

Саморегулируемая организация, основанная на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации

**Некоммерческое партнерство
«ОБЪЕДИНЕНИЕ
НИЖЕГОРОДСКИХ ПРОЕКТИРОВЩИКОВ»
(НП «ОНП»)**

603000, Н.Новгород, ул. М. Горького, 117, офис 603

Тел/факс: 2-435-56-65

E-mail: sonns@kis.ru сайт: www.sonns.ru

ИНН 5260243540 КПП 526001001 ОГРН 1085200005857

Регистрационный номер в гос. реестре саморегулируемых организаций:

СРО-П-022-03092009 Регистрирующий орган: Ростехнадзор

Филиал ОАО БАНК ВТБ в г. Нижнем Новгороде, БИК 042202837

р/сч: 40703810700240014108 к/сч: 30101810200000000837

в ГРКЦ ГУ Банка России по Нижегородской области

14 мая 2012 г.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
за 2011 год**

**Некоммерческого партнерства «Объединение нижегородских проектировщиков»
(НП «ОНП»),
саморегулируемой организации,
основанной на членстве лиц, осуществляющих подготовку
проектной документации**

1. Сведения об организации:

- НП «ОНП» создано и осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Гражданским Кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12.01.1996г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Федеральным законом от 01.12.2007г. № 315-ФЗ «О саморегулируемых организациях», Федеральным законом от 22.07.2008г. № 148-ФЗ «О внесении изменений в градостроительный кодекс РФ и отдельные законодательные акты РФ» и иными нормативными актами.
НП «ОНП» является юридическим лицом с момента её государственной регистрации в установленном законом порядке без ограничения срока деятельности;
- Основными принципами деятельности НП «ОНП» являются добровольность членства, равенство членов, самоуправление, гласность, законность, участие каждого члена в управлении НП «ОНП»;
- Место нахождения НП «ОНП»: Россия, г. Нижний Новгород, ул. Горького, д.117, офис 603; Почтовый адрес – г. Нижний Новгород, ул. Володарского, дом 40, П 10;
- Решением Федеральной службы по экономическому, техническому и атомному надзору Некоммерческому партнерству "Объединение Нижегородских проектировщиков" присвоен статус саморегулируемая организация, основанная на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации. Решение № НК-45/51-СРО, от 04 сентября 2009 г. Регистрационный номер записи СРО-С-022-03092009, дата включения в реестр сведений "03"сентября 2009 года, номер реестровой записи - 33 (<http://www.gosnadzor.ru/sro/reestr.html>);
- Списочная штатная численность на 31.12.2011 года -20 человек, в том числе Исполнительная дирекция – 9 человек, Контрольный комитет – 6 человек;
- Руководитель коллегиального органа управления – Президент – Анисимов Валерий Анатольевич;
- Члены коллегиально-исполнительного органа: Исполнительный директор – Большаков Сергей Михайлович, Главный бухгалтер- Петрова Людмила Ивановна;

Главный юрист – Мешалов Александр Валентинович; Начальник организационного отдела – Гадалова Ирина Анатольевна

- Руководитель специализированного органа- Председатель Контрольного комитета- Свечников Сергей Александрович;
- Контрольно-ревизионный орган - Ревизионная комиссия: Председатель – Солдатов Павел Иванович - директор по строительству ЗАО «Ипотечная компания Сбербанк», члены комиссии - Гук Альберт Петрович -Генеральный директор ООО "Контур" ; Набиев Виктор Николаевич - Директор ООО «Исток-Т»; Лычковаха Петр Лукич - Директор ООО «НижегородГеолстром»;

- В качестве аудиторской компании утверждена ООО Аудиторская фирма «ДИСКОНТ» , ОГРН 1025202406008 от 09.12.2002 г., юридический адрес 603005, г. Нижний Новгород, ул. Марата , д.59, почтовый адрес- г. Нижний Новгород, ул. Алексеевская, д. 26, офис 04, тел 428-26-77, Корпоративный член (сертификат серия ГА № 010500) саморегулируемой организации «Некоммерческое партнерство «Гильдия аудиторов Региональных Институтов Профессиональных бухгалтеров» (ОГРН 1097799015060, внесена в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов Приказом Минфина РФ от 11 декабря 2009 г № 651). Ответственность аудиторской фирмы застрахована в Нижегородском филиале ОАО "Страховая компания "ПРОГРЕСС-ГАРАНТ". (Протокол Правления НП ОНП № 8 от 15.04.09);

2. Бухгалтерский и налоговый учет ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации автоматизированным способом с помощью 1 С – (Бухгалтерия предприятия, Зарплата и управление персоналом). На основании уведомления ИФНС по Нижегородскому району № 34 от 19.01.2009 г. учет НП «ОНП» применяет Упрощенную систему налогообложения по объекту налогообложения «Доходы». Общая сумма налогов, уплаченных НП «ОНП» за 2011 год составила:

- Единый налог, уплачиваемый в связи с применением УСНО – 3,5 тыс.рублей;
- Платежи по страховым взносам 1043 тыс. рублей;
- Прочие налоги и сборы (госпошлины за внесение изменений в госреестры, плата за негативное воздействие

на окружающую среду - 16 тыс. рублей.

С 2011 года Приказом № ОНП_П00052/1 от 25.10.2011 года утверждены новые формы бухгалтерской отчетности.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах:

3.1. Основные средства стоимостью более 40 000 рублей , приобретенные в 2011 году, на балансовом учете, (строка 1130 Форма 0710001) :

3.1.1. Нежилое помещение №10 (доля 24/100) ИНВ_ОНП_413, ул.Володарского, 40 – **2 402, тыс.** рублей, начислен износ линейным способом на забалансовом счете в размере **26,6 тыс.** рублей. Срок полезного использования принят по второй группе ПОСТАНОВЛЕНИЯ ПРАВИТЕЛЬСТВ РФ от 1 января 2002 г. N 1 «О КЛАССИФИКАЦИИ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ, ВКЛЮЧАЕМЫХ В АМОРТИЗАЦИОННЫЕ ГРУППЫ» (свыше 30 лет) - 361 месяц – Приобретен по договору купли-продажи с ООО «Нижегородский Дом и К» № 121 от 09.08.2011 г., введен в эксплуатацию 15.08.2011 года;

3.2. Основные средства , приобретенные ранее 2011 года, на балансовом учете, (строка 1130 Форма 0710001) :

3.2.1. Процессор Intel Soc-775 CoreDualE5300,2.66/800/2М+Монитор22 BenQ ИНВ_ОНП_004– **20,2 тыс.** рублей, начислен износ линейным способом на забалансовом счете в размере 4,8 тыс. рублей (нарастающим итогом – **20,2 тыс.** рублей). Срок полезного использования принят по второй

группе ПОСТАНОВЛЕНИЯ ПРАВИТЕЛЬСТВ РФ от 1 января 2002 г. N 1 «О КЛАССИФИКАЦИИ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ, ВКЛЮЧАЕМЫХ В АМОРТИЗАЦИОННЫЕ ГРУППЫ» (от двух до трех лет) - 25 месяцев – Приобретен и введен в эксплуатацию 05.05.2009 года;

- 3.3. Для ведения уставной деятельности НП «ОНП» арендовало помещение под офис по адресу – ул. М. Горького , д. 117. Общая стоимость аренды офиса за 2011 год составила 762,1 тыс. рублей , (пункт 2.3. Отчета по Смете);
- 3.4. Материальные ценности учитывались по фактическим затратам. В целях обеспечения сохранности объектов (имущество, инвентарь, мебель офисная, прочее имущество) стоимостью до 40 000 рублей при эксплуатации в организации организован надлежащий контроль за их движением на забалансовых счетах.
- 3.5. Дебиторская задолженность (строка 12301 Форма 0710001) (расчеты с поставщиками и подрядчиками, авансы выданные) 272,8 тыс. рублей, в том числе:
- ООО «Балчуг» (поставка офисной мебели) 20,9 тыс. рублей;
 - ООО «Бизнес-Дом» (аренда за январь 2012г.) 120,9 тыс. рублей
 - ООО Издательство «Парсек» (издание каталога) 117,5 тыс. рублей;
 - ООО «Энергия» (услуги транспорта) 13,5 тыс. рублей;
- 3.6. Краткосрочные финансовые вложения (строка 12401 Форма 0710001) – размещение в депозиты: 24 168,9 тыс. рублей
- Средства Компенсационного фонда в соответствии с Инвестиционной декларацией и решением Правления размещаются в депозиты в соотношении 1/3 и 2/3 части в два банка 24168,9 тыс.рублей
- По данным депозитным вкладам доход выплачивается по истечении срока вклада и в последний день месяца
- 3.7. Остаток денежных средств (Строка 1250 Форма 0710001) на конец года составил: 1478,8 тыс.рублей, в том числе:
- остаток по кассе - 19,7 тыс. рублей;
 - остаток на расчетном счете 1459,1 тыс. рублей;
- 3.8. Добавочный капитал (13601 Форма 0710001) сформирован в результате ввода в эксплуатацию основных средств и принятых к учету на счет 01.01.
- 3.9. Расходы отражаются в бухгалтерском учете НП «ОНП» по методу начисления (по утвержденным статьям сметы) , в составе Добавочного капитала по статье сметы-2.8 и использования Целевого резерва на приобретение основных средств.
- 3.10. Расходы на уставную деятельность НП «ОНП» осуществлялись в соответствии со Сметой поступлений и использование средств целевого финансирования (Утверждена Решением общего собрания – Протокол № 7 от 12.05.2011 года);
- 3.11. Учет поступления и использования целевых средств в бухгалтерском учете ведется методом начисления в соответствии с утвержденными Положениями (Положение о сроках и порядке уплаты вступительных и членских взносов - Принято Общим собранием членов НП «ОНП» - Протокол № 7 от 12.05.2011 года. ; Положение о создании и использовании компенсационного фонда НП «ОНП» - принято Общим собранием – протокол № 1 от 05.02.2009 года, в редакции Решения Общих собраний – протоколы № 4 от 17.12.2009 г., № 6 от 14.10.2010 г.). В целях налогового учета и в Отчете по СМЕТЕ отражение поступления целевых средств ведется кассовым

методом (фактический приход денежных средств) , а отражение использования целевых средств ведется методом начисления.

3.12. **Форма 0710004:**

В связи с изменениями форм отчетности за 2011 год на основании Приказа Минфина РФ № 66-Н от 02 июля 2010 года в редакции Приказа № 124н от 05.10.2011 года показатели формы № 0710004 « **Отчет о движении денежных средств**» за **январь-декабрь 2011 года** должны включать в себя показатели по депозитным счетам. В соответствии с этим введены изменения показателей указанной формы за январь-декабрь 2010 года :

строка **4225** – размещение средств в депозиты- = «0»,

так как данная операция является внутренним оборотом по денежным счетам;

строка **4500** – увеличилась на **18615 тыс. рублей** –
и стала = 25648 тыс. рублей (с учетом средств на депозитных счетах)

4. Расшифровка отдельных показателей:

4.1. **Строка 2320 форма 0710002**

Полученные проценты от размещения
Компенсационного фонда в депозиты

1116,0 тыс. рублей;

5. Справка о наличии ценностей , учитываемых на забалансовых счетах :

5.1. Стоимость арендованных основных средств (**Счет 001**)

(Офис ул. Горького ,117)

436,5 тыс. рублей

5.2. Товарно-материальных ценностей некоммерческого
партнерства в разрезе ответственных лиц закреплено
имущество (мебель, компьютеры, прочая офисная
техника и имущество (**Счет 002**)

353,6 тыс. рублей

5.3. Начислен износ основных средств (**Счет 010**)

46,8 тыс. рублей

5.4. Учет бланков для выдачи свидетельств (голограммы), (**Счет 006**)

7,1 тыс. рублей

Президент НП «ОНП

_____ В.А. Анисимов

Главный бухгалтер НП «ОНП»

_____ Л.И. Петрова