

Пояснения к бухгалтерскому балансу Восточного ТФПП за 2020 год

1. Общие сведения

Восточный территориальный фонд поддержки предпринимательства зарегистрирован 18.07.2012 года в Инспекции Федеральной налоговой службы по Железнодорожному району г. Хабаровска.

Свидетельство о государственной регистрации выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Хабаровскому краю серии 27 № 001965312, ИНН 2704999706, КПП 270401001, юридический адрес: Хабаровский край, г. Советская Гавань, ул. Советская, 27.

Идентификационный номер по ОКПО: 22144550

Код собственности ОКФС: 16 – собственность субъектов Российской Федерации

Код организационно-правовой формы: 70400 – Фонды

Основной вид экономической деятельности: 64.9 – Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению

Восточный ТФПП является не имеющий членства некоммерческой организацией, основной целью деятельности является консультации, обучения, организация мероприятий, направленных на поддержку и развитие малого и среднего предпринимательства Советско-Гаванского и Ванинского муниципальных районов Хабаровского края.

Учредителями Фонда являются:

- Администрация Советско-Гаванского муниципального района Хабаровского края,
- Администрация Ванинского муниципального района Хабаровского края,
- Администрация городского поселения "Город Советская Гавань".

Устав Восточного ТФПП утвержден Решением Правления (Протокол № 32 от 14.09.2020 года).

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются в проверяемом периоде:

Директором Антоновой Н.А. с 22.07.2019 г. по 09.08.2020 г.

Директором Молчановой Н. Г. с 10.08.2020 г. по настоящее время.

Ведение бухгалтерского учета осуществлялось по договору на бухгалтерское обслуживание:

- в период с 01.12.2019 г. по 31.01.2020 г. Блиновым В. С.,
- в период с 03.02.2020 г. по 30.11.2020 г. Бреевой Е. Н.,
- в период с 01.12.2020 г. по 28.02.2021 г. Блиновым В. С.

Бухгалтерская отчетность Восточного ТФПП сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (РСБУ) включает:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2020 года,
- Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года,
- Отчет о целевом использовании средств за 2020 г.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 2 человека.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика Восточного ТФПП утверждена приказом директора Сосновской А. А. от 27.12.2018 № 25 с учетом дополнений от 10.01.2019 г. действует по настоящее время.

Финансовый результат от продажи услуг определяется по отгрузке. Расходы на коммерческую деятельность и уставную распределяются пропорционально удельному весу Доходов, поступивших от коммерческой деятельности и Доходов, поступившего финансирования с нарастающим итогом с начала года.

20 счет отражаются расходы по коммерческой деятельности.

26 счет отражаются расходы по уставной деятельности

3. Основные показатели деятельности организации за 2020 год

В отчетном году поступления Восточного ТФПП составили:

№	Наименование	Сумма тыс. руб.
1	Выручка по прочим видам деятельности	228,00
2	Финансирование из бюджета всего за год	1 495,00
	Всего	1723,00

Затраты на осуществление уставной деятельности

№	Наименование	Сумма тыс. руб.
1	Фонд оплаты труда*	1376,00
2	Командировочные расходы**	25,00
3	Аренда помещений и услуги поставщиков***	158,00
4	Прочие расходы****	83,00
	Итого	1642,00

* В состав ФОТ вошли: заработная плата (Приложение 1 – Штатное расписание), страховые взносы (отчисления в общем размере 30,2% от заработной платы), отпускные, премиальные выплаты, материальная помощь.

** Транспортные расходы сотрудников к месту работы в п. Ванино

*** Аренда помещения г. Советская Гавань, ул. Советская, д. 27, каб. 10, общей площадью 18,82 кв.м. в размере 23744,44 руб. + НДС 3564 руб.

Расходы на коммунальные услуги за пользование помещением общей площадью 5,03 кв.м., рп. Ванино, пл. Мира, 1, каб. 103. Стоимость за отчетный период составила 2175,48 руб.

Приобретение бумаги, канцелярии, картриджей для принтера, материалов для ремонта помещения, изготовление брелоков. Общая сумма 128705,40 руб.

**** Изготовление визиток, календарей, заправка картриджей, объявление в бегущую строку, изготовление баннера, публикация статей в печатных изданиях, аренда рекламного щита, услуги нотариуса, ремонт компьютерной техники, оплата почтовых отправлений.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности (тыс. руб.)

I Внеоборотные активы

По состоянию на отчётную дату объекты основных средств и нематериальных объектов Фондом не приобретались, на отчётную дату на балансе фонда отсутствуют.

II Оборотные активы

Товаро-материальные ценности принимаются к бухгалтерскому учёту по фактической себестоимости. В течение года были произведены расходы по приобретению расходных материалов, канцелярии, рекламные цели. Были списаны на расходы текущего года.

По статье «Денежные средства» отражены средства Фонда на расчётном счёте.

Остаток денежных средств, предназначенных для осуществления текущей деятельности на 31.12.2020 года составили – 338 тыс.руб.

Дебиторская задолженность – 15,0 (Авансов. Платеж Поставщикам, налоги)

III «ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ»

Остаток по Статье целевые средства - 345 тыс. руб. целевое финансирование будет использовано на содержание деятельности Фонда в 2021 году.

IV Краткосрочные обязательства.

Кредиторская задолженность. По состоянию на отчётную дату у Фонда имеется текущая задолженность перед Поставщиками в сумме 2,6 тыс. рублей по налогам в сумме – 13,4 тыс. руб. Задолженность оплачена по сроку в следующем месяце. Просроченная кредиторская задолженность на балансе Фонда отсутствует.

Показатель	На начало года тыс. руб.		Изменение за период			Остаток на конец года тыс. руб.	
	По договорам		Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погаше но	Списано		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе							-
Поставщики	0,0		10,4	5,7		4,7	0,0
Покупатели	0,00		228,3	228,3		0,0	0,0
Работники	1,00			1,0		0,0	0,0
Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности							-
Поставщики	2,8		322,6	322,8		2,6	0,0
ИТОГО	3,8		561,3	557,8		7,3	0,0

5. Целевое финансирование

В соответствии с правовым статусом Фонда основным источником средств для осуществления уставной деятельности являются взносы от организаций, добровольные пожертвования от юридических лиц, субсидии из бюджетов разных уровней, а также средства, полученные в качестве прибыли от осуществления коммерческой деятельности, разрешенной уставом Фонда.

Таким образом, Целевые средства Фонда включают в себя:

- Субсидии. В 2020 году были получены из бюджета на осуществление уставной деятельности Фонда в размере 1495,0 т. руб.

- Собственные средства (от предпринимательской деятельности). Включают в себя средства от коммерческой деятельности, пополняются за счет нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) отчетного периода.

Согласно нормативно-правовым актам, а также статусу Фонда, средства, полученные от осуществления коммерческой деятельности, могут быть направлены только на достижение уставных целей создания Фонда. Величина бухгалтерской прибыли отчетного года, включенной в состав целевых средств за 2020 год, составила 36,0 тыс. руб.

6. Оценочные обязательства.

Не формировались.

7. Резерв на оплату отпусков.

За период 2020 года был сформирован Резерв на оплату отпусков 96,7 т. р.

8. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2020 отсутствует.

Директор Восточного ТФПП

30.03.2021



Молчанова Н. Г.