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

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

603000, Н.Новгоро, 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

28 марта 2013 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

за 2012 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; 13 июня 2012 г. зарегистрирован Устав в новой редакции в связи с изменением юридического адреса и изменением полномочий Президента и Исполнительного директора;
- 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, 603006, г. Нижний Новгород, ул. Володарского, д.40, офис П 10; Почтовый адрес – г. Нижний Новгород, ул. Володарского, дом 40, П10 (Прежний юридический и почтовый адрес – г. Нижний Новгород, ул. Максима Горького, д. 117, офис 603, изменен в связи с переездом в офис, приобретенный за счет целевых средств в собственность). ;
- 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 -19 человек, в том числе Организационный отдел – 5 человек, Финансово-экономический отдел – 3 человека Контрольный комитет – 6 человек;
- Руководитель коллегиального органа управления – Президент – Анисимов Валерий Анатольевич;
- Исполнительная дирекция: единоличный исполнительный орган - Исполнительный директор – Большаков Сергей Михайлович,
- Главный бухгалтер- Петрова Людмила Ивановна;
- Руководитель специализированного органа- Председатель Контрольного комитета- Свечников Сергей Александрович;
- Контрольно-ревизионный орган - Ревизионная комиссия: Председатель – Солдатов Павел Иванович - директор по строительству ЗАО «Ипотечная компания Сбербанка», 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 (ОРНЗ : 11201080116 от 17.09.2012 г.) саморегулируемой организации «Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России» (внесена в государственный реестр СРО аудиторов Приказом Минфина РФ от 01 октября 2009 г. № 455). Ранее в период с 30.12.2009 по 17.09.2012 г. ООО АФ «Дисконт» являлась корпоративным членом (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 СК "Альянс», страховой полис № ОК27-121935661 от 26 июля 2012 г. (Протокол Правления НП ОНП № 139 от 03.12.12);

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 2012 год составила:

- Единый налог, уплачиваемый в связи с применением УСНО – 48,8 тыс.рублей;
- Платежи по страховым взносам 954,1 тыс. рублей;
- Прочие налоги и сборы (госпошлины за внесение изменений в госреестры, плата за негативное воздействие на окружающую среду - 4,1 тыс. рублей.

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

3. Информация об отдельных активах и обязательствах:

3.1. Основные средства стоимостью более 40 000 рублей , приобретенные в 2012 году, на балансовом учете, (строка 1150 Форма 0710001) :

3.1.1. Мебельный комплект ОНП (зал заседаний) ИНВ_ОНП_782,– **107,2 тыс.** рублей, начислен износ линейным способом на забалансовом счете в размере **10,5 тыс.** рублей. Срок полезного использования принят по четвертой группе ПОСТАНОВЛЕНИЯ ПРАВИТЕЛЬСТВ РФ от 1 января 2002 г. N 1 «О КЛАССИФИКАЦИИ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ,

ВКЛЮЧАЕМЫХ В АМОРТИЗАЦИОННЫЕ ГРУППЫ» (свыше пяти лет до семи лет) - 61 месяц. – Приобретено и введено в эксплуатацию 28.06.2012 года за счет целевого резерва;

3.2. Основные средства стоимостью более 40 000 рублей , приобретенные в 2011 году, на балансовом учете, (строка 1150 Форма 0710001) :

3.2.1. 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 **79,8 тыс.** рублей, нарастающим итогом **106,5 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;

3.3. Основные средства , приобретенные ранее 2011 года, на балансовом учете, (строка 1150 Форма 0710001) :

3.3.1. Процессор Intel Soc-775 CoreDualE5300,2.66/800/2M+Монитор22 BenQ ИНВ_ОНП_004– **20,2 тыс.** рублей, начислен износ линейным способом на забалансовом счете 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;

3.4. В составе расходов по смете отражены арендные платежи по парковочным местам (п. 2.3 Отчета по смете).

3.5. 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.

3.6. Краткосрочные финансовые вложения
(строка 12401 Форма 0710001) –
размещение в депозиты: 29927,2 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 29927,2 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: 1986,4 тыс.рублей,
в том числе:
- остаток по кассе - 19,7 тыс. рублей;
- остаток на расчетном счете 1966,7 тыс. рублей;

3.8. Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (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 в соответствии с Положением о резерве.

3.10. Расходы на уставную деятельность НП «ОНП» осуществлялись в соответствии со Сметой поступлений и использование средств целевого финансирования (Утверждена Решением общего собрания – Протокол № 8 от 22.05.2012 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., № 8 от «22» мая 2012 года). 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.

4. Информация о наличии ценностей , учитываемых на забалансовых счетах :

5.1. Товарно-материальные ценности некоммерческого партнерства в разрезе ответственных лиц (мебель, компьютеры, прочая офисная техника и имущество **(Счет 002)** 477,2 тыс. рублей

5.3. Износ основных средств **(Счет 010)** 137,2 тыс. рублей

5.4. Учет бланков для выдачи свидетельств (голограммы), (**Счет 006)** 5,5 тыс. рублей

5. Корректировка отдельных наименований показателей строк и столбцов форм бухгалтерской отчетности за 2012 год в связи со спецификой учета целевого финансирования некоммерческими организациями (НП «ОИИС»)

5.1. Отчет об изменениях капитала **(форма 710003)**

Было :

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Целевой резерв
реорганизация юридического лица	3216				
реорганизация юридического лица	3226				
реорганизация юридического лица	3316				
реорганизация юридического лица	3326				

Стало:

Наименование показателя	Код	**Целевые средства (Вступительные, членские взносы, прочие источники)**	**Компенсационный фонд**	**Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (Добавочный капитал)**	**Целевой резерв**
поступление целевых средств	**3216**				
использование целевых средств	**3226**				
поступление целевых средств	**3316**				
использование целевых средств	**3326**				

5.2 Отчет о целевом использовании средств **(форма 710006)**

Было:

Целевые взносы	6220
иные мероприятия	6313

Стало :

Взносы в компенсационный фонд	**6220**
иные мероприятия (Контрольные функции, приоритетные направления деятельности)	**6313**

Исполнительный директор НП «ОНП _____ С.М. Большаков