

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

	Форма по ОКУД	Коды 0710001			
	Дата (число, месяц, год)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 33%; text-align: center;">31</td> <td style="width: 33%; text-align: center;">12</td> <td style="width: 33%; text-align: center;">2020</td> </tr> </table>	31	12	2020
31	12	2020			
Организация АССОЦИАЦИЯ "ЖИЛИЩНО-СТРОИТЕЛЬНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ МУРМАНА"	по ОКПО	88033869			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5190905597			
Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКВЭД 2	94.12			
Организационно-правовая форма / форма собственности Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: center;">20600</td> <td style="width: 50%; text-align: center;">42</td> </tr> </table>	20600	42	
20600	42				
Ассоциации (союзы) / Российской Федерации	по ОКЕИ	384			
Единица измерения: в тыс. рублей					
Местонахождение (адрес) 183038, Мурманская обл, Мурманск г, Ленина пр-кт, д. № 43					
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АЛЬФА-АУДИТ"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7807215720			
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1187847322618			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	657	-	-
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	657	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	657	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	1
	в том числе:				
	Материалы	12101	-	-	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	87 927	16 144	13 313
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	392	458	34
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	-	-

	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	1	38
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	38	17	228
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	87 497	15 668	13 013
	Расходы будущих периодов	12310	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	70 000	70 000
	в том числе:				
	Депозитные счета	12401	-	70 000	70 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	193 596	154 363	130 605
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	7 627	5 641	128 672
	Переводы в пути	12502	-	1 934	1 934
	Специальные счета		185 969	146 788	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	281 523	240 507	213 919
	БАЛАНС	1600	282 180	240 507	213 919

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	43 202	239 448	34 512
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	657	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	237 796	-	177 861
	в том числе: Компенсационные фонды ВВ, ОДО		237 796	-	177 861
	Итого по разделу III	1300	281 656	239 448	212 373
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	524	1 059	1 546
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	251	845	1 427
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	2
	Расчеты по налогам и сборам	15203	40	35	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	1	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	234	178	117
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	524	1 059	1 546
	БАЛАНС	1700	282 180	240 507	213 919

Руководитель

Крапивин Николай
Борисович

(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация **АССОЦИАЦИЯ "ЖИЛИЩНО-СТРОИТЕЛЬНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ
МУРМАНА"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность профессиональных членских организаций**

Организационно-правовая форма / форма собственности
**Смешанная российская
собственность с долей
собственности субъектов
Ассоциации (союзы) / Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710002		
	31	12	2020
по ОКПО	88033869		
ИНН	5190905597		
по ОКВЭД 2	94.12		
по ОКОПФ / ОКФС	20600	42	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	99	82
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	99	82
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(105)	(99)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(7)	(17)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 533	6 302
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	615	8
	Прочие расходы	2350	(150)	(85)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 991	6 208
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(24)	(5)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	(24)	(5)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 967	6 203

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 967	6 203
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Крапивин Николай
Борисович

(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация АССОЦИАЦИЯ "ЖИЛИЩНО-СТРОИТЕЛЬНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ МУРМАНА"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности
Смешанная российская
собственность с долей
собственности субъектов
Российской Федерации

Ассоциации (союзы) / _____

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2020	12	31
88033869		
5190905597		
94.12		
20600		42
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	239 448	212 373
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	990	870
	Членские взносы	6215	23 808	24 382
	Целевые взносы	6220	-	14 483
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	517	-
	Прочие	6250	-	6 302
	Всего поступило средств	6200	25 314	46 037
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(261)	(569)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(261)	(569)
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(12 444)	(13 182)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(10 185)	(9 035)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(79)	(631)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 458)	(1 282)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(721)	(2 235)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(657)	-
	Прочие	6350	(208 197)	(5 211)
	Всего использовано средств	6300	(221 560)	(18 962)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	43 202	239 448

Руководитель _____



**Крапивин Николай
Борисович**
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год
Ассоциации «ЖИЛИЩНО-СТРОИТЕЛЬНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ МУРМАНА»
(АССОЦИАЦИЯ "ЖСОМ")

1. Основные сведения об организации.

Сокращенное наименование: АССОЦИАЦИЯ "ЖСОМ"

Полное наименование: АССОЦИАЦИЯ "ЖИЛИЩНО-СТРОИТЕЛЬНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ МУРМАНА"

Юридический адрес: 183038, г. Мурманск, пр. Ленина, д. 43;

Фактический адрес: 183038, г. Мурманск, пр. Ленина, д. 43;

Дата государственной регистрации: 13.07.2009 г.

ОГРН: 1095100000577

ИНН: 5190905597

КПП: 519001001

Бухгалтерская отчетность Ассоциации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основными целями Ассоциации являются:

- Предупреждение причинения вреда жизни или здоровью физических лиц, имуществу физических или юридических лиц, государственному или муниципальному имуществу, окружающей среде, жизни или здоровью животных и растений, объектам культурного наследия народов РФ вследствие недостатков работ, по строительству, реконструкции, капитальному ремонту которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства и выполняемые членами Ассоциации;

- Повышение качества строительства, реконструкции, капитального ремонта, сноса объектов капитального строительства;

- Содействие в профессиональной подготовке, переподготовке и повышении квалификации специалистов в сфере строительства.

Деятельность Ассоциации осуществляется в соответствии с ФЗ РФ от 12.01.1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», ФЗ РФ от 01.12.2007 г. № 315-ФЗ «О саморегулируемых организациях».

В 2020 году Ассоциация вела предпринимательскую деятельность, не запрещенную законом: Оказание образовательных услуг согласно лицензии от 26 ноября 2019 г. регистрационный № 39-19 (серия 51Л01 № 0000799), выданной Министерством образования и науки Мурманской области (проведение обучения руководителей и специалистов строительных организаций).

В 2020 году основной деятельностью Ассоциации являлось осуществление саморегулирования в области строительной деятельности входящих в Ассоциацию предприятий (организаций) и индивидуальных предпринимателей в соответствии с требованиями законодательства.

Уставный капитал Ассоциации не формируется.

Органами управления Ассоциации являются:

Общее собрание членов Ассоциации (высший коллегиальный орган управления);

Правление Ассоциации (постоянно действующий коллегиальный орган управления);

Директор Ассоциации (единоличный исполнительный орган): Крапивин Николай Борисович.

Численность работающих на конец отчетного года составила 11 человек.

2. Доходы и поступления Ассоциации.

2.1. Доходами Ассоциации являются:

- доходы от оказания образовательных услуг, в 2020 году составили 99 тыс. руб., в 2019 году – 82 тыс. руб.;

- доходы в виде процентов на неснижаемые остатки денежных средств на специальных банковских счетах, в **2020** году составили **4 450** тыс. руб.;
- прочие внереализационные доходы в **2020** году составили **697** тыс. руб., в том числе списанная кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности в сумме **576** тыс. руб.

2.2. Уставная деятельность Ассоциации ведется за счет регулярных и единовременных поступлений от членов Ассоциации (вступительные, членские, целевые взносы, добровольные имущественные взносы и пожертвования, другие, не запрещенные Законом источники):

- вступительные и членские взносы, направляемые на ведение уставной деятельности, в **2020** году составили **24 798** тыс. руб., в **2019** году – **25 252** тыс. руб.;
- взносы от членов Ассоциации, направляемые на формирование компенсационных фондов возмещения вреда и обеспечения договорных обязательств, в **2020** году составили **34 700** тыс. руб., в **2019** году – **14 483** тыс. руб.;

3. Расходы Ассоциации.

3.1. Расходы на ведение уставной деятельности Ассоциации осуществляются за счет основных поступлений от членов Ассоциации (вступительные и членские взносы).

Сумма расходов в **2020** году составила **22 914** тыс. руб.

Расходы Ассоциации по статьям затрат составили:

- Расходы на целевые мероприятия - **261** тыс. руб.;
 - Расходы на содержание аппарата управления – **12 444** тыс. руб.;
 - в том числе:
 - Оплата труда, включая страховые взносы – **10 185** тыс. руб.;
 - Расходы на служебные командировки – **79** тыс. руб.;
 - Аренда помещений, содержание иного имущества – **1 458** тыс. руб.;
 - Прочие (информационная поддержка, услуги связи, канцелярия и др.) – **721** тыс. руб.;
 - Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества – **657** тыс. руб.
 - Прочие расходы – **208 197** тыс. руб.;
 - в том числе:
 - Страховая премия в Ингосстрах – **2 300** тыс. руб.;
 - Членский и целевой взносы в НОСТРОЙ – **1 325** тыс. руб.;
 - Почтовые расходы – **345** тыс. руб.;
 - Налог при УСН, рассчитанный с %% по КФ – **134** тыс. руб.;
 - Услуги (комиссия) банка – **61** тыс. руб.;
 - Расходы на аудиторскую проверку – **70** тыс. руб.
 - Юридические услуги – **596** тыс. руб.;
 - Государственная пошлина – **78** тыс. руб.;
 - Обслуживание сайта – **586** тыс. руб.;
 - Ремонт офиса – **1 636** тыс. руб.;
 - Услуги по уборке и дезинфекции помещений – **257** тыс. руб.;
 - Транспортные услуги – **274** тыс. руб.
 - Сумма компенсационных фондов в размере **198 646** тыс. руб. с 09.01.2020 года учитывается на счете 82.02 «Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами» на основании приказа об изменении учетной политики № 12 от 31.12.2019 г.
- Расходы на ведение уставной деятельности в **2019** году – **18 962** тыс. руб.

3.2. Расходы, связанные с осуществлением предпринимательской деятельности (аренда учебного класса, прочие расходы) в **2020** году составили **105** тыс. руб.; в **2019** году - **99** тыс. руб.

4. Сведения о дебиторской, кредиторской задолженности.

4.1. В составе дебиторской задолженности по строке «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» бухгалтерского баланса – **87 497** тыс. руб. отражена:

- **7 717 тыс. руб.** - задолженность по начисленным, в соответствии с Положением о членстве, но не поступившим членским взносам за 2020 год и предыдущие периоды, в отношении которых проводятся мероприятия по истребованию дебиторской задолженности. Сумма дебиторской задолженности по членским взносам по сравнению с прошлым периодом уменьшилась на **673 тыс. руб.**

- **7 330 тыс. руб.** - задолженность по беспроцентным целевым займам, выданным в 2019, 2020 годах.

- **72 216 тыс. руб.** - задолженность ОАО Банк «ПСБ» по Договору банковского вклада № 2-40703/1-14 от 28.05.2014 и по Договору банковского счета № 2-3/001-10 от 09.06.2010 в соответствии с выпиской из реестра кредиторов по конкурсному производству.

4.2. В составе кредиторской задолженности по строке «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» бухгалтерского баланса - **234 тыс. руб.** отражены:

- **234 тыс. руб.** - средства, поступившие в качестве авансовых платежей по уплате членских взносов.

4.3 В составе дебиторской задолженности по строке «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» отражены суммы, подлежащие возмещению от Фонда социального страхования:

- сумма пособия по уходу за ребенком-инвалидом - **28 тыс. руб.**

- сумма начисленных страховых взносов - **9 тыс. руб.**

5. Финансовый результат.

Финансовый результат - **4 967 тыс. руб.** полученный в результате:

- процентов на неснижаемый остаток от размещения средств компенсационных фондов на специальных банковских счетах - **4 450 тыс. руб.**, полученные средства в полном объеме отнесены на увеличение соответствующих компенсационных фондов в соответствии со ст. 13 ФЗ № 315-ФЗ «О саморегулируемых организациях»;

- прибыль от осуществления приносящей доход деятельности и поступления прочих доходов (Повышение квалификации руководителей и специалистов строительных организаций, состоящих в составе членов Ассоциации, возврат государственных пошлин, списанная кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, переведенная в состав прочих доходов) - **517 тыс. руб.**

6. Применение УСН.

В связи с применением с 1 января 2015 года упрощенной системы налогообложения на основании главы 26.2 НК РФ часть 2, Ассоциация освобождается от уплаты налога на прибыль организаций, в соответствии с чем с 1 января 2015 года в бухгалтерском учете и отчетности Ассоциации ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» не используется.

Ассоциация является плательщиком налога, уплачиваемого при применении УСН.

Объектом налогообложения признаются доходы Ассоциации в денежном выражении.

Ставка налога в соответствии со статьей 346.20 п.1 НК РФ части 2 составляет 6% от налогооблагаемой базы.

Доходы Ассоциации для налогообложения в денежном выражении составили в **2020** году **5 246 тыс. руб.**

Сумма исчисленного налога по ставке 6% составила **315 тыс. руб.**, с учетом сумм уплаченных страховых взносов и больничных за счет работодателя, уменьшающих сумму налога, налог к уплате за **2020** год составил **158 тыс. руб.**

Сумма налога к уплате отражена в бухгалтерском учете в следующем порядке:

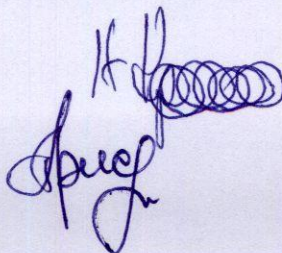
- **134 тыс. руб.** - отнесена, в соответствии с положениями закона 372-ФЗ от 03.07.2016 г., на расходы за счет членских взносов;

- **24 тыс. руб.** - отнесена за счет деятельности, приносящей доход до налогообложения.

За **2019** год налог, уплачиваемый при применении УСН, составил **192 тыс. руб.**

Директор Ассоциации «ЖСОМ»

Главный бухгалтер



Крапивин Н.Б.

Пристромская О. Н.