



Ю Р И Д И Т

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АУДИТОРСКАЯ ФИРМА
«ЮРИДИТ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат: исполнительный орган Научного фонда «Международный центр по окружающей среде и дистанционному зондированию имени Нансена»

Аудируемое лицо

Наименование: Научный фонд «Международный центр по окружающей среде и дистанционному зондированию имени Нансена»

Государственный регистрационный номер: ОГРН 1037828003620,

Место нахождения: РФ, 199034, г. Санкт-Петербург, Линия 14-я В.О. д.7, офис 49-Н.

Сведения об аудиторе

- Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Юридит»
- ОГРН 1037843043655
- РФ, 191040, Санкт-Петербург, Лиговский проспект, д. 87.
- СРО аудиторов НП «Российская Коллегия Аудиторов»; ОРНЗ в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО: 11205025266.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Научного фонда «Международный центр по окружающей среде и дистанционному зондированию имени Нансена», составленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о целевом использовании средств за 2015 год и приложений к ним.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными 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

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Научного фонда «Международный центр по окружающей среде и дистанционному зондированию имени Нансена» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

«01» ноября 2016 г.

Генеральный директор
ООО АФ «Юридит»



Соколов А.Г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2015
		56257596		
		7813150132		
		73.10		
		88	16	
		384		

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 Организация **Научный фонд "Международный центр по окружающей среде и дистанционному зондированию имени Нансена"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **научные исследования и разработки в области естественных и технических наук**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **фонд / частная**
 Единица измерения: в тыс. рублей
 Местонахождение (адрес) **199034, г. Санкт-Петербург, 14-я линия, д. 7, офис 49-н**

по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД
 по ОКОПФ / ОКФС
 по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
6	Основные средства	1150	3 828	2 914	3 434
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	3 828	2 914	3 434
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 828	2 914	3 434
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
7	Запасы	1210	8 796	1 397	1 231
	в том числе:				
	Материалы	12101	1 213	1 260	1 231
	Основное производство	12102	7 582	137	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
8	Дебиторская задолженность	1230	43 455	126 357	96 942
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	53	46	288
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	-	2 164
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12303	43 402	126 311	94 490
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	69	12279	6 341
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	1	8
	Расчетные счета	12502	28	348	44
	Валютные счета	12503	-	-	6 278
	Прочие специальные счета	12504	41	17	12
	Прочие специальные счета (в валюте)	12505	-	11914	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	52 319	140 034	104 515
	БАЛАНС	1600	56 147	142 948	107 949

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
10	Целевые средства	1350	32 898	108 736	73 883
11	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	5 041	4 174	4 665
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	37 939	112 910	78 548
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
13	Заемные средства	1510	200	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	200	-	-
14	Кредиторская задолженность	1520	17 700	29 905	29 222
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	103	227	19
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	9 207	479	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	20	18	26
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	-	-	101
	Расчеты с подотчетными лицами	15205	185	1	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	8 186	29 180	29 076
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	308	133	178
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	18 208	30 038	29 400
	БАЛАНС	1700	56 147	142 948	107 949

Руководитель

Л. П. Бобылев
(подпись)

Бобылев Леонид Петрович

(расшифровка подписи)

21 марта 2016 г.



**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710006		
			2015	12	31
Организация	<u>Научный фонд "Международный центр по окружающей среде и дистанционному зондированию имени Нансена"</u>	по ОКПО	56257596		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7813150132		
Вид экономической деятельности	<u>научные исследования и разработки в области естественных и технических наук</u>	по ОКВЭД	73.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>фонд / частная</u>	по ОКОПФ / ОКФС	88	16	
Единица измерения:	<u>в тыс. рублей</u>	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	108 445	72 432
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	4 634	5 626
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	874	1 451
Прочие	6250	71 868	67 296
Всего поступило средств	6200	77 376	74 373
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(236)	(1 199)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(197)	(1 199)
иные мероприятия	6313	(39)	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(10 398)	(12 157)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая выплаты, не связанные с оплатой труда)	6321	(7 733)	(8 811)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6322	-	(616)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6323	(708)	(871)
ремонт основных средств и иного имущества	6324	(773)	(1 379)
прочие	6325	(19)	(10)
приобретение основных средств, инвентаря и иного	6326	(1 165)	(470)
Прочие	6330	(1 022)	(1 084)
Прочие	6350	(141 267)	(23 920)
Всего использовано средств	6300	(152 923)	(38 360)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	32 898	108 445

Руководитель Л. П. Бобылев **Бобылев Леонид Петрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2016 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
Научный фонд "Международный центр по окружающей среде и		по ОКПО	31	12	2015
Организация <u>дистанционному зондированию имени Нансена"</u>			56257596		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7813150132		
Вид экономической деятельности <u>научные исследования и разработки в области естественных и технических наук</u>		по ОКВЭД	73.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>фонд / частная</u>		по ОКОПФ / ОКФС	88	16	
Единица измерения: <u>в тыс. рублей</u>		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	20 871	28 639
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	10 490	3 233
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	10 382	25 406
Платежи - всего	4120	(32 938)	(27 253)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 875)	(4 976)
в связи с оплатой труда работников	4122	(15 746)	(7 799)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(343)	(96)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(13 974)	(14 382)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(12 067)	1 386
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	257	558
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	245	500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	12	58
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 222)	(556)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 022)	(11)
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	(200)	(545)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(965)	2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	200	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	200	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	200	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(12 832)	1 388
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12 279	6 341
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	69	12 279
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	622	4550

Руководитель



(подпись)

Бобылев Леонид Петрович

(расшифровка подписи)

21 марта 2016 г.



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(532)	-	(1 457)	(1 989)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(6)	(6)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(532)	X	(1 451)	(1 983)
уменьшение номинальной стоимости	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 2014 г. за 2015 г.	3200	-	-	4 174	-	291	4 465
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	1022	-	583	1 605
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	583	583
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	1022	X	-	1022
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(155)	X	(874)	(1 029)
уменьшение номинальной стоимости	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 2015 г.	3300	-	-	5 041	-	-	5 041

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			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	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600			



Л. Гаврилов

Руководитель _____
 (подпись) **Бобылев Леонид Петрович**
 (расшифровка подписи)

_____ 21 марта 2016 г.

SCIENTIFIC FOUNDATION
 "NANSEN INTERNATIONAL
 ENVIRONMENTAL AND
 REMOTE SENSING CENTRE"
 (NIERSC)

Vasilievsky Island, 14th Line, 7, Office 49N
 199034 St. Petersburg, RUSSIA



НАУЧНЫЙ ФОНД
 "МЕЖДУНАРОДНЫЙ ЦЕНТР
 ПО ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЕ
 И ДИСТАНЦИОННОМУ
 ЗОНДИРОВАНИЮ
 ИМЕНИ НАНСЕНА"
 (ФОНД "НАНСЕН-ЦЕНТР")
 РОССИЯ, 199034 С.-Петербург
 В.О., 14-я линия, дом 7, офис 49-Н

Tel.: + 7 - 812 - 324 51 03

Fax: + 7 - 812 - 324 51 02

E-mail: adm@niersc.spb.ru

**Пояснения к балансу и отчету о финансовых результатах
 Научного фонда «Международный центр по окружающей среде
 и дистанционному зондированию имени Нансена»
 за 2015 г.**

1. Сведения об организации

Сокращенное наименование	Фонд «НАНСЕН-ЦЕНТР»
Юридический и почтовый адрес	199034 С-Петербург, 14-я линия, д.7, офис 49-Н
Дата государственной регистрации	02.07.2001 г.
ИНН/КПП	7813150132/780101001
ОГРН	10378280003620
Среднесписочная численность работников по состоянию на 01.01.2016 г., чел.	16
Основной вид деятельности по ОКВЭД	научные исследования и разработки в области естественных и технических наук (73.10)

2. Общее собрание учредителей является высшим органом управления Научного фонда «Международный центр по окружающей среде и дистанционному зондированию имени Нансена» (далее Фонд). За отчетный период прошло 2 общих собрания учредителей.

3. Уставная некоммерческая деятельность является основной и соответствует целям создания Фонда. Существенным в отчетном периоде признан следующий вид деятельности: проведение фундаментальных и прикладных научных исследований окружающей среды и глобальных изменений климата (ОКВЭД 73.10).

В 2015 г. в Фонде велись научно-исследовательские работы) по следующим основным направлениям:

- «Основанные на знаниях системы смягчения изменений климата для низкоуглеродной экономики (COMPLEX);»;
- «Создание Европейско-Российского Центра совместных исследований климата и окружающей среды Арктики и Суб-Арктики (EuRuCAS);»;
- «Моделирование непрерывной системы ледового мониторинга и прогнозирования в рамках инициативы GMES (MYOCEAN2);»;
- «Суда и волны в полярных регионах (SWARP);»;
- «Валидация спутниковых данных толщины и концентрации морского льда для CCI» «CCI – проект по изучению морского льда, Фаза 2»;
- «Оценка потенциальной силы прибрежного ветра для Средиземного и Черного морей» (CoCoNET);»;
- «Подготовка рукописи книги «Морской лед: прошлое, настоящее и будущее»;
- Объединение данных оптических датчиков в приложении к изучению оптически мелких вод;
- «Экстремальные сценарии изменений климата и их последствия для российской и мировой экономики»;
- «Развитие системы мониторинга и прогнозирования морского льда для поддержки безопасной работы и навигации в арктических морях»;
- «Выявление роли сопряженности биогеоценозов на катене в динамике депонирования углерода почвами тундровой и таежной природных зон»;

- «Влияние пирогенной трансформации мерзлотных ландшафтов на гидрологический режим малых и средних рек Восточной Сибири»;
- «Меридиональный перенос тепла и влаги в Арктику и его роль в усилении арктического потепления»;
- «Привлечение молодых ученых к научной уставной деятельности Фонда «НАНСЕН-ЦЕНТР»;
- содержание ФОНДА и ведение им некоммерческой деятельности в соответствии с Уставом ФОНДА.

4. Основным источником поступления целевых средств в 2015 году были гранты, полученные от Комиссии Европейских Сообществ (КЕС), и добровольные пожертвования на ведение Фондом уставной непредпринимательской деятельности, а также нераспределенная прибыль 2014-2015 гг.

Кроме того, Министерством образования и науки Российской Федерации в целях реализации федеральной целевой программы «Исследования и разработки по приоритетным направлениям развития научно-технологического комплекса России на 2014 - 2020 годы», утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 28 ноября 2013 г. № 1096, Фонду предоставлена субсидия из федерального бюджета для финансового обеспечения (возмещения) затрат, связанных с проведением исследований (выполнением проекта) по теме: «Суда и волны в полярных регионах» в размере 8 850 тыс.руб. (Соглашение № 14.618.21.005 от 10.11.2015 г.)

Фонд осуществляет предпринимательскую деятельность исключительно для достижения целей, ради которых он создан, и соответствующую этим целям.

Доход, получаемый Фондом от предпринимательской деятельности, после уплаты налогов и других обязательных платежей направляется только на цели, предусмотренные Уставом Фонда, и не подлежит распределению среди учредителей (п. 2.12. Устава).

Нераспределенная прибыль по итогам 2014 г. в сумме 291 тыс.руб., а также по итогам 2015 г. в сумме 583 тыс.руб., по решению Общего собрания учредителей учтена в составе собственных средств Фонда на ведение им уставной непредпринимательской деятельности.

5. На отчетную дату 31.12.2015 г. проведена инвентаризация следующих объектов учета:

- Основные средства
- Материально-производственные запасы
- Денежные средства
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками
- Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами
- Расчеты с покупателями и заказчиками
- Расчеты по налогам и сборам
- Оценочный резерв по отпускам

Расхождений и нарушений не выявлено.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

6. Стоимость основных средств в отчетном периоде увеличена на общую сумму 1 022 тыс.руб. за счет приобретения Сервера RAMEC TORNADO (Инв. № 400) и Ксерокса Canon IR-2530i (инв. № 399).

За отчетный период в организации по причине морального и физического износа выбыло основных средств на общую сумму 107 тыс.руб.

В том числе:

- | | |
|--|--------------|
| - Машины и офисное оборудование (оргтехника) | 107 тыс.руб. |
| - Производственный и хозяйственный инвентарь | 0 тыс.руб. |

Всего основных средств на 31.12.2015 г. 3 828 тыс.руб. (строка 1150 Бухгалтерского баланса).

В том числе:

- | | |
|--|----------------|
| - Машины и офисное оборудование (оргтехника) | 3 793 тыс.руб. |
| - Производственный и хозяйственный инвентарь | 35 тыс.руб. |

По состоянию на 31.12.2015 г. по объектам основных средств, находящихся на балансе Фонда, начислено износа 2 472 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2015 г. стоимость арендованных основных средств 11 751 тыс.руб.

В том числе:

- Нежилое помещение под офис (Договор аренды №9 от 01.07.14)
Кад.№ 78:6:2050:0:26:48 СПб, В.О., 14-линия, дом 7, офис 49-Н, 289,2 м2
(Расчет составлен на основании кадастровой стоимости 1 м2
по состоянию на 01.01.2015 г.) 11 656 тыс.руб.
- Малоценные основные средства
(производственный и хозяйственный инвентарь, офисное оборудование) 95 тыс.руб.

7. По состоянию на 31.12.2015 г. в Бухгалтерском балансе по строке 1210 «Запасы» отражена сумма 8 796 тыс.руб.

В том числе:

- Затраты в незавершенном производстве (Соглашение о предоставлении субсидии № 14.618.21.005 от 18.11.2015 г.) 7 582 тыс.руб.
- Малоценные основные средства (МОС), числящиеся на балансе Фонда и находящиеся в эксплуатации 1 213 тыс.руб.

В отчетном периоде выбыло по причине физического износа МОС на общую сумму 47 тыс.руб.

8. Сумма дебиторской задолженности (строка 1230 Бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2015 г. 43 455 тыс.руб.

В том числе:

- Неоплаченные суммы по заключенным договорам грантов и договорам пожертвований 35 953 тыс.руб.
- Суммы гранта КЕС (EuRuCAS № 295068), перечисленные субгрантерам 7 443 тыс.руб.
- Авансы выданные 53 тыс.руб.
- Прочие дебиторы 6 тыс.руб.

9. Сумма денежных средств в организации на отчетную дату 31.12.2015 г. – 69 тыс.руб. (строка 1250 бухгалтерского баланса). Она соответствует остаткам:

- В кассе организации 0 тыс.руб.
(Лимит остатка денежных средств в кассе организации не превышен)
- На расчетном счете 28 тыс.руб.
- На счете корпоративной банковской карты 41 тыс.руб.
- На депозитном валютном счете (Евро) 0 тыс.руб.

10. В бухгалтерском учете Фонда операции по поступлению средств целевого финансирования отражаются методом начисления (до поступления денежных средств), на основании принятых к учету в отчетном периоде договоров грантов, пожертвований, др.

Признание затрат осуществляется вне зависимости от факта оплаты (методом начисления).

Подробная информация о поступлении и расходовании целевых средств отражена в **Отчете о целевом использовании средств** (Приложение к бухгалтерской отчетности).

На начало отчетного периода (31.12.2015 г.) остаток средств целевого финансирования в организации (строка 1350 «Целевые средства» Бухгалтерского баланса) составил 108 736 тыс.руб. В т.ч. 291 тыс.руб. - нераспределенная прибыль от деятельности Фонда по итогам 2014 г.

За отчетный период Фондом получены целевые средства (гранты, пожертвования, др.) на общую сумму 77 376 тыс.руб., использовано целевых средств на общую сумму 152 923 тыс.руб.

Таким образом, остаток средств целевого финансирования на 31.12.2015 г. составил 32 898 тыс.руб. (стр. 1350 «Целевые средства» Бухгалтерского баланса).

11. По строке 1360 бухгалтерского баланса «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» по состоянию на 31.12.2015 г. отражена сумма 5 041 тыс.руб. Показатель включает стоимость основных средств (3 828 тыс.руб.) и малоценных основных средств (1 213 тыс.руб.), числящихся на балансе Фонда.

12. По состоянию на 31.12.2015 г. у организации отсутствуют долгосрочные обязательства.

13. На отчетную дату 31.12.2015 г. у Фонда имеется краткосрочное обязательство по договору краткосрочного беспроцентного займа, полученного от физического лица, в сумме 200 тыс.руб. (строка 1510 бухгалтерского баланса).

14. Величина кредиторской задолженности (строка 1520 бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2015 г. составляет 17 700 тыс.руб.

В том числе:

- Задолженность перед покупателями и заказчиками (В т.ч. авансы, полученные от:	9 207 тыс.руб.
- Мичиганский Технический Университет, Анн Арбор, США по договору НИР БН от 22.11.2015 г.)	357 тыс.руб.
- Министерством образования и науки РФ Соглашение № 14.618.21.005 от 18.11.2015 г.	8 850 тыс.руб.)
- Неперечисленные Фондом суммы гранта КЕС (EuRuCAS № 295068) субгрантерам	8 185 тыс.руб.
- Задолженность перед поставщиками и подрядчиками (Задолженность, образовавшаяся в декабре 2015 г. перед поставщиками коммунальных и почтовых услуг, а также материалов погашена в 1 квартале 2016 г.)	103 тыс.руб.
- Задолженность перед подотчетными лицами	185 тыс.руб.
- Задолженность по налогам (Налоги, начисленные в декабре 2015 г., перечисленные в бюджет в 1 кв. 2016 г.)	20 тыс.руб.
В т.ч.:	
- Единый налог УСН	19 тыс.руб.
- НДФЛ	1 тыс.руб.)

15. В бухгалтерском учете Фонд создает резерв на оплату предстоящих отпусков. За отчетный период начислено обязательств перед сотрудниками Фонда по оплате отпусков на общую сумму 843 тыс. руб., погашено в сумме 668 тыс.руб.

На отчетную дату 31.12.2015 г. остаток резерва составляет 308 тыс.руб. Эта сумма отражена по строке 1540 бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства».

Отчет об изменениях капитала

16. **Отчет об изменениях капитала** раскрывает изменения в структуре и составе капитала Фонда.

Фонд является некоммерческой организацией, поэтому в силу действующего законодательства (Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая), Федеральный закон от 12.01.1996 N 7-ФЗ "О некоммерческих организациях") в организации отсутствует уставный капитал, собственные акции.

В организации нет резервного капитала.

На начало 2015 г. общий капитал Фонда составлял 4665 тыс.руб.

В 2015 г. произошло уменьшение добавочного капитала на 155 тыс.руб. за счет выбытия основных средств и МОС по причине их морального и физического износа. Добавочный капитал в организации возрос на 1 022 тыс.руб. за счет увеличения стоимости основных средств, источником финансирования которых были целевые поступления.

Нераспределенная прибыль, полученная Фондом в 2014 г. (291 тыс.руб.) и 2015 г. (583 тыс.руб.), не подлежит распределению между учредителями и целиком направлена на ведение Фондом уставной непредпринимательской деятельности.

Данный факт объясняет уменьшение капитала в 2015 г. на общую сумму 874 тыс.руб.

Таким образом, общий капитал Фонда по итогам отчетного периода 2015 г. составил 5 041 тыс.руб.

Отчет о движении денежных средств

17. **Отчет о движении денежных средств** содержит данные о денежных потоках Фонда от операций в отчетном периоде.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2014 г. 12 279 тыс.руб.

Поступления от текущих операций в 2015 г. составили 20 871 тыс.руб.

В т.ч.

- Поступления от продажи работ (НИР)	1 640 тыс.руб.
- Субсидия (фед.бюджет)	8 850 тыс.руб.

Прочие поступления:

- Гранты 5 620 тыс.руб.
- Пожертвования 4 658 тыс.руб.
- Прочие (возмещение расходов ФСС) 103 тыс.руб.

Платежи по текущим операциям в 2015 г. составили **32 938 тыс.руб.**

В т.ч.

- Поставщикам за товары, работы, услуги 2 875 тыс.руб.
- Оплата труда работников (в т.ч. страховые взносы, др.) 15 746 тыс.руб.
- Налог (УСН) 843 тыс.руб.
- Выплаты субгрантерам (Договор EuRuCAS) 12 544 тыс.руб.
- Расчеты с подотчетными лицами 1 022 тыс.руб.
- НДС и иные налоги, уплач. Фондом в качестве налогового агента 188 тыс.руб.
- Прочие (убыток от продажи ин.валюты, ГПД, др.) 278 тыс.руб.

Поступления от инвестиционных операций в 2015 г. составили 257 тыс.руб.

В т.ч.

- Возврат предоставленного займа работнику 245 тыс.руб.
- % от размещения средств на депозитном счете в ин.валюте 12 тыс.руб.

Платежи по инвестиционным операциям в 2015 г. составили 1 222 тыс.руб.

В т.ч.

- Приобретение ОС 1 022 тыс.руб.
- Предоставленные займы работникам 200 тыс.руб.

Поступления от финансовых операций в 2015 г. составили 200 тыс.руб.

В т.ч.

- Получение беспроцентного займа от физического лица 200 тыс.руб.

Общее сальдо денежных потоков за отчетный 2015 год составило (12 832) тыс.руб.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2015г. 69 тыс.руб. (страница 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты»)

Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю за отчетный 2015 г. составила 6220 тыс.руб.

Отчет о целевом использовании средств

19. На начало отчетного периода (31.12.2015 г.) остаток средств целевого финансирования в организации составил 108 445 тыс.руб.

За отчетный период Фондом получены целевые средства (гранты, пожертвования) на общую сумму 77 370 тыс.руб.

В том числе:

- Добровольные целевые пожертвования 4 634 тыс.руб.
- Прибыль от предпринимательской деятельности, полученная в 2014 г. 291 тыс.руб.
- Прибыль от предпринимательской деятельности, полученная в 2015 г. 583 тыс.руб.
- Прочие (положительные курсовые разницы в связи с переоценкой обязательств, выраженных в иностранной валюте, корректировка средств целевого финансирования от продажи иностранной валюты по курсу выше ЦБР) 71 868 тыс.руб.

За отчетный период использовано целевых средств на общую сумму 152 923 тыс.руб.

В том числе:

- Целевые мероприятия (проведение научных семинаров, совещаний) 236 тыс.руб.
- Расходы связанные с оплатой труда (включая начисления) 7 733 тыс.руб.
- Выплаты не связанные с оплатой труда 0 тыс.руб.
- Расходы на служебные командировки и деловые поездки 708 тыс.руб.
- Содержание помещений (аренда, коммунальные платежи, телефон, др.) 773 тыс.руб.
- Ремонт ОС и иного имущества, проч. 19 тыс.руб.
- Прочие (в т.ч. расх. материалы, юрид.усл, усл. Банка, библиотеч.фонд) 1 165 тыс.руб.

- Приобретение основных средств, инвентаря, ПО	1 022 тыс.руб.
- Прочие. В т.ч.	
• отрицательные курсовые разницы в связи с переоценкой обязательств, выраженных в иностранной валюте, корректировка средств целевого финансирования от продажи иностранной валюты по курсу ниже ЦБР	65 829 тыс.руб.
• Расходы субгрантеров (грант КЕС EuRuCAS)	75 197 тыс.руб.
• Прочие (в т.ч. неполученные целевые средства)	241 тыс.руб.

Остаток средств целевого финансирования на 31.12.2015 г. в сумме 32 898 тыс.руб. отражен в Бухгалтерском балансе по стр. 1350 «Целевые средства», в форме Отчета о целевом использовании средств по строке 6400 «Остаток средств на конец отчетного года».

20. Изменения в учетную политику организации в 2015 г. не вносились.

Директор

Бобылев Л.П.

Главный бухгалтер
21.03.2016 г.

Самсонова М.В.



В настоящем Аудиторском заключении
прошнуровано и пронумеровано
17 (Семнадцать) листов

01 ноября 2016 г.

Генеральный директор
ООО АФ «Юридит»

Соколов А.Г.

