

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	210	-	-	-	-	-	210	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	-	-	210	-	-	-	-	-	210	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Лобин Михаил
Александрович
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5 244	2 871	589
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Лобин Михаил
Александрович
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	выбыло (погашено)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость		накопленная корректировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	8 800	-	20 300	(22 300)	-	-	-	6 800	-	-
	5315	за 2019г.	7 600	-	45 900	(44 700)	-	-	-	8 800	-	-
в том числе:												
	5306	за 2020г.	8 800	-	20 300	(22 300)	-	-	-	-	-	-
Срочные депозиты	5316	за 2019г.	7 600	-	45 900	(44 700)	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2020г.	8 800	-	20 300	(22 300)	-	-	-	6 800	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2019г.	7 600	-	45 900	(44 700)	-	-	-	8 800	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
Лобин Михаил
Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Лобин Михаил
Александрович

(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			утренняя по условиям Договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам	поступление			выбыло			утренняя по условиям Договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам	
в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние			списание на финансовый результат	восста-новление резерва	перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5510	за 2020г.	4 033	-	18 391	-	(18 832)	-	-	-	-	-	3 592
в том числе:	5530	за 2019г.	4 125	-	17 890	-	(17 982)	-	-	-	-	-	4 033
	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2020г.	692	-	3 613	-	(3 606)	-	-	-	-	-	699
Авансы выданные	5532	за 2019г.	692	-	3 223	-	(3 223)	-	-	-	-	-	692
	5513	за 2020г.	3 341	-	14 778	-	(15 226)	-	-	-	-	-	2 893
Прочая	5533	за 2019г.	3 433	-	14 667	-	(14 760)	-	-	-	-	-	3 341
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5500	за 2020г.	4 033	-	18 391	-	(18 832)	-	-	X	X	X	3 592
Итого	5520	за 2019г.	4 125	-	17 890	-	(17 982)	-	-	X	X	X	4 033

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5542	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5543	-	-	-	-	-	-
прочая	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность			перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	67	5 472	-	(5 443)	-	-	-	-	-	96
в том числе:	5580	за 2019г.	101	5 107	-	(5 141)	-	-	-	-	-	67
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	9	5 385	-	(5 360)	-	-	-	-	-	34
	5581	за 2019г.	40	5 010	-	(5 041)	-	-	-	-	-	9
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	58	87	-	(83)	-	-	-	-	-	62
	5583	за 2019г.	61	97	-	(100)	-	-	-	-	-	58
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2020г.	67	5 472	-	(5 443)	-	-	X	X	X	96
	5570	за 2019г.	101	5 107	-	(5 141)	-	-	X	X	X	67

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
 (подпись)
 Любин Михаил
 Александрович
 (расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	172	225
Расходы на оплату труда	5620	6 621	7 538
Отчисления на социальные нужды	5630	1 997	2 271
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	5 408	5 152
Итого по элементам	5660	14 198	15 186
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	14 198	15 186

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель _____
 (подпись)
 Лобин Михаил
 Александрович
 (расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	204	570	(458)	(35)	281
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель
Лобин Михаил Александрович
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Лобин Михаил
Александрович
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
за 2020г.	5910	-	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Лобин Михаил
Александрович
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

**Пояснительная записка
к годовому бухгалтерскому балансу за 2020 год
Общественной организации «Союза промышленников и предпринимателей
Санкт-Петербурга».**

09.03.2021 г.

Общественная организация "Союз промышленников и предпринимателей Санкт-Петербурга" (ОО СПП СПб) зарегистрирована 12 октября 2002 года.

ОГРН 1027800002856, ИНН 7815028258, КПП 784201001.

Юридический адрес: 191060, Санкт-Петербург, Смольный проезд, дом 1, литер Б.

Деятельность организации осуществлялась на протяжении всего периода 2020 года и прекращение ее деятельности не рассматривается.

Общественная организация «Союз промышленников и предпринимателей Санкт-Петербурга» в 2020 году осуществляла свою деятельность в соответствии с утвержденным Уставом.

Основной деятельностью Союза промышленников и предпринимателей Санкт-Петербурга является общественная деятельность, которая включает в себя отстаивание интересов и позиций промышленников и предпринимателей во взаимодействии с другими институтами гражданского общества, анализ состояния и тенденций экономики, участие в общественной жизни региона.

Органами управления ОО СПП СПб является – Общее собрание, Президиум, Президент ОО СПП СПб.

Исполнительная дирекция обеспечивает организационную, хозяйственную и финансовую стороны деятельности ОО СПП СПб.

Руководство текущей деятельности ОО СПП СПб осуществляется генеральным директором Лобным М.А. на основании Доверенностей № 78 АБ 4554289 от 05.03.2018 г., Доверенность №78 АБ 9421894 от 24.02.2021г.

Среднесписочная численность работающих в исполнительной дирекции Союза за 2020 г. составила 10 человек.

В 2020 году ОО СПП СПб вел общественную деятельность (целевое финансирование) и коммерческую, не противоречащую Уставу.

Члены ОО СПП СПб и сотрудники исполнительной дирекции из года в год постоянно принимают активное участие в работе комитетов города по экономическому развитию, промышленной политики и торговли, тарифам Санкт-Петербурга, инвестициям и стратегическим проектами, по науке и высшей школе, образованию и прочими государственными учреждениями.

Сотрудники исполнительной дирекции вели активную работу с членами ОО СПП СПб, которые являются представителями промышленных и коммерческих организаций города.

Финансово-хозяйственная деятельность ОО СПП СПб осуществляется на основании целевого финансирования и доходов от коммерческой деятельности и внереализованных доходов (проценты от вкладов на срочные депозитные счета).

Основной деятельностью является общественная деятельность, которая осуществляется за счет целевого финансирования.

Бухгалтерская отчетность ОО СПП СПб сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика ОО СПП СПб на 2020 год утверждена приказом № 15-ОД от 30.12.2019 г.

Бухгалтерский учет осуществлялся согласно утвержденной политики на 2020 год без отклонений.

Мы провели анализ влияния и последствий сложной эпидемиологической ситуации, распространения новой коронавирусной инфекции, предпринимаемых мер по предупреждению ее распространения и пришли к выводам о незначительном негативном влиянии на финансово-экономическое положение ООО СПП СПб за 2020 год (в части дополнительных затрат, связанных с обеспечением безопасности условий труда) и о наличии незначительной неопределенности, которая не может вызвать значительные сомнения в способности ООО СПП СПб за 2020 год продолжать непрерывно свою деятельность. Это можно подтвердить следующими факторами:

- в компании не планируется сокращение штата сотрудников.
- количество членов уменьшилось незначительно.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу ООО СПП СПб за 2020 г.

АКТИВ БАЛАНСА ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.

- Основные средства.

В балансе на 01.01.2020 основных средств числится в сумме 3214 тыс. руб.

В течение 2020 года происходило пополнение основных средств на сумму 98 тыс. руб., выбытия основных средств не происходило.

По состоянию на 31.12.2020 на балансе организации числится основных средств на сумму 3312 тыс. руб.

В 2020 г. организация арендовала помещения у КУГИ общей площадью 468,5 м².

Стоимость основных средств в балансе указана без учета износа.

Согласно ПБУ 6/01 "Учет основных средств" Приказ Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н и Учетной политике на основные средства НКО начисляется износ, который формируется на забалансовом счете 010 и на 31.12.2020 г. составляет 2379 тыс. руб.

В связи с тем, что износ основных средств формируется на забалансовом счете в балансе и в пояснениях к балансу (2.Основные средства) он не отражается, т.к. там должна быть указана амортизация.

- Нематериальные активы.

В балансе на 01.01.2020 нематериальные активы отсутствовали.

В течение 2020 года были приобретены нематериальные активы на сумму 210 тыс. руб., выбытия нематериальных активов не происходило.

По состоянию на 31.12.2020 на балансе организации числится нематериальных активов на сумму 210 тыс. руб.

Стоимость нематериальных активов в балансе указана без учета износа.

Согласно п.24 ПБУ 14/2007 амортизация НМА некоммерческих организаций не начисляется, начисляется износ, который формируется на забалансовом счете 012 и на 31.12.2020 г. составляет 70 тыс. руб.

В связи с тем, что износ нематериальных активов формируется на забалансовом счете в балансе и в пояснениях к балансу (1.1. Наличие и движение нематериальных активов) он не отражается, т.к. там должна быть указана амортизация.

ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.

- Запасы.

К запасам организации относятся бензин, канцелярские и хозяйственные товары и на 31.12.2020 составляют 3 тыс. руб.

Наличие и движение запасов показано в приложении к балансу №4.

- Дебиторская задолженность.

Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2020 составила 3592 тыс. руб. Краткосрочная дебиторская задолженность складывается из расчетов с покупателями и заказчиками, авансы выданные, членские взносы и прочие расчеты.

Состав дебиторской задолженности следующий:

- авансы выданные 699 тыс. руб.
- прочая задолженность 2893 тыс. руб., в т.ч.:
 - задолженность по взносам - 2674 тыс. руб.
 - по процентам на депозитных счетах - 21 тыс. руб.
 - прочая дебиторская задолженность - 198 тыс. руб.

Движение краткосрочной дебиторской задолженности отражено в Приложении к балансу 5. Дебиторская и кредиторская задолженности п. 5.1.

Краткосрочная дебиторская задолженность по сравнению с 2019 годом в 2020 году уменьшилась на 12 процентов.

- Финансовые вложения.

ОО СПБ СПП свободные от обращения денежные средства располагает их на срочных депозитных банковских счетах.

По состоянию на 31.12.2020 на депозитных счетах 6800 тыс. руб., что свидетельствует о наличии в организации свободных в обращении денежных средств.

Наличие и движение финансовых вложений отражено в Приложении к балансу 3. Финансовые вложения.

Денежные потоки от текущих операций по финансовым вложениям от размещения депозитов в Отчете о движении денежных средств отражены развернуто по строкам поступлений и платежей.

- Денежные средства и денежные эквиваленты.

Остаток денежных средств на 31 декабря 2020 года составляет 738 тыс. руб.

Движение денежных потоков развернуто представлено в Отчете о движении денежных средств за 2020 г.

В отчете о движении денежных средств конкретно расшифрованы статьи поступления и платежи денежных средств за 2020 год.

В платежах по строке 4122 за 2020 и 2019 г. указаны выплаты связанные с оплатой труда без страховых взносов.

Платежи по страховым взносам по 2020 году в сумме 1971 тыс. руб. соответственно входят в строку 4129.

ПАССИВ БАЛАНСА

- Целевые средства.

ОО СПП СПБ некоммерческая организации и основными доходами являются целевые поступления.

Целевые поступления в бухгалтерском учете формируются на счете 86 Целевые средства.

Основные целевые поступления - членские и вступительные взносы. Размер взносов утверждается ежегодно на Заседании Президиума ОО СПП СПБ.

Движение денежных средств целевого финансирования представлено в Отчете о целевом использовании средств за 2020 год.

Прочие доходы в отчете о целевом использовании средств включают финансовый результат на 31.12.2020 в сумме 1276 тыс. руб., направленный по учетной политике в фонд целевого финансирования.

Смета исполнительной дирекции ОО СПП СПБ по доходам фактически выполнена на 79 процентов, а по расходам - на 78 процентов.

Внереализованные доходы (проценты по депозитному вкладу) ООО СПП СПб в 2020 составили 308 тыс. руб.

В соответствии с Учетной политикой доходы в виде процентов полученных по депозитным вкладам начислялись равномерно в течение срока действия договоров срочного вклада.

ОО СПП СПб при ведении некоммерческой и коммерческой деятельности согласно учетной политике вел отдельный бухгалтерский и налоговый учет целевого финансирования и коммерческой деятельности.

В связи с тем, что организация находится на упрощенной системе налогообложения налог на доход составил 69 тыс. руб.

В пояснении к балансу Затраты на производство (расходы на продажу) показаны затраты организации в сумме по целевому финансированию и коммерческой деятельности.

Доходы от коммерческой деятельности и от размещения денежных средств на депозитных счетах после налогообложения в конце отчетного периода направлены на целевое финансирование основной некоммерческой деятельности ООО СПП СПб в сумме 1276 тыс. руб.

Данные доходов и расходов по коммерческой деятельности отражены в отчете о финансовых результатах.

Пояснения к балансу в табличной форме прилагаются.

- Оценочные обязательства.

В 2020 году формировался резерв отпусков.

Оценочные обязательства на 31.12.2020 составили 281 тыс. руб.

- Забалансовые счета.

На забалансовых счетах в организации на 31.12.2020 учитываются:

- численность ООО СПП СПб - 131 член.
- товарно-материальный ценности на сумму 156 тыс. руб.
- аренда основных средств - 5244 тыс.руб.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, требующие отражения в бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Потенциально существенные риски финансово-хозяйственной деятельности ООО СПП СПб отсутствуют.

Пояснения к балансу в табличной форме прилагаются.

Генеральный директор



М.А. Лобин