

**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**

с 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	210	-	-	-	-	-	-	-	-	210	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	210	-	-	-	-	-	-	210	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	210	-	-	-	-	-	-	-	-	210	-
5111	за 2020г.	-	-	-	210	-	-	-	-	-	-	210	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
		5120	-	-
Всего	5120	5120	-	-
в том числе:	5121	5121	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

## 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 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	



Руководитель  
(подпись)

Лобин Михаил  
Александрович  
(расшифровка подписи)

22 февраля 2022 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				заплаты 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 2021г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате Дестройки, Дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате Дестройки, Дооборудования, реконструкции - всего	5280		-	-
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	*	*	*
Передаваемые 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	*	5 244	2 871
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	*	*	*
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	*	*	*
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	*	*	*
	5287	*	*	*



Руководитель

(подпись)

Лобин Михаил  
Александрович

(расшифровка подписи)

22 февраля 2022 г.

### 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	6 800	-	15 100	(19 600)	-	-	-	-	2 300	-
	5315	за 2020г.	8 800	-	20 300	(22 300)	-	-	-	-	6 800	-
в том числе:												
Срочные депозиты	5306	за 2021г.	6 800	-	15 100	(19 600)	-	-	-	-	2 300	-
	5316	за 2020г.	8 800	-	20 300	(22 300)	-	-	-	-	6 800	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	6 800	-	15 100	(19 600)	-	-	-	-	2 300	-
	5310	за 2020г.	8 800	-	20 300	(22 300)	-	-	-	-	6 800	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	*	*	*
в том числе	5321	*	*	*
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	*	*	*
в том числе	5326	*	*	*
Иное использование финансовых вложений	5329	-	*	-



Руководитель  
Лобин Михаил  
Александрович  
(расшифровка подписи)

22 февраля 2022 г.



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель Любин Михаил Александрович  
(подпись) (большая печать)

22 февраля 2022 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			
			Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					восстановление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	3 592	-	16 366	-	(16 377)	-	-	-	-	-	3 581	-
в том числе	5530	за 2020г.	4 033	-	18 391	-	(18 832)	-	-	-	-	-	3 592	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2021г.	699	-	3 763	-	(3 300)	-	-	-	-	-	1 162	-
	5532	за 2020г.	692	-	3 613	-	(3 606)	-	-	-	-	-	899	-
Прочая	5513	за 2021г.	2 893	-	12 603	-	(13 077)	-	-	-	-	-	2 419	-
	5533	за 2020г.	3 341	-	14 778	-	(15 226)	-	-	-	-	-	2 893	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2021г.	3 592	-	16 366	-	(16 377)	-	-	-	-	-	3 581	-
Итого	5520	за 2020г.	4 033	-	18 391	-	(18 832)	-	-	-	-	-	3 592	-

## 5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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)	примитивные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосро- 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	5571	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г	96	5 078	-	(5 106)	-	-	-	-	68
в том числе:	5560	за 2020г	67	5 472	-	(5 443)	-	-	-	-	96
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г	34	4 997	-	(5 025)	-	-	-	-	6
	5561	за 2020г	9	5 385	-	(5 360)	-	-	-	-	34
авансы полученные	5562	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5562	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г	62	81	-	(81)	-	-	-	-	62
	5563	за 2020г	58	87	-	(83)	-	-	-	-	62
кредиты	5564	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г	96	5 078	-	(5 106)	-	-	-	-	68
Итого	5570	за 2020г	67	5 472	-	(5 443)	-	-	-	-	96

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель  
(подпись)

Лобин Михаил  
Александрович  
(расшифровка подписи)



22 февраля 2022 г.

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	138	172
Расходы на оплату труда	5620	7 453	6 621
Отчисления на социальные нужды	5630	2 222	1 997
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	5 079	5 408
Итого по элементам	5660	14 892	14 198
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	14 892	14 198

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)



22 февраля 2022 г.

## 7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	281	552	(532)	(11)	290
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель  
(подпись)



Лобин Михаил  
Александрович  
(подпись)

22 февраля 2022 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)



22 февраля 2022 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
			за 2021г.		
			за 2020г.		
в том числе:			за 2021г.		
			за 2020г.		
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
**Лобин Михаил Александрович**  
 (расшифровка подписи)

22 февраля 2022 г.

**Пояснительная записка  
к годовому бухгалтерскому балансу за 2021 год  
Общественной организации «Союза промышленников и предпринимателей  
Санкт-Петербурга».**

22.02.2022 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 2021 года и прекращение ее деятельности не рассматривается.

Общественная организация «Союз промышленников и предпринимателей Санкт-Петербурга» в 2021 году осуществляла свою деятельность в соответствии с утвержденным Уставом.

Основной деятельностью Союза промышленников и предпринимателей Санкт-Петербурга является общественная деятельность, которая включает в себе 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 Лобиним М.А. на основании Доверенности № 78 АБ 9421894 от 24.02.2021г.

Среднесписочная численность работающих в исполнительной дирекции Союза за 2021 г. составила 10 человек.

В 2021 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 политике 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 2021 год утверждена приказом №20-ОД от 28.12.2020 г.

Бухгалтерский учет осуществлялся согласно утвержденной политики на 2021 год без отклонений.

## **Пояснения к Бухгалтерскому балансу ОО СПП СПб за 2021 г.**

### **АКТИВ БАЛАНСА ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.**

- Основные средства.

В балансе на 01.01.2021 основных средств числится в сумме 3312 тыс. руб.

В течение 2021 года не происходило пополнения и выбытия основных средств.

По состоянию на 31.12.2021 на балансе организации числится основных средств на сумму 3312 тыс. руб.

В 2021 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 31.12.2021 г. составляет 2840 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 01.01.2021 нематериальных активов числится в сумме 210 тыс. руб..

В течение 2021 года не происходило пополнения и выбытия нематериальных активов .

По состоянию на 31.12.2021 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 организации не начисляется, начисляется износ, который формируется на забалансовом счете 012 и на 31.12.2021 г. составляет 140 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 31.12.2021 составляют 3 тыс. руб.

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

- Дебиторская задолженность.

Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2021 составила 3581 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 1162 тыс. руб.
- прочая задолженность 2419 тыс. руб., в т.ч.:
  - задолженность по взносам - 2135 тыс. руб.
  - по процентам на депозитных счетах - 11 тыс. руб.
  - прочая дебиторская задолженность - 273 тыс. руб.

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

- Финансовые вложения.

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

По состоянию на 31.12.2021 на депозитных счетах 2300 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 2021 года составляет 2065 тыс. руб.

Движение денежных потоков развернуто представлено в Отчете о движении денежных средств за 2021 г.

В отчете о движении денежных средств конкретно расшифрованы статьи поступления и платежи денежных средств за 2021 год.

В платежах по строке 4122 за 2021 указаны выплаты связанные с оплатой труда с учетом страховых взносов.

### **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 2021 год.

Прочие доходы в отчете о целевом использовании средств включают финансовый результат на 31.12.2021 в сумме 1391 тыс. руб., направленный по учетной политике в фонд целевого финансирования.

Смета исполнительный дирекции ОО СПП СПб по доходам фактически выполнена на 77 процентов, а по расходам - на 86 процентов.

В расходы приняты средства по списанию дебиторской задолженности по вступительным и членским взносам, что привело к увеличению расходов.

На основании решения Общего собрания (Протокол Собрания № 01/21 от 21.04.2021 г), и Заседания президиума (Протокол № 03/ 22 от 10.11.2021 г.), а также Распоряжения от 09.05.2021г, списана задолженность выбывших членов ОО СПП СПб по членским взносам, которая нереальна к взысканию, в сумме 1675,00 тыс. рублей.

Остаток целевых средств на 31.12.2020 г. - 10756 тыс. руб.

Остаток целевых средств на 31.12.2021 г. - 7616 тыс. руб. Срок использования данных средств не ограничен.

Остаток целевых средств организации на конец отчетного 2021 года по сравнению с 2020 г. уменьшился на 29 процентов, что связано с превышением расходов над доходами.

- Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества.

Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества по состоянию на 31.12.2021 составляет 3522 тыс. руб., который состоит из стоимости основных средств и нематериальных активов.

- Кредиторская задолженность.

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2021 составила 68 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2021 состоит в основном из следующих показателей:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками -6 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам - 62 тыс. руб.

Движение кредиторской задолженности отражено в Приложении к балансу 5. Дебиторская и кредиторская задолженности, п. 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности.

По сравнению с 2020 годом в 2021 году краткосрочная кредиторская задолженность уменьшилась на 29 процентов.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Долгосрочная кредиторская задолженности отсутствует.

- Коммерческая деятельность.

С целью привлечения дополнительных ресурсов для финансового обеспечения общественной деятельности Союза, организацией осуществлялась коммерческая деятельность. Доходы от коммерческой деятельности поступали от оказания услуг и внереализованных доходов.

Основная коммерческая деятельность ОО СПП СПб в 2021 году заключалась в оказании следующих услуг:

- по организационной поддержке XXV Международного Форума "Российский промышленник -2021"-1819,00 тыс. руб.

Выручка от оказанных услуг в 2021 году составила 1819,00 тыс. рублей Без НДС.

Себестоимость оказанных услуг за 2021 г. - 611 тыс. руб. в т.ч.:

- фонд оплаты труда- 431 тыс. руб.
- оценочные обязательства-11 тыс.руб.
- начисления на ФОТ – 133 тыс. руб.
- прочие расходы – 36 тыс. руб.

Внереализованные доходы ОО СПП СПб (проценты по депозитному вкладу) в 2021 составили 235 тыс. руб., в том числе:

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 63 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 ОО СПП СПб в сумме 1391 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 2021 году формировался резерв отпусков.

Оценочные обязательства на 31.12.2021 составили 290 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.

Генеральный директор

A handwritten signature in black ink is written over a blue circular stamp. The stamp contains the text "Общественная организация" at the top, "СПП" in the center, and "Союз предпринимателей Санкт-Петербурга" at the bottom, with two asterisks below the bottom text.

М.А. Лобин