



БАЛАНС

консультационная группа

630004, г. Новосибирск, ул. Ленина, 21/1, корпус 2, офис 10, 18. Тел./факс: (383) 319-18-97.
E-mail: info@balans.ru, http://www.balans.ru.

Учредителям
Фонда собственника целевого
капитала «Эндаумент НГУ»

Исходящий № 47
от «09» марта 2016 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ФОНДА СОБСТВЕННИКА ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА
«ЭНДАУМЕНТ НГУ»
ЗА 2013 г.**

г. Новосибирск 2016 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Фонда собственника целевого капитала «Эндаумент НГУ»
за 2013 год

Сведения об аудируемом лице:

Официальное наименование: Фонд собственник целевого капитала «Эндаумент НГУ», ИНН 5408258573.

Почтовый адрес: 630132, г. Новосибирск, ул. 1905 года, д. 23, к.1.

Место государственной регистрации: 630132, г. Новосибирск, ул. 1905 года, д. 23, к.1.

Номер и дата регистрационного свидетельства: 54 № 003184013 от 28.12.2007 г. в Едином государственном реестре юридических лиц под № 1075400007385, выданное Управлением федеральной налоговой службы по Новосибирской области

Сведения об аудиторе:

Наименование и организационно-правовая форма аудиторской организации: Закрытое акционерное общество Консультационная группа «Баланс», ИНН 5406170683.

Почтовый адрес: 630004, г. Новосибирск, а/я 85, тел./факс: +7 (383) 319-18-97.

Место государственной регистрации: Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Ленина, 21/1, корп. 2.

Свидетельство о государственной регистрации: № 23501 от 27.09.1999 г., выданное Новосибирской городской регистрационной палатой и подтвержденное свидетельством 54 № 00509371 от 15.08.2002 г. о регистрации в Едином государственном реестре юридических лиц под № 1025402453020, выданным ИМНС России по Центральному району г. Новосибирска.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

•действительный член Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» (ИПАР) (подтверждено свидетельством № 13-0002, выданным на основании Протокола от 11.11.2009 г. № 109), включен в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов» под основным регистрационным номером 10202000117 от 30.10.2009 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Фонда собственника целевого капитала «Эндаумент НГУ»
за 2013 год

Заключение о бухгалтерской отчетности

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Фонда собственника целевого капитала «Эндаумент НГУ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 г., отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2013 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Фонда собственника целевого капитала «Эндаумент НГУ»
за 2013 год

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда собственника целевого капитала «Эндаумент НГУ» по состоянию на 31 декабря 2013 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор

ЗАО Консультационная группа «Баланс»

(Аттестат на право осуществления аудиторской деятельности №0. 02-000087 выдан на основании решения СРО НП «Институт Профессиональных Аудиторов» от 08.02.2012 г. протокол №0. 190 на неограниченный срок).

 В.В.Кизь

Дата аудиторского заключения

«09» марта 2016 г.

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 20 13 г.

Организация Фонд собственник целевого капитала "Эндаумент НГУ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Фонды/Частная по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес): 630132, Новосибирская обл., г.Новосибирск, ул.1905 года, д.23,1

Коды		
0710001		
01	03	2016
75863995		
5408258573		
65.23		
88	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	25	25	25
ОС	в том числе: Портативный компьютер Ltnovo ThinkPad SL510	1150	25	25	25
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	25	25	25
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	2259	1435	14779
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4073	14459	0
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16810	5181	357
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	23142	21075	15136
	БАЛАНС	1600	23167	21100	15161

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 13 г. ³	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320	19148	14398	14398
		1340			
	Целевые средства	1350	3427	6428	482
ЦС	Целевые средства в организации	1350	2309	5376	457
КП	Сбор средств на формирование ЦК	1350		230	
УК	Прибыль Управляющих компаний	1350	1093	797	0
ДК	Прирост ст-ти по переоценке	1350	25	25	25
	Фонд недвижимого и особо ценного д	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300	22575	20826	14880
	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	592	274	281
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	592	274	281
	БАЛАНС	1700	23167	21100	15161

Руководитель


(подпись)

Супрун А.В.

(расшифровка подписи)

« 01 » марта 20 16 г.



Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел «целевое финансирование». Вместо показателей «уставный капитал» (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей), «Собственные акции, выкупленные у акционеров», «Добавочный капитал», «Резервный капитал» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» некоммерческая организация включает показатели «Паевой фонд», «Целевой капитал», «Целевые средства», «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества», «Резервный и иные целевые фонды» (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за _____ год 20 13 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Фонд собственник целевого капитала "Эндаумент НГУ" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки по ОКВЭДОрганизационно-правовая форма/форма собственности Фонды/Частная

_____ по ОКОПФ/ОКФС

собственность _____ по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 630132, Новосибирская обл., г.Новосибирск, ул.1905 года, д.23,1

Коды		
0710001		
01	03	2016
75863995		
5408258573		
65.23		
88	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год	За _____ год
			20 _____ 13 г. ³	20 _____ 12 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110		41808
	Себестоимость продаж	2120		(42013)
	Валовая прибыль (убыток)	2100		(205)
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200		(205)
	Доходы от участия в других организациях	2310		11
	Проценты к получению	2320	1157	1229
	Проценты к уплате	2330		(175)
	Прочие доходы	2340	2213	19
	Прочие расходы	2350	(2333)	(134)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1037	745
	Текущий налог на прибыль	2410		
	в т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1037	745

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20____ 13____ г. ³	За _____ год 20____ 12____ г. ⁴
	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		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	1037	745
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель Сипу
(подпись)

Супрун А.В.
(расшифровка подписи)

« 01 » марта 20 16 г.



Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности не существен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
(в ред. от 6 апреля 2015 г.)

Отчет об изменениях капитала за 20 13 г.

Коды		
0710001		
01	03	2016
75863995		
5408258573		
65.23		
88	16	
384		

Организация _____ Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма собственности _____ ИНН _____
 Фонды/Частная собственность по ОКВЭД _____
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКОПФ/ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. ¹	3100			25			25
За 20 12 г. ²							
Увеличение капитала — всего:	3210					745	745
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	745	745
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		
реорганизация юридического лица	3216				x		x

Наименование показателя		Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала — всего:		3220	0	0	0	0	0	0
в том числе:								
убыток		3221	x					0
переоценка имущества		3222	x	x	x	x		0
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала		3223	x	x				0
уменьшение номинальной стоимости акций		3224	0					0
уменьшение количества акций		3225	0					0
реорганизация юридического лица		3226						0
дивиденды		3227	x	x	x	x		0
Прибыль УК зачтена на целевые средства		3228						0
Изменение добавочного капитала		3230	x	x			(745)	(745)
Изменение резервного капитала		3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 12 г. ²		3200		0	25			25
3а 20 13 г. ³								
Увеличение капитала — всего:		3310					1037	1037
в том числе:								
чистая прибыль		3311	x	x				
переоценка имущества		3312	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала		3313	x	x				
Дополнительный выпуск акций		3314						
увеличение номинальной стоимости акций		3315					x	
реорганизация юридического лица		3316						x
Уменьшение капитала — всего:		3320	0		0	0	0	0
в том числе:								
убыток		3321	x	x				0
переоценка имущества		3322	x	x				0
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала		3323	x	x				0
уменьшение номинальной стоимости акций		3324	0					0
уменьшение количества акций		3325	0					0
реорганизация юридического лица		3326						0
дивиденды		3327	x	x	x	x		0
Прибыль УК зачтена на целевые средства		3328						0
Изменение добавочного капитала		3330	x	x			(1037)	(1037)
Изменение резервного капитала		3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г. ³		3300		0	25			25

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ¹	Изменения капитала за 20 12 г. ²	
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал — всего				На 31 декабря 20 12 г. ²
до корректировок	3400			
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410			
исправлением ошибок	3420			
после корректировок	3500			
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)				
до корректировок	3401			
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411			
исправлением ошибок	3421			
после корректировок	3501			
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:				
(по статьям)				
до корректировок	3402			
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412			
исправлением ошибок	3422			
после корректировок	3502			

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ³	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ¹
Чистые активы	3600	22575	20826	14880

Руководитель Супрун А.В. (подпись) (расшифровка подписи)

« 01 » марта 20 16 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств

за _____ год 20 13 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Фонд собственник целевого капитала "Эндаумент НГУ" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки по ОКВЭДОрганизационно-правовая форма/форма собственности Фонды/Частная

_____ то ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 630132, Новосибирская обл., г.Новосибирск, ул.1905 года, д.23.1

Коды		
0710001		
01	03	2016
75863995		
5408258573		
65.23		
88	16	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 _____ 13 _____ г. ¹	За _____ год 20 _____ 12 _____ г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления — всего	4110	17632	14219
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111		
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
Целевое финансирование мероприятий	4114	680	
Целевые средства на увеличение основного ЦК	4115	800	13351
Сбор средств на ЦК СУНЦ	4116	1649	230
прочие поступления	4119	14503	638
Платежи — всего	4120	(7289)	(10788)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(316)	(2007)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1816)	(1315)
процентов по долговым обязательствам	4123		
налога на прибыль организаций	4124		
прочие платежи	4129	(5157)	(7466)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10343	3431

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 ____ 13 ____ г. ¹	За _____ год 20 ____ 12 ____ г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления — всего	4210	1286	1393
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
Доход от управления ЦК	4215	1286	1393
прочие поступления	4219		
Платежи — всего	4220		
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1286	1393
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления — всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		

Наименование показателя	Код	За _____ год		За _____ год	
		20	13 г. ¹	20	12 г. ²
Платежи — всего	4320				
в том числе:					
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321				
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322				
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323				
прочие платежи	4329				
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300				
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400		11629		4824
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450		5181		357
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500		16810		5181
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490				

Руководитель


 (подпись)

Супрун А.В.

(расшифровка подписи)

« 01 » марта 20 16 г.



Примечания

1. Указывается отчетный период
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Отчет о целевом использовании средств

за _____ год 20 13 г.

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Фонд собственник целевого капитала "Эндаумент НГУ" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности Фонды/Частная

собственность _____ то ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 630132, Новосибирская обл., г.Новосибирск, ул.1905 года, д.23,1

Коды		
0710001		
01	03	2016
75863995		
5408258573		
65.23		
88	16	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 _____ 13 г. ¹	За _____ год 20 _____ 12 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	5606	457
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210		
Членские взносы	6215		
Целевые взносы	6220		
Сбор средств на ЦК СУНЦ	6221	1649	230
Сбор средств на второй ЦК	6222	0	3950
Средства на увеличение основного ЦК	6223	800	0
Полученные средства от УК	6224	249	1393
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	680	4160
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	1037	745
Прочие	6250		
Всего поступило средств	6200	4415	10478
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(1624)	(4079)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	()	()
проведение конференций, совещаний, семинаров и т. п.	6312	()	()
иные мероприятия	6313	(1624)	(4079)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(1283)	(1197)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(1024)	(882)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	()	(5)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(32)	(20)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	()	()
ремонт основных средств и иного имущества	6325	()	()
прочие	6326	(227)	(290)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	()	()
Прочие	6350	(4805)	(53)
Прочие расходы	6350	(55)	(53)
Формирование и увеличение ЦК	6350	(4750)	(-)
Всего использовано средств	6300	(7712)	(5329)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	2309	5606

Руководитель _____

Супрун
(подпись)

Супрун А.В.

(расшифровка подписи)



Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	Поступило	Выбыло объектов первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	за 20 13 г. ¹	25	()		()		()			25	()
	за 20 12 г. ²	25	()		()		()			25	()
в том числе: третья (группа основных средств)	за 20 13 г. ¹	25	()		()		()			25	()
	за 20 12 г. ²	25	()		()		()			25	()
(группа основных средств) и т. д.	за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
	за 20 ____ г. ²		()		()		()				()
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	за 20 ____ г. ¹		()								()
	за 20 ____ г. ²										
в том числе: (группа объектов)	за 20 ____ г. ¹										
	за 20 ____ г. ²										
(группа объектов) и т. д.	за 20 ____ г. ¹										
	за 20 ____ г. ²										

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		первоначальная стоимость	выбыло (погашено) ⁷	накопленная корректировка ⁷		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные — всего	за 20__ г. ¹									
	за 20__ г. ²									
	за 20__ г. ¹									
	за 20__ г. ²									
в том числе:										
(группа, вид)										
и т. д.										
Краткосрочные — всего	за 20 13 г. ¹	14459				12700	2314		4073	
	за 20 12 г. ²	0		4496		9710	253		14459	
	за 20 13 г. ¹	14459				12700	2314		4073	
	за 20 12 г. ²	0		4496		9710	253		14459	
целевой капитал и %										
(группа, вид)										
и т. д.										
Финансовых вложений — итого	за 20 13 г. ¹	14459				12700	2314		4073	
	за 20 12 г. ²	0		4496		9710	253		14459	

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода				
		На начало года		поступление			выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) ^в	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния ^в	погашение	списание на финан- совый результат ^в	восстанов- ление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего в том числе:	за 20 ____ г. ¹										
	за 20 ____ г. ²										
	за 20 ____ г. ¹										
	за 20 ____ г. ²										
	(евд)	за 20 ____ г. ¹									
(евд)	за 20 ____ г. ²										
	и т. д.										
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего в том числе:	за 20 13 г. ¹	1435		1277		(453)				2259	
	за 20 12 г. ²	14779				(13344)				1435	
	за 20 ____ г. ¹										
	за 20 ____ г. ²										
	за 20 ____ г. ¹										
(евд)	за 20 ____ г. ²										
(евд)	за 20 ____ г. ¹										
	за 20 ____ г. ²										
и т. д.											
Итого	за 20 13 г. ¹	1435		1277		(453)				2259	
	за 20 12 г. ²	14779				(13344)				1435	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴		На 31 декабря 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
(всё)						
и т. д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
			поступление		погашение	выбыло	списание на финансовый результат ⁶		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁶	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶					
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 ____ г. ¹								
в том числе:	за 20 ____ г. ²								
(евр)	за 20 ____ г. ¹								
и т. д.	за 20 ____ г. ²								
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 13 ____ г. ¹	274	2347		(2029)				592
в том числе:	за 20 12 ____ г. ²	281			(7)				274
(евр)	за 20 ____ г. ¹								
и т. д.	за 20 ____ г. ²								
Итого	за 20 13 ____ г. ¹	274	2347		(2029)			x	592
	за 20 12 ____ г. ²	281			(7)			x	274

Фонд собственник целевого капитала «Эндаумент НГУ»

Адрес: 630090, Россия, г.Новосибирск, ул.Пирогова,2, офис329, тел.330-09-40

ОГРН 1075400007385, ИНН 5408258573, КПП 540801001

ОКПО 75863995, ОКОГУ 49013, ОКАТО 50401384000, ОКФС 16, ОКОПФ 88, ОКВЭД 65.23
ОКТМО 50701000

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к бухгалтерской отчетности за 2013 год

Фонд «Эндаумент НГУ»

ИНН 5405258573 КПП 540801001

Общие сведения

Некоммерческая организация – Фонд собственник целевого капитала «Эндаумент НГУ» (далее именуется – Фонд) создан в соответствии с требованиями Гражданского кодекса РФ, Федерального закона от 12.01.1996 г. N 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» и Федерального закона от 30.12.2006 г. № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций», сокращенное наименование согласно уставу – Фонд «Эндаумент НГУ», ИНН 5405258573, (далее Фонд) зарегистрирован в Едином государственном реестре юридических лиц 28 декабря 2007 года за основным государственным регистрационным номером 1075400007385. Свидетельство о государственной регистрации юридических лиц выдано 28/12/2007г. серия 54, номер 003184013. Фонд зарегистрирован по адресу: 630090, город Новосибирск, ул. Пирогова, дом 2, оф.329.

Среднесписочная численность персонала Фонда на 01/01/2014 год составила 6 человек.

Фонд создан без ограничения срока деятельности.

Фонд является не имеющей членства негосударственной, некоммерческой организацией - собственником целевого капитала. Получателем дохода от целевого

капитала некоммерческой организации - собственника целевого капитала, является только Фонд.

Фонд не имеет в качестве цели своей деятельности извлечение прибыли. Полученная прибыль используется только для выполнения целей Фонда, определенных в его Уставе, и не распределяется между участниками.

Источниками формирования имущества Фонда на цели, не связанные с формированием целевого капитала могут являться:

- регулярные и единовременные поступления от учредителей (участников);
- добровольные имущественные взносы и пожертвования; дарение и завешание имущества, произведений искусства и денежных средств, которые подразделяются на:
 - *“целевые взносы”, поступающие от благотворителей, а также Учредителей (Участников) Фонда, и пожертвованные на реализацию конкретной программы (программ) Фонда;*
 - *“общие взносы”, поступающие от благотворителей, а также Учредителей (Участников) Фонда, и пожертвованные на реализацию основных целей и задач Фонда;*
 - *“взносы на развитие Фонда”, поступающие от Учредителей (Участников) и благотворителей на развитие деятельности Фонда;*
- выручка от реализации товаров, работ, услуг;
- дивиденды (доходы, проценты), получаемые по акциям, облигациям, другим ценным бумагам и вкладам;
- доходы, получаемые от собственности некоммерческой организации;
- другие не запрещенные законом поступления.

Источниками формирования имущества на цели, связанные с формированием целевого капитала могут являться пожертвования и получение имущества в порядке наследования на формирование целевого капитала.

Фонд создан для формирования целевого капитала, использования дохода от целевого капитала в пользу в сфере образования, науки, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), искусства, социальной помощи (поддержки) в целях поддержки Новосибирского Государственного Университета.

Основные виды деятельности Фонда:

деятельность, направленная на привлечение добровольных имущественных взносов и пожертвований и использование указанных привлеченных средств на организацию и проведение общественно полезных мероприятий в сфере образования, науки, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), искусства в целях поддержки и оказания содействия в реализации программ, направленных на достижение общественных благ, проводимым как Новосибирским Государственным Университетом, так и в интересах Новосибирского Государственного Университета (далее по тексту НГУ), направленных в том числе на:

- содействие полному и глубокому освещению в широких массах деятельности, осуществляемой Новосибирским Государственным Университетом, укрепление престижа и роли получения высшего образования в обществе;
- цели развития и популяризации образовательной деятельности в целом;
- укрепление материальной базы образовательной деятельности в Новосибирской области,
- оказание содействия, социальной и материальной адресной поддержки преподавателям, в т.ч. ветеранам НГУ, одаренным студентам, поддержка учебно-методического процесса;
- представление и защита прав, законных интересов Новосибирского Государственного Университета в органах государственной власти и управления, в любых объединениях и организациях;

- выступление с инициативами по различным вопросам общественной жизни Новосибирского Государственного Университета, внесение предложений в органы государственной власти и управления;
- установление и развитие связей и контактов с учебными организациями и учреждениями, общественными объединениями Российской Федерации и зарубежных стран, деятельность которых соответствует целям Фонда, обмен опытом с ними;
- содействие разработке и реализации некоммерческих проектов и программ в области образования;
- оказание практической помощи в организации развивающих семинаров и тренингов;
- оказание поддержки зарубежным организациям, компаниям и фирмам в их деятельности по разработке и внедрению в России новых образовательных технологий; привлечение к выполнению уставных целей международных и российских научно-исследовательских центров, институтов, отдельных ученых и специалистов;
- содействие выпуску и распространению печатной, аудио и видео продукции художественного, научного, учебного и просветительского характера;
- содействие подготовке, переподготовке и повышению квалификации специалистов, в том числе, иностранных, в учебных и научных учреждениях как в России, так и за рубежом;
- организация и проведение выставок, встреч, конференций, презентаций, симпозиумов и семинаров по проблемам образовательной деятельности, в целях освещения событий общественного значения, иных мероприятий, в т.ч. приуроченных к юбилейным датам;
- участие в исследовательских проектах;
- участие в различных программах на получение грантов связанных с деятельностью Фонда;

Органами управления Фонда являются:

- 1) высшим органом управления Фонда является Правление Фонда;
- 2) органом, осуществляющим надзор за деятельностью Фонда, является Попечительский совет Фонда;
- 3) органом по использованию целевого капитала является Совет по использованию целевого капитала;
- 4) исполнительный единоличный орган Фонда – Президент в лице Супрун Анастасии Владимировны.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе учетной политики, утвержденной на 2013 г.:

Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Основные средства

В составе основных средств учитываются объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей, используемые в оказании услуг и производстве

продукции, либо для управленческих нужд Фонда, способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

Переоценка объектов основных средств Фонда не производилась.

По состоянию на 31/12/2013 на балансе Фонда числится основных средств на сумму 25138 рублей 07 копеек.

Финансовые вложения

Финансовые вложения сроком погашения позднее 31/12/2014, которые отражаются в бухгалтерском балансе в строке 1170 "Финансовые вложения" не имеются.

Финансовые вложения сроком погашения ранее 31/12/2014 включены в состав краткосрочных финансовых вложений, в Бухгалтерском балансе отражены по строке 1240 "Финансовые вложения", по состоянию на 31/12/2013 года составляют 4073 т.р. (баланс ЗАО «Газпромбанк-Управление активами» Д.У. Фонд собственник целевого капитала «Эндаумент НГУ»).

Материально-производственные запасы

Материалы учитываются соответственно на счетах 10 «Материалы» по фактической себестоимости их приобретения. Стоимость фактически поступивших в организацию и оприходованных товарно-материальных ценностей отражается на счетах по ценам установленным поставщиками МПЗ и отраженными в товарных накладных, прочих товаросопроводительных документах.

Затраты по заготовке и доставке покупных товаров сырья, материалов и прочих МПЗ до складов включаются в цену приобретения этих МПЗ.

При отпуске всех видов материально-производственных запасов (сырья и материалов, готовой продукции, товаров) в производство и ином выбытии их оценка производится по фактической себестоимости материалов. По состоянию на 31/12/2013г Материальные запасы (строка 1210 "Запасы") отсутствуют.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в отчетности без учета НДС (гл.26.2).

В бухгалтерском балансе величина дебиторской задолженности на 31/12/2013 составила 2 257 тыс. руб. (в том числе 1353 тыс.руб. собственно Фонда, 109 тыс.руб. - ЗАО «Газпромбанк-Управление активами» Д.У. Фонд собственник целевого капитала

«Эндаумент НГУ», 795 тыс.руб. – ООО УК «Сибиряк» Д.У. Фонд собственник целевого капитала «Эндаумент НГУ».)

Резерв на оплату отпусков

Резерв на оплату отпуск Фонд не создавал.

Кредиты и займы полученные

Кредитов и займов Фонд не приобретал и не выдавал.

Кредиторская задолженность

По состоянию на 31/12/2013 сумма Кредиторской задолженности составила 590 тыс. руб., в том числе 537 тыс руб. собственно Фонда (оплата труда и налоги сборы с ФОТ), 25 тыс.руб. ЗАО «Газпромбанк-Управление активами» Д.У. Фонд собственник целевого капитала «Эндаумент НГУ», -28 тыс.руб. ООО УК «Сибиряк» Д.У. Фонд собственник целевого капитала «Эндаумент НГУ».

Признание доходов

Доходы в 2013 году Фонд не имел.

Признание расходов

Расходы по обычным видам деятельности Фонда сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме и относящиеся к исполнению отдельных программ и проектов фонда. Учет расходов ведется по каждой программе (проекту) отдельно, и списывается на 86 счет «Целевые средства» одновременно по окончании проведения программы (проекта). Но не позднее последнего дня финансового (налогового) периода года, в котором завершилось проведение программы (проекта).

Целевой капитал

Основной целевой капитал Фонда на 31.12.2013г составил – 14 978 150 рублей 98 копеек.

Целевой капитал ФМШ СУНЦ на 31.12.2013г составил – 3 950 000 рублей.

За 2013 год Фонд сменил ООО УК «Открытие» на ООО УК «СибиряК» по передаче в управление средств основного целевого капитала.

Доход, полученный Фондом от управления основным целевым капиталом за 2013 год составил: 1 285 864 рублей 84 копейки. Доход от управления целевым капиталом ФМШ СУНЦ Фонд в 2013 году не получал.

Доход от управления целевым капиталом учитывается по кассовому методу.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность за 2013 год не выявлены.

Дополнительные сведения:

Начисления ключевому составу (президент, главный бухгалтер) в 2013 году составили 654 314 рублей.

Президент Фонда "Эндаумент НГУ"
«24» февраля 2014 г.



/А.В.Супрун/