



A member of
Nexia
International

Центр налоговых экспертиз и аудита

Общество с ограниченной ответственностью
197183, Санкт-Петербург, ул. Сестрорецкая, дом 8, лит. А, пом. 22Н
тел./факс (812) 430-97-81, 430-31-54, 430-59-98, office@tax-expert.ru

Исх. № АК 310/14

от « 15 » июня 2014

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской отчетности
Благотворительного фонда «Острова»
за период с 01.01.2016 по 31.12.2016

Санкт - Петербург

2017

Аудиторское заключение

Правлению благотворительного фонда «Острова»
Председателю Правления Благотворительного фонда «Острова»
М.Л. Бенсману

Сведения об аудируемом лице

Благотворительный фонд «Острова».
ОГРН 1107800003750
Место нахождения: Россия, 197101, Санкт-Петербург, ул. Малая Монетная, дом 2
литер Г, помещение 1 Н

Сведения об аудиторе

Общество с ограниченной ответственностью «Центр налоговых экспертиз и аудита».
ОГРН 1027807568480
Место нахождения: 197183, г. Санкт-Петербург, ул. Сестрорецкая, д. 8, лит. А,
пом. 22Н.

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций
саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ) – 11606054310.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Благотворительного фонда
«Острова», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года,
отчета о целевом использовании средств, пояснений к бухгалтерскому балансу за 2016 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство Благотворительного фонда «Острова» 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

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Благотворительного фонда «Острова» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты целевого использования средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «Центр налоговых
экспертиз и аудита»
(КАА № 01-000014;
ОРНЗ 21606088577)



А.Н. Миронин

« 15 » июня 2017 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Организация Благотворительный фонд "Острова"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Благотворительный фонд

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

643,197101, Санкт-Петербург г., Малая Монетная ул, 2, литер Г, пом. 1Н, дом, корпус, квартира

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
67409572		
7840019120		
64.99		
88	50	
384		

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
АКТИВ				
Материальные внеоборотные активы	1150	417	417	-
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	1110	224	224	-
Запасы	1210	1 919	1 733	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 646	559	3 701
Финансовые и другие оборотные активы	1230	653	886	1 646
БАЛАНС	1600	5 859	3 819	5 347
ПАССИВ				
Целевые средства	1350	5 081	3 149	5 093
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества и иные целевые фонды	1360	640	582	-
Кредиторская задолженность	1520	138	88	97
Другие краткосрочные обязательства	1540	-	-	157
БАЛАНС	1700	5 859	3 819	5 347

Руководитель

(подпись)

Венсман Марк Лазаревич

(расшифровка подписи)

24 мая 2017 г.



**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация Благотворительный фонд "Острова"

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

собственность
благотворительных
организаций

Благотворительный фонд

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКOPФ / OKФC

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
31	12	2016
67409572		
7840019120		
64.99		
88	50	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	3 149	5 093
Поступило средств			
Взносы и иные целевые поступления	6220	34 189	35 671
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие поступления	6250	-	-
Использовано средств			
На целевые мероприятия	6310	(27 076)	(32 012)
На содержание организации	6320	(5 123)	(5 178)
На приобретение основных средств и иного имущества	6330	(58)	(425)
Прочее	6350	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	5 081	3 149

Руководитель



Бонсман Марк Лазаревич

(расшифровка подписи)

24 мая 2017 г.

БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД «Острова»

Пояснительная записка к балансу
Благотворительный фонд "Острова" ИНН 7840019120
за 2016 год.

1. Сведения о Благотворительном фонде.

Бухгалтерская отчетность Благотворительного фонда "Острова" за 2016 год сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и ФЗ от 06.12.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

- 1.1. Благотворительный фонд "Острова".
- 1.2. Юридический адрес: 197101, Санкт-Петербург, Малая Монетная ул, д.№2, литер Г пом. 1Н
- 1.3. Численность списочного состава на конец года составляет 11 человек.
- 1.4. Основным видом деятельности Общества является благотворительная деятельность, реализуемая в рамках уставной непредпринимательской деятельности.
- 1.5. Объем целевого финансирования в рамках уставной деятельности в 2016 году составил 34189 тыс.руб.
- 1.6. Коммерческую деятельность Благотворительный фонд не осуществлял.
- 1.7. Согласно учетной политике Фонд обязан создавать резерв по сомнительным долгам . На конец года у Фонда отсутствует сомнительная дебиторская задолженность .
- 1.8. На конец года прочие оборотные активы(стр. 1230 баланса) составляют 653 тыс. руб. в том числе: авансы поставщикам(услуги и пр.) -580 тыс.руб;
займы выданные - 53 тыс. руб;
прочие обор. активы- 20 тыс.руб;
- 1.9. На конец года у Фонда существует непогашенная кредиторская задолженность в размере 138 тыс.руб, возникшая в конце отчетного периода.
- 1.10. По состоянию на конец 2016 года остаток целевых средств в размере 5081 тыс. руб.
- 1.11. На забалансовом счете 001 учтено арендованное ОС(офисное помещение - 71,2 кв. м.) по стоимости ежемесячной арендной платы в размере 105 т. рублей.
- 1.12. Заинтересованными лицами являются:
Бенсман Марк Лазаревич - председатель правления фонда "Острова"; размер взноса в 2016 г.- 333 тыс.руб.
Адоньев Сергей Николаевич-учредитель, член правления фонда, размер взноса в 2016 г.- 30000 тыс.руб.
Адоньева Мария Владимировна- учредитель, член правления, финансовые взаимоотношения в 2016 году не осуществлялись.

Председатель правления фонда

Главный бухгалтер



Бенсман М.Л.

Байгушева О.И.