

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Исх. № 057 от 15.06.2018 г.

**Участникам и ИСПОЛНИТЕЛЬНОМУ
ОРГАНУ**

**Специализированного фонда
целевого капитала
«Фонд развития балетного
искусства Бориса Эйфмана»**

АУДИТОР

ООО «ИНДИГО консалт»

191040, Санкт-Петербург,
ул. Коломенская, д. 11, лит. Г, пом. 10-Н
ИНН 7840388462 КПП 784001001
ОГРН 1089847164989

Основной регистрационный номер записи в СРО
аудиторов ассоциация "Содружество"

ОРНЗ 11606067325

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

**Специализированный фонд
целевого капитала
«Фонд развития балетного искусства
Бориса Эйфмана»**

197198, Санкт - Петербург,
ул. Большая Пушкарская, д. 14
ИНН 7813291870 КПП 781301001
ОГРН 1147800000556

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Специализированного фонда целевого капитала «Фонд развития балетного искусства Бориса Эйфмана», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2017 года, отчета об изменениях капитала за 2017 г., отчета о движении денежных средств за 2017 г., отчета о целевом использовании средств за 2017 г., пояснительной записке к бухгалтерской отчетности.

Ответственность аудируемого лица **за бухгалтерскую отчетность**

Руководство Специализированного фонда целевого капитала «Фонд развития балетного искусства Бориса Эйфмана», 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.

Мнение аудитора

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Специализированного фонда целевого капитала «Фонд развития балетного искусства Бориса Эйфмана», по состоянию на 31 декабря 2017 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2017 года в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Аудит завершен 15.06.2018

Аудитор (ОРНЗ 21203066507)

ООО «ИНДИГО консалт»



Островская О.Л.

Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности за период с 01 января по 31 декабря 2017 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА "ФОНД РАЗВИТИЯ БАЛЕТНОГО ИСКУССТВА БОРИСА ЭЙФМАНА"		Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	9	2	2018
Вид экономической деятельности		по ОКПО	33152162		
пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки		ИНН	7813291870		
Организационно-правовая форма / форма собственности / Частная собственность		по ОКВЭД	64.99		
		по ОКОПФ / ОКФС	20400	16	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 197198, Санкт-Петербург г, ул.Большая Пушкарская, д.14, корп.А					

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2017 г. ³	На 31 декабря 2016 г. ⁴	На 31 декабря 2015 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	43	43	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	664	826	189
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	707	869	189
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3	2	26
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	109	98	129
	Прочие оборотные активы	1260	258 261	152 956	65 878
	Итого по разделу II	1200	258 373	153 056	66 033
	БАЛАНС	1600	259 080	153 925	66 222

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2017 г. ³	На 31 декабря 2016 г. ⁴	На 31 декабря 2015 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ⁶				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	241 000	146 000	63 000
	Целевые средства	1350	17 007	7 252	2 935
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	258 007	153 252	65 935
	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	1 073	673	287
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 073	673	287
	БАЛАНС	1700	259 080	153 925	66 222



Руководитель
Бориса Эйфмана
22 февраля 2018 г.

Костышев П.Б.
(расшифровка подписи)

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. указанным 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 2017 г.

		Коды	
Форма по ОКУД		0710002	
Дата (число, месяц, год)		9	2 2018
Организация СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА "ФОНД РАЗВИТИЯ БАЛЕТНОГО ИСКУССТВА БОРИСА ЭЙФМАНА"		33152162	
Идентификационный номер налогоплательщика		7813291870	
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки		64.99	
Организационно-правовая форма / форма собственности / Частная собственность		20400	16
Единица измерения: тыс. руб.		384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2017 г. ³	За 2016 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(219)	(743)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(219)	(743)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	110 737	76 501
	Прочие расходы	2350	(89 738)	(68 031)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	20 780	7 727
	Текущий налог на прибыль	2410	(3 611)	(1 746)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	200	560
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(162)	636
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	17 007	6 617

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2017 г. ³	За 2016 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	17 007	6 617
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Генеральный директор Костышев П.Б.
(расшифровка подписи)

12 февраля 2018 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. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен 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".

к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет об изменениях капитала

за 2017 г.

Коды		
0710003		
9	2	2018
33152162		
7813291870		
64.99		
20400	16	
384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организация СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА "ФОНД РАЗВИТИЯ БАЛЕТНОГО ИСКУССТВА БОРИСА ЭЙФМАНА"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности / Частная

собственность

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. ¹	3100	-	(- -)	-	-	2 935	2 935
За 2016 г. ²	3210	-	-	-	-	6 617	6 617
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	6 617	6 617
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на	3213	x	x	-	x	-	-
увеличение капитала	3214	-	-	-	x	x	-
дополнительный выпуск акций	3215	-	-	-	x	-	x
увеличение номинальной стоимости акций							
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(- -)	-	(- -)	(- -)	(2 300)	(2 300)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3222	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(- -)	x	(2 300)	(2 300)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3225	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. ²	3200	(- -)	(- -)	-	-	7 252	7 252
За 2017 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	17 007	17 007
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	17 007	17 007
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(7 252)	(7 252)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3322	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(- -)	x	(7 252)	(7 252)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3325	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. ³	3300	(- -)	(- -)	-	-	17 007	17 007

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2015 г. ¹	Изменения капитала за 2016 г. ²		На 31 декабря 2016 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
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 НИ/ стат	На 31 декабря 2017 г. ³	На 31 декабря 2016 г. ²	На 31 декабря 2015 г. ¹
Чистые активы	3600	258 007	153 252	65 935


 Руководитель Костышев П.Б.
 (расшифровка подписи)
 22 февраля 2018
 Примечания:
 1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
 2. Указывается предыдущий год.
 3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 2017 г.

		Коды	
Форма по ОКУД		0710004	
Дата (число, месяц, год)		9	2 2018
Организация СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА "ФОНД РАЗВИТИЯ БАЛЕТНОГО ИСКУССТВА БОРИСА ЭЙФМАНА"		33152162	
Идентификационный номер налогоплательщика		7813291870	
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и деятельности пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки		64.99	
Организационно-правовая форма / форма собственности / Частная собственность		20400	16
Единица измерения: тыс. руб.		384	

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2017 г. ¹	За 2016 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
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	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(16 100)	(7 239)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(64)	(90)
в связи с оплатой труда работников	4122	(156)	(646)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(3 210)	(1 360)
прочие платежи	4129	(12 670)	(5 143)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(16 100)	(7 239)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2017 г. ¹	За 2016 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	111 111	90 208
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	-	-
прочие поступления	4219	111 111	90 208
Платежи - всего	4220	(95 000)	(83 000)
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	(95 000)	(83 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	16 111	7 208
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 НИ/ стат	За 2017 г. ¹	За 2016 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	11	(31)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	98	129
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	109	98
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Ководитель

балетного искусства

Бориса Эйфмана

22 февраля 2018 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Костышев П.Б.

(расшифровка подписи)

Отчет о целевом использовании средств
за 2017 г.

<u>за 2017 г.</u>		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710006		
Организация СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА "ФОНД РАЗВИТИЯ		по ОКПО	9	2	2018
<u>БАЛЕТНОГО ИСКУССТВА БОРИСА ЭЙФМАНА"</u>			33152162		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7813291870		
Вид экономической деятельности <u>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и</u>		по ОКВЭД	64.99		
<u>деятельности пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</u>					
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Частная</u>		по ОКОПФ / ОКФС	20400		
<u>собственность</u>			16		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код НИ/стат	За 2017 г. ¹	За 2016 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	153 252	65 935
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	95 000	83 000
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	17 007	6 617
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	112 007	89 617
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(7 252)	(2 300)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(7 252)	(2 300)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
иные мероприятия	6313	(-)	(-)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
в том числе			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
прочие	6326	(-)	(-)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
Прочие	6350	(-)	(-)
Всего использовано средств	6300	(7 252)	(2 300)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	258 007	153 252

Руководитель Костышев П.Б.
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2018 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**Специализированный фонд целевого капитала
«Фонд развития балетного искусства
Бориса Эйфмана»**

197198, Санкт-Петербург, улица Большая Пушкарская, дом 14, лит. А
ИНН 7813291870, КПП 781301001
р/с 40703810555040000189
в Северо-Западном банке ПАО Сбербанк г. Санкт-Петербург
к/с 30101810500000000653 БИК 044030653

МИФНС России № 25

по Санкт-Петербургу

№ _____
На № _____ от _____

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности **Специализированного фонда целевого капитала «Фонд развития балетного искусства Бориса Эйфмана»**

за 2017 год.

Сведения об организации **Специализированный фонд целевого капитала «Фонд развития балетного искусства Бориса Эйфмана»:**

Юридический адрес: 197198, Санкт-Петербург, ул. Большая Пушкарская д. 14, лит. А.

Дата государственной регистрации 03.02.2014 № 1147800000556.

Ведение бухгалтерского учета велось с применением программы «Инфо-бухгалтер», т.е. использовалась полностью автоматизированная форма учета.

Используемая единица стоимости-копейка.
Используемый план счетов-стандартный.

241 000 000,00 руб. - сумма денежных средств, находящихся в доверительном управлении управляющей компании, составляющая целевой капитал на конец отчетного года;

95 000 000,00 руб. - сумма денежных средств, поступивших на пополнения целевого капитала за отчетный год;

В 2017 году возникли отклонения между значениями бухгалтерской прибыли и налогооблагаемой прибыли, вследствие которых сформировались:

ПНО – расход не признаваемый в налоговом учете (договор пожертвования) – 439 500 руб.

ПНА – доход не признаваемый в налоговом учете (результат переоценки финансовых вложений на конец года) – 640 000 руб.

ОНА – бухгалтерская прибыль появится в последующих отчетных периодах – 663 948 руб.

17 007 080,16 руб. – Бухгалтерская прибыль 2017 г. отражена по статье Целевые ср-ва.

7 252 497,85 руб. – Целевые ср-ва (доход полученный от целевого капитала, находящегося в доверительном управлении), полученные в 2016 г. направлены на благотворительную помощь.

Главный бухгалтер

т. (812) 275-97-90



Ильина Ю.В.



Исполнительно и
предупредительно
в шифре
Августов
(Особое Дело)

