

Отчет по итогам финансово-хозяйственной деятельности НП «МАОП»

за период с 01.01.2014 по 31.12.2014

Уважаемые члены Партнерства!

Финансово-хозяйственная деятельность НП «МАОП» осуществлялась и осуществляется в соответствии с требованиями действующего законодательства, в том числе:

- Закона «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ;
- Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99;
- Приказа Минфина РФ от 02.07.10 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации»;
- Учетной политики НП «МАОП», утвержденной приказом №52 от 29.12.12.

Источником формирования имущества Партнерства являются поступления от членов саморегулируемой организации и иные целевые поступления:

- вступительный взнос;
- членские взносы;
- целевые взносы на коллективное страхование гражданской ответственности;
- целевые поступления на участие в мероприятиях «Национального Объединения Проектировщиков»;

а также чистая прибыль в виде процентов, полученных по договорам депозита в связи с размещением части средств Партнерства.

Источником формирования Компенсационного фонда партнерства

- взносы членов партнерства в Компенсационный фонд и на его увеличение;

а также чистая прибыль в виде процентов, полученных по договорам депозита в связи с размещением средств Компенсационного фонда.

Фактическое поступление средств **от членов Партнерства** за отчетный период составило **22 330 тыс.руб.**, в том числе:

1. Членские взносы	17 347 тыс.руб.
2. Вступительный взнос	250 тыс. руб.
3. Компенсационный фонд	3 700 тыс. руб.
4. Целевые взносы на коллективное страхование гражданской ответственности	1 033 тыс. руб.

Чистая прибыль в виде процентов, по депозитным договорам в связи с размещением средств Партнерства и средств Компенсационного фонда, за 2014 год, составила **2 890,29 тыс. руб.** Из них **2 437,72 тыс. руб.** зачислены на увеличение Компенсационного фонда и **452,57 тыс. руб.** отражены в составе целевых средств Партнерства.

По состоянию на 31.12.2014 г. сумма сформированного компенсационного фонда составляет 56 902,83 тыс. руб.

На 31 декабря 2014 года имеет место существенная задолженность по оплате членских взносов действующих членов партнерства в сумме **3 033,1 тыс. руб.** Задолженность исключенных членов партнерства составила **4 297,5 тыс. руб.**

Задолженность по целевым взносам на Коллективное страхование гражданской ответственности составила **1 777,23 тыс. руб.**, в том числе **185 тыс. руб.** – задолженность исключенных членов партнерства.

Сумма расходов, произведенных в 2014 году составила **17 698,83 тыс. руб.**

Все произведенные расходы соответствуют уставным целям и задачам Партнерства, требованиям законодательства РФ и внутренними документами. Расходование средств распределялось в соответствии с плановой сметой доходов и расходов НП «МААП», утвержденной Общим собранием членов партнерства от 21 марта 2014 года. Подробные сведения о поступлении и расходовании средств представлены в следующей таблице:

№	Наименование статьи сметы	ПЛАН	Исполнение
		Сумма (тыс.руб.)	Сумма (тыс.руб.)
I. Доходы			Начислено
1.	Членские взносы	21 200,00	19 241,00
2.	Взнос в компенсационный фонд	3 000,00	3 700,00
3.	Вступительные взносы	1 000,00	250,00
4.	Целевой взнос (страхование)	1 019,00	2 314,29
5.	Прочие (доходы по депозитам, прибыли, иные целевые поступления)	-	2965,05
Итого:		26219,00	28470,34
II. Расходы			
1.	Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	13452,26	9408,17
1.1.	Расходы, связанные с оплатой труда, включая оплату по договорам ГПХ и резерв отпусков	10332,00	7524,82
1.2.	Страховые взносы (30,2%)	3120,26	1883,35
2.	Выплаты, не связанные с оплатой труда	350,00	112,08
2.1.	Расходы на медицинское обслуживание работников	150,00	112,08
2.2.	Материальная помощь, предоставленная отдельным работникам по семейным обстоятельствам, на погребение и т.д.	200,00	-
3.	Расходы на командировки и деловые поездки	230,00	104,21
3.1.	Оплата проживания в служебных командировках (гостиницы) внутри России	100,00	42,33
3.2.	Оплата проезда при служебных командировках и поездках	100,00	55,58
3.3.	Суточные при служебных командировках	30,00	6,3
4.	Расходы на целевые мероприятия	1200,00	320,94
4.1.	Аренда конференц-зала при проведении собраний, совещаний, семинаров и т.п.	500,00	131,1
4.2.	Организация питания при проведении целевых мероприятий	400,00	116,63
4.3.	Изготовление печатной продукции (буклеты, календари, приглашения, раздаточный материал и канцелярские товары)	300,00	73,21
5.	Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества	2380,00	2311,85
5.1.	Затраты на аренду помещения	2080,00	2080,00

5.2.	Затраты по обслуживанию оргтехники	50,00	23,94
5.3.	Оплата стоимости топлива и иных расходуемых в процессе эксплуатации транспортного средства материалов	100,00	67,05
5.4.	Страхование транспортного средства и (или) ответственности за ущерб, который может быть причинен транспортным средством или в связи с его эксплуатацией	100,00	101,83
5.5.	Профилактический осмотр транспортного средства, проводимый специализированной ремонтной организацией, и др.	50,00	39,03
6.	Прочие расходы	1620,00	1084,79
6.1.	По оплате услуг связи	20,00	-
6.2.	За доступ в Интернет	250,00	212,4
6.3.	За консультационные и информационные услуги и др.	500,00	381,53
6.4.	Расходы на печатную продукцию (бланки строгой отчетности)	100,00	6,99
6.5.	Почтовые расходы	50,00	30,00
6.6.	Юридические услуги	400,00	300,00
6.7.	Расходы на рекламу	300,00	153,87
7.	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	930,00	918,58
7.1.	Затраты по приобретению офисной мебели	200,00	3,89
7.2.	Расходы на приобретение офисной техники, лицензионной продукции	500,00	767,75
7.3.	Расходы на инвентарь и хозяйственные нужды	100,00	89,21
7.4.	Канцелярские расходы	100,00	42,86
7.5.	Расходы на подписные издания	30,00	14,87
8.	Прочие	6755,00	3438,21
8.1.	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	50,00	35,83
8.2.	Затраты, связанные с ревизией или аудиторской проверкой финансово-хозяйственной деятельности организации	150,00	30,09
8.3.	Расходы, связанные с участием других некоммерческих организаций	50,00	50,00
8.4.	Налоги	265,00	40,22
8.5.	Расходы по коллективному договору страхования гражданской ответственности	2700,00	2267,07
8.6.	Расходы по уплате членских взносов в НОП	800,00	737,00
8.7.	Списание дебиторской задолженности	300,00	278,00
8.8.	Затраты за прошлые периоды, учтенные в текущем году	1440,00	-
8.9.	Резерв совета Партнерства	1000,00	-
Итого:		26917,26	17698,83

С учетом выше изложенного можно сказать с определенностью, что порядок ведения бухгалтерского учета и система внутреннего документооборота НП «МАОП» организованы таким образом, что позволяют обеспечить полноту и достоверность отражения всех хозяйственных операций в бухгалтерской отчетности.

Финансовое положение партнерства можно оценить, как стабильное.