



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Интернэшнл Си-Пи-Эй Корпорэйшн»

Россия, 191015, С-Петербург, ул. Таврическая д.17, лит.А, оф.403

тел/факс: 400-25-87,400-25-88,400-25-89 e-mail:info@icpa.sp.ru,

<http://www.spb.icpacorp.ru> ИНН/КПП 7842520660/784201001



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

*Совету Санкт-Петербургского благотворительного фонда
«Центр реабилитации ребенка»*

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Санкт-Петербургского благотворительного фонда «Центр реабилитации ребенка» (ОГРН 1147847188280), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об использовании целевых средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Санкт-Петербургского благотворительного фонда «Центр реабилитации ребенка» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и порядок использования целевых средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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 и лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Председатель Совета Санкт-Петербургского благотворительного фонда «Центр реабилитации ребенка» несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

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 осуществляем следующие действия:

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 обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск обнаружения 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо 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 Председателем Совета Санкт-Петербургского благотворительного фонда «Центр реабилитации ребенка», отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, 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

(квалификационный аттестат аудитора № 01-000757, выданный 20.08.2012 на основании решения СРО аудиторов НП АПР (Приказ №23) на неограниченный срок, член СРО ААС, ОРНЗ 21606088184)

Елена Александровна Архипова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Интернэшнл Си-Пи-Эй Корпорэйшн»,

ОГРН 1147847188280,

место нахождения: 191015 Санкт-Петербург, ул. Таврическая, д.17, лит. А, офис 403,

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Сотрудничество» (СРО ААС), ОРНЗ 11606054308

Генеральный директор

(квалификационный аттестат аудитора № К 012990, выданный 30.03.2004 Министерством финансов РФ в соответствии с решением ЦАЛАК от 27.02.1995 на неограниченный срок, член СРО ААС, ОРНЗ 21606088173)



Ольга Дмитриевна Сотникова

«13» марта 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2022
Организация	Санкт-Петербургский благотворительный фонд "Центр реабилитации ребенка"	по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО		
Вид экономической деятельности		ИНН		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность благотворительных организаций	по ОКВЭД 2		
Благотворительные фонды / организаций		по ОКПОФ / ОКФС		
Единица измерения: в тыс. рублей		70401	50	
Местонахождение (адрес)	196084, Санкт-Петербург г, Глеба Успенского ул, д. № 7, корп. литер БД	по ОКЕИ		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ИНТЕРНЭШНЛ СИ-ПИ-ЭЙ КОРП. ООО			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП		
		7842520660		
		1147847188280		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	621	621	532
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	61 477	95 271	95 084
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	569	-	-
	Итого по разделу I	1100	62 667	95 892	95 616
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	650	576	260
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	127	124	332
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 447	4 267	2 248
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 223	4 966	2 840
	БАЛАНС	1600	64 890	100 859	98 455

С. С. Смирнов

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	1 979	4 556	1 973
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	62 667	94 979	92 696
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	64 645	99 535	94 669
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	981	3 003
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	981	3 003
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	244	343	783
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	244	343	783
	БАЛАНС	1700	64 890	100 859	98 455



Руководитель

(подпись)

Кузнецова Екатерина
Алексеевна

(расшифровка подписи)

28 февраля 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2022
Организация	Санкт-Петербургский благотворительный фонд "Центр реабилитации ребенка"	по ОКПО	48998172		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7804078271		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность благотворительных организаций	по ОКОПФ / ОКФС	70401	50	
Благотворительные фонды / организаций		по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	8 741	5 216
	Себестоимость продаж	2120	(5 327)	(3 088)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 414	2 128
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(2 606)	(1 195)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	808	933
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	512	69
	Прочие расходы	2350	(115)	(37)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 205	965
	Налог на прибыль	2410	(270)	(159)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	935	806



Видекина

*Куликов Алексей
Александрович*

Э.И.Иванов

28 февраля 2023г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация	Санкт-Петербургский благотворительный фонд "Центр реабилитации ребенка"	Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	2022	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	48998172		
Вид экономической деятельности		ИНН	7804078271		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность благотворительных организаций	по ОКВЭД 2	64.99		
Благотворительные фонды / организаций		по ОКОПФ / ОКФС	70401	50	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	4 556	1 973
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	14 283	20 922
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	935	806
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	15 218	21 728
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(12 712)	(14 360)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(12 712)	(14 360)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(3 063)	(2 487)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(2 594)	(2 057)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	(58)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(469)	(372)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(2 022)	-
	Прочие	6350	-	(2 298)
	Всего использовано средств	6300	(17 796)	(19 145)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 979	4 556



Руководитель Кузнецова Екатерина Алексеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2023 г.



Санкт-Петербургский благотворительный фонд
«Центр реабилитации ребенка»

196006, Санкт - Петербург, ул. Глеба Успенского, дом 7, лит БД
тел.: +7 (812) 635-87-04
email: child.info@yandex.ru, web: child-rehab.org

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД

1. Общие сведения

Санкт-Петербургский благотворительный фонд «Центр реабилитации ребенка» согласно п. 1.1. Устава Фонда, зарегистрированного Главным управлением Министерства юстиции России по Санкт-Петербургу 17.01.2019, является полным правопреемником Регионального благотворительного фонда «Реабилитация ребенка. Центр Г-Н. Романова», созданного решением учредительного собрания 21.05.1998 в соответствии с Законом РФ «О некоммерческих организациях» и Законом РФ «О благотворительной деятельности и благотворительных организациях» и зарегистрированного решением Регистрационной палаты Санкт - Петербурга № 112291 от 15 июля 1998 года».

Фонд, как не имеющая членства унитарная неправительственная некоммерческая организация, созданная на основе добровольных имущественных и денежных взносов и преследующая общественно-полезные цели, является юридическим лицом в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Фонд осуществляет благотворительную деятельность в сфере профилактики и охраны здоровья детей, а также пропаганды здорового образа жизни, улучшения морально-психологического состояния детей-инвалидов, а также детей, которые в силу своего физического и психического состояния не в силах реализовывать свои права и интересы. Благотворительная деятельность Фонда заключается в соответствующей целях Фонда бескорыстной (безвозмездной или на льготных условиях) передаче гражданам или юридическим лицам имущества, в том числе денежных средств, бескорыстному выполнению работ, бескорыстному предоставлению услуг, оказанию иной поддержки.

Предполагается, что результатом этой деятельности должно стать предоставление возможности длительного улучшения здоровья граждан, и тем самым улучшение уровня их жизни, а также перспективы в будущем. Также предполагается, что дети, которые находятся в сфере деятельности Фонда, должны достигнуть такого уровня, чтобы во взрослой жизни, в соответствии со своими физическими и интеллектуальными возможностями быть максимально интегрированными в общество.

Фонд в соответствии со своими целями осуществляет аккумуляцию имущества и использует это имущество для осуществления Фондом следующих видов деятельности:

- медицинская реабилитация (проведение медицинских реабилитационных занятий с детьми-инвалидами и часто болеющими детьми безвозмездно или на льготных условиях), основание - лицензия на осуществление медицинской деятельности №ЛО-78-01-010012 от 22.07.2019.
- изготовление ортопедической обуви для детей-инвалидов.

Местонахождение Фонда - Россия, Санкт - Петербург, улица Глеба Успенского, дом 7, литера БД. Фонд не имеет зарегистрированных филиалов или представительств.

Медицинская реабилитация детей-инвалидов в 2022 году осуществлялась нашим Центром реабилитации ребенка на безвозмездной, за счет благотворительных пожертвований, и частично возмездной (льготной) основе.

2. Учетная политика организации

Оценка имущества и нематериальных активов, приобретенных за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на их покупку, имущества полученного безвозмездно, - по рыночной стоимости на дату оприходования, имущества, произведенного самой организацией - по стоимости его изготовления, имущества, переданного учредителями - в этом случае первоначальной стоимостью признается их денежная оценка, согласованная с учредителями.

В соответствии с ФСБУ6/2020 «Учет основных средств» начисление амортизации основных средств производится. На счете 83 начислялся износ ОС линейным способом исходя из первоначальной (восстановленной) стоимости и нормы износа исчисленной исходя из срока полезного использования.

Срок полезного использования основных средств:

- Медицинское оборудование 5 лет
- Ортопедическое оборудование 5 лет
- Офисное оборудование 5 лет
- Здания и сооружения 30 лет
- Оборудование здания 7 лет

Активы, стоимость которых на дату приобретения не более 40 000 рублей за единицу независимо от срока их полезного использования, не относятся к основным средствам и учитываются в составе запасов (МПЗ).

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности, инвентаризация имущества и обязательств производится: перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, и также в тех случаях, в которых проведение инвентаризации необходимо.

Ведется отдельный учет доходов (расходов), полученных (произведенных) в рамках целевых поступлений (благотворительные пожертвования) и доходов (расходов) от оказания возмездных услуг (возмездные услуги - изготовление ортопедических изделий и медицинские услуги).

В соответствии с учетной политикой организации учет расходов Фонда по реализации благотворительных программ и учет расходов по оказанию услуг на возмездной основе производится отдельно с ежеквартальным списанием на счет 86 «Целевое финансирование» и на счет 90.2 «Себестоимость реализованной продукции (работ, услуг)». Выручка от оказания услуг на возмездной основе отражается на счете 90.1 в корреспонденции со счетом 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками».

Благотворительные пожертвования отражаются на субсчетах счета 86 «Целевое финансирование» отдельно по каждому пожертвованию.

Списание расходов по благотворительной деятельности производится на субсчета счета 86 «Целевое финансирование» также отдельно по каждому пожертвованию.

Расходы по пожертвованиям, полученным от благотворителей с указанием конкретных пожеланий использования средств пожертвования в рамках уставных целей Фонда, учитываются отдельно, и списание сумм данных расходов производится в первую очередь, далее оставшаяся часть расходов распределяется между остальными пожертвованиями



пропорционально их доле в общей сумме пожертвований, учитываемых на сч.86.

Формирование данной группы расходов, производится отдельно для каждого пожертвования. Формирование прямых расходов производится исходя из фактически произведенных расходов на выполнение медицинских процедур. Прямые расходы включают заработную плату медицинского и орто персонала и материалы.

В силу особенностей организационной структуры и деятельности организации как благотворительного фонда и деятельности центра, распределение сумм начисленной заработной платы и страховых взносов с заработной платы сотрудников АУП, распределяется согласно штатного расписания, в пропорции 25 и 75 % между АУП и медицинским подразделением соответственно (пропорция определена на основе соотношения в штатном расписании сотрудников обеспечивающих деятельность как по сбору средств, так и по оказанию медицинским услуг, и сотрудников связанных только с оказанием медицинских услуг).

Косвенные расходы распределяются между расходами по благотворительной деятельности и частично возмездным оказанием услуг пропорционально доле каждого вида деятельности в общем объеме поступивших в организацию средств.

Средства пожертвований, полученные без Договора благотворительного пожертвования, должны быть израсходованы в течение действия Благотворительной программы Фонда.

Благотворительные пожертвования, поступившие в валюте, переводятся в рубли по курсу ЦБ РФ на дату получения средств и учитываются на счете 86 «Целевое финансирование», расходование средств данных пожертвований производится аналогично остальным пожертвованиям.

Материальные расходы на изготовление ортопедических изделий и оказание медицинских услуг определяются исходя из фактической себестоимости медицинских услуг и услуг по изготовлению ортопедических изделий. При этом списание материалов при изготовлении ортопедических изделий производится по средней себестоимости и среднему расходу используемых материалов на каждый вид изготавливаемых ортопедических изделий.

Учет общепроизводственных расходов ведется а счете 25, а учет общехозяйственных расходов ведется на счете 26 в разрезе статей.

С 01.01.2016 Фонд применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

3. Результаты работы Фонда в отчетном году

В 2022 г. нашим Центром реабилитации ребенка были проведены следующие мероприятия:

- 99 пациентам оказаны услуги по медицинской комплексной реабилитации, из них 89 пациентов прошли реабилитацию за счет благотворительных пожертвований и 10 пациентов прошли реабилитацию на платной основе, при этом было проведено 12191 медицинских реабилитационных занятий (массаж, ЛФК, игло-рефлексотерапия, занятия с логопедом, занятия с мануальным терапевтом);

- изготовлено 40 единиц ортопедических изделий, в т. ч. сложной ортопедической обуви- 28 пар, стелек -11 пар, тренажер для вертикализации – 1, также были изготовлены выставочные образцы ортопедической обуви.

Отделом развития и фандрайзинга Фонда проведена огромная работа по рекламной деятельности и проведению тематических праздников, встреч со звездами спорта, была организована поездка на полигон МЧС России в Санкт-Петербурге, организованы благотворительные концерт и ужин для дополнительного привлечения средств. Мы выпустили несколько видеороликов и фото-контент, иллюстрирующие жизнь Фонда, для привлечения и сбора средств. На сайте Фонда была налажена система адресных благотворительных сборов, что позволило собрать средства на реабилитацию нескольких наших пациентов.

В 2022 году, как и в предыдущие годы, бюджет Фонда был сформирован за счет пожертвований, полученных от юридических и физических лиц, а также за счет выручки от оказания услуг на частично возмездной (льготной) основе.

В 2022 году от благотворителей поступило пожертвований на сумму 14 283 150,90 рублей, из них 53. % составили благотворители иностранных организаций и физических лиц и 47 % благотворители российских организаций, индивидуальных предпринимателей и физических лиц, что значительно превышает поступления от российских благотворителей по сравнению с прошлым годом, в том числе:

Наименование	Сумма, руб.
Bohne Andreas-Karl-Heinrich	2 285 545,20
ООО «Гиперглобус»	1 582 091,80
ООО «Британская кондитерская на Большом 80»	400 000,00
ОАО «Цесла»	536 700,00

Международный деловой конгресс (IBC)	1 777 407,50
Маганова Елена Дмитриевна	660 888,89
Прочие благотворители	8 622 909,30
ИТОГО:	14 283 150,90

На пожертвования Bohne Andreas-Karl-Heinrich был погашен последний платеж по ипотеке за здание центра реабилитации в сумме 983 545,21 руб., приобретено оборудование в массажный зал, а также проведена реабилитация Михайловых Дарьи и Ульяны, Коновченко Марии и других детей.

На пожертвования от ООО «Гиперглобус» была приобретена и внедрена медицинская информационная система «Инфоклиника» и обновлена часть компьютерного и технического оборудования Фонда.

Расходы Фонда на благотворительную деятельность составили:

1. 7 540 803,57 руб.- заработная медицинского и орто персонала;
2. 1 505 728,44 руб.- страховые взносы с заработной платы мед. персонала;
3. 64 462,84 руб. - медицинские, ОРТО и прочие материалы;
4. 2 167 245,51 руб.- заработная плата управленческого персонала;
5. 426 709,29 руб.- страховые взносы с заработной платы упр. персонала.
6. 1 612 535,92 руб.-расходы обслуживанию здания, в том числе:
 - 468 640 руб. - содержание помещений;
 - 658 776 руб. - охрана здания;
 - 485 120 руб. - коммунальные платежи.
7. 1 470 395,28 руб. - прочие расходы.

Выручка за услуги на частично возмездной основе в 2022 г. составила 8 740 881,00 рублей, в том числе:

- 8 065 050,00 руб. - медицинские услуги;
- 675 831,00 руб.- изготовление ортопедической обуви.

Медицинские услуги, консультации и услуги по изготовлению ортопедической обуви на платной основе были оказаны 151 пациенту Центра реабилитации ребенка.

Расходы по предпринимательской деятельности составили 7 932 351,97 руб. в том числе:



- 4 274 454,36 руб. - заработная плата мед. и орто персонала;
- 855 005,43 руб. - страховые взносы с зарплаты мед. персонала;
- 197 342,46 руб. - медицинские и орто материалы;
- 1 143 927,97 руб. - заработная плата управленческого персонала;
- 218 640,17 руб. - страховые взносы с зарплаты упр.персонала;
- 804 800,74 руб. - расходы по содержанию здания;
- 438 180,84 руб.- прочие управленческие расходы.

В 2022 году по предпринимательской деятельности чистая прибыль составила 935 165,08 рублей.

Налог по УСН за 2022 год составил 270 412,00 рублей.

Для привлечения дополнительных средств отделом развития и фандрайзинга были проведены:

- благотворительный ужин с рестораном ООО «На крыше»;
- на благотворительной платформе «СберВместе» было открыто 2 сбора денежных средств на реабилитацию Колесникова Максима и Мельничука Владимира;
- мы участвуем в социальном проекте Яндекс «Помощь рядом», для обеспечения бесплатных поездок наших подопечных на такси на реабилитационные занятия;
- на различных социальных и благотворительных платформах размещена информация о деятельности Фонда, с возможностью благотворительных пожертвований любым удобным платежным способом, активно ведутся социальные сети и группы Фонда;
- открыты адресные сборы на сайте.

Оплата услуг на частично возмездной (льготной) основе производится с использованием наличных и (или) электронных средств платежа, путем внесения наличных в кассу Фонда через онлайн кассу, оплатой посредством эквайринга, а также переводом на счет через отделения коммерческих банков.

Лимит остатка кассы на 2022 год составил 125 955 (Сто двадцать пять тысяч девятьсот пятьдесят пять рублей) руб. (приказ №1 от 10.01.2022г.).

Все расходы производились в национальной валюте в соответствии с уставными целями Фонда.

НДС, оплаченный за услуги сторонних организаций, не выделяется, а включается в стоимость услуг, формирующих расходы организации.

4. Долгосрочные активы Фонда

По состоянию на отчетную дату основные средства Фонда включают:

	Покупная стоимость	Амортизация (износ)	Балансовая стоимость
Здание	74 207 946,40	25 972 781,19	48 235 165,21
Земельный участок	10 792 053,60		10 792 053,60
Оборудование здания	4 933 494,68	4 371 590,67	561 904,01
Мед. оборудование	1 840 802,00	1 402 948,50	437 853,50
Орто оборудование	4 821 715,50	3 854 556,66	967 158,84
Офисное оборудование	508 800,00	25 440,00	483 360,00
Итого	96 844 812,18	35 367 317,02	61 477 495,60

Сумма основных средств, поступивших в отчетном году составляет 1 573 340,00 рублей.

За счет благотворительных пожертвований Фонд приобрел и ввел в эксплуатацию медицинскую информационную систему «Инфоклиника» для улучшения работы медицинского центра стоимостью 568 510 руб.

На основании приказа № 228 от 28.12.2022г. проведена инвентаризация в связи с окончанием финансового года.

5. Непрерывность деятельности

Мы предполагаем, что сможем непрерывно осуществлять свою деятельность в течение 12 месяцев от даты выпуска бухгалтерской отчетности за 2022, так как имеем предварительные договоренности на сбор пожертвований на реабилитацию детей от Российских компаний ПАО

СБЕРБАНК и его благотворительной платформой «Вклад в будущее», компанией ОАО «Цесла», группой компаний «Аладушкин Групп», группой компаний ПАО «Газпром».

Так же существуют договорные отношения с родителями, готовыми частично оплачивать реабилитацию своих детей.

6. События после отчетной даты

В связи с решением Совета Фонда от 26 января 2022 года была начата процедура ликвидации дочернего общества Фонда ООО Могу ходить. На текущий момент процедура ликвидации не была завершена, в связи с подходящим окончанием срока действия процедуры - 28.02.2023. В связи с этим, было подано заявление в суд о продлении срока действия процедуры ликвидации, что очевидно повлечет необходимость дополнительных расходов, оценить которые сейчас не представляется возможным.

Директор



Кузнецова Е.А.

Главный бухгалтер

Смирнова Ю.В.

28.02.2023 г.

СЕРТИФИКАТ
О подтверждении
подлинности
копии документа

Настоящим подтверждаю, что
представленная копия документа
является точной и достоверной
копией оригинала, хранящегося
в архиве.

Копия № А
Содержит № В

В данном документе, прошито,
пронумеровано, скреплено печатью
16 листов
Листов