.99 «Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки».

БФ «РЕК СПб» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы» (6%).

Согласно Устава, Фонд вправе заниматься деятельностью, приносящей доход. В 2022 году организация такой деятельности не осуществляла. Вместе с тем сформирован финансовый результат-прибыль, возникший при переоценке целевых средств и займа в инвалюте и дохода, полученного при конвертации пожертвования, полученного в инвалюте.

Среднесписочная численность организации по состоянию на 31.12.2022 года составляет-1человек.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется в соответствии с утвержденной учетной политикой.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется в программе:

Платформа: 1С: Предприятие 8.3, Конфигурация: Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0

Учет заработной платы ведется в программе:

Платформа: 1С: Предприятие 8.3, Конфигурация: Зарплата и управление персоналом, редакция 3.1

Бухгалтерская отчетность сформирована БФ «РЕК СПб» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основные средства и нематериальные активы

В связи с вступлением в силу в 2022 году ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и в соответствии п.49 ФСБУ 6/2020 порядок перехода на новые правила учета – ограниченно ретроспективный, при котором первоначальная стоимость не изменяется, накопленное обесценение на признается, накопленный за балансом износ списывается, амортизация признается, исходя из новых элементов учета.

По числящемуся в качестве объекта основных средств – ноутбуку Apple, т.к. характер выгод, получаемых от объекта, равномерный, начисление амортизации производится линейным способом. Ликвидационная стоимость по нему «0», т.к. получение выгод от выбытия объекта не предполагается.

Числящийся ранее в качестве объекта ОС смартфон Apple, списан с учета в качестве объекта основных средств, т.к. не удовлетворяет требованиям п.4 и п.5 ФСБУ 6/2020.

Организация приняла решение продолжать формировать фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества.

На 31.12.2022г.в организации учитываются объекты НМА: приобретенный в 2020году интернет-сайт, стоимостью 499,6тыс.руб. БФ «РЕК СПб» владеет исключительными правами. Срок полезного использования интернет-сайта установлен 10 лет.

Так же в качестве НМА учитывается комплект-шаблонов для интернет-сайта, приобретенный в 2019году, при вводе эксплуатацию установлен срок использования -10лет. БФ «РЕК СПб» владеет исключительными правами.

Материально-производственные запасы

Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса.

При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по себестоимости каждой единицы.

Материально-производственные запасы для собственных нужд и используемые в реализации благотворительных мероприятий учитываются отдельно, для этого к счету 10 «Материалы» открыты соответствующие субсчета:

Счет 10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности»

Счет 10.88 «Сырье, материалы, инвентарь для некомм.мероприятий»

Счет 10.89 «Бланки строгой отчетности»

Балансовая стоимость запасов организации по состоянию на 01.01.2022 и на 31.12.2022г. составляет 800 руб. В остатке числятся бланки трудовых книжек и вкладышей к ним.

По состоянию на 31.12.2022г. авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отсутствуют.

Полученные товары и материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости (п. 9 ФСБУ 5/2019).

Запасы, предназначенные для использования в деятельности, направленной на достижение уставных целей создания организации, после их признания учитываются по фактической себестоимости (п. 33 ФСБУ 5/2019). Ввиду того, что организация не ведет деятельности, приносящей доход, запасы на обесценение не проверяются и резерв под обесценение не создается.

При передаче запасов для использования в некоммерческой деятельности организации, их стоимость определяется по себестоимости каждой единицы (п. 36 ФСБУ 5/2019).

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

В 2022 году у организации возникли курсовые разницы в связи с тем, что в 2022 году были получены пожертвования в инвалюте, а ранее, в 2020 году организации был предоставлен заем в инвалюте.

Курс ЦБ РФ на 31.12.2022г. за один доллар США 70,3375руб.

Все Пожертвования, поступившие в 2022году, БФ «РЕК СПб» получил от KEREN HAYESOD (Керен ха-Йесод), Израиль.

На валютные расчетные счета БФ «РЕК СПб» всего поступило 34 927,50 дол. США,

В том числе

На валютный счет, открытый в **Северо-Западном банке Сбербанка РФ** в 2022году поступило 19 972,50 дол. США, что в рублевом эквиваленте, с учетом продажи

валютного пожертвования, числящегося в остатке по состоянию на 01.01.2022г.

составило 3 820 тыс.руб..

На валютный счет, открытый в **Ф-л «Северная Столица» АО «Райффайзенбанк»** поступило пожертвование в размере 14 955,00 дол. США, ежемесячно списывается комиссия за ведение счета, по состоянию на 31.12.2022г. остаток пожертвования – 14 774,01 дол. США что в рублевом эквиваленте по состоянию на 31.12.2022г. составляет 1 039 тыс.руб.

Еврейским агентством для Израиля в 2020 году БФ «РЕК СПб» по договору займа был предоставлен беспроцентный заем в долларах США для продолжения деятельности. В 2021 году БФ «РЕК СПб» был сделан 1 транш в погашение задолженности.

По состоянию на 31.12.2022г. сумма займа составила 75 000 дол.США, что в рублевом эквиваленте составляет 5 275 тыс.руб.

По счету «Прочие доходы» отражено:

-зачисление рублей от продажи валюты 3 820 тыс.руб..

-курсовые разницы -5 640 тыс.руб.

-доход, полученный от операции конвертации суммы пожертвования, полученного в валюте – 222 тыс.руб.

Итого оборот счета «Прочие доходы» – 9 682 тыс.руб.

По счету «Прочие расходы» отражено:

-списание (продажа) валюты -3 820 тыс.руб.

-курсовые разницы -5 418 тыс.руб.

-расходы на услуги банков (в части обслуживания валют. счета) -108 тыс. руб.

Итого оборот счета «Прочие расходы»- 9 346 тыс. руб.

По итогам 2022 года получен доход в размере 322 тыс.руб., который 31.12.2022г. списан на счет учета средств целевого финансирования. В том числе:

-доход, полученный при конвертации валюты (в момент продажи пожертвования, полученного в валюте, курс продажи превысил курс ЦБ), за минусом удержанного налога УСН (6%) (222 тыс.руб-13тыс.руб.)	- 209 тыс.руб.
-и доход, сформированный от проч.доходов и расходов, образовавшийся за счет курсовых разниц	- 113 тыс.руб.

У организации отсутствуют активы, которые приносят доход в форме %%-ов, дивидендов и т.п.

В 2022 году организация не выдавала займы ни юридическим, ни физическим лицам.

На 31 декабря 2022года в бухгалтерском учете признано оценочное обязательство на оплату отпусков сотрудников. Отдельно учитывается обязательство на оплату отпусков и обязательство по страховым взносам- учет ведется на разных субсчетах открытых к счету 96 «Резервы предстоящих расходов».

Расчет обязательства произведен исходя из данных по каждому работнику: Среднедневной заработок работника, исчисленный по правилам расчета среднего заработка для оплаты отпусков на дату расчета обязательства умножается на количество заработанных, но не использованных работником дней отпуска за период с начала работы на дату расчета. Отдельно учтена сумма обязательства по страховым взносам, на 2023год она составляет 7,6%. (п.2.2 ст.427 НК РФ). Так как на 2022 год сумма обязательств по страховым взносам была сформирована из расчета 20,2%, то на 2023 год полностью её не удалось скорректировать.

На 31.12.2022г. сумма резерва на оплату отпусков составила 195 тыс. руб., в том числе: -сумма обязательств по вознаграждениям работникам-180 тыс. руб.

-сумма обязательств по страховым взносам – 15 тыс. руб.

В 2022 году БФ «РЕК СПб» применял пониженные тарифы страховых взносов в соответствии с пп.8п.1ст.427 НК РФ и уплачивал страховые взносы на обязательное пенсионное страхование в размере 20% и страховые взносы на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве в фонд социального страхования РФ-0,2%.

О связанных сторонах

Связанными сторонами с БФ «РЕК СПб» являются: СПб БОО «Адаин ЛО».

СПб БОО «Адаин ЛО» является организацией – благополучателем.

Исполнительный вице-президент БФ «РЕК СПб» Львова Е.А. является Директором организации - благополучателя СПб БОО «Адаин ЛО».

За 2022г. БФ «РЕК СПб» оказал благотворительную помощь путем перечисления денежных средств на расчетный счет организации-благополучателя СПб БОО «Адаин Ло» на финансирование проекта «Социально-культурно-просветительская деятельность» по Договору пожертвования на сумму 13 903 тыс. руб.

Связанными сторонами с БФ «РЕК СПб» выступают также Фонд культурных программ «Еврейский общинный центр Санкт-Петербурга», Большая Хоральная Синагога (Еврейская Община Большой Хоральной Синагоги Санкт-Петербурга).

С «Еврейским общинным центром» помимо Договора пожертвования на сумму 2068 тыс. руб. 00 коп. на оказание пожертвования «Еврейскому общинному центру» заключены также Договоры аренды помещения. По договорам аренды Арендодателем выступает «Еврейский общинный центр», а Арендатором БФ «РЕК СПб». Сумма арендной платы составляет 7 тыс.руб. в месяц.

Большая Хоральная Синагога: перечислены пожертвования Большой Хоральной Синагоге по Договору пожертвования на сумму 411 тыс. руб. и был заключен Договор поставки/оказания услуг на общую сумму 32 тыс.руб., на поставку праздничных наборов на суккот, где Заказчиком выступил БФ «РЕК СПб», а поставщиком- Большая Хоральная Синагога.

Санкт-Петербургская общественная организация «Еврейская национально-культурная автономия» (СПб ОО «ЕАСП») – организация -благотворитель. Исполнительный вице-президент БФ «РЕК СПб» является президентом Санкт-Петербургской общественной организации «Еврейская национально-культурная автономия» (СПб ОО «ЕАСП»).

БФ «РЕК СПб» в 2022 году перечислил пожертвования СПб ОО «ЕАСП» на сумму 375 тыс.руб.

О вознаграждениях, выплачиваемому основному управленческому персоналу.

В 2022 году Директор организации и Исполнительный вице-президент дополнительных стимулирующих выплат не получали, оплата им лечения, медицинского обслуживания, коммунальных и т.п. платежей им не производилась. Директору и исполнительному вице-президенту, являющимися сотрудниками организации выплачивалась заработная плата в соответствии со штатным расписанием.

Директору и исполнительному вице-президенту на период командировок выплачивались суточные из расчета 700руб.00к. в сутки при нахождении на территории РФ Расчет отпускных осуществляется исходя из среднего заработка, дополнительных доплат к отпуску нет.

Доход основного управленческого персонала за 2022 год составил 2 226 тыс. руб.

Прочих связанных сторон и заинтересованных лиц нет.

ПБУ 18/02 организацией не применяется, т.к. БФ «РЕК СПб» применяет упрощенную систему налогообложения и не является налогоплательщиком по налогу на прибыль.

В организации резерв по сомнительным долгам не создается в связи с отсутствием объектов, требующих резервирования.

Организация арендует нежилое помещение, условия аренды не подпадают под отражение на счетах балансового учета в соответствии с ФСБУ 25/2018.

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности

Финансовый риск связан со следующими возможными обстоятельствами:

- уменьшением числа Благотворителей, благодаря которым организация осуществляет свою деятельность, и, как следствие, уменьшением сумм финансирования;
- ошибками в финансовом планировании и бухгалтерской отчетности;
- недобросовестностью действий, повлекших искажение финансовой отчетности;
- изменением налогового законодательства;
- операциями со связанными сторонами;
- резким изменением курсов иностранных валют.

Кредитный риск связан с деятельностью организаций - Благотворителей, получивших пожертвование от БФ «РЕК СПб», но еще не отчитавшихся о целевом

использовании средств, а так же деятельностью организаций, получивших предоплату за работы/услуги, но еще не оказавшие их.

Риск ликвидности связан с возможностью своевременно и в полном размере погасить кредиторскую задолженность.

Правовой риск: изменение правового регулирования деятельности НКО, изменение валютного и налогового законодательства.

Валютный риск: изменение валютного законодательства, резкие скачки курсов валют, запрет на валютные операции, и, как следствие, потеря Доноров, осуществляющих пожертвования в иностранной валюте.

Страновые и региональные риски: риск форс-мажорных обстоятельств, резкое изменение экономической ситуации в стране, пандемия, и, как следствие, снижение или отсутствие спроса на услуги НКО.

Санкционные риски: в связи с отключением SWIFT невозможность погашения займа, полученного в долларах США от организации-займодавца, находящейся в Израиле; невозможность отношений с иностранными жертвователями.

Необходимо так же отметить и наличие *репутационного* риска, связанного с проведением тех или иных мероприятий или участием в мероприятиях, уменьшением числа Благотворителей вследствие негативных отзывов о деятельности организации.

События после отчетной даты.

Получен и принят отчет от Благополучателя о расходовании средств пожертвования, полученного в 2022 году, срок отчета по которому -28.02.2023г.

Условные активы и условные обязательства отсутствуют.

Организация не планирует прекращение деятельности. Решением Президиума БФ «РЕК СПб» сформирован бюджет на 2023 год, утверждена смета доходов-расходов, получены подтверждения от Благотворителей о намерении продолжать благотворительные пожертвования в адрес Фонда.

В соответствии с Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н, Приказа Минфина России от 06.04.2015 N 57н "О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету" и п. 2 ст. 14 Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", БФ «РЕК СПб» за 2022 год бухгалтерская (финансовая) отчетность представляется в следующем составе:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет о целевом использовании средств;
- и приложения к ним в виде Пояснительной записки.

Раскрытие информации о деятельности организации (в тыс. руб.)

1. Бухгалтерский баланс

1. Расшифровка статей актива Баланса на 31.12.2022г.:

По строке **1110** «Нематериальные активы» - 515 тыс.руб.- отражены нематериальные активы организации – интернет-сайты и комплект шаблонов для интернет-сайта.

По строке **1150** «Основные средства» – 184 тыс.руб. -ноутбук и смартфон

По строке **1210** «Запасы» - 1 тыс.руб.- бланки строгой отчетности, в т.ч.

3 бланка трудовой книжки и 1 бланк вкладыша в трудовую книжку.

По строке **1230** «Дебиторская задолженность» отражена дебиторская задолженность в сумме 16 020 тыс.руб.

в том числе:

Сч. «расчеты по аванс.выданным» - 25 тыс.руб.
Сч. «благотв.помощь, оказ.РЕКом»- 15 958 тыс.руб.
Сч. «Благотв.помощь по проекту jefs» -37 тыс.руб.

По счету «Расчеты по авансам выданным» в остатке суммы предоплаты за услуги ООО «Ситилинк»-6 тыс.руб., ООО «В контакте»- 14 тыс. руб., ЗАО «Интерфакс»- 2тыс.руб., АО ИОТ-2тыс.руб., ООО «Бегет»-1тыс.руб.

Сомнительная дебиторская задолженность отсутствует. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

По счету «благотворительная помощь, оказанная БФ «РЕК СПб» отражена сумма благотворительной помощи перечисленной Благополучателям, в остатке 15 958 тыс.руб.- суммы по которым не наступил срок отчетности, в связи с чем Благополучатели не предоставили отчеты.

По счету «Благотворительная помощь по проекту JEFS» задолженность ООО НКО «ЮМани» перед БФ «РЕК СПб» по принятым в 2022 году суммам пожертвований -37 тыс.руб., но перечисленным в 2023году.

По строке **1250** «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражен остаток денежных средств-20 486 тыс.руб., в том числе
на рублевом расчетном счете в сумме 14 174 тыс. руб. и
на валютном счете в рублевом эквиваленте в сумме 6 312 тыс. руб.

ПОСТУПИЛО на рублёвые расчетные счета в 2022году -**39 769** тыс. руб.

В том числе на расчетный счет, открытый в **Северо-Западном банке Сбербанка РФ**

Поступило -39 509тыс.руб.

В том числе -благотворительные пожертвования в рублях – 34 314 тыс. руб.

- средства от продажи инвалиоты (пожертвование поступило в долларах США)- 3 820 тыс. руб.

- возврат ошибочно перечисленных средств -548 тыс. руб.

-перевод (поступление) между расчетными счетами организации -256 тыс.

-поступило возмещение пособий и б/листов от ФСС – 571тыс.

В том числе на расчетный счет, открытый в **Северо-Западном банке Сбербанка РФ (для учета операций Президентского Гранта)**

Поступило - 215руб.

В том числе - перевод (поступление) между расчетными счетами организации -215 руб.

В том числе на расчетный счет, открытый в **Ф-л «Северная Столица» АО «Райффайзенбанк»**

Поступило -259тыс.руб.

В том числе -благотворительные пожертвования в рублях – 259 тыс. руб.

В том числе на расчетный счет, открытый в **Филиал «Санкт-Петербургский» АО «Альфа-Банк»**

Поступило - 1тыс.руб.

В том числе - перевод (поступление) между расчетными счетами организации - 1тыс. руб.

ПЕРЕЧИСЛЕНО с рублевых расчетных счетов в 2022 году -35 515 тыс. руб.

В том числе с расчетного счета, открытого в **Северо-Западном банке Сбербанка РФ**

Перечислено -34 661тыс.руб.

В том числе

- оказана Фондом благотворительная помощь - 29 383 тыс. руб.
- перечислено на счета сотрудников организации (в т.ч-зарплата, командировочные, Больничные, подотчет)- 2 662 тыс. руб.
- перечисленные налоги(НДФЛ), страховые взносы- 1 038 тыс. руб.
- оплата товаров, работ, услуг и иных оборотных активов- -919 тыс. руб.
- ошибочно перечисленные средства, который впоследствии были возвращены по заявлению – 525 тыс.руб.
- перевод (списание) между расчетными счетами организации – 1тыс.руб.
- комиссия за расчетно-кассовое обслуживание -133 тыс. руб.

В том числе с расчетного счета, открытого в **Северо-Западном банке Сбербанка РФ (для учета операций Президентского Гранта)**

Перечислено -594тыс.руб.

В том числе

- перечисленные налоги (НДФЛ), страховые взносы - 9 тыс. руб.
- оплата товаров, работ, услуг и иных оборотных активов -574 тыс. руб.
- возврат неиспользованной суммы Президентского Гранта -11 тыс.руб.

В том числе с расчетного счета, открытого в **Ф-л «Северная Столица» АО «Райффайзенбанк»**

Перечислено -259тыс.руб.

В том числе

- перевод (списание) между расчетными счетами организации – 256тыс.руб.
- комиссия за расчетно-кассовое обслуживание - 3 тыс. руб.

В том числе с расчетного счета, открытого в **Филлиал «Санкт-Петербургский» АО «Альфа-Банк»**

Перечислено - 1тыс.руб.

В том числе

- комиссия за расчетно-кассовое обслуживание - 1тыс. руб.

Наличных денежных средств в кассе организации нет.

Итого Актив баланса 37 206 тыс. руб.

2. Расшифровка статей пассива Баланса:

По строке **1350 «Целевые средства»** отражен остаток целевых средств на конец отчетного периода 30 978 тыс. руб.

По строке **1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества»** отражается средства Добавочного капитала- 699 тыс. руб., в том числе

- прирост стоимости ОС- 184 тыс. руб.
- выбытие стоимости ОС-85 тыс. руб.

По строке **1410 «Заемные средства»** - 5 275 тыс.руб. заемные средства (долгосрочные займы в валюте) -75 000дол.США в рублевом эквиваленте.

По строке **1520 «Кредиторская задолженность»** отражена кредиторская задолженность в сумме 59 тыс. руб.

в том числе:

- Сч. «расч.с поставщиками и подрядчиками» - 45 тыс.руб.
- Сч. «Налог при УСН» - 13 тыс.руб.
- Сч.»Обязательное пенсион.страхование» - 1 тыс.руб.

В составе остатка сч.»Расчеты с поставщиками и подрядчиками» отражена задолженность перед поставщиками, которая погашена перед контрагентами в 2023году.

В составе остатка по счету «Обязательное пенсионное страхование» задолженность по уплате в бюджет.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражен Резерв на оплату отпусков в сумме 195 тыс. руб.

Итого Пассив баланса: 37 206 тыс.руб.

2. Отчет о финансовых результатах

По строке 2340 «Прочие доходы» отражена сумма Дохода, полученного при конвертации валюты (в момент продажи пожертвования, полученного в инвалюте, курс продажи превысил курс ЦБ) – 222 тыс.руб.

По строке 2410 «Налог на прибыль» отражена сумма налога на УСН, применяемого БФ «РЕК СПб» - 6% - 13 тыс.руб.

По строке 2400 «Чистая прибыль (Убыток)» отражен финансовый результат-прибыль в размере 209 тыс.руб.

Строка 2400 Отчета о Финансовых результатах отражается в Бухгалтерском балансе в составе целевого финансирования и по строке 6240 Отчета о целевом использовании средств.

3. Отчет о целевом использовании средств

Остаток целевых средств на начало отчетного периода (строка 6100)	34 373 тыс.руб.
Поступило целевых средств (строка 6200)	- 37 912 тыс.руб.
Добровольные пожертвования: (строка 6230)	- 37 590 тыс.руб.
Прибыль от приносящей доход деятельности: (строка 6240)	- 209 тыс.руб.
В том числе :	
Доход, полученный при конвертации валюты (в момент продажи пожертвования, полученного в инвалюте, курс продажи превысил курс ЦБ), за минусом удержанного налога УСН (6%) (222 тыс.руб-13тыс.руб.)	- 209 тыс.руб.
Прочие: (строка 6250)	- 113 тыс.руб.
в том числе:	
доход, сформированный от проч.доходов и расходов, образовавшийся за счет курсовых разниц	- 113 тыс.руб.
Использовано средств:	- 41 307 тыс. руб.
1) Расходы на целевые мероприятия ВСЕГО (строка 6310)	- 37 480 тыс.руб.,
в том числе:	
социальная и благотворительная ПОМОЩЬ (строка 6311)	- 36 265 тыс.руб.
иные мероприятия (строка 6313) -	-1 215 тыс. руб.,
в том числе:	
оплата труда сотрудников, занятых в проектах	- 308 тыс. руб.
приобретение ТМЦ и услуги сторонних организаций и лиц для целевых мероприятий	- 863тыс. руб.
вознаграждение по договору с ООО НКО «Юмани» («Яндекс.Деньги») за прием пожертвований	- 44 тыс. руб.
2) Расходы на содержание аппарата управления (оплата труда АУП	
Исполнит.вице-президент, директор, бухгалтер) (строка 6320) :	3 714 тыс. руб.
в том числе:	
оплата труда, вкл. начисления	-2 940 тыс. руб.

резерв на оплату отпусков (строка 6321)	- 108 тыс. руб. -3 048 тыс. руб.
расходы на служебные командировки (строка 6323) содержание помещений (зданий) (строка 6324)	- 20 тыс. руб. - 84 тыс. руб.
прочие (строка 6326) в том числе:	-562 тыс. руб.
хостинг, домен	- 8 тыс. руб.
информ.-техн.сопровождение/поддержка программ,сайта,jefs	- 195 тыс.руб.
расходы на рекламу	- 132 тыс. руб.
юридические услуги	- 215 тыс. руб.
вознаграждение туроператора по организации служеб.командировок	- 1 тыс.руб.
организация мероприятий с участием попечителей (мат-лы для попечителей)	- 6 тыс.руб.
сервис смс-рассылок	- 4 тыс.руб.
охрана труда	- 1 тыс.руб.

3) Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества

-Не приобреталось

4)Прочие расходы составили (строка 6350) :	- 113 тыс. руб.
в том числе:	
аудиторские услуги	- 60 тыс. руб.
услуги банка (рублевый счет)	- 39 тыс. руб.
сдача отчетности в электронном виде	- 3 тыс. руб.
Возврат неиспольз.ср-в Президентск.Гранта, проч.пожертвований	-11 тыс. руб.
Всего использовано целевых средств (строка 6300)	- 41 307 тыс. руб.
Остаток целевых средств на 31.12.2022г. (строка 6400)	- 30 978тыс. руб.

Директор БФ «РЕК СПб»

14.03.2023г.



Алина О.В