

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о целевом использовании средств за 2020 год

Организация Оричевский фонд развития предпринимательства "Бизнес центр"
Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Предоставление займов и прочих видов кредита
Организационно-правовая форма / форма собственности _____ / _____
Фонды _____ / _____
Единица измерения: _____ в тыс. рублей

Коды		
Форма по ОКУД		
Дата (число, месяц, год)	31	12 2020
по ОКПО	0013686559	
ИНН	4324006472	
по ОКВЭД	64.92	
по ОКФС / ОКФС	70400	16
по ОКЕИ	384	

2.4.Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 20 г.4)	20 19 г.2)	20 18 г.5)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	778	2 669	2 669
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)				
Долгосрочные - всего	5301	За 20 20 г.1)	9 944	-	9 035	(7 011)	-	-	-	11 968	-
	5311	За 20 19 г.2)	9 915	-	8 684	(8 655)	-	-	-	9 944	-
в том числе: Долгосрочные займы	5302	За 20 20 г.1)	9 944	-	9 035	(7 011)	-	-	-	11 968	-
	5312	За 20 19 г.2)	9 915	-	8 684	(8 655)	-	-	-	9 944	-
Краткосрочные - всего	5305	За 20 20 г.1)	16 215	-	16 676	(18 560)	-	-	-	14 331	-
	5315	За 20 19 г.2)	16 348	-	17 675	(17 808)	-	-	-	16 215	-
в том числе: Краткосрочные займы	5306	За 20 20 г.1)	16 215	-	16 676	(18 560)	-	-	-	14 331	-
	5316	За 20 19 г.2)	16 348	-	17 675	(17 808)	-	-	-	16 215	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 20 20 г.1)	26 159	-	25 711	(25 571)	-	-	-	26 299	-
	5310	За 20 19 г.2)	26 263	-	26 359	(26 463)	-	-	-	26 159	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г.4)	На 31 декабря 20 <u>19</u> г.2)	На 31 декабря 20 <u>18</u> г.5)
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326			
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы -всего	5400	За 20 20 г.1)	99	(-)	240	(307)	-	-	X	32	(-)
	5420	За 20 19 г.2)	12	(-)	133	(46)	-	-	X	99	(-)
в том числе:	5401	За 20 20 г.1)	99	(-)	240	(307)	-	-	-	32	(-)
	5421	За 20 19 г.2)	12	(-)	133	(46)	-	-	-	99	(-)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	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 краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления8)	погашение	списание на финансовый результат8)	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 20 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 20 19 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	За 20 20 г.1)										
	5522	За 20 19 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 20 г.1)	1 873	(1 076)	6 469	-	(6 025)	(9)	(6)	-	2 308	(1 082)
	5530	За 20 19 г.2)	2 136	(1 123)	5 913	-	(6 176)	(-)	47	-	1 873	(1 076)
в том числе:	5511	За 20 20 г.1)	192	(-)	2 629	-	(2 716)	(-)	-	-	105	(-)
	5531	За 20 19 г.2)	89	(-)	2 412	-	(2 309)	(-)	-	-	192	(-)
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5512	За 20 20 г.1)	1 547	(1 076)	940	-	(343)	(2)	-	-	2 142	(1 076)
	5532	За 20 19 г.2)	1 808	(1 095)	-	-	(261)	(-)	19	-	1 547	(1 076)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5513	За 20 20 г.1)	21	(-)	125	-	(133)	(7)	(6)	-	6	(6)
	5533	За 20 19 г.2)	77	(28)	354	-	(411)	(-)	28	-	20	(-)
Авансы выданные	5514	За 20 20 г.1)	55	(-)	543	-	(550)	(-)	-	-	48	(-)
	5534	За 20 19 г.2)	98	(-)	620	-	(663)	(-)	-	-	55	(-)
Прочая	5515	За 20 20 г.1)	58	(-)	2 232	-	(2 283)	(-)	-	-	7	(-)
	5535	За 20 19 г.2)	64	(-)	2 527	-	(2 532)	(-)	-	-	59	(-)
Итого	5500	За 20 20 г.1)	1 873	(1 076)	6 469	-	(6 025)	(9)	(6)	X	2 308	(1 082)
	5520	За 20 19 г.2)	2 136	(1 123)	5 913	-	(6 176)	(-)	47	X	1 873	(1 076)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г.4)		20 19 г.2)		20 18 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2 148	2 148	1 547	1 547	1 809	1 809
в том числе:							
Просроченная дебиторская задолженность	5541	2 148	2 148	1 547	1 547	1 809	1 809

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	3а 20 20 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	3а 20 19 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	5552	3а 20 20 г.1)							
	5572	3а 20 19 г.2)							
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	3а 20 20 г.1)	15	1 234	-	(1 224)	(-)	-	25
	5580	3а 20 19 г.2)	42	1 350	-	(1 377)	(-)	-	15
в том числе: Расчеты с поставщиками	5561	3а 20 20 г.1)	7	759	-	(765)	(-)	-	1
	5581	3а 20 19 г.2)	19	841	-	(853)	(-)	-	7
Прочая	5562	3а 20 20 г.1)	8	475	-	(459)	(-)	-	24
	5582	3а 20 19 г.2)	23	509	-	(524)	(-)	-	8
Итого	5550	3а 20 20 г.1)	15	1 234	-	(1 224)	(-)	X	25
	5570	3а 20 19 г.2)	42	1 350	-	(1 377)	(-)	X	15

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 20 г.4)	20 19 г.2)	20 18 г.5)
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 20 г.1)	За 20 19 г.2)
Материальные затраты	5610	129	172
Расходы на оплату труда	5620	1 441	1 699
Отчисления на социальные нужды	5630	412	503
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	808	889
Итого по элементам	5660	2 790	3 263
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	2 790	3 263

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	39	144	(158)	(-)	25
в том числе:						
Резерв на отпуска	5701	39	144	(158)	(-)	25

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 20 г.4)	20 19 г.2)	20 18 г.5)
Полученные - всего	5800	100 623	114 707	92 710
в том числе:				
зalog	5801	100 623	114 707	92 710
Выданные- всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811			

9. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств Оричевского Фонда развития предпринимательства «Бизнес центр» за 2020 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью уточненной годовой бухгалтерской отчетности Фонда «Бизнес центр» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Уточнения бухгалтерской отчетности связаны с раскрытием и уточнением информации Обществом.

I. Основные сведения о Фонде

1.1. Оричевский Фонд развития предпринимательства «Бизнес центр» является некоммерческой организацией.

1.2. Полное фирменное наименование - Оричевский Фонд развития предпринимательства «Бизнес центр». Сокращенное фирменное наименование - Фонд «Бизнес центр».

1.2. Место нахождения, юридический и почтовый адрес - 612080, РФ, Кировская обл., пгт. Оричи, ул. Кооперативная д.14.

1.3. Сведения о государственной регистрации Фонда:
Фонд зарегистрирован Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по Оричевскому району Кировской области 23.01.2003г.

1.5. Основным видом деятельности Фонда в соответствии с Уставом является финансирование программ, проектов и мероприятий, направленных на поддержку и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства за счет собственных и/или привлеченных средств, в том числе из бюджетов различных уровней.

1.6. Среднесписочная численность работающих за 2020 год составила 4 человека.

1.7. Высшим коллегиальным органом Фонда является Президиум Фонда: Нургалин В.Р., Шварцблат Л.Д., Попова Г.С.

Единоличным исполнительным органом Фонда является директор Пепеляева Ирина Юрьевна.

1.8. Надзор за деятельностью Фонда в соответствии с Уставом осуществляется Попечительским советом Фонда.

II. Основные положения Учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности («Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99).

В 2020 году в организации действовала Учетная политика для целей бухгалтерского учета, утвержденная Приказом №1-УП 01.0.2019г. и Учетная политика для целей налогового учета, утвержденная Приказом №2-УП 01.06.2019 г.

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- проценты за пользование выданными займами;
- доходы за оказание офисных и бухгалтерских услуг;
- доходы от организации ярмарочной торговли;
- доходы от предоставления во временное пользование площадей;
- доходы от оказания представительских услуг по агентским договорам;
- доходы от оказания прочих услуг.

Финансовые вложения к бухгалтерскому учету принимаются по первоначальной стоимости.

Учет выданных займов осуществляется в бухгалтерском учете на счете 58.3 «Предоставленные займы».

Проценты по предоставленным займам учитываются обособленно на счете бухгалтерского учета 76.06 «Расчеты по начисленным процентам».

Резерв по сомнительным долгам формируется в бухгалтерском учете на счете 63 «Резерв по сомнительным долгам».

Резервы по сомнительным долгам формируется по сумме требований по начисленным процентным доходам по займам, в которые включаются проценты за пользование займом, а также любые заранее установленные договором займа доходы по займу, и по прочей просроченной дебиторской задолженности.

Обеспечение обязательств в виде залога и поручительства по договорам займа учитываются на забалансовом счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные».

III. Основные показатели деятельности Фонда

Долгосрочные финансовые вложения в балансе отражены со сроком погашения позже 31.12.2021г.

Размер вознаграждения управленческого персонала за 2020 год, включая начисленные на него налоги и сборы во внебюджетные фонды, составил 740 тыс.руб. Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

Участие в совместной деятельности Фондом не осуществлялась.

Договоров с Негосударственными пенсионными фондами Фонд не заключал.

На момент подписания уточненной бухгалтерской отчетности влияние распространения пандемии COVID-19 оценивается Фондом как незначительное. Расходы Фонда увеличились незначительно за счет приобретения средств защиты и дезинфекции. Не наблюдается существенного нарушения графиков погашения займов.

Директор

И.Ю. Пепеляева

30 апреля 2021г.