

Целевые капиталы как инструменты финансовой устойчивости для НКО

09.12.2020
Форум для НКО

**Ксения Пунина, руководитель Центра
знаний по целевым капиталам «Дом
эндаумента», г. Пермь**

Друг

PERM UNIVERSITY **U** **ENDOWMENT**
FUND

~~**эндаумента**~~

эндаумента ПГНИУ

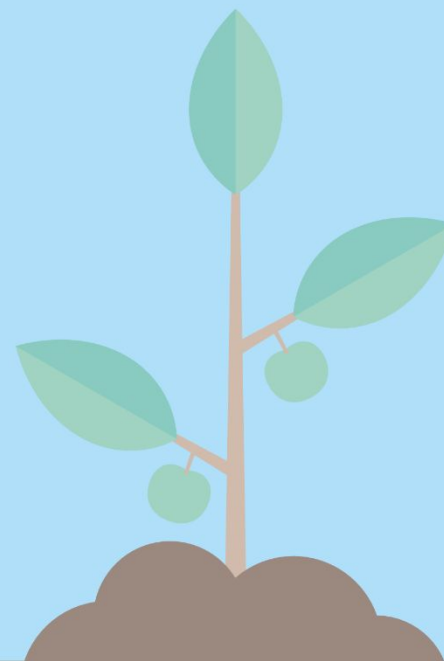
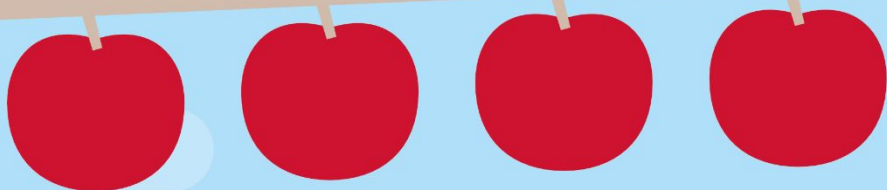
Историческая типология благотворительности в России

1. Сиротские и воспитательные дома, приюты;
2. Больницы и дома для призрения умалишенных
3. Богадельни;
4. Работные дома;
5. Учебные заведения и стипендии;
6. Храмы;
7. Благоустройство



ОБЪЯСНЯЕМ НА ЯБЛОКАХ

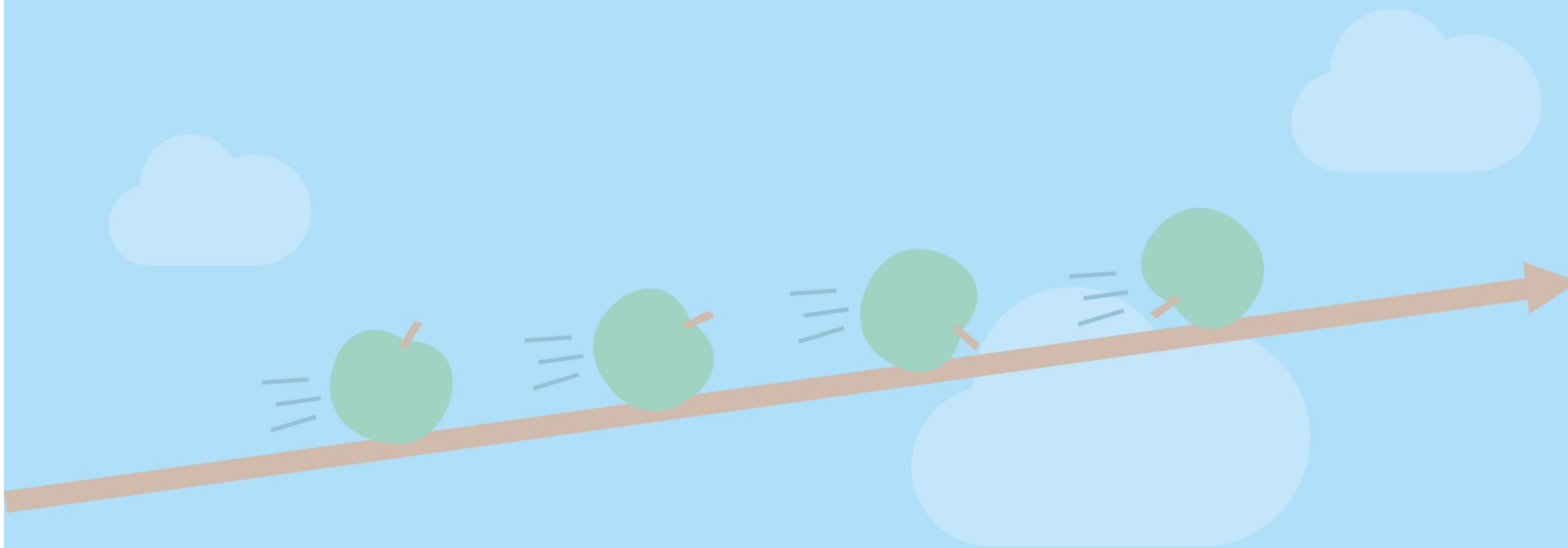
целевой капитал и другие модели
финансовой устойчивости





ПОМОГИ СЕБЕ САМ

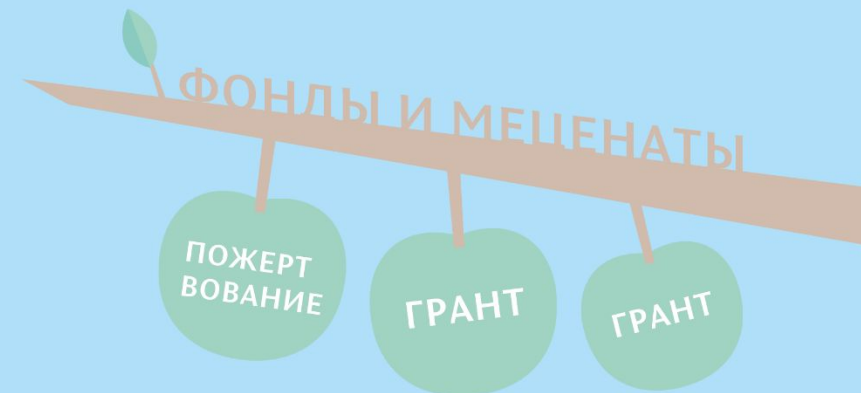
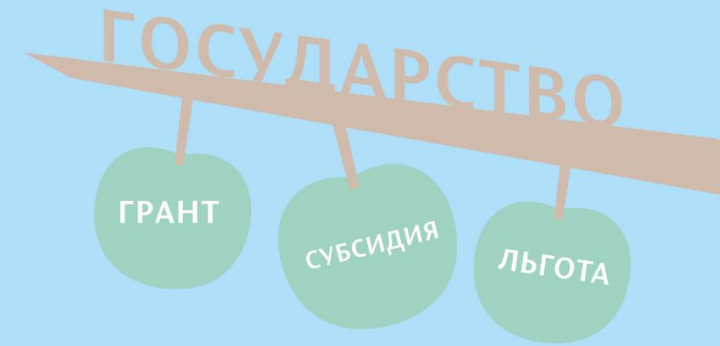
Вы и ваши соратники – ваш главный ресурс. Вместе вы стараетесь увеличить свой потенциал: пользуетесь советами грамотных пиарщиков, фандрайзеров, обучаетесь на онлайн-курсах, стремитесь набраться профессионального опыта.



2

ОБРАТИТЬСЯ К ДРУГИМ

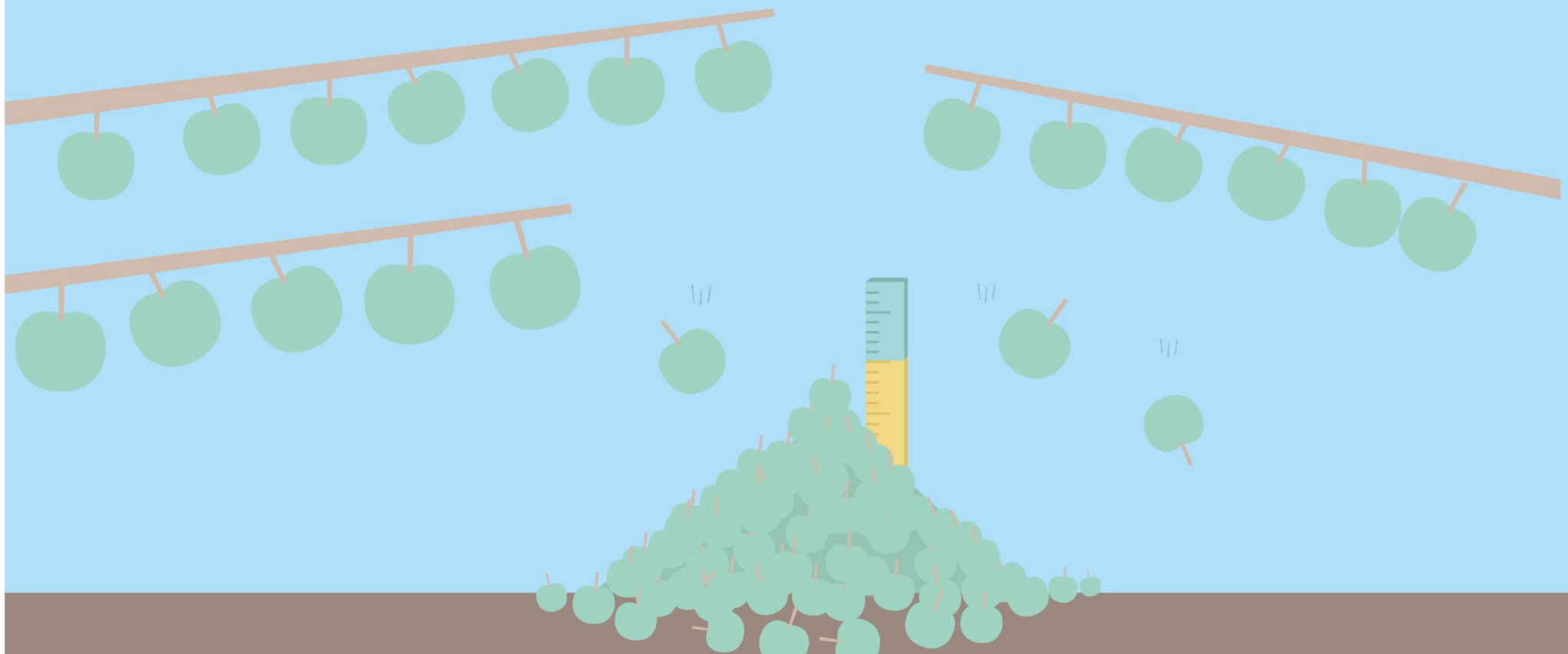
Вашими донорами могут стать государство и бизнес. Как правило, речь идёт об участии в больших благотворительных федеральных инициативах и проектах крупных компаний: программах корпоративной социальной ответственности, грантовых конкурсах и т.д., – все они проводятся на регулярной основе, а критерии отбора остаются более-менее стабильными, что позволяет спланировать свою работу наперёд. Малый и средний бизнес также может стать надёжной опорой: среди них много энтузиастов, готовых помогать на постоянной основе



3

МАССОВЫЙ БЛАГОТВОРИТЕЛЬ

Обращение к массовому благотворителю обычно может проходить на специальных мероприятиях или платформах в сочетании с активной работой в социальных сетях. Данный путь – это способ сделать ваше дело по-настоящему общей заботой, собрать сообщество вокруг важной проблемы.



4

ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Целевой капитал, или эндаумент, аккумулирует пожертвования, которые не тратятся: управляющая компания инвестирует их и передаёт доход, а уже он расходуется на уставные цели организации.

- Чем больше сад, тем вы интереснее для УК

- Заручитесь поддержкой партнёров и спонсоров

- Учитывайте уровень доходности

- Не забывайте про текущий фандрайзинг

В САДУ РАСТЁТ

п ЯБЛОК..

- Будьте публичны, размещайте отчётность

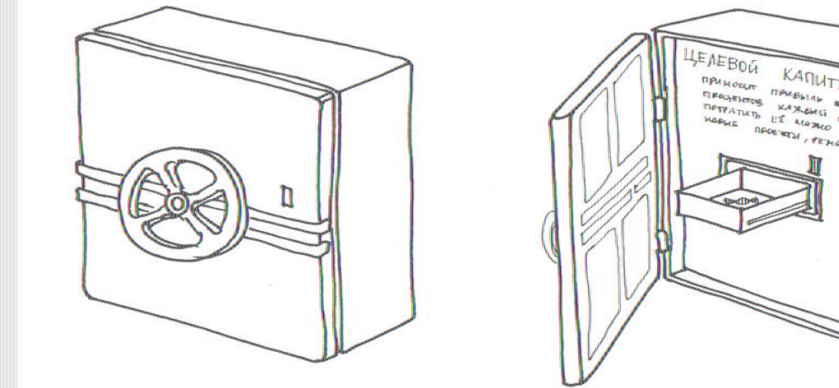
- Создайте органы управления садом

- Берегите крону, не выбирайте рискованные варианты

МАССОВЫЙ БЛАГОТВОРИТЕЛЬ КОРПОРАЦИИ
ГОСУДАРСТВО МЕЦЕНАТЫ

Эндаумент

- Эндаумент (англ. endowment) — целевой фонд, предназначенный для использования в некоммерческих целях, как правило, для финансирования организаций образования, медицины, культуры.
- Эндаумент наполняется преимущественно за счет благотворительных пожертвований.
- Эндаумент может инвестировать свои средства с целью извлечения дохода, однако обязан направлять весь полученный доход в пользу тех организаций, для поддержки которых он был создан.



**Целевой капитал –
это стабильность**

Зачем целевые капиталы?

- Возможность управлять своими финансами
- Возможность решить проблему сейчас и навсегда
- Возможность другим присоединиться к вашему ЦК
- Второй бюджет
- Возможность оставить свое имя в истории ...



В чём преимущества Фонда?

- Прозрачный механизм благотворительности
- Стабильный источник финансирования
- Доход от ЦК не облагается налогами
- Налоговые льготы для жертвователей
- Схема эндаумента понятна бизнесу
- Стимулирует долгосрочное планирование
- Уменьшаются риски потери средств
- Важный имиджевый проект, позволяющий активизировать меценатство в регионе

ОСНОВНЫЕ ВЫЗОВЫ

- Кому создавать?

Тем НКО, у которых есть институции (хоспис, пансионат, школа, музей, приют и пр.), когда есть понятная смета расходов и постоянная потребность их закрывать

Эндаумент – это уровень определенной ответственности и финансовой грамотности самой НКО

**Целевой капитал —
это источник длинных денег.**

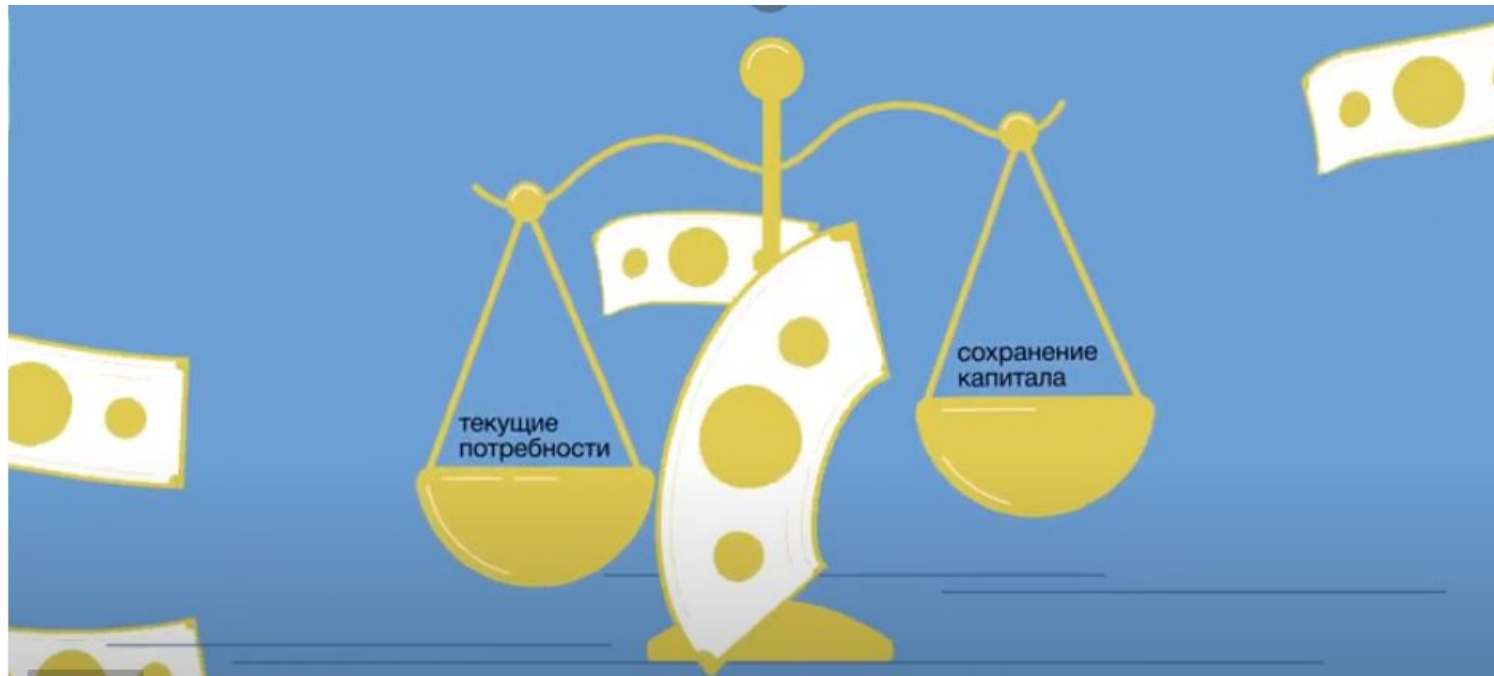


ОСНОВНЫЕ ВЫЗОВЫ

- Когда создавать?

В ситуации ожидания кризиса

Латать дыры или создавать эндаумент



Модели создания целевого капитала

Модель 1.

Специализированная организация управления целевым капиталом.

Получателями дохода от ЦК являются другая/другие НКО.

Единственная возможная организационно-правовая форма при создании ФЦК по этой модели – фонд.

Модель 2.

НКО – собственник ЦК.

Эта модель подразумевает создание целевого капитала внутри существующей организации.

Единственный благополучатель дохода от управления целевым капиталом – НКО собственник ЦК.

Закрытая модель фонда (эндаумент «крупных собственников», «оптовая» модель)

- Незначительное число жертвователей
- Крупный размер пожертвований
- Редкая пополняемость
- Низкая информационная прозрачность

Открытая модель фонда (демократическая, «розничная» модель, эндаумент «среднего класса»)

- большое число жертвователей
- диверсифицированная структура пожертвований (Осуществление пожертвований со стороны сотрудников, выпускников, политических деятелей, родителей студентов, предприятий - работодателей, партнеров университета, представителей бизнеса)
- наличие пожертвований различных размеров
- постоянная пополняемость фонда
- высокая информационная прозрачность деятельности фонда

Сферы (могут быть поддержаны):

- Образование
- Наука
- здравоохранение
- Культура
- Физическая культура и спорт
- Искусство
- Архивное дело
- Социальная помощь
- Охрана окружающей среды
- Оказание гражданам бесплатной юридической помощи

Рынок ЦК в России*

221

зарегистрирован
о фондов

49

фондов так и не были
сформированы

188

действующих
фондов

33

расформирова
но
фондов

32,5 млрд руб.
аккумулировано в
ЦК

25

фондов
благотворитель
ность

14

фондов
в сфере
культуры

13

фондов
в социальной
сфере

4

фонда
в сфере
здравоохранения

*По данным Национальной ассоциации эндаументов, на конец 2019 года

Примеры финансируемых проектов

- **Университетские ФЦК** – исследования, академическая мобильность, стипендиальные программы, проведение конференций и форумов, спортивная и досуговая инфраструктура, издательская деятельность, учреждение именных профессорских позиций, социальные выплаты почетным профессорам и ветеранам, подписка на электронные библиотечные системы, приглашение зарубежных профессоров, реконструкции помещений.
- **ФЦК социальной сферы** – помощь хосписам
- **ФЦК сферы искусства и культуры** – финансирование экспозиций, покупка предметов искусства, реставрации памятников искусства и культуры, проведение спектаклей.



Фонда целевого капитала «Дедморозим» (г. Пермь, 2020)

Оказание помощи подразделениям и организациям, осуществляющим свою деятельность в сфере социальной помощи (поддержки), здравоохранения, науки, образования, оказания гражданам бесплатной юридической помощи.

31 338 382 рублей

Годовой бюджет всех служб

Затраты на работу в год

Служба заботы
12,5 млн руб.

Служба проката
медтехники
4,4 млн руб.



Служба
сохранения
семей
3,7 млн руб.

Служба
качества жизни
10,7 млн руб.

Источники финансирования

Благотворительные взносы

18 803 029 руб.

Бюджетные средства

12 535 352 руб.

Служба качества жизни

отсутствие
боли,
судорог

игра, общение
с близкими

льготы,
пособия

полно-
ценное
питание

учёба



уход, передышка
для близких

медоборудование
для пребывания дома

Служба
заботы

Служба проката
медтехники



ФОНД РАЗВИТИЯ
МУЗЕЯ ИМЕНИ
М. А. ВРУБЕЛЯ

город Омск, 2016

- Размер Фонда – более 10 млн.
- Направления расходования:
приобретение экспонатов,
организация выставок,
проведение реставрационных
работ





Г. Екатеринбург, 2018 год

Размер фонда 45,5 млн. рублей

Программы Эндаумента “Гимназия Корифей”

- Премии и гранты учителям, по различным номинациям, в том числе поддержка ветеранов.
- Стипендии ученикам-лидерам, которые способствуют развитию сообщества.
- Программы активизирующие участие выпускников в жизни школы.
- Создание, поддержка и развитие баз данных выпускников.
- Создание и поддержка места “славы” учителей, меценатов, патронов и благодарных выпускников, которые внесли существенный вклад в развитие школы.
- Софинансирование инфраструктуры школы.
- Просветительская деятельность: участие и организация семинаров, стажировок и конференций для других школ.

город Пенза, 2014

- Специализированный фонд ЦК
- Капитал сформирован на 50 лет
- Источник - средства малого и среднего местного бизнеса
- В управлении более 16,5 млн.



КАПИТАЛ МЕСТНОГО СООБЩЕСТВА

Фонд «Гражданский Союз»

КТО И КАК РЕШАЕТ?

- Совет принял формулу распределения
 - 10% - реинвестирование
 - 15% - программа помощи детским больницам
 - 50% - гранты по теме года
 - 25% - микрогранты на любые проекты

ПРИМЕРЫ ПРОЕКТОВ

Микрогрант. Возраст танцам не помеха. 20 000 р.



ПРИМЕРЫ ПРОЕКТОВ

Микрогрант. Гончарная мастерская «Капля солнца» 19 000 р.

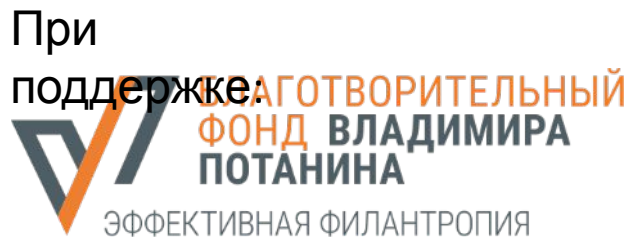


A map of Russia with the Perm Krai region highlighted in orange. The word "ПЕРМЬ" is written in large, bold, black letters over the highlighted region.

ПЕРМЬ

«Дом эндаумента» — это межрегиональный центр знаний по целевым капиталам.

Цель – стать местом притяжения экспертов и профессионалов, накопить практический опыт, а также сконцентрировать целый комплекс ресурсов — как реальных, так и виртуальных для продвижения идей целевого капитала, фандрайзинга, краудфандинга, меценатства и благотворительности.



endowment@psu.ru

100.psu.ru

<https://vk.com/endowmentpsu>

+7 (342) 239-61-37