

Специализированный фонд управления целевым капиталом поддержки и развития государственного образовательного учреждения высшего образования Московской области «Государственный гуманитарно-технологический университет»

(СФУ ГГТУ)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

за 2023 год

г.Орехово-Зуево 2023г.

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств являются неотъемлемой частью Годовой бухгалтерской отчетности Специализированного фонда управления целевым капиталом поддержки и развития государственного образовательного учреждения высшего образования Московской области «Государственный гуманитарно-технологический университет» (далее-Фонд) за 2023 год, подготовленной в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

1. Организация и сферы деятельности.

1.1. Общая информация

1. Полное наименование Фонда- Специализированный фонд управления целевым капиталом поддержки и развития государственного образовательного учреждения высшего образования Московской области «Государственный гуманитарно-технологический университет».
2. Место нахождения: 142611, Московская область, г.Орехово-Зуево, ул.Зеленая,д.22,кор.7, офис 109.
3. Почтовый адрес : 142611, Московская область, г.Орехово-Зуево, ул.Зеленая,д.22,кор.7, офис 109.
4. Дата государственной регистрации : 19.11.2019
5. Организационно-правовая форма- Фонд, некоммерческая организация .
6. В 2023 году в Фонде штатных сотрудников –нет.
7. Предметом деятельности Фонда является осуществление деятельности, связанной исключительно с формированием и пополнением целевого капитала, использованием дохода от целевого капитала, распределением такого дохода в пользу ГГТУ дохода от целевого капитала, в порядке, установленном Законом о целевом капитале.

1.2. Информация об органах управления

Высшем коллегиальным органом управления Фонда является Президиум Фонда. Руководство текущей деятельностью Фонда осуществляется единоличным исполнительным органом-директор Фонда, избираемым Президиумом Фонда сроком на три года.

Первоначально Решением единого учредителя № 1 от 03 сентября 2019 года и приказом ГГТУ № 1269 от 03 сентября 2019 года директором Фонда назначена Гордеева Галина Евгеньевна на 3 года (с 03.09.2019 по 02.09.2022).

Решением Президиума фонда протокол № 9 от 02.09.2022г. директором фонда избрана Гордеева Галина Евгеньевна на 3 года с 03.09.2022г. по 02.09.2025г.

Надзор за деятельностью Фонда, принятием другими органами Фонда решений и обеспечением их исполнения, использованием средств Фонда и соблюдением Фондом законодательства осуществляет Попечительский совет. Попечительский совет контролирует использование целевого капитала.

2. Основа предоставления информации в отчетности.

Бухгалтерская отчетность за 2023 год сформирована в соответствии с Учетной политикой Фонда, утвержденной приказом директора от 19.11.2019 № 2.

3. Пояснения по существенным статьям и статьям бухгалтерского баланса.

Активы Фонда составляют сумму 4050 тыс.руб. и состоят из :

Имущества , находящегося в доверительном управлении-4034 тыс.руб.,
денежные средства на расчетном счете Фонда -16 тыс.руб.

В раздел II. «Оборотные активы» бухгалтерского баланса включены данные, представленные управляющей компанией АО ВИМ Инвестиции на сумму 4034 тыс.руб, в том числе :

- Займы выданные краткосрочные - 4025139,03 руб.
- Проценты по сделкам РЕПО - 49,75 руб.
- Остаток денежных средств на бирже - 9,12 руб.
- Денежные средства на расчетном счете- 2427,93 руб.
- Дебиторская задолженность- 6771,22руб.

В разделе III. «Целевое финансирование» состоит из :

- Уставной фонд – 10 000,00 руб.
- Поступление от учредителя Фонда- 6 360,00 руб.
- Целевой капитал - 4 019 445,88 руб.

Кредиторская задолженность за Фондом по вознаграждению управляющей компании за доверительное управление имуществом, составляющим целевой капитал за 2023г. составляет 14 851,67 руб.

Доход от доверительного управления целевым капиталом за 2023 год составил (178 047,96) руб.

3.1. Отчет о финансовых результатах

Отчет о финансовых результатах составлен по данным, представленным управляющей компанией АО ВИМ Инвестиции :

- Доходы на сумму 4 103 394,60 руб. в том числе :

доходы от вложений в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке в ценных бумаг Паи-	3 809 520,00 руб.
--	-------------------

корректировка стоимости финансовых вложений в Паи –	162 162,00 руб.
--	-----------------

полученные проценты по РЕПО -	131 712,60 руб.
-------------------------------	-----------------

- Расходы на сумму 3 940 198,31 руб., в том числе:

стоимость выбытия ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг Паи-	3 662 329,92руб.
--	------------------

списание корректировки стоимости финансовых вложений при выбытии паи-	150 906,94 руб.
--	-----------------

корректировка стоимости финансовых вложений Паи-	105 534,00 руб.
---	-----------------

комиссия банка –	20,00 руб.
------------------	------------

комиссия брокера -	6 506,03 руб.
--------------------	---------------

вознаграждение Управляющей компании -	14 851,67 руб.
---------------------------------------	----------------

уплаченные проценты по РЕПО -	49,75 руб.
-------------------------------	------------

3.2. Отчет о целевом использовании средств

Поступило средств в 2023 году - 211 670,92 руб.

в том числе:

добровольные пожертвования -	33 622,96 руб.,
<i>в том числе:</i>	
Банк ВТБ (ПАО) -	33 621,00 руб.

финансовый результат за 2023 год по данным, представленным управляющей компанией АО ВИМ Инвестиции -	178 047,96 руб.
---	-----------------

Использовано средств- в том числе :	30 211,67 руб.,
--	-----------------

оплата услуг банка -	15 360,00 руб.
вознаграждение Управляющей компании -	14 851,67 руб.

4. Пополнение целевого капитала Фонда и использование дохода от целевого капитала

4.1. Пополнение целевого капитала Фонда

В 2020 году Фондом был сформирован целевой капитал, который пополнялся за счет пожертвований и за счет неиспользованного дохода от доверительного управления целевым капиталом.

Целевой капитал Фонда

на начало отчетного периода составлял- 3 822 626,63 руб.

на конец отчетного периода составил- 4 034 297,55 руб.

Формирование и пополнение целевого капитала Фонда в 2023 году происходило за счет поступления денежных средств в виде пожертвований от физических и юридических лиц (33 622,96руб.) и дохода от целевого капитала Фонда (178 047,96, руб.)

4.2. Использование дохода от целевого капитала Фонда

