

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу Балашихинской ТПП за 2020 год

Союз «Балашихинская торгово-промышленная палата» (Балашихинская ТПП) зарегистрирована Управлением юстиции Администрации Московской области 18 декабря 1997 года за № ЮР-16.

Юридический адрес: 143912 Московская обл., г. Балашиха, пл. Славы, дом 1.

ИНН 5001026265.

КПП 500101001.

Действующие рублевые расчетные счета:

№ 40703810522000003513 в АКБ «АБСОЛЮТ БАНК» (ПАО), БИК 044525976, корр. счет 301018105000000000976

№ 40703810800000006277 в ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК», БИК 044525555, корр. счет 30101810400000000555

Действующие валютные счета:

№№ 40703840922000003513 (текущий) и 40703840222000003514 (транзитный) в АКБ «АБСОЛЮТ БАНК» (ПАО), БИК 044525976, корр. счет 301018105000000000976

Специальный счет для участия в госзакупках № 40703810800000006278 в ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК», БИК 044525555, корр. счет 30101810400000000555

Президент Балашихинской ТПП - Шестаков А.В., тел. (495) 529-10-00 доб. 205

Исполнительный директор - Уткин А.В., тел. (495) 529-10-00 доб. 203

И.о. главного бухгалтера - Воробьева М.В., тел. (495) 529-10-00 доб. 203

Финансово-хозяйственная деятельность начата 01 января 1998 года.

В соответствии с Федеральным законом № 82-ФЗ от 19.05.95 г. "О торгово-промышленных палатах в РФ" Балашихинская ТПП является негосударственной некоммерческой организацией и создана с целью содействия развитию экономики Городского округа Балашиха, обеспечения благоприятных условий для предпринимательской деятельности, урегулированию отношений между предпринимателями, налаживанию торгово-экономических связей с предпринимателями зарубежных стран. Балашихинская ТПП является структурным подразделением ТПП Российской Федерации.

Учетная политика Балашихинской ТПП на 2020 год утверждена приказом руководителя от 27 декабря 2019 года. При этом в течение 2020 года предприятие применяло упрощенную систему с объектом налогообложения **доходы**.

Среднесписочная численность работников Балашихинской ТПП за 2020 год составила 12 человек.

Расходы на оплату труда за 2020 год составили 9 686 712 руб., в т.ч. за счет средств по коммерческой деятельности – 8 164 572 руб., по некоммерческой деятельности – 1 522 140 руб. Рост заработной платы составил 16,4%.

Некоммерческая (уставная) деятельность осуществлялась в течение 2020 года на основании Сметы доходов и расходов, утвержденной Советом Балашихинской ТПП 18 марта 2020 года, протокол № 1, которая выполнена с превышением доходов над расходами на 336 472 руб.

Обобщенные данные о выполнении сметы доходов и расходов за 2020 год отражены в Отчете о целевом использовании средств бухгалтерского баланса. Остаток средств целевого финансирования на 01.01.2020 г. составлял 527 руб.

Общий объем средств, поступивших на целевое финансирование мероприятий за 2020 год, составил 3 052 651 руб., в т.ч. вступительные взносы – 135 000 руб.; членские взносы – 1 400 000 руб.; "чистая" прибыль от коммерческой деятельности за 2019 г. – 1 517 651 руб.

Общий расход средств целевого финансирования за 2020 год составил 2 716 706 руб., в т.ч. по данным Отчета о целевом использовании полученных средств в составе прочих расходов:

по строке 6313 - техподдержка, наполнение сайта Балашихинской ТПП и информации в

соцсетях — 117 180 руб., расходы по информационной поддержке малого бизнеса — 47 249 руб.

по строке 6326 - расходы на обучение и повышение квалификации кадров - 50 000 руб.; расходы на приобретение канцтоваров и хозтоваров – 24 368 руб.; оплату подписных изданий, методической литературы – 22 601 руб.; оплату услуг телефонной связи — 1 929 руб.

по строке 6350 – расходы на рекламу, информационное обеспечение, Интернет в сумме 224 580 руб.; оплата услуг банков, почтовых и организационных услуг в общей сумме 7 938 руб.

Остаток средств целевого финансирования на 31.12.2020 г. составил 336 472 руб.

Выручка от реализации услуг по коммерческой деятельности за 2020 год по сравнению с 2019 годом увеличилась на 29,1 %, составила 18 065 512 руб. и получена от реализации услуг по оформлению документов ВЭД и различного рода экспертиз (59,7%); услуг по обеспечению безопасности предпринимательской деятельности, выдаче ключей и сертификатов ЭЦП (20,6%); услуг Центра развития предпринимательства Балашихинской ТПП (14,8%); услуг по проведению выставок (3,0%); услуг по оценке бизнеса и имущества (1,5%); прочих услуг (информационно-консультационных, юридических) – 0,4%.

Себестоимость реализованных услуг за 2020 г. в связи с увеличением объемов оказанных услуг по сравнению с 2019 годом увеличилась сопоставимо на 28,2%. По данным бухгалтерского учета себестоимость услуг составила 12 262 319 руб. Состав затрат сформирован по следующим статьям:

- заработная плата с отчислениями со страховыми взносами - 8 051 403 руб.
- материальные расходы (приобретение материалов, канцтоваров; коммунальные услуги; производственные услуги сторонних организаций) – 1 544 965 руб.
- прочие расходы (затраты на аренду помещения и оборудования; оплату услуг банков, связи, обязательное страхование, ремонт ОС; и т.п.) – 2 665 951 руб.

В связи с введенными органами государственной и региональной власти ограничительными мерами для лиц старше 65 лет и оплатой им больничных листов по карантину за счет средств ФСС расходы на содержание аппарата управления за 2020 год уменьшились по сравнению с 2019 годом на 32,7% и составили 1 310 091 руб.

В составе прочих внереализационных доходов Отчета о финансовых результатах в сумме 2 781 руб. отражено списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности.

Прочие расходы за 2020 год увеличились по сравнению с 2019 годом за счет выплаты сотрудникам премий со страховыми взносами по итогам года и составили 1 223 367 руб. (расшифровка прилагается к балансу).

В результате коммерческой деятельности получена прибыль по данным бухгалтерского учета в сумме 3 272 516 руб., что на 69,7% больше, чем в 2019 году.

По строке 2460 Отчета о финансовых результатах отражена сумма начисленного единого налога по УСН за 2020 год в сумме 526 676 руб. (с учетом уменьшения на сумму уплаченных страховых взносов в размере 50%).

Прибыль, остающаяся в распоряжении предприятия после уплаты налогов, составила 2 745 840 руб. и отражена в балансе по состоянию на 31 декабря 2020 г. как нераспределенная. После принятия Советом Балашихинской ТПП решения она будет направлена на пополнение средств целевого финансирования для выполнения Уставных целей и задач, что будет отражено в бухгалтерском балансе I квартала 2021 года.

В течение 2020 г. в составе внеоборотных активов списаны 2 единицы полностью амортизированных основных средств первоначальной стоимостью 25 314 руб. На 31 декабря 2020 года на балансе предприятия насчитывается 21 единица основных средств, по которым начисляется износ и амортизация, первоначальной стоимостью 1 038 631 руб., а также 102 единицы не амортизируемых основных средств, первоначальная стоимость которых в сумме 829 295 руб. списана при вводе в эксплуатацию и отражена на забалансовом счете 014.

В бухгалтерском балансе на конец отчетного периода:

■ по строке 1260 отражены расходы будущих периодов, в т.ч. затраты по подписке на периодическую печать на 2020 год в сумме 26 271 руб.; расходы по страхованию гражданской ответственности оценщиков и имущества Балашихинской ТПП – 8 251 руб.; расходы по обновлению компьютерных программ и баз данных – 29 047 руб.

■ по строке 1520 в составе кредиторской задолженности отражены авансы, полученные от покупателей в счет последующего оказания услуг в сумме 21 850 руб., долг по оплате единого налога по УСН за 4 квартал 2020 г. в сумме 172 827 руб., долг поставщикам товаров и услуг в сумме 26 494 руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность организации на 31 декабря 2020 года текущая и составляет соответственно 1 680 998 руб. и 221 171 руб. Копии актов инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности прилагаются к бухгалтерскому балансу.

Исполнительный директор
Балашихинской ТПП



А.В. Уткин