

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
АУДИТОРСКОЙ КОМПАНИИ
«ИНВЕСТ-АУДИТ»**

О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

**НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОГО ФОНДА
«ИСТОЧНИК НАДЕЖДЫ»**

ЗА 2022 ГОД

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам Фонда «Источник Надежды» (Некоммерческая организация благотворительный фонд «Источник Надежды»).

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда «Источник Надежды» (ОГРН 104590035108, 614107, г. Пермь, ул. Уральская, д. 93, ОФИС 1), состоящей из:

бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года;
отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2022 года;
отчета о целевом использовании средств за январь-декабрь 2022 года;
приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:

пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2022 год, включая краткое изложение основных принципов учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда «Источник Надежды» по состоянию на 31 декабря 2022 года, целевое использование средств, финансовые результаты его деятельности за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения.

Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций, Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодексу СМСЭБ), и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда «Источник Надежды» за 2021 г. проведен аудиторской компанией ООО АК «Контакт-Аудит» (ОПНЗ 12006132862, ОГРН 1025900911024) которая выпустила немодифицированное аудиторское заключение по достоверности данной отчетности 14 июня 2022 г.

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за процессом подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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 необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

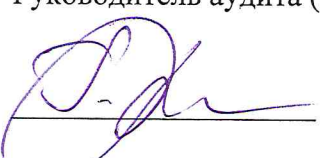
г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица и лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их 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.

Чурин Егор Александрович
Генеральный директор аудиторской организации (ОРНЗ 22006086017)


Горячих Елена Валерьевна
Руководитель аудита (ОРНЗ 22006122636)


Аудиторская организация:

ООО «Инвест-аудит»

ОГРН 1025900528543

614015, г. Пермь, ул. Ленина, 50

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», (включено в Государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа МФ РФ от 27.02.2020 года)

ОРНЗ 12006074520

«16» мая 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Некоммерческая организация Благотворительный Фонд "Источник Надежды"	по ОКПО	31	12	2022
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	72185761		
Вид экономической деятельности	Деятельность по уходу с обеспечением проживания прочая	по ОКВЭД 2	5903017491		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность благотворительных организаций	по ОКОПФ / ОКФС	87.90		
Благотворительные фонды / организаций		по ОКЕИ	70401	50	
Единица измерения: в тыс. рублей			384		
Местонахождение (адрес)	614017, Пермский край, Пермь г, Уральская ул, дом 93				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	Инвест-Аудит ООО				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	5902119814		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1025900528543		

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	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 458	2 368	2 196
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 458	2 368	2 196
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	695	623	3 522
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 595	2 655	1 911
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	6 290	3 278	5 433
	БАЛАНС	1600	8 748	5 646	7 629

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	5 487	2 865	2 526
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	2 458	2 369	2 197
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	7 945	5 234	4 723
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	803	412	2 906
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	803	412	2 906
	БАЛАНС	1700	8 748	5 646	7 629



Руководитель
(подпись)

Поварницын Сергей
Витальевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Некоммерческая организация Благотворительный Фонд "Источник Надежды"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Собственность
благотворительных
Благотворительные фонды / организаций**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
72185761		
5903017491		
87.90		
70401	50	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(186)	(610)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(186)	(610)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(186)	(610)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(186)	(610)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)



Поварницын Сергей
Витальевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

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

Организация Некоммерческая организация Благотворительный Фонд "Источник Надежды"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Деятельность по уходу с обеспечением проживания прочая

Организационно-правовая форма / форма собственности

Собственность
благотворительных
организаций

Благотворительные фонды

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710003		
У)	2022	12	31
Д	72185761		
Н	5903017491		
Р	87.90		
2			
	70401	50	
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	2 865	2 526
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	11 564	4 940
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	7 665	7 876
	в том числе:			
	субсидии	6251	7 665	7 876
	Всего поступило средств	6200	19 229	12 816
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(13 479)	(9 073)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(10 217)	(78)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(3 262)	(8 995)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(2 800)	(2 423)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(1 681)	(1 692)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(11)	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(240)	(224)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(160)	-
	прочие	6326	(708)	(507)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(90)	(657)
	Прочие	6350	(238)	(324)
	в том числе:			
	прочие соц.услуги	6351	(238)	(324)
	Всего использовано средств	6300	(16 607)	(12 477)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	5 487	2 865



**Поварницин Сергей
Витальевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

Благотворительный Фонд "Источник Надежды"

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о целевом использовании средств
за 2022 год (тыс. руб.)**

Данные Пояснения является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Фонда "Источник Надежды" за 2022 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей).

Основные сведения

Общая информация

Фонд "Источник Надежды", ИНН 5903017491, КПП 590601001, зарегистрирован в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 23 по Мотовилихинскому району гор.Перми.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 02 февраля 2004 года, за основным государственным регистрационным номером 1045900351089.

Юридический, фактический и почтовый адрес: 614017, Пермский край, гор. Пермь, ул. Уральская, 93, оф.1.

Среднесписочная численность сотрудников Фонда составила:

На 31.12.20	На 31.12.21	На 31.12.22
8	9	9

Основными видами хозяйственной деятельности в 2022 году являются, ОКВЭД - 87.90 «Деятельность по уходу с обеспечением проживания прочая»

Учредителями/ участниками Фонда «Источник Надежды» являются :

Новиков Леонид Владимирович ИНН 5905822294729;

Поварницын Сергей Витальевич ИНН 594204582250.

Информация об органах управления

В соответствии с Уставом органами управления Фонда "Источник Надежды" являются:

- высший руководящий орган Фонда – Общее собрание Учредителей Фонда,

- постоянный исполнительный орган - Правление Фонда,

Новиков Леонид Владимирович;

Волобуев Дмитрий Борисович.

- единоличный исполнительный орган Фонда- генеральный директор.

Поварницын Сергей Витальевич.

В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью фонда, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания и Правления Фонда.

Аудитором является: ООО "ИНВЕСТ-АУДИТ" ИНН 5902119814 КПП 590201001, член СРО ААС за ОРНЗ № 12006074520..

Юридический адрес: 614000, Пермский край, Пермь г, Ленина ул, дом 50, офис 604

Основа представления информации в отчетности

Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Фонда сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета Фонда осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2022 год для целей бухгалтерского учета утверждена приказом № 13-од от 30.12.21г., для целей налогового учета приказом № 13-од от 30.12.21 г.

Учетная политика фонда сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства фонда существуют обособленно от имущества и обязательств учредителей фонда и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- фонд планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности фонда относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика фонда предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Основные изменения учетной политики внесены приказом № 13-од от 30.12.2021

- с 01.01.2021 года - учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы" и применяется перспективно.

- Затраты на приобретение инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, спец-одежды и других средств индивидуальной и коллективной защиты, предусмотренные законодательством Российской Федерации, и другого имущества, не являющихся амортизируемым имуществом, включается в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода в эксплуатацию. Для обеспечения контроля за сохранностью стоимость таких материалов после передачи их в эксплуатацию принимается на забалансовый учет.

- Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражаются путем единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на 31.12.2021 в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020, в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 — перспективно.

- Организация не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до 31.12.2022.

Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.22 на балансе фонда нематериальные активы отсутствуют..

Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Фонд руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17.09. 2020 г. № 204н.:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются условия, приведенные выше, и стоимостью не более 100 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Амортизация

Начисление амортизации объектов основных средств Фондом производится с 01.01 2022 года.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется фондом при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Поступлений ОС в 2022 году для принятия к учету не было.

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Капитального ремонта не было в отчетном периоде.

По состоянию на 31.12.22 на балансе фонда основные средства по балансовой стоимости – 2 458 тыс. рублей.

Запасы

Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

По состоянию на 31.12.22 на балансе фонда запасы отсутствуют.

2.8. Информация по забалансовым счетам

По состоянию на 31.12.22 имеются следующие активы, учитываемые на забалансовых счетах, учитываемые за балансом:

Счет учета	Наименование	На 31.12.22, тыс. руб
001	Арендованные основные средства	0
002	ТМЦ, принятые на ответ. хранение	0
011	Основные средства, сданные в аренду	0
010	Износ основных средств	105
МЦ.04	ТМЦ в эксплуатации	72
	Итого:	177

2.10. Обеспечения полученные и выданные

По состоянию на 31.12.22 обеспечения, полученные и выданные отсутствуют.

2.11. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.22 финансовые вложения отсутствуют.

2.12. Денежные средства

Структура денежных средств отраженных по строке 1250 «Денежные средства и их эквиваленты» бухгалтерского баланса Фонда представлена ниже:

Наименование	На 01.01.22, тыс. руб.	На 31.12.22, тыс. руб.
Расчетные счета	2 641,8	5 577,4
Валютные счета	-	-

Касса	12,8	13,4
Краткосрочные депозиты	-	-
Прочие денежные средства (55)	-	-
Итого:	2 654,6	5 590,8

2.13. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.22 на балансе фонда прочие оборотные активы отсутствуют. (Расходы будущих периодов)

2.14. Расчеты с дебиторами и кредиторами

По состоянию на 31.12.22 на балансе фонда дебиторская и кредиторская задолженность:

Наименование (за минусом РСД)	Дебиторская задолженность на 31.12.22, тыс. руб.	Кредиторская задолженность на 31.12.22, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	240,8
Расчеты по авансам выданным	180,5	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-
Расчеты по авансам полученным	-	-
Расчеты по налогам и сборам	30,7	29,4
Расчеты по социальному страхованию	225	20,9
Прочее	272,9	19
Итого:	709,1	310,1

2.15. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.22 на балансе фонда кредиты и займы отсутствуют.

2.16. Резервный фонд и иные целевые фонды

По состоянию на 31.12.22 на балансе фонда резервы отсутствуют.

2.17. Целевые средства

Движение по статье «Целевые средства» раскрыто в Отчете о целевом использовании средств.

Структура остатка целевых средств отражена по строке 1350 бухгалтерского баланса и представляет собой следующее:

Наименование	На 31.12.22, тыс. руб.	На 31.12.2021, тыс.руб.
Целевое финансирование, в т.ч. субсидии	5 487	2865

Получены субсидии из бюджетов за 2022 год, в том числе :

- ТУ Министерства социального развития края по Пермскому муниципальному району и Добрянскому, Краснокамскому городскому округу - 6766,5 тыс. руб.
- Российский красный крест Общероссийская общественная организация – 548,80 тыс. рублей,
- Пермский Краевой Центр по борьбе СПИД и инфекционных заболеваний- 350,0 тыс.руб

2022г	2021г	2020г
7665,3	7876	7530

2.20. Порядок формирования доходов и расходов от коммерческой деятельности

За отчетный период прочие доходы 0 тыс. руб., расходы 186,4 тыс. руб. (б/счет 91.02)

В состав прочих расходов включены:

- услуги банка -142,8 тыс.руб.
- убыток прошлых лет — 43,6 тыс.руб. (91.02/73.02)

2.27. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

2.28. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

- члены Правления Фонда
- генеральный директор. Сделок не было.

2.29 Выплаты административно-управленческому персоналу.

Список основного управленческого персонала:

- генеральный директор
- исполнительный директор
- главный бухгалтер
- фандрайзеры

Суммы, начисленные к оплате в 2022 году:

- оплата труда управленческого персонала за отчетный период: 1406 тыс. руб.
- начисленные отчисления на зарплату управленческого персонала во внебюджетные фонды 275 тыс. руб.

	2022	2021	2020г
Зарплата АУР	1406	1408	1133
Налоги с ФОТ	275	284	146
Итого	1681	1692	1279

2.30. Риски хозяйственной деятельности

Вероятность финансовых (рыночных, кредитных, ликвидности), правовых, региональных и репутационных рисков на 31.12.2022 оценена руководством как низкая в связи со спецификой деятельности.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

Фонд «Источник Надежды» - некоммерческая организация, его основными источниками финансирования, являются целевые поступления: пожертвование от физических и юридических лиц, субсидии «на реализацию социальных услуг» (40,0% доля финансирования от общего бюджета), предоставляемые Министерством соцразвития Пермского края.

Порядок получения и объем субсидий на 2022 утвержден и изменений не предвидится, поэтому существенного влияния на финансовые показатели и на непрерывность деятельности Фонда в ближайшие 12 мес не ожидается.

Основным направлением в деятельности Фонда является оказание социальных услуг, с обеспечением проживания.

Фонд состоит в реестре поставщиков социальных услуг и в реестре социально-ориентированных организаций.

2.31. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной жизни в 2022 году отсутствуют.

Генеральный Директор

29.03.2023г



Поварницын С.В.

