

Некоммерческая организация «Благотворительный фонд «ПОЧЕТ» (БФ «ПОЧЕТ»)

Новая Басманная ул., д. 2, Москва, 107174

Тел./факс (499) 262-36-27, 262-45-71, 262-41-37, e-mail: pochet@pochet.ru
ОКПО 52556468, ОГРН 1027739566084, ИНН/КПП 7708123958/770801001№ _____
от _____
На № _____

Пояснение к бухгалтерской отчетности Некоммерческой организации «Благотворительный фонд «Почет» за 2012 год

Общие сведения

Полное наименование организации: Некоммерческая организация «Благотворительный фонд «ПОЧЕТ».

Краткое название организации: Благотворительный фонд «ПОЧЕТ».

Адрес местонахождения: г. Москва, ул.Новая Басманная, 2

Вид деятельности: Фонд оказывает адресную благотворительную помощь неработающим пенсионерам железнодорожного транспорта, иным гражданам и некоммерческим организациям.

Оказание благотворительной помощи производится в соответствии с благотворительными программами, утвержденными Советом Фонда.

Для реализации благотворительных программ Фондом заключены договоры благотворительных пожертвований с организациями железнодорожного транспорта:

- ОАО «РЖД» и его филиалы,
- дочерние и зависимые общества ОАО «РЖД»,
- профсоюзные и ветеранские организации, осуществляющие свою деятельность на железнодорожном транспорте,
- иные предприятия и организации железнодорожного транспорта.

Благотворительная помощь в 2012 году оказывалась путем перечисления денежных средств на лицевые счета пенсионеров железнодорожного транспорта.

Помощь носит ежемесячный характер, её размер составляет 250-450 рублей в месяц.

Кроме того, Фонд выплачивал помощь единовременного характера: выплаты в связи с Днём Победы, в связи с Днём пожилого человека, на приобретение бытового топлива, иные.

Фонд оказывает благотворительную помощь в виде оплаты за пенсионеров железнодорожного транспорта различных услуг (высокотехнологичные виды лечения, медико-социальная помощь, изготовление и ремонт зубных протезов, проезд в поездах дальнего и пригородного назначения).

Средняя численность работников за отчетный период – 89 человек, в том числе среднесписочная численность – 46 человек.

Высшим органом управления Фонда является Совет Фонда.

Сведения о персональном составе Совета Фонда:

Атьков Олег Юрьевич	— Вице-президент ОАО «РЖД»
Поликин Роман Алексеевич	— Первый заместитель начальника Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД»
Гром Николай Петрович	— Председатель Центрального Совета ветеранов войны и труда железнодорожного транспорта России
Бурова Наталия Владимировна	— Заместитель председателя Российского профсоюза железнодорожников и транспортных строителей
Новожилов Юрий Викторович	— Президент ОАО «ТрансКредитБанк»
Чернышов Владимир Валерьевич	— Директор Благотворительного фонда «ПОЧЕТ»

Исполнительный орган Фонда – директор В.В. Чернышов.

Контрольный орган Фонда – ревизор Иванов Олег Борисович – начальник Центра «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»,

Краткая характеристика деятельности за 2012 год

Объем благотворительных пожертвований, поступивших в Фонд, составил в 2012 году 4 662 165 тыс. рублей. Направлено на выплату благотворительной помощи 4 072 042 тыс. рублей.

За 2012 год получены доходы в виде процентов, начисляемых на остатки денежных средств по расчетным счетам, и в виде процентов по банковским депозитам в размере 33 725 тыс. рублей.

Расходы Фонда на содержание аппарата управления составили 153 675 тыс. рублей, расходы на приобретение основных средств 127 тыс. рублей, что составляет всего 3,3% от объема благотворительных пожертвований.

Пояснения к отдельным показателям бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский баланс (нумерация пояснений соответствует нумерации пояснений в бухгалтерском балансе):

1. Строка 1110 «Нематериальные активы» включает 196 тыс. рублей, составляющих стоимость созданной программы - WEB-сайт.

2. Строка 1130 «Основные средства» включает 7 875 тыс. рублей, составляющих стоимость вычислительной техники и оргтехники, а также 4 411 тыс. рублей, составляющих стоимость мебели, прочих основных фондов.

3 Строка 12102 «Расходы будущих периодов» включает 775 тыс. рублей, составляющих стоимость лицензии на использование программного продукта Caché; 231 тыс. рублей – стоимость иного программного обеспечения.

4. Строка 12301 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» включает дебиторскую задолженность ЗАО «Инвестреконструкция» по арендной плате в сумме 2 361 тыс. рублей.

5. Строка 12306 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» включает показатели по счетам:

- 76.5 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» отражает расчеты с ОАО "ТрансКредитБанк" и ОАО «Сбербанк России» по начисленным процентам в сумме 3 44 тыс. рублей,

- 76.14 «Расчеты по прочим мед. услугам» отражает расчеты по оплате за неработающих пенсионеров услуг по медико-социальной помощи в сумме 34 тыс. рублей,

6. Перечень расчетных счетов Фонда и остатков на них:

Наименование банка	№ расчетного счета	Остаток (тыс. руб.)
ОАО "ТРАНСКРЕДИТБАНК" г. Москва	40703810600020001078	102 474
ОАО "ТРАНСКРЕДИТБАНК" г. Москва	407038105000100010178	214
ОАО "ТРАНСКРЕДИТБАНК" г. Москва	40703810700030001078	3 040
ОАО СБЕРБАНК РОССИИ	40703810938040104296	1 350
ОАО СБЕРБАНК РОССИИ	40703810938040104296	914
Итого:		107 992

7. Строка 12503 «Прочие специальные счета» включает денежные эквиваленты в виде банковских депозитов:

- Договор банковского депозита №Д4/1078/09-1-2012 от 06.09.2012 года на сумму 100 000 тыс. рублей, заключен на срок 147 дней под 7,6 процентов годовых,

- Договор банковского депозита №Д4/1078/09-2-2012 от 06.09.2012 года на сумму 100 000 тыс. рублей, заключен на срок 147 дней под 7,6 процентов годовых,

- Договор банковского депозита №Д4/1078/09-3-2012 от 06.09.2012 года на сумму 142 749 тыс. рублей, заключен на срок 147 дней под 7,6 процентов годовых,

- Договор банковского депозита №Д4/1078/12-2012 от 28.12.2012 года на сумму 330 000 тыс. рублей, заключен на срок 31 день под 7,6 процентов годовых,

- Договор банковского депозита №Д4/1078/11-2012 от 08.11.2012 года на сумму 100 000 тыс. рублей, заключен на срок 180 дней под 8,3 процента годовых,

- Договор банковского депозита №Д4/1078/11-1-2012 от 16.11.2012 года на сумму 200 000 тыс. рублей, заключен на срок 90 дней под 8,2 процента годовых.

Договоры банковского депозита №Д4/1078/09-3-2012 от 06.09.2012г., Д4/1078/09-1-2012 от 06.09.2012г., Д4/1078/09-2-2012 от 06.09.2012г. предусматривают возможность досрочного расторжения с получением процентов по шкале, договоры банковского депозита №Д4/1078/12-2012 от 28.12.2012г., №Д4/1078/11-2012 от 08.11.2012г., №Д4/1078/11-1-2012 от 16.11.2012г. предусматривают возможность досрочного расторжения с получением 0,15 % процентов

8. Строка 13601 «Приобретение и создание основных средств» отражает целевые средства, использованные на приобретение основных средств, нематериальных активов, и соответствует сумме показателей по строкам 1110 «Нематериальные активы» и 1130 «Основные средства» бухгалтерского баланса.

9. Строка 15206 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» включает показатели по счетам:

- 76.5 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» задолженность Фонда по оплате лечения сотрудника в сумме 133 тыс. рублей,

- 76.8 «Расчеты за лечение» отражает задолженность Фонда по оплате за неработающих пенсионеров услуг высоко-технологичного лечения в сумме 26 279 тыс. рублей,

- 76.9 «Расчеты по дальнему проезду» отражает задолженность Фонда по оплате за пенсионеров железнодорожного транспорта стоимости проезда в поездах дальнего следования в сумме 488 тыс. рублей,

- 76.10 «Расчеты по пригородному проезду» отражает задолженность Фонда по оплате за пенсионеров железнодорожного транспорта стоимости проезда в поездах дальнего следования в сумме 13 173 тыс. рублей,

- 76.13 «Расчеты по зубопротезированию» отражает задолженность Фонда по оплате за неработающих пенсионеров услуг по изготовлению и ремонту зубных протезов в сумме 18 059 тыс. рублей,

- 76.14 «Расчеты по прочим мед. услугам» отражает задолженность Фонда по оплате за неработающих пенсионеров медико-социальной помощи в сумме 822 тыс. рублей.

На забалансовых счетах учтены следующие показатели:

Показатель	Сумма (тыс.руб.)
Стоимость арендованного помещения	427
Износ основных средств	11 1
Малоценные основные средства	6 059

Отчет о финансовых результатах:

Строка 23201 «Проценты к получению» отражает проценты, начисленные на остатки денежных средств на расчетных счетах и проценты по банковским депозитам.

Отчет о движении денежных средств:

Отчет показывает, что основное движение денежных средств Фонда проходит по текущей благотворительной деятельности.

Строка 4129 «Прочие платежи» включает 20 957тыс. рублей - платежи в бюджет и внебюджетные фонды.

Отчет о целевом использовании полученных средств:

Отчет составлен на основании данных, отраженных по счету 86 «Целевое финансирование». Остатки целевых средств на начало и конец отчетного года в отчете соответствуют остаткам по счету 86.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Директор

В.В. Чернышов

Главный бухгалтер

М.Л. Багаутдинова

01 марта 2013г.



**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.**

Организация **Благотворительный фонд "ПОЧЕТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Благотворительная**

Организационно-правовая форма **форма собственности**

некоммерческая организация

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

107174, Москва г, Басманная Нов. ул, д. 2

Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2012
52556468		
7708123958/770801001		
85.32		
88	15	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	196	196	196
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	12286	14749	14352
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	12482	14945	14548
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1094	1745	845
	в том числе:				
	Материалы	12101	88	99	42
3	Расходы будущих периодов	12102	1006	1646	803
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7	11	-
	Дебиторская задолженность	1230	6962	17966	9021
	в том числе:				
4	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	3086	3109	2814
	Расчеты по налогам и сборам	12302	-	1825	3873
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12303	262	194	215
	Расчеты с подотчетными лицами	12304	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12305	133	-	-
5	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	3481	12834	2115
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1080758	648776	97015
	в том числе:				
	Касса организации	12501	17	14	12
6	Расчетные счета	12502	107992	48762	97003
7	Прочие специальные счета	12503	972749	600000	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1088821	668498	106881
	БАЛАНС	1600	1101303	683443	121429

**Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.**

Организация Благотворительный фонд "ПОЧЕТ"	Форма по ОКУД	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Вид экономической деятельности Благотворительная	по ОКПО	52556468		
Организационно-правовая форма форма собственности	ИНН	7708123958/770801001		
некоммерческая организация	по ОКВЭД	85.32		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКОПФ / ОКФС	88	15	
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	42156	5773
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	42156	5773
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	(1)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	42156	5772
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	42156	5772
	Текущий налог на прибыль	2410	(8431)	(1155)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	33725	4617

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	2500	33725	4617
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Чернышов Владимир
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(подпись)

**Багаудинова Марина
Леонидовна**
(расшифровка подписи)

01 Марта 2013 г.




**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.**

Организация Благотворительный фонд "ПОЧЕТ"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Благотворительная
 Организационно - правовая форма _____ форма собственности _____
некоммерческая организация
 Единица измерения тыс. руб.

К О Д Ы			
0710004			
Дата (год, месяц, число)	2012	12	31
Форма по ОКУД	52556468		
по ОКПО	7708123958/770801001		
ИНН	85.32		
по ОКВЭД	88	15	
по ОКOPФ /ОКФС	384		
по ОКЕИ			

Наименование показателя	код	За	За
		Январь - Декабрь 2012 г. ¹	Январь - Декабрь 2011 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4662097	4724365
Благотворительные пожертвования	4114	4662079	4724365
прочие поступления	4119	18	-
Платежи - всего	4120	(4269407)	(4177298)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(63450)	(81006)
в связи с оплатой труда работников	4122	(64984)	(57658)
налога на прибыль	4124	(5958)	(906)
Выплата благотворительной помощи	4125	(4111101)	(3987300)
прочие платежи	4129	(23914)	(50428)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	392690	547067
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	39418	5090
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	39418	5090
Платежи - всего	4220	(127)	(396)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(127)	(396)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	39291	4694
Сальдо денежных потоков за отчетный период			
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4400	431981	551761
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4450	648776	97015
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1080757	648776
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  **Чернышов Владимир Валерьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Багаудинова Марина Леонидовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

01 Марта 2013 г.

Примечания

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



**Отчет о целевом использовании средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.**

Организация Благотворительный фонд "ПОЧЕТ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
Вид экономической деятельности по ОКВЭД
Организационно-правовая форма форма собственности по ОКОПФ/ОКФС
некоммерческая организация по ОКЕИ
Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ		
0710006		
2012	12	31
52556468		
7708123958/770801001		
85.32		
88		15
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	552129	21595
Поступило средств			
Целевые взносы	6220	4662165	4724366
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	31737	3906
Всего поступило средств	6200	4693902	4728272
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(4072042)	(4044583)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(4072042)	(4044583)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(153676)	(152759)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(88725)	(75734)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(701)	(190)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(221)	(242)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(14329)	(14012)
прочие	6326	(49700)	(62581)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(127)	(396)
Всего использовано средств	6300	(4225845)	(4197738)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	1020186	552129

Руководитель Чернышов Владимир Валерьевич (подпись) (расшифровка подписи) Главный бухгалтер Багаутдинова Марина Леонидовна (подпись) (расшифровка подписи)

01 Марта 2013 г.



