

**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 2024 год**

г.Орехово-Зуево 2024г.

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 2024 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 2024 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 2024 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 4609 тыс.руб. и состоят из :

Имущества , находящегося в доверительном управлении-4583 тыс.руб.,  
денежные средства на расчетном счете Фонда -26 тыс.руб.

В раздел II. «Оборотные активы» бухгалтерского баланса включены данные, представленные управляющей компанией АО ВИМ Инвестиции на сумму 4583 тыс.руб, в том числе :

- Облигации - 2219900 руб.
- Купонный доход - 473,60 руб.
- Денежные средства на расчетном счете- 132346,12 руб.
- Денежные средства на специальном счете банка - 1950000,00 руб.
- Дебиторская задолженность- 280316,19 руб.

В разделе III. «Целевое финансирование» состоит из :

- Уставной фонд – 10 000,00 руб.
- Поступление от учредителя Фонда- 16 000,00 руб.
- Целевой капитал - 4 534 940,34 руб.

Кредиторская задолженность за Фондом по вознаграждению управляющей компании за доверительное управление имуществом, составляющим целевой капитал за 2024г. составляет 48704,25 руб.

Доход от доверительного управления целевым капиталом за 2024 год составил (611861,76) руб.

### 3.1. Отчет о финансовых результатах

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

- Доходы на сумму 718608,62 руб. в том числе :

корректировка стоимости финансовых вложений в корпоративные облигации и еврооблигации –	5935,02 руб.
проценты по депозитам-	238395,49 руб.
НКД по облигациям российских организаций, полученных при погашении-	158815,20 руб.
НКД по облигациям российских организаций, начисленный -	67679,00 руб.
НКД по корпоративным облигациям и еврооблигациям начисленный-	210,40 руб.
доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты-	608,73 руб.
полученные проценты по РЕПО -	246964,78 руб.

- Расходы на сумму 155451,11 руб., в том числе:

Корректировка стоимости финансовых вложений корпоративные облигации и еврооблигации -	56274,92 руб.
НКД, списанный при погашении купона-	11926,00 руб.
НКД, ранее учтенный при налогообложении- комиссия брокера -	30034,10 руб.
вознаграждение Управляющей компании -	8363,01 руб.
уплаченные проценты по РЕПО -	48704,25 руб.
	148,83 руб.

### 3.2. Отчет о целевом использовании средств

Поступило средств в 2024 году - 769198,76 руб.

в том числе:

поступление от учредителя Фонда ГГТУ

на расходы по содержанию Фонда – 25000,00 руб.

добровольные пожертвования - 132337,00 руб.,

в том числе:

Банк ВТБ (ПАО) - 132337,00 руб.

финансовый результат за 2024 год

по данным, представленным

управляющей компанией АО ВИМ

Инвестиции (прибыль) - 611861,76 руб.

Использовано средств- 244064,25 руб.,

в том числе :

вывод средств (расходы по инвестициям) - 180 000,00 руб

оплата услуг банка - 15 360,00 руб.

вознаграждение Управляющей компании - 48704,25 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- - 4 534 940,34 руб.

Формирование и пополнение целевого капитала Фонда в 2024 году происходило за счет поступления денежных средств в виде пожертвований от физических и юридических лиц (132337руб.) и дохода от целевого капитала Фонда (611861,76 руб.)

