

Фонд «Российский Микрофинансовый Центр»

ИНН/КПП 7707309597/770801001

Пояснения

к

Бухгалтерскому балансу и

Отчету о целевом использовании средств

за 2020 год

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
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
Нематериальные активы - всего	5100	За 2020 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
	5110	За 2019 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
в том числе:	5101	За 2020 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
	5111	За 2019 г.	33	-	-	-	-	-	33	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На	На
Всего	5120	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На	На
Всего	5130	-	-

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	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-

0710005 с. 3

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2020 г.	-	-	-	-
	5170	За 2019 г.	-	-	-	-
	5180	За 2020 г.	-	-	-	-
	5190	За 2019 г.	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)
Стратьева Елена
Сергеевна
(расшифровка подписи)

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные объекты)	5200	3а 2020 г.	1058	793	-	-	-	-	141	-	1058	934
	5210	3а 2019 г.	1701	1178	-	(643)	(630)	-	246	-	1058	793
в том числе:												
	5201	3а 2020 г.	1039	774	-	-	-	-	141	-	1039	915
Машины и оборудование, вычислительная техника	5211	3а 2019 г.	1597	1074	-	(558)	(545)	-	246	-	1039	774
	5202	3а 2020 г.	19	19	-	-	-	-	-	-	19	19
Прочие	5212	3а 2019 г.	104	104	-	(85)	(85)	-	-	-	19	19
	5220	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Затраты за период	Списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	За 2020 г.	-	-	-	-
	5250	За 2019 г.	-	-	-	-

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Увеличение стоимости объектов	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На	На	На
Переданные в аренду основные	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)
Стратьева Елена
Сергеевна
(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На	На	На
Финансовые вложения, находящиеся в	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные	5325	-	-	-
Иное использование финансовых	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Стратьева Елена
Сергеевна
(расшифровка подписи)

29 Марта 2021 г. _____

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло			Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2020 г.	-	-	59	(59)	-	-	-	X	-	-
в том числе:	5420	3а 2019 г.	-	-	496	(436)	-	-	-	X	-	-
	5401	3а 2020 г.	-	-	59	(59)	-	-	-	-	-	-
	5421	3а 2019 г.	-	-	496	(436)	-	-	-	-	-	-

0710005 с. 9

4.2 Запасы в запое

Наименование показателя	Код	На	На	На
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в запое по	5445	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Стратьева Елена
Сергеевна
(расшифровка подписи)

29 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	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора
					В результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке,	Причитающе- ся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5502	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5510	За 2020 г.	4715	-	23694	-	(21385)	-	-	7023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	За 2019 г.	5213	-	37883	-	(38381)	-	-	4714
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	За 2020 г.	1496	-	5037	-	(6508)	-	-	24
Расчеты по налогам и сборам	5513	За 2019 г.	2933	-	10738	-	(12176)	-	-	1495
Расчеты по социальному страхованию и об	5514	За 2020 г.	356	-	14099	-	(14423)	-	-	32
Расчеты с разными дебиторами и кредито	5515	За 2019 г.	1841	-	19975	-	(21460)	-	-	356
Итого	5520	За 2019 г.	19	-	-	-	(1)	-	-	18
	5533	За 2019 г.	19	-	1188	-	(1187)	-	-	19
	5534	За 2019 г.	144	-	372	-	(453)	-	-	63
	5535	За 2019 г.	420	-	3282	-	(3558)	-	-	144
	5536	За 2019 г.	2700	-	4186	-	-	-	-	6886
	5537	За 2019 г.	-	-	2700	-	-	-	-	2700
	5538	За 2019 г.	4715	-	23694	-	(21385)	-	-	7023
	5539	За 2019 г.	5213	-	37883	-	(38381)	-	-	4714

0710005 с. 11

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На		На		На	
		Учтенная по	Балансовая	Учтенная по	Балансовая	Учтенная по	Балансовая
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

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	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2020 г.	2953	34993	-	(33552)	-	4393
в том числе:	5580	За 2019 г.	2233	50194	-	(49476)	-	2953
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2020 г.	243	8276	-	(7839)	-	680
Расчеты с покупателями и заказчиками	5581	За 2019 г.	108	15691	-	(15557)	-	243
Расчеты по налогам и сборам	5582	За 2020 г.	2081	11147	-	(12625)	-	603
Расчеты по социальному страхованию и оплате труда	5583	За 2019 г.	1536	19864	-	(19320)	-	2081
Расчеты с персоналом по оплате труда	5584	За 2020 г.	156	1309	-	(521)	-	943
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5585	За 2019 г.	180	660	-	(684)	-	156
Итого	5586	За 2020 г.	224	2419	-	(2204)	-	439
	5587	За 2019 г.	190	2620	-	(2586)	-	224
	5588	За 2020 г.	30	7480	-	(5791)	-	1719
	5589	За 2019 г.	-	10194	-	(10164)	-	30
	5590	За 2020 г.	219	4362	-	(4572)	-	9
	5591	За 2019 г.	219	1165	-	(1165)	-	219
	5592	За 2020 г.	2953	34993	-	(33552)	X	4393
	5593	За 2019 г.	2233	50194	-	(49476)	X	2953

0710005 с. 12

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На		На	
		Учтенная по	Балансовая	Учтенная по	Балансовая
Всего	5590	-	-	-	-

Руководитель _____
Стратьева Елена
Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2020 г.	3а 2019 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	2027	3369
Отчисления на социальные нужды	5630	567	934
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	5223	6363
Итого по элементам	5660	7817	10666
Изменение остатков (прирост[-]):	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам	5600	7817	10666

Стратьева Елена

Сергеевна

(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

29 Марта 2021 г.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Фонд «Российский Микрофинансовый Центр»

Общие сведения об организации.

Фонд «Российский Микрофинансовый центр» учрежден 22 июля 2002 года.

Полное наименование на русском языке - Фонд «Российский Микрофинансовый Центр»; на английском языке - Foundation «Russian Microfinance Center». Сокращенное наименование Фонда на русском языке - «РМЦ»; на английском языке - «RMC».

РМЦ является не имеющей членства некоммерческой организацией.

Организационно-правовая форма – Фонд.

Юридический адрес: 107078, г. Москва, Орликов пер., д. 5, строение 2, помещение 01.

Фактический адрес: 107078, г. Москва, Орликов пер., д. 5, строение 2, помещение 01.

Основной целью деятельности РМЦ является формирование имущества на основе добровольных взносов и иных не запрещенных законом поступлений и направления их на содействие развитию микрофинансирования и механизмов финансовой поддержки предпринимательства, содействие развитию финансовых и кредитных рынков в общепользовательных целях.

Для достижения цели РМЦ разрабатывает, реализует и поддерживает, в том числе за счет предоставления целевого финансирования программы, проекты и мероприятия, направленные на развитие микрофинансирования, финансовых, кредитных рынков, малого предпринимательства и малообеспеченных слоев населения.

РМЦ осуществляет следующие основные виды деятельности (предмет деятельности РМЦ):

1) разработку программ, организацию, проведение и финансирование консалтинговых курсов, семинаров, тренингов, конференций, симпозиумов, совещаний, в том числе международных, и иных мероприятий по вопросам микрофинансирования, поддержки и развития малого предпринимательства, иным вопросам;

2) проведение исследований;

3) предоставление организациям консультационной и организационно-методической помощи;

4) содействие в привлечении организациями, осуществляющими микрофинансирование и кредитование малого предпринимательства и малообеспеченных слоев населения, дополнительного финансирования;

5) распространение опыта, разработку и внедрение стандартов микрофинансовой деятельности, в том числе путем финансирования и издания монографий, сборников, учебников, методических пособий и прочих произведений, способствующих достижению целей, ради которых создан РМЦ;

6) организацию информационного обмена в России и за рубежом (интернет-сайты, ежегодные конференции, внутренние и внешние обмены, рабочие группы, публикации и т.п.) и оказание информационных услуг в сфере микрофинансирования, малого и среднего бизнеса, финансовых и кредитных рынков;

7) подготовку и представление в государственные и иные органы предложений по формированию и совершенствованию правовой базы, регулирующей микрофинансовую деятельность в Российской Федерации, государственную поддержку малого предпринимательства и малообеспеченных слоев населения в Российской Федерации, деятельность финансовых и кредитных рынков.

РМЦ может осуществлять иные виды деятельности, соответствующие его уставным целям и не противоречащие действующему законодательству.

РМЦ может осуществлять предпринимательскую деятельность.

Управление деятельностью РМЦ осуществляется Советом Центра, единоличным исполнительным органом - Директором. Попечительский Совет осуществляет надзор за деятельностью Центра.

Директор РМЦ:

Стратьева Елена Сергеевна

Персональный состав Попечительского Совета РМЦ:

1. Аксаков Анатолий Геннадьевич
2. Александрович Артур Артурович
3. Борткевича Виктория Юрисовна
4. Денисов Денис Андреевич
5. Емелин Андрей Викторович
6. Ермаков Виктор Петрович
7. Пискулов Дмитрий Михайлович
8. Родзянко Алексей Олегович
9. Скрипичников Дмитрий Валерьевич
10. Стивен Паркер
11. Тихонов Кирилл Владимирович
12. Ткаченко Борис Николаевич
13. Черкасова Надия Наримановна

Персональный состав Наблюдательного Совета РМЦ:

1. Бутова Екатерина Александровна
2. Ивашкина Татьяна Борисовна

3. Калининчев Вадим Львович
4. Клепикова Татьяна Владимировна
5. Лисин Виктор Васильевич
6. Марулев Андрей Васильевич
7. Овчинникова Екатерина Викторовна
8. Овчиян Марат Ригоевич
9. Просина Светлана Флюровна
10. Реутская Елена Сергеевна
11. Сигал Павел Абрамович
12. Фисунов Анатолий Федорович
13. Цой Любовь Кузьминична
14. Часовских Андрей Александрович
15. Шадуйкис Наталья Михайловна

Основные положения учетной политики:

1. Учетная политика утверждена приказом директора от № 27/12-01-УП от 27.12.2018г.
 - Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости.
 - Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактического получения (выплаты) денежных средств.
 - Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. по отгрузке продукции и переходу права собственности.
 - Прибыль (убыток) по итогам предпринимательской деятельности за отчетный период, учитывается на бухгалтерском счете 86 «Целевое финансирование» и используется для ведения уставной деятельности.
2. Учетная политика разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Федерального закона "О некоммерческих организациях" от 12.01.1996 № 7-ФЗ (с дополнениями и изменениями), Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н.

Финансово-экономическая деятельность РМЦ в 2020 году.

Среднегодовая численность сотрудников РМЦ за 2020 год составила 7 человек. Численность работающих на 31.12.2020г. составила 4 человека.

В соответствии с Уведомлением о возможности применения упрощенной системы налогообложения от 12 декабря 2005г № 15-22/199, выданному ИФНС №7

по г. Москве Фонд «Российский Микрофинансовый Центр» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

Долгосрочные займы составляют 2850 тыс. руб. со сроком погашения в 2023 году.

РМЦ имеет обязательства перед сотрудниками по оплате неиспользованных отпусков. Оценочная величина этих обязательств составляет 147 820,06 руб. В бухгалтерском учете соответствующий резерв не сформирован, так как РМЦ не имеет источников финансирования резерва. Если бы соответствующий резерв был сформирован, это привело бы к уменьшению значения по строке 1350 бухгалтерского баланса на вышеуказанную сумму, а также к уменьшению значения по строке 6400 отчет о целевом использовании средств за счет увеличения значений по строкам 6313 и 6321 на вышеуказанную сумму соответственно.

Форматами достижения цели деятельности РМЦ в соответствии с подп. 1 и 6 п. 2.2 Устава, являются: организация, проведение и финансирование семинаров, тренингов, конференций, симпозиумов, совещаний, в том числе международных, и иных мероприятий по вопросам микрофинансирования, поддержки и развития малого предпринимательства, иным вопросам; организация информационного обмена в России и за рубежом (интернет-сайты, ежегодные конференции, внутренние и внешние обмены, рабочие группы, публикации и т.п.) и оказание информационных услуг в сфере микрофинансирования, малого и среднего бизнеса, финансовых и кредитных рынков.

РМЦ реализует положения Устава, ежегодно проводя онлайн и офлайн-конференции и семинары, которые вносят огромный вклад в повышение финансовой грамотности субъектов микрофинансирования, степени их ответственности перед гражданами и юридическими лицами, и кроме того, формируют объективную правовую позицию у органов власти, ответственных за нормотворчество в стране.

В условиях ухудшения ситуации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции и в связи с проводимыми в 2020 году антивирусными мерами и запретами на проведение массовых мероприятий, РМЦ вынужден заморозить запланированные на год офлайн-мероприятия, и несет убытки, которые блокируют его деятельность.

На 31.12.2020 года РМЦ имеет задолженность перед сотрудниками 1 719 тыс. руб.

На 31.12.2020 года РМЦ имеет задолженность по налогам и сборам в размере 1 382 тыс. рублей.

В результате предпринимательской деятельности в 2020 году выручка РМЦ от оказания услуг составила 14 099 тыс. рублей.

На 31.12.2020 года РМЦ имеет прочие оборотные активы в виде расходов без источника покрытия, величина этих активов составляет 6 780 тыс. рублей.

29 марта 2021 года

Директор



Стратьева Е.С.

Главный бухгалтер



Дороничева Л.В.

107078, г. Москва, Орликов пер., д. 5, строение 2, помещение 01
Тел./Факс: +7 (495) 258-8705, E-mail: info@rmcenter.ru