

Утвержден
Правлением
Благотворительного фонда
«Достоинство»
(Протокол № 17 от 19.03.2012 г.)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
Благотворительного фонда «Достоинство»
за 2011 год

г. Москва, 2012 год

СОДЕРЖАНИЕ

I. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	3
II. ОТЧЕТ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФОНДА.....	4
1. Деятельность органов управления Фонда.....	4
2. Состав и содержание благотворительных программ Фонда.....	5
3. Финансово-хозяйственная деятельность Фонда.....	5
3.1. Целевой капитал Фонда.....	6
3.1.1. Основные характеристики целевого капитала, его формирование и использование.....	6
3.1.2. Операции с имуществом, составляющим целевой капитал	6
3.1.3. Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал. Использование дохода от целевого капитала.....	7
3.2. Содержание и результаты уставной (благотворительной) деятельности Фонда.....	7
3.3. Отчет об использовании средств целевого финансирования.....	8
III. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 31 декабря 2011 г.....	9
IV. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ.....	11
1. Долгосрочные финансовые вложения.....	11
2. Дебиторская задолженность.....	11
3. Краткосрочные финансовые вложения.....	11
4. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	11
5. Целевой капитал.....	11
6. Целевые средства.....	12
7. Кредиторская задолженность.....	12
8. Краткосрочные оценочные обязательства.....	12
9. Заключение аудитора о достоверности финансовой (бухгалтерской отчетности).....	12

I. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Благотворительный фонд «Достоинство» (далее – «Фонд») зарегистрирован УФНС по г. Москве 02.06.2010 г.

Фонд является благотворительной некоммерческой организацией, созданной для реализации предусмотренных Федеральным законом от 11.08.1995 г № 135 – ФЗ «О благотворительной деятельности и благотворительных организациях» целей путем осуществления благотворительной деятельности в интересах общества в целом или отдельных категорий лиц.

Фонд является некоммерческой организацией – собственником целевого капитала, сформированным за счет пожертвования, внесенного жертвователем в виде денежных средств на формирование целевого капитала, переданных Фондом в доверительное управление Управляющей компании для получения дохода, используемого для финансирования уставной деятельности Фонда в порядке, предусмотренном Федеральным законом от 30.12.2006 г. № 275 - ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций» (далее – «Закон о целевом капитале»).

ОГРН	1107799018106
Учетный номер	7714012650
ИНН/КПП	7705099866/770501001
Место нахождения	115114, г. Москва Шлюзовая набережная, д. 8, стр. 1, офис 519
Банк	Открытое акционерное общество Банк «ОТКРЫТИЕ» 119021, г. Москва ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 13
Управляющая компания	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ» 119021, г. Москва ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 13
Аудиторская организация	Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско - инжиниринговая фирма «КОМПАНИОНЪ Р.Т.Д.» 127572, г. Москва ул. Новгородская, д. 35, корп. 2

II. ОТЧЕТ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФОНДА

1. Деятельность органов управления Фонда

Правление Фонда

Высшим органом управления Фонда является Правление Фонда.

В 2011 году было проведено девять заседаний Правления.

20.01.2011 года Правлением Фонда были утверждены Отчет об исполнении Финансового плана использования, распределения дохода от целевого капитала «Достоинство» за 2010 год, Отчет об исполнении бюджета проекта «Деятели культуры и науки» за 2010 год Благотворительной программы Фонда, Отчет об исполнении Финансового плана (бюджета) Фонда за 2010 год, Финансовый план использования, распределения дохода от целевого капитала «Достоинство» на 2011 год, бюджеты проектов «Деятели культуры и науки», «Театры России» и «Милосердие» на 2011 год Благотворительной программы Фонда и Финансовый план (бюджета) Фонда на 2011 год, а также определена аудиторская организация.

28.01.2011 года Правлением Фонда досрочно прекращены полномочия Исполнительного директора Фонда Беломыльцева В.Н. и избрана Исполнительным директором Фонда Шавшукова Н.В.

14.03.2011 года Правлением Фонда были утверждены Годовой отчет Фонда за 2010 год и годовая бухгалтерская отчетность Фонда за 2010 год, а также предварительно одобрена заключаемая Фондом сделка, требующая одобрения Правления в соответствии с уставом Фонда.

18.04.2011 года Правлением Фонда были предварительно одобрены заключаемые Фондом сделки, требующие одобрения Правления в соответствии с уставом Фонда, а также рассмотрены иные вопросы, связанные с деятельностью Фонда.

30.05.2011 года Правлением Фонда был утвержден Годовой отчет о формировании целевого капитала и об использовании, о распределении дохода от целевого капитала Благотворительного фонда «Достоинство» за 2010 год.

15.06.2011 года Правлением Фонда было утверждено Положение о Правлении Благотворительного фонда «Достоинство» и предварительно одобрены заключаемые Фондом сделки, требующие одобрения Правления в соответствии с уставом Фонда.

30.06.2011 года Правлением Фонда были предварительно одобрены заключаемые Фондом сделки, требующие одобрения Правления в соответствии с уставом Фонда.

30.09.2011 года Правлением Фонда было утверждено Положение о Совете по использованию целевого капитала Благотворительного фонда «Достоинство».

01.11.2011 года Правлением Фонда были предварительно одобрены заключаемые Фондом сделки, требующие одобрения Правления в соответствии с уставом Фонда.

Попечительский совет Фонда

14.01.2011 года Попечительским советом Фонда избраны новый член Попечительского совета Фонда и Председатель Попечительского совета Фонда.

Совет по использованию целевого капитала Фонда

19.01.2011 года Советом по использованию целевого капитала Фонда были рассмотрены и предварительно согласованы Отчет об исполнении Финансового плана использования, распределения дохода от целевого капитала «Достоинство» за 2010 год и Финансовый план использования, распределения дохода от целевого капитала «Достоинство» на 2011 год.

16.06.2011 года Советом по использованию целевого капитала Фонда утверждено Положение о порядке осуществления контроля за выполнением финансового плана распределения, использования дохода от целевого капитала Благотворительного фонда «Достоинство».

2. Состав и содержание благотворительных программ Фонда

Фонд осуществляет благотворительную деятельность в соответствии с Уставом Фонда и долгосрочной программой благотворительной деятельности Фонда, утвержденной Правлением Фонда 20.09.2010 г. (в тексте настоящего отчета – «**Благотворительная программа Фонда**»). Благотворительная программа Фонда рассчитана на 20 лет и включает в себя семь проектов:

- 1) Проект «Заклученные и энергетика» по увековечению памяти заключенных, чей труд использовался при строительстве объектов энергетики в 1930-1950 гг., а также репрессированных специалистов – энергетиков.
- 2) Проект «Деятели культуры и науки», направленный на оказание помощи ветеранам отечественной культуры и науки, на популяризацию отечественного культурного наследия и оказание поддержки творческим деятелям, работающим в сфере культуры и науки.
- 3) Проект «Милосердие», направленный на обеспечение поддержки социально незащищенных групп граждан, включая улучшение материального положения малообеспеченных и социальную помощь инвалидам и больным, а также на обеспечение помощи учреждениям здравоохранения, в том числе хосписам.
- 4) Проект «Поэзия», направленный на популяризацию современной отечественной поэзии и творческого наследия русских поэтов XX века.
- 5) Проект «Театры России», направленный на поддержку российских театров.
- 6) Проект «Наследие», направленный на обеспечение формирования историко-культурного наследия России и его сохранения с целью воспитания чувства национального самосознания и национальной гордости народа.
- 7) Проект «Энергия будущего и интеграция», направленный на поддержку инновационных научных проектов в области энергосбережения и экологии и на интеграцию усилий некоммерческих организаций, специализирующихся в этой области, а также в области содействия деятельности в сфере науки, образования и просвещения.

3. Финансово-хозяйственная деятельность Фонда

В 2011 году Фонд осуществлял уставную (благотворительную) деятельность, направленную на достижение целей, ради которых он создан, а также деятельность, связанную с формированием целевого капитала и использованием дохода от целевого капитала.

Финансирование уставной деятельности в 2011 году осуществлялось за счет пожертвований, полученных на содержание Фонда и ведение им уставной деятельности, и дохода от целевого капитала (далее – «**средства целевого финансирования**»).

Предпринимательской деятельностью, деятельностью по привлечению ресурсов и ведению внереализационных операций в 2011 году Фонд не занимался, хозяйственные общества не учреждал.

3.1. Целевой капитал Фонда

3.1.1. Основные характеристики целевого капитала, его формирование и использование

Целевой капитал, имеющий имеющего индивидуальное обозначение «Достоинство», сформирован Фондом 01 октября 2010 года.

Целевой капитал сформирован с целью получения дохода, используемого для целей, определенных уставом Фонда, в сфере образования, науки, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), искусства, архивного дела, социальной помощи (поддержки) в соответствии с Благотворительной программой Фонда.

Получателем дохода от целевого капитала является Фонд.

Доверительное управление имуществом, составляющим целевой капитал, осуществляет ООО «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ» (в тексте настоящего отчета – «Управляющая компания») на основании Договора № 206 доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал некоммерческой организации (далее – «Договор доверительного управления»).

Информация о формировании и изменении целевого капитала:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец года
			Передача активов в доверительное управление	Вывод активов из доверительного управления	
Целевой капитал	за 2011 г.	510 000	-	(2 400)	507 600
	за 2010 г.	-	510 000		510 000

3.1.2. Операции с имуществом, составляющим целевой капитал

В соответствии с Законом о целевом капитале и Договором доверительного управления денежные средства, составляющие целевой капитал, были размещены Управляющей компанией в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг (облигации и акции российских эмитентов), и депозиты в рублях в кредитных организациях.

Инвестиционной декларацией ограничена 50 процентами максимальная доля активов в инвестиционном портфеле в отношении акций открытых акционерных обществ Российской Федерации.

Структура активов, в которые размещено имущество, составляющее целевой капитал «Достоинство», по состоянию на 31.12.2011 года:

	(%)
Депозиты в рублях в кредитных организациях	72,4
Ценные бумаги, в том числе:	25,9
▪ облигации российских хозяйственных обществ	25,9
Дебиторская задолженность, в том числе:	1,7
▪ дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям	0,8
▪ дебиторская задолженность по процентному доходу по депозитным вкладам	0,3
▪ средства целевого капитала на специальных брокерских счетах	0,6

3.1.3. Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал. Использование дохода от целевого капитала

По данным Управляющей компании за 2011 год были получены следующие результаты доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал:

	(тыс. руб.)
Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал	5 749
Расходы, связанные с доверительным управлением, в том числе:	311
▪ возмещение необходимых расходов, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал	25
▪ вознаграждение Управляющей компании	286
Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, подлежащий получению Фондом от Управляющей компании	5 438

Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, за 2011 год (после удержания вознаграждения Управляющей компании и возмещения понесенных ею расходов) передан Фонду Управляющей компанией в феврале 2012 г. и подлежит использованию Фондом для финансирования уставной деятельности в соответствии с Финансовым планом использования дохода от целевого капитала на 2012 г. и Финансовым планом (бюджетом) Фонда на 2012 г.

В 2011 году для финансирования уставной деятельности Фондом была использована часть имущества, составляющего целевой капитал, в размере 2 400 тыс. руб.

3.2. Содержание и результаты уставной (благотворительной) деятельности Фонда

В 2011 году в соответствии с Благотворительной программой Фонда и Финансовым планом (бюджетом) Фонда на 2011 год благотворительная деятельность осуществлялась в рамках проектов «Деятели культуры и науки», «Театры России» и «Милосердие».

	(тыс. руб.)
Наименование проекта Благотворительной программы Фонда/ перечень целевых мероприятий в рамках проекта	
«Деятели культуры и науки», всего	5 874
в том числе:	
▪ Оплата по договору добровольного медицинского страхования с ОАО СК «РОСНО», заключенного в пользу ветеранов культуры и науки	3 374
▪ Адресная поддержка творческих деятелей, работающих в сфере культуры	2 500
«Театры России», всего	3 500
в том числе:	
▪ Финансовая поддержка театров России	2 000
▪ Социальная поддержка работников театров России	1 500
«Милосердие», всего	350
в том числе:	
▪ Оказание социальной помощи (поддержки) социально незащищенным группам граждан, в том числе больным с неизлечимыми заболеваниями	350
Итого:	9 724

3.3. Отчет об использовании средств целевого финансирования

	(тыс. руб.)
Неиспользованный остаток средств на начало года, в том числе:	6 694¹⁾
▪ пожертвования некоммерческих организаций на содержание Фонда и ведение им уставной деятельности	99 ¹⁾
▪ доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал	6 595
Поступило средств	
Пожертвования некоммерческих организаций на содержание Фонда и ведение им уставной деятельности	3 500
Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал (после удержания вознаграждения Управляющей компании и возмещения понесенных ею расходов)	5 438
Часть имущества, составляющего целевой капитал	2 400
Использовано средств	
Расходы на целевые мероприятия в рамках проектов Благотворительной программы Фонда	9 724
Административно-управленческие расходы, в том числе:	1 739
▪ оплата труда (включая начисления и изменение за отчетный период величины оценочных обязательств по оплате отпусков)	448
▪ аренда офиса	284
▪ приобретение бухгалтерских программ и их поддержка	10
▪ создание/поддержка веб-сайта/страницы	9
▪ консультационные услуги	960
▪ аудит	10
▪ расчетно-кассовое обслуживание в банке	11
▪ расходы на содержание офисного помещения	5
▪ организационные расходы	2
Всего использовано средств:	11 463
Неиспользованный остаток средств на конец года, в том числе:	6 569
▪ пожертвования некоммерческих организаций на содержание Фонда и ведение им уставной деятельности	7
▪ доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал	5 438
▪ часть имущества, составляющего целевой капитал	1 124

1) Отчет об использовании средств целевого финансирования составлен на основании данных бухгалтерской отчетности Фонда за 2011 год. По сравнению с отчетом за 2010 год указанные по ссылке в настоящем отчете данные уменьшены на величину оценочного обязательства в виде оплаты отпусков по состоянию на 31 декабря 2010 года в размере 26 тыс. руб. Корректировка данных в бухгалтерской отчетности вызвана необходимостью ретроспективного отражения последствий изменения учетной политики Фонда в 2011 году в части признания оценочного обязательства в виде оплаты отпусков. Изменения в учетную политику Фонда внесены в связи внесением изменений в законодательство РФ и нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету. Ранее учетной политикой Фонда формирование резерва на оплату отпусков предусмотрено не было.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.**

		Коды		
		0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация Благотворительный фонд социальной поддержки "Достоинство"	по ОКПО	66856530		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7705099866		
Вид экономической деятельности прочее финансовое посредничество	по ОКВЭД	65.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность благотворительных фондов / организаций	по ОКОПФ / ОКФС	88	50	
Фонд		384		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 115114, Москва г, Шлюзовая наб, дом № 8, строение 1, оф.519				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
1.1	Финансовые вложения	1150	125 607	175 429	-
	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	125 607	175 429	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
2.1	Дебиторская задолженность	1230	8 562	9 192	-
1.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	379 081	332 327	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 212	127	-
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	7	124	-
	Прочие специальные счета	12502	1 131	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	388 855	341 646	-
	БАЛАНС	1600	514 462	517 075	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	507 600	510 000	-
	Целевые средства	1350	6 569	6 694	-
	в том числе: неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	6 569	6 694	-
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервные и прочие целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	514 169	516 694	-
	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	-	-	-
2.2	Кредиторская задолженность	1520	286	355	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3	Оценочные обязательства	1540	7	26	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	293	381	-
	БАЛАНС	1700	514 462	517 075	-

Руководитель

(подпись)

Шавшукова Наталия
Вячеславовна

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Шавшукова Наталия
Вячеславовна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2012 г.



IV. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

1. Долгосрочные финансовые вложения

По строке 1150 Бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения Фонда, находящиеся в доверительном управлении: облигации российских хозяйственных обществ.

2. Дебиторская задолженность

По строке 1230 Бухгалтерского баланса в составе дебиторской задолженности отражены активы, находящиеся в доверительном управлении:

	(тыс. руб.)	
	2011 год	2010 год
Дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям	3 968	7 205
Средства целевого капитала на специальных брокерских счетах	3 061	429
Начисленные проценты по депозитным вкладам	1 533	1 558
Итого:	8 562	9 192

3. Краткосрочные финансовые вложения

По строке 1240 Бухгалтерского баланса отражены краткосрочные финансовые вложения Фонда, находящиеся в доверительном управлении:

	(тыс. руб.)	
	2011 год	2010 год
Акции российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ	-	332 327
Облигации российских хозяйственных обществ	7 581	
Депозиты в рублях в кредитных организациях	371 500	300 000
Итого:	379 081	332 327

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 12502 Бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств на отдельном банковском счете Фонда, предназначенном для осуществления расчетов, связанных с получением денежных средств на формирование целевого капитала, передачей денежных средств, составляющих целевой капитал, в доверительное управление Управляющей компании, пополнением уже сформированного Фондом целевого капитала в соответствии с условиями договора пожертвования или завещания, а также с использованием дохода от целевого капитала.

5. Целевой капитал

По строке 1320 Бухгалтерского баланса отражена величина сформированного на отчетную дату целевого капитала Фонда.

6. Целевые средства

По строке 1350 Бухгалтерского баланса отражены неиспользованные на отчетную дату целевые средства, предназначенные для обеспечения уставной деятельности Фонда:

	(тыс. руб.)	
	2011 год	2010 год
Неиспользованный остаток средств целевого финансирования, полученных на содержание фонда и ведение им уставной деятельности	7	99 ¹⁾
Доход от целевого капитала, в том числе:	6 562	6 595
▪ доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал;	5 438	6 595
▪ часть имущества, составляющего целевой капитал	1 124	-
Итого:	6 569	6 694 ¹⁾

1) Данные скорректированы на величину оценочного обязательства в виде оплаты отпусков по состоянию на 31 декабря 2010 года в размере 26 тыс. руб. в связи с несением в 2011 году соответствующих изменений в учетную политику Фонда.

7. Кредиторская задолженность

По строке 1520 Бухгалтерского баланса отражена величина задолженности по выплате вознаграждения Управляющей компании.

8. Краткосрочные оценочные обязательства

По строке 1540 Бухгалтерского баланса отражена величина оценочного обязательства в виде оплаты отпусков по состоянию на отчетную дату.

9. Заключение аудитора о достоверности финансовой (бухгалтерской отчетности)

Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторско - инжиниринговая фирма «КОМПАНИОНЪ Р.Т.Д.» в аудиторском заключении подтверждена достоверность во всех существенных отношениях финансового положения Фонда по состоянию на 31 декабря 2011 года и результатов его финансово-хозяйственной деятельности за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.