Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности
за 2009 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»;
   - Основными целями создания и деятельности НП «ОНС» 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 (в том числе памятникам истории и культуры) народов Российской Федерации вследствие недостатков работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства и выполняются членами НП «ОНП»; объединение усилий и координация предпринимательской деятельности членов для укрепления и развития строительной отрасли и Российской Федерации в целом за счет укрепления и экономического развития каждого из членов НП «ОНП»; представление и защита прав, законных интересов ее членов, повышение качества строительства путем разработки и утверждения внутренних документов НП «ОНП», обязательных для всех ее членов, а также контроля за их соблюдением членами НП «ОНП»;
   - Место нахождения НП «ОНП» : Россия, г. Нижний Новгород, ул. Горького, д.117, офис 603;
   - Решением Федеральной службы по экономическому, техническому и атомному надзору Некоммерческому партнерству "Объединение Нижегородских проектировщиков" присвоен статус саморегулируемой организации, основанной на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации. Решение № НК-45/51-СРО от 04 сентября 2009 г. Регистрационный номер записи СРО-П-022-03092009 , дата включения в реестр сведений "03"сентября 2009 года, номер реестровой записи - 22 (http://www.gosnadzor.ru/sro/reestr.html);
   - В период с момента получения статуса саморегулируемой организации , было выдано 62 свидетельства о допуске к видам работ (всего количество членов НП «ОНП» на конец 2009 года составило 73 организации);
   - Списочная штатная численность на 01.01.2010 года -17 человек, в том числе Исполнительная дирекция – 7 человек, Контрольный комитет – 6 человек; Консультанты – 2 человека;
   - В качестве аудиторской компании утверждена ООО Аудиторская фирма «ДИСКОНТ» , ОГРН 1025202406008 от 09.12.2002 г., юридический адрес 603002, г. Нижний Новгород, ул. Марата , д.59, почтовый адрес- г. Нижний Новгород, ул. Алексеевская, д. 26, офис 408, тел 428-26-77 (Протокол Правления НП ОНС № 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 от 19.01.2009 г. №34 НП «ОНП» применяет Упрощенную систему налогообложения по объекту налогообложения «Доходы». Общая сумма налогов, уплаченных НП «ОНП» за 2009 год составила:
   - Единый налог, уплачиваемый в связи с применение УСНО – -17 669 рублей;
   - Платежи по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование – - 303 489 рублей;
   - Обязательное социальное страхование от несчастных случаев – - 4 908 рублей.
3. Информация об отдельных активах и обязательствах:
   - Приобретено основное средство стоимостью более 20 000 рублей:
     - Процессор Intel Soc-775 CoreDualE5300,2.66/800/2M +Монитор22 BenQ – -20 177 рублей,
     начислен износ линейным способом на забалансовом счете -5 649 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.
   - НП «ОНП» арендует помещение общей площадью 62 кв. метра под офис – ул. М. Горького , д. 117. Общая стоимость аренды за 2009 год составила 501 395 рублей (пункт 4 Отчета по Смете);
   - Материальные ценности учитывались по фактическим затратам на следующих счетах бухгалтерского учета:
     - 10.01- Канцтовары (Общая стоимость – 57 600 рублей);
     - 10.06 – Программные средства (Общая стоимость - 81337 рублей);
     - 10.09–Имущество, инвентарь, мебель офисная, прочее имущество, стоимостью до 20 000 рублей (Общая стоимость – 241 505 рублей) ;
   - Дебиторская задолженность на конец года по Форме №1 составила - 819 000 рублей,
     в том числе:
     – задолженность членов НП «ОНП» по оплате членских и вступительных взносов -688 000 рублей;
     – выданные авансы поставщикам услуг (Аренда) -127 000 рублей;
     _ прочая дебиторская задолженность - 4 000 рублей
   - Остаток денежных средств на конец года составил : -13 229 512 рублей,
     в том числе:
     - остаток по кассе - -9 041 рубль;
     - остаток на текущих счетах (ОАО КБ «ВВНБ»,ОАО СБ РФ) -1 000 357 рублей;
     - остаток на счете по взносам в Компенсационный фонд (ОАО КБ «АССОЦИАЦИЯ -12 220 113 рублей.
   - Добавочный капитал (Строка 420 Формы № 1) сформирован при отнесении на затраты по Смете расходов по приобретению основного средства , стоимостью более 20 177 рубля и принятого к учету на счет 01.01.
   - Расходы отражаются в бухгалтерском учете НП «ОНП» по методу начисления .
   - Расходы на уставную деятельность НП «ОНП» осуществлялись в соответствии со Сметой доходов и расходов (Принята Решением общего собрания – Протокол № 3 от 12.10.2009 года) .
     - Всего была запланирована доходная часть в размере - 6 430 000 рублей,
     - в том числе на расходы по содержанию НП «ОНП – 5 990 000 рублей;
     на содержание и пополнение Компенсационного фонда (Доходная часть и п. 7 Расходная часть Сметы). - 440 000 рублей;

     - Фактически получено - - 5 665 231 рубль;
     - в том числе на расходы по содержанию НП «ОНП» - 5 143 000 рублей ;

9

на содержание и пополнение Компенсационного фонда – 522 231 рубль,
которые в полном объеме направлены в соответствии со сметой ,
а именно на увеличение Компенсационного фонда - 514 243 рубля

Фактические данные по расходам
на содержание НП «ОНП» составили: - 4 008 667 рублей

Остаток неизрасходованных
целевых средств (стр. 433 Формы №1) - 1 134 333 рубля,
в том числе:
- целевые средства 2009 года,
переходящие на финансовый 2010 год - 634 333 рубля,

- целевые средства, относящиеся к 2010 году,
- но поступившие в 2009 году -500 000 рублей

- Учет целевых средств ведется способом начисления в соответствии с утвержденными Положениями (Положение о сроках и порядке уплаты вступительных и членских взносов в 2009 году- Принято Общим собранием членов НП «ОНП» - протокол № 1 от 05.02.2009 г., в редакции Решения Общего собрания – протокол № 2 от 23.04. 2009 г. ; Положение о создании и использовании компенсационного фонда НП «ОНП» - принято Общим собранием – протокол № 1 от 05.02.2009 года, в редакции Решения Общего собрания – протокол № 4 от 17.12.2009 г.) на следующих счетах:
Дт 76.05 Кт 86.02 – начисление членских взносов;
Дт 76.06 Кт 86.02 – начисление вступительных взносов;
В связи с учетом доходной части Сметы кассовым способом, по итогам года задолженность членов НП «ОНП» по вступительным и членским взносам перенесена со счета учета целевых средств (86.02) на расчеты с членами НП «ОНП» по долгам (счет 76.19). ;
Дт 76.09 Кт 86.03.К - начисление Компенсационного фонда,

По состоянию на 31.12.2009 года
Компенсационный фонд составил (стр. 434 Формы № 1) - 12 214 243 рубля,
- в том числе:
начисленный и оплаченный членами НП «ОНП» (73) -10 950 000 рублей;
увеличенный за счет прибыли от начисленных процентов - 514 243 рубля
уплачен взнос в Компенсационный фонд
кандидатами, принятыми в члены и получившими
допуск в 2010 году - 750 000 рублей
Из расчета на одного члена НП «ОНС» (73 членов)
компенсационный фонд составляет - 157 044 рублей
(по Градостроительному кодексу – не менее 150 000 рублей)
При первоначальном формировании часть Компенсационного фонда (1 525 000 рублей) была оплачена векселями банка «Ассоциация» по актам приема – передачи от членов НП «ОНП» . в течение 1 дня с даты получения векселя предъявлялся к погашению в банк, и в течение 3-х дней денежные средства по ступали на расчетный счет в ОАО КБ « Ассоциация» , на котором аккумулировался Компенсационный фонд по Решению Правления – Протокол № 12 от 10.06.2009 г. При регистрации НП «ОНП» в «Ростехнадзоре» в качестве саморегулируемой были предоставлены все необходимые финансовые документы по оплате Компенсационного фонда каждым членом НП «ОНП» .

- Кредиторская задолженность (стр. 621 Формы № 1) составляет - 699 686 рублей,
в том числе:
- поставщикам услуг -3 349 рублей,

- задолженность по налогам и сборам (стр. 624 Ф №1) -8 337 рублей,
- прочие кредиторы – целевые средства по вступительным

10

и членским взносам членов НП «ОНП» ,
подлежащие начислению в 2010 году - 688 000 рублей.

4. Расшифровка отдельных показателей:

Строка 125 Формы № 3 :

Взносы в Компенсационный фонд, фактически поступившие в 2009 году и начисленные от организаций - членов НП «ОНП» после получения статуса СРО 11 700 000 рублей;

Строка 031 Формы № 4:

Взносы в Компенсационный фонд, поступившие на расчетные счета и в кассу НП «ОНП» 12 600 000 рублей;

Строка 181 Формы № 4:

Возврат взносов в Компенсационный фонд в связи с неправильным назначением платежа либо как ошибочно перечисленных 900 000 рублей;

Возврат излишне уплаченных членских взносов согласно Писем организаций 150 000 рублей;

5. Прочая информация:
   - На забалансовом счете (002) учета товарно-материальных ценностей некоммерческого партнерства в разрезе ответственных лиц закреплено имущество (мебель, компьютеры, прочая офисная техника и имущество)

     Всего – 383 220 рублей,

Президент НП «ОНП» _____ В. А. Анисимов

Главный бухгалтер НП «ОНП» _____ Л.И. Петрова

11