

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

Специализированный фонд управления целевым капиталом развития Тюменского государственного университета

За 2022 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Специализированный фонд управления целевым капиталом развития Тюменского государственного университета
Юридический и почтовый адрес	625003, г. Тюмень, ул. Тургенева, 9 тел/факс (3452) 45-56-62
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Денежное посредничество прочее
Среднесписочная численность, человек	1

2. Основные показатели деятельности Фонда целевого капитала ТюмГУ.

В 2022 году предметом деятельности Фонда является формирование целевого капитала для развития Университета, использование и распределение дохода от целевого капитала.

Пожертвования и доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал в виде денежных средств за 2022 год.

Виды доходов	Средства, поступившие на формирование и пополнение целевого капитала Фонда, тыс. руб.	Прочие поступления, тыс. руб.	Всего поступило средств, тыс. руб.
Пожертвования	1903		1903
Доход от доверительного управления имуществом		1299	1299
Итого доходов	1903	1299	3202

Затраты на административно-управленческие расходы, связанные с формированием целевого капитала и осуществлением деятельности, финансируемой за счет дохода от целевого капитала за 2022г. Тыс.руб.

Средства, переданные ТюмГУ – получателю дохода от целевого капитала	-
Средства, переданные по договору доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал Фонда	3282
Оплата труда (в том числе страховые взносы)	251
Программное обеспечение	37
Услуги связи банка	46
Хозяйственные расходы	-
Итого расходов	3616

В соответствии с учетной политикой все добровольные имущественные взносы представляют собой целевые поступления и учитываются на счете 86.01 «Целевое финансирование».

Для отражения переданных денежных средств в управляющую компанию, начисленного дохода от целевого капитала, оставляемого в управляющей компании используется дебет счета 79.3 «Расчеты по договору доверительного управления имуществом» кредит счета 86.01 «Целевое финансирование».

Доходы от целевого капитала на административно-управленческие расходы (не более 15% суммы дохода от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал) учитываются на счете 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступления».

Управленческие расходы, учитываемые на счете 26.2 «Общехозяйственный некоммерческий», ежемесячно списываются на счет 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступления».

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022г

3.1 Оборотные активы.

Стр.1230 Дебиторская задолженность – 22 316 тыс. руб.

в т.ч.:

- расчёты по договору доверительного управления имуществом 22 316 тыс. руб.

Стр. 1250 Денежные средства – 68 тыс. руб.

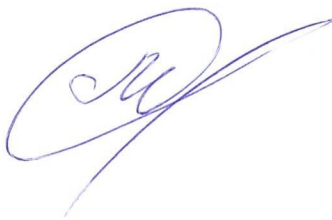
3.2 Целевое финансирование.

Стр.1350 Целевые средства – 22 384 тыс. руб.

В т.ч.:

- неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации 22 384 тыс.руб.

Главный бухгалтер



Н.А. Мальцева