Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Кимовского муниципального фонда поддержки малого предпринимательства за 2021 год

1. Основные сведения

Полное наименование: Кимовский муниципального фонда поддержки малого предпринимательства
Сокращенное наименование: КМФПМП
Адрес: Тульская область, г.Кимовск, ул.Ленина, д.44а
ОГРН 1027101395188
ИНН 7115008432

Кимовский муниципального фонда поддержки малого предпринимательства является некоммерческой организацией, не имеющей членства, созданной на основе добровольных имущественных взносов. Фонд создан в целях поддержки и развития предпринимательства в Кимовском районе Тульской области.

Учредителем Фонда является Администрация муниципального образования Кимовский район.

2. Финансово-хозяйственная деятельность фонда

В интересах достижения уставных целей и задач КМФПМП осуществляет за счет средств целевого финансирования выдачу процентных займов субъектам малого и среднего предпринимательства, а также оказывает им прочие услуги.

2.А. Выручка от приносящей доход деятельности составила, тыс. рублей:

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Проценты по выданным займам	1216	1200
Выручка за оказанные услуги	0	8

2.Б. Прочие доходы составили, тыс. рублей

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Штрафы, неустойки по выданным займам	0	0
Поступления по договору с Центром занятости населения	84	0
Прочее	29	48

2.В. Содержание управления фонда производится за счет поступлений от деятельности, приносящей доход.

Расходы на содержание фонда составили, тыс. рублей:

Наименование показателя	Номер строки отчетности	2021 год	2020 год
Содержание аппарата управления фонда, в том числе	2220	1123	1077
Оплата труда		*752*	*668*
Страховые взносы		*223*	*195*
Прочие расходы		*148*	*214*
Прочие расходы, в том числе	2350	114	588
Расходы на услуги банков		*30*	*57*
Создание резерва по сомнительным долгам		*0*	*451*
Списание дебиторской задолженности		*0*	*65*
Расходы на исполнение обязательств по договору с Центром занятости населения		*84*	*0*
Другие расходы		*0*	*15*

3. Расшифровка показателей отчетности

3.А. В составе финансовых вложений в Бухгалтерском балансе отражены выданные займы за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений, в том числе, тыс. рублей:

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Займы выданные со сроком погашения более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1170	5480	5564	2470
Займы выданные со сроком погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе	1240	7470	7010	11787
Остаток задолженности по займам (согласно договорам)		*17002*	*11084*	*13745*
Резерв под обесценение финансовых вложений		*(4052)*	*(4074)*	*(1958)*

Резерв под обесценение финансовых вложений создан за счет целевых средств.

3.Б. В составе дебиторской задолженности отражены суммы непогашенных процентов и штрафов по договорам займов за минусом созданного резерва по сомнительным долгам:

Наименование показателя	Номер строки	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	374	373	901
Задолженность по процентам, учтенная по условиям договоров		2273	2278	2355
Резерв по сомнительным долгам		(1938)	(1940)	(1488)
Прочие дебиторы		39	35	34

3.В. По состоянию на 31.12.2021 года Фондом получено целевых средств **18379** тыс.рублей, в том числе 18079 тыс. рублей – на проведение целевых мероприятий, 300 тыс.рублей – на финансирование деятельности фонда.

За счет средств целевого финансирования были выданы возвратные процентные займы субъектам малого и среднего предпринимательства. Средства, полученные от возврата займов, направляются на выдачу новых займов.

В 2019 году безнадежный к взысканию долг по займам, выданным юридическим лицам, исключенным из ЕГРЮЛ, в сумме 1467 тысяч рублей был списан за счет средств целевого финансирования.

Расшифровка средств целевого финансирования, тысяч рублей

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Получено средств целевого финансирования	18379	18379	18379
В т.ч. использовано средств на выдачу возвратных займов	*17002*	*16610*	*16215*
Уменьшение средств целевого финансирования	(1467)	(1467)	(1467)
За счет средств целевого финансирования создан резерв по сомнительным долгам (основной долг по договорам займа)	(4051)	(4074)	(1958)
Прибыль от деятельности, приносящей доход	492	427	854

3.Г. По строке 6250 «Прочие поступления» Отчета о целевом использовании средств отражены суммы поступлений от возврата займов, повторно использованные для выдачи займов, а также результат движения резерва под обесценение финансовых вложений:

За 2020 год: 3290 тыс. рублей (выданные займы) - 2115 тыс. рублей (увеличение резерва)

За 2021 год: 2200 тыс. рублей (выданные займы) + 23 тыс. рублей (уменьшение резерва)

4. Полученные обеспечения обязательств

По состоянию на 31.12.2021 года фондом получены обеспечения обязательств в виде поручительств и залогов имущества:

Наименование обеспечения	Сумма обязательств
Поручительство	3073 тыс. рублей
Залог недвижимого имущества	5765 тыс. рублей

Исполнительный директор КМФПМП Лапушкина Г.А.