

ИНН/КПП 7743088777/774301001

ОГРН 1087799035972

ОКПО 89520873

ОКВД 91.12

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчетности за 2011 год.

Саморегулируемая организация - Некоммерческое партнерство Центральное объединение проектных организаций «ПРОЕКТЦЕНТР», сокращенное наименование СРО НП «ПРОЕКТЦЕНТР», внесена в реестр саморегулируемых организаций 28 сентября 2009г.

СРО НП «ПРОЕКТЦЕНТР» является саморегулируемой некоммерческой организацией, учрежденной юридическими лицами для содействия ее членам в достижении целей, предусмотренных Уставом и основана на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации.

СРО НП «ПРОЕКТЦЕНТР» осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, Градостроительным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «О саморегулируемых организациях» № 315-ФЗ от 01.12.2007 г., Федеральным законом Российской Федерации «О некоммерческих организациях» № 7-ФЗ от 12.01.1996г, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, общепризнанными принципами и нормами международного права и Уставом организации.

Членство в СРО НП «ПРОЕКТЦЕНТР» является добровольным.

Количество вступивших в члены Партнерства по состоянию на 31.12.2011г составило 188 организаций.

Органами управления СРО НП «ПРОЕКТЦЕНТР» являются:

1. Высший орган управления - Общее собрание членов Партнерства;
2. Правление Партнерства;
3. Генеральный директор – осуществляет руководство текущей финансово-хозяйственной и административной деятельностью, подотчетен Правлению и Общему собранию.

Генеральным директором Партнерства является Вахтангова Лидия Николаевна.

Среднесписочная численность сотрудников за отчетный период составила 17 человек.

СРО НП «ПРОЕКТЦЕНТР» не ведет предпринимательскую деятельность и не имеет оборотов по продаже товаров, работ, услуг.

СРО НП «ПРОЕКТЦЕНТР» открыты следующие счета:

1. в ОАО «МАСТЕР-БАНК»

- расчетный счет - № 40703810200007200016
- компенсационный фонд - № 40703810500007200017

2. в Московском филиале ОАО АКБ «РОСБАНК»

- расчетный счет - № 40703810187810000032
- спец.карточный счет - № 40703810487810000033

4. в ОАО «НОТА-БАНК»
- расчетный счет № 40703810404000000087
- депозитный счет № 42205810300000110108

Денежные средства, поступавшие в 2011г. от членов Партнерства на счет Партнерства, являлись средствами целевого финансирования от членов Партнерства и отражались по следующим статьям:

1. Вступительные взносы.
2. Взносы в компенсационный фонд .
3. Членские взносы, уплачиваемые ежемесячно.

От членов Партнерства получены целевые взносы в соответствии с коллективным договором страхования гражданской ответственности № 001-PII 93230/2011 от 04.02.11г. в размере 4 610 976.27. Перечислено страховой компании ООО «Группа Ренессанс Страхование» сумма в размере 4 739 776.27. Задолженность за членами Партнерства по страхованию гражданской ответственности по состоянию на 31.12.11г составила 128 800.00

Согласно учетной политике, утвержденной на 2011г, применяется кассовый метод по учету поступающих членских, вступительных и иных взносов, в связи с чем, дебиторская и кредиторская задолженность по взносам в бухгалтерской отчетности не формируется.

За отчетный период поступили на расчетный счет Партнерства денежные средства в размере **32 325 000.00**, в т.ч.:

Вступительные взносы -	450 000.00
Взносы в компенсационный фонд -	14 000 000.00
Членские взносы -	17 875 000.00

Израсходовано денежных средств за отчетный период - **26 272 907.83**

а именно по статьям расходов (тыс. руб.) :

1. Расходы по проведению конференций, совещаний, семинаров и т.д. – 1 800 849.45
2. Участие в выставках (иные мероприятия) – 990 000.00
3. Расходы, связанные с оплатой труда(включая начисления) – 14 521 348.66
4. Расходы, не связанные с оплатой труда(отпускные, бол.листы) – 1 022 858.06
5. Расходы на служебные командировки и деловые поездки – 492 602.56
6. Содержание помещений(аренда, уборка офиса), транспортного средства и иного имущества – 1 814 263.11
7. Ремонт основных средств и иного имущества – 19 000.00
8. Приобретение основных средств ,иного имущества – 516 344.42
9. ПРОЧИЕ расходы – 5 095 641.57

в т.ч.:

Гражданско-правовые договора	- 1 956 000.00
Разработка стандартов и правил	- 162 150.00
Информационные услуги	- 472 250.00
Юридические услуги	- 420 000.00
Аудиторские услуги	- 150 000.00
Повышение квалификации	- 59 991.00
Взносы в НОП	- 577 500.00
Копировальные работы	- 315 615.00
Услуги сотовой связи	- 371 387.59
Междугор.переговоры	- 11 731.50
Канцелярские товары	- 121 745.93
Услуги курьера	- 70 923.90
Хозяйственные расходы	- 57 794.40
Почтовые расходы	- 14 475.34

Подписка журналы и т.д.	- 7 320.00
Нотариальные услуги	- 4 230.00
Оплата за плакетки	- 89 920.12
Налог на имущество	- 42 749.00
Транспортный налог	- 3 480.00
Гос.пошлина	- 5 400.00
Комиссия банка	- 104 325.50
Прочие расходы	- 76 652.29

Анализ финансово-хозяйственной деятельности Партнерства в 2011г показал, что членские взносы были использованы полностью .

Остаток средств целевого финансирования Партнерства на конец отчетного года составил - 49 530 805.09 ,в том числе:

1. Средства Компенсационного фонда	- 47 250 000.00
2. Вступительные взносы	- 982 946.25
3. Нераспределенная прибыль, зачисленная на средства целевого финансирования	- 1 297 858.84

По статье «Затраты на оплату использованных энергетических ресурсов» (согласно требованиям Федеральных Законов №261-ФЗ от 23.11.09 и №129-ФЗ от 21.11.96 о включении этих данных в пояснительную записку к отчетному периоду) расходы Партнерство не имеет.

В целях сохранения и увеличения Компенсационного фонда в 2011г СРО НП «ПРОЕКТЦЕНТР» разместил средства этого фонда на срочный банковский депозитный счет (рублевый) сроком на один год.

Проценты по депозитному счету, начисленные банком, являются прочими доходами организации .

Начисленные проценты по депозиту за 2011год составили 1 622 323,84.

Доходы и расходы при исчислении налога на прибыль определяется по кассовому методу. Отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль составили 324 465,00

РЕТРОСПЕКТИВНЫЙ ПЕРЕСЧЕТ:

1.По состоянию на 31.12.11г была произведена инвентаризация компенсационного фонда, вступительных и членских взносов. В связи с тем, что целевые средства поступали на разные счета банка, возникла неточность в учете взносов. Согласно ПБУ 22/2010 был произведен ретроспективный пересчет по этим данным.

Согласно Акта «Инвентаризации взносов в Компенсационный фонд» по состоянию на 01.01.12г выявлено:

- по 2009г занижение взносов в Компенсационный фонд на сумму 300 000,00
- по 2010г завышение взносов в Компенсационный фонд на сумму 50 000,00

Согласно Акта «Инвентаризации Вступительных взносов » по состоянию на 01.01.12г выявлено:

- по 2009г завышение вступительных взносов сумму 300 000,00

Согласно Акта «Инвентаризации Членских взносов » по состоянию на 01.01.12г выявлено:

- по 2010г завышение вступительных взносов сумму 50 000,00
- по 2010г завышение затрат на сумму 1321,60 (подписка на журнал)

1 В бухгалтерском учете была оприходована и списана на затраты целевого финансирования орг.техника на сумму 195 587,11 как МПЗ. В отчетности за 2011г. был произведен ретроспективный пересчет с отражением основных средств на сумму 195 587,11 руб.

Генеральный директор

Вахтангова Л.Н.

Главный бухгалтер

Унтова Т.В.

