



**DELOVOY
PROFIL**

AUDIT
& CONSULTING
GROUP

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Некоммерческого партнерства
«Саморегулируемая организация
«Национальное объединение научно-исследовательских и
проектно-изыскательских организаций»
за 2013 год



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Членам НП «СРО «ЦЕНТРСТРОЙПРОЕКТ»,
иным лицам.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование: Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация «Национальное объединение научно-исследовательских и проектно-изыскательских организаций» (НП «СРО «ЦЕНТРСТРОЙПРОЕКТ»).

Основной государственный регистрационный номер: 1097799003125.

Дата государственной регистрации: 11 февраля 2009 года.

Местонахождение: 115088, г. Москва, улица Машиностроения 2-я, д.25, стр.5.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование: Закрытое акционерное общество Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» (ЗАО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ»).

Основной государственный регистрационный номер: 1027700253129.

Дата государственной регистрации: 19 декабря 1995 года.

Местонахождение: 117342, г. Москва, ул. Бутлерова, д. 17Б.

ЗАО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» является членом некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (НП АПР), включено в реестре аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 10201003075.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности НП «СРО «ЦЕНТРСТРОЙПРОЕКТ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013; Отчет о целевом использовании полученных средств; пояснений к годовой бухгалтерской отчетности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство НП «СРО «ЦЕНТРСТРОЙПРОЕКТ» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.



ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством НП «СРО «ЦЕНТРСТРОЙПРОЕКТ», а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение НП «СРО «ЦЕНТРСТРОЙПРОЕКТ» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на информацию, изложенную в пояснении НП «СРО «ЦЕНТРСТРОЙПРОЕКТ» касательно подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ЗАО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ»

Заместитель генерального директора
по аудиторской практике



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "И.В. Штанина".

Штанина И.В.

«18» апреля 2014г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2013 г.

		Коды		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2013
Организация <u>Некоммерческое партнерство "Саморегулируемая организация "Национальное объединение научно-исследовательских и проектно-изыскательских организаций"</u>		по ОКПО 60456479		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7721277763		
Вид экономической деятельности <u>деятельность профессиональных организаций</u>		по ОКВЭД 91.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Некоммерческое партнерство / частная собственность</u>		96	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес) <u>15088, Москва г, Машиностроения 2-я ул, дом № 25, строение 5</u>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1	Основные средства	1150	614	697	697
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	614	697	697
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1	1	94
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3	Дебиторская задолженность	1230	2 432	2 310	2 438
	в том числе:				
	проценты по депозитам	1231	2 062	-	-
	авансы выданные	1232	290	-	-
	прочие дебиторы	1233	80	-	-
2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	68 000	59 238	35 014
4-6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 872	5 382	17 561
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	81 305	66 931	55 107
	БАЛАНС	1600	81 919	67 628	55 804

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
7	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
7	Целевые средства	1350	4 167	1 166	1 661
7	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	614	697	697
7	Резервный и иные целевые фонды	1370	71 880	62 462	52 435
	в том числе:				
	взносы в компенсационный фонд	1371	61 300	55 450	48 300
	результат инвестирования средств компенсационного фонда	1372	10 580	7 012	4 135
	Итого по разделу III	1300	76 661	64 325	54 793
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
8	Отложенные налоговые обязательства	1420	336	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	336	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	4 314	2 722	1 011
	в том числе:				
	членские взносы будущих периодов	1521	4 175	-	-
	задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	1522	138	-	-
	прочие кредиторы	1523	2	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
11	Оценочные обязательства	1540	607	581	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 922	3 303	1 011
	БАЛАНС	1700	81 919	67 628	55 804

Руководитель

Руководитель
организации, ведущей
бухгалтерский учет

Алчев В.И.

расшифровка подписи

Новиков М.А.

расшифровка подписи

31 марта 2014 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2013г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2013
Организация	<u>Некоммерческое партнерство "Саморегулируемая организация "Национальное объединение научно-исследовательских и проектно-изыскательских организаций"</u>	ИНН	60456479		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7721277763		
Вид экономической деятельности	<u>деятельность профессиональных организаций</u>	по ОКФС	91.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Некоммерческое партнерство / частная собственность</u>	по ОКЕИ	96	16	
Единица измерения: в тыс. рублей			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
12	Проценты к получению	2320	4 518	3 632
	Проценты к уплате	2330	-	-
12	Прочие доходы	2340	1 213	1
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 731	3 633
	Текущий налог на прибыль	2410	(810)	(753)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(336)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	(26)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 585	2 854

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 585	2 854
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Руководитель
организации, ведущей
бухгалтерский учет

Алчеев В.И.

расшифровка подписи

Новиков М.А.

расшифровка подписи

31 марта 2014 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2013г.**

Организация	Некоммерческое партнерство "Саморегулируемая организация "Национальное объединение научно-исследовательских и проектно-изыскательских организаций"	Форма по ОКУД	Коды 0710006		
Идентификационный номер налогоплательца		Дата (год, месяц, число)	2013	12	31
Вид экономической деятельности	деятельность профессиональных организаций	по ОКПО	60456479		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Некоммерческое / частная собственность	ИНН	7721277763		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	91.12		
		по ОКОПФ / ОКФС	96	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	1 166	1 661
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	60	430
Членские взносы	6215	18 543	16 928
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	340	-
Всего поступило средств	6200	18 943	17 358
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(2 763)	(2 911)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и	6312	(69)	(259)
иные мероприятия	6313	(2 694)	(2 652)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(10 893)	(13 113)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая	6321	(7 880)	(9 101)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(433)	-
расходы на служебные командировки и деловые	6323	-	(86)
содержание помещений, зданий, автомобильного			
транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 368)	(1 853)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	(3)
прочие	6326	(1 211)	(2 070)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	(8)	(117)
Прочие	6350	(2 279)	(1 712)
Всего использовано средств	6300	(15 942)	(17 853)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	4 167	1 166

Руководитель



Руководитель
организации,
ведущей
бухгалтерский учет

Алчеев В.И.

расшифровка подписи

Новиков М.А.

расшифровка подписи

31 марта 2014 г.

Пояснения

к годовой бухгалтерской отчетности

НП СРО «Центрстройпроект»

На 31 декабря 2013 года

В отчетном периоде бухгалтерский и налоговый учет осуществлялся в соответствии с законодательством РФ и положениями учетной политики Партнерства. Основной вид деятельности в 2013 году – деятельность специализированных организаций (код ОКВЭД 91.12). Предпринимательская деятельность у Партнерства отсутствует. Партнерство создано 12.11.2008 года. Единоличным исполнительным органом является генеральный директор. В 2013 г. генеральным директором являлся Алчеев В.И. Бухгалтерский учет в Партнерстве до 12.08.2013г. осуществлялся главным бухгалтером Илюшкиной А.Г., с 12.08.2013г и по настоящее время бухгалтерский учет осуществляется специализированной организацией ООО «Эдвайс Бюро». Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2013г. составила 11 человек. В соответствии с п.2 ст.14 федерального закона «О Бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ (далее закон №402-ФЗ) и положениями учетной политики бухгалтерская отчетность НП СРО «Центрстройпроект» состоит из бухгалтерского баланса, отчета о целевом использовании средств и приложений к ним. В состав приложений входят отчет о финансовых результатах и пояснения к годовой бухгалтерской отчетности в текстовой форме. Учитывая положения п.1 ст.13, пп.6 п.3 ст.21 и п.1 ст.30 закона №402-ФЗ и руководствуясь п.85 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утв.Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н), п.30 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99) (утв.приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. №43н), абз. 3 и 4 п.2 Информации Минфина РФ «Об особенностях формирования бухгалтерской отчетности некоммерческих организаций» (ПЗ-1/2011) НП СРО «Центрстройпроект» не включает в состав приложений к бухгалтерской отчетности «Отчет об изменениях капитала» и «Отчет о движении денежных средств».

1. В бухгалтерском балансе Партнерства по статье «основные средства» отражена стоимость имущества (офисная мебель, оргтехника, другое офисное оборудование), используемого в уставной деятельности. По состоянию на 31.12.2012г. она составляла 697 тыс.руб., а на 31.12.2013г. 614 тыс.руб. Амортизация по объектам основных средств в некоммерческих организациях не начисляется. Сумма износа по объектам основных средств, информация о котором формируется на забалансовых счетах учета, на 31.12.2012г. составила 456 тыс.руб., на 31.12.2013г. составила 501 тыс.руб. Объекты, подлежащие учету на балансе Партнерства в составе основных средств, в 2013 году не приобретались. В связи с моральным и физическим износом и на основании приказа Генерального директора в 2013 году с балансового учета были списаны основные средства на сумму 83 тыс.руб.
2. В бухгалтерском балансе Партнерства по статье «финансовые вложения» отражены денежные средства, находящиеся на депозитных счетах в банке ОАО «Уралсиб». На 31.12.2012г их размер составлял 59 238 тыс.руб., на 31.12.2013г. 68 000 тыс.руб. Все финансовые вложения являются краткосрочными. Расторжения депозитных договоров до окончания срока их действия не планируется. В 2013 году в связи с окончанием срока действия депозитных договоров на расчетные счета Партнерства получено 128 738 тыс.руб., в связи с заключением новых договоров перечислено на депозитные счета 137 500 тыс.руб.

3. Дебиторская задолженность Партнерства по состоянию на 31.12.2013г.

Просроченная дебиторская задолженность (срок просрочки более 90 дней) – 8128 тыс.руб.. По просроченной дебиторской задолженности создан резерв по сомнительной задолженности в размере 100% от суммы.

Группа дебиторской задолженности	По счетам бухгалтерского учета, тыс.руб.	Создано резервов по сомнительной задолженности, тыс.руб.	Отражено в бухгалтерском балансе (за минусом резервов), тыс.руб.
Авансы выданные	983	693	290
Проценты по депозитным вкладам	2062	0	2062
Задолженность по членским взносам	5992	5992	0
Расчеты по претензиям	1443	1443	0
Прочая дебиторская задолженность	80	0	80
ИТОГО	10560	8128	2432

Резерв по сомнительной задолженности создан за счет целевых средств.

4. За отчетный 2013 год на банковские счета от членов Партнерства поступили целевые средства – членские взносы в сумме 26 382 тыс.руб., в том числе:

- взносы в компенсационный фонд 5 850 тыс.руб.;
- вступительные членские взносы 60 тыс.руб.;
- ежегодные членские взносы 16087 тыс.руб.;
- ежегодные членские взносы будущих периодов 4 175 тыс.руб.;
- взыскана судебными приставами задолженность по членским взносам прошлых лет 210 тыс.руб.

В кассу организации поступили членские взносы в сумме 210 тыс.руб.

5. Поступления процентов от размещения на депозитах денежных средств составили 3 767 тыс.руб.

6. Прочие поступления составили 282 тыс.руб. и включают в себя возмещение судебных издержек и возврат госпошлины на основании определений суда.

7. В предыдущих отчетных периодах в составе бухгалтерской отчетности имело место использование некорректной формы бухгалтерского баланса. В нарушение установленных требований Раздел III баланса именовался «Капитал и резервы» (наименования статей внутри раздела указывались так же некорректно), в то время как некоммерческие организации должны именовать раздел III баланса «Целевое финансирование», с указанием соответствующих статей внутри этого раздела. С отчетности на 31.12.2013г. применяются корректные формы бухгалтерской отчетности. Результат сопоставления данных отчетности на 31.12.2012 и 31.12.2013г. приведен в таблице.

Бухгалтерский баланс на 31.12.12г.			Бухгалтерский баланс на 31.12.13г.		
Наименование статьи	Данные на 31.12.12	Данные на 31.12.11	Наименование статьи	Данные на 31.12.12	Данные на 31.12.11
Уставный капитал стр.1310	1166	1661	Целевые средства стр.1350	1166	1661
Добавочный капитал стр.1350	7709	4832	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества стр.1360	697	697
			Результат инвестирования средств	7012	4135

			компенсационного фонда, стр.1372		
Резервный капитал стр.1360	55450	48300	Взносы в компенсационный фонд стр.1371	55450	48300
			Резервный и иные целевые фонды стр.1370 (стр.1371+стр.1372)	62462	52435

8. В связи с применением разных методов учета доходов и расходов в целях бухгалтерского и налогового учета (в целях налогового учета в целях исчисления налога на прибыль применяется «кассовый» метод учета доходов и расходов) у Партнерства образовалось и отражено в бухгалтерском учете согласно учетной политике и ПБУ 18/02 отложенное налоговое обязательство по налогу на прибыль в сумме 336 тыс.руб. Из них: - в следствие наличия временных разниц по дебиторской задолженности (930 тыс.руб.) по возмещению судебных издержек отложенное налоговое обязательство в сумме 186 тыс.руб. – создано за счет целевых средств; - в следствие, наличия временных разниц по процентам по депозитам (разницы между начисленными и полученными в течение 2013г. процентами по депозитам (4518 - 3767= 751 тыс.руб.)) отложенное налоговое обязательство в сумме 150 тыс.руб – создано за счет средств компенсационного фонда. Условный расход по налогу на прибыль составил 1146 тыс.руб.
9. Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2013г. отсутствует.
10. В составе оценочных обязательств отражены обязательства по оплате не использованных отпусков.
11. В бухгалтерском балансе на 31.12.12г. оценочные обязательства по оплате не использованных отпусков в сумме 581 тыс.руб. были ошибочно отражены по стр.1550 «Прочие обязательства». В балансе на 31.12.13г. данная сумма отражена по стр.1540 «Оценочные обязательства» в графе «На 31 декабря 2012г.»
12. В 2013 году Партнерство получило следующие доходы:
- А) Проценты к получению в сумме 4518 тыс.руб., из них от размещения на депозитах средств компенсационного фонда 4460 тыс.руб., от размещения на депозите целевых средств 58 тыс.руб.;
- Б) Возмещение судебных издержек по решениям суда и возврат госпошлины на сумму 1 213 тыс.руб. Доход от размещения средств компенсационного фонда направляется на пополнение средств компенсационного фонда. Остальные доходы направляются на пополнение целевых средств.
13. Налог на прибыль по доходам от размещения на депозитах средств компенсационного фонда исчисляется за счет средств компенсационного фонда. Налог на прибыль по остальным доходам исчисляется за счет целевых средств.
14. В состав показателя по строке 6215 «Членские взносы» отчета о целевом использовании средств вошли следующие суммы:
- 16 087 тыс.руб. получено членских взносов на расчетный счет;
 - 210 тыс.руб. получено членских взносов в кассу организации;
 - 210 тыс.руб. задолженность по членским взносам прошлых периодов, взысканная судебными приставами в 2013 году;
 - 2 036 тыс.руб. членские взносы за 2013 год, собранные авансом в 2012 году и учтенные на 31.12.12г. в составе кредиторской задолженности.
15. По строке 6250 «Прочие» отчета о целевом использовании средств отражены суммы прочих поступлений, направленных на пополнение целевых средств. Увеличение целевых средств за счет прочих поступлений в 2013 году составило 340 тыс.руб, из них за счет процентов от размещения на депозитах целевых средств 58 тыс.руб., за счет возмещения судебных издержек по определениям суда и возврата госпошлины 282 тыс.руб.
16. По строке 6313 «расходы на иные целевые мероприятия» отчета о целевом использовании средств отражены расходы:
- по страхованию гражданской ответственности членов Партнерства 1 824 тыс.руб.;

- по уплате членских взносов в Национальное объединение проектировщиков 870 тыс.руб.
16. В состав показателя по строке 6322 «выплаты не связанные с оплатой труда» отчета о целевом использовании средств вошли следующие выплаты:
- оплата по соглашению о расторжении трудового договора с главным бухгалтером Илюшкиной А.Г. с учетом взносов во внебюджетные фонды 333 тыс.руб, осуществленная за счет резерва правления на непредвиденные нужды;
 - оплата материальной помощи генеральному директору Алчееву В.И. в связи со смертью члена семьи 100 тыс.руб., осуществленная за счет резерва правления на непредвиденные нужды;
17. В состав показателя по строке 6326 «Прочие расходы на содержание аппарата управления» отчета о целевом использовании вошли расходы по следующим статьям сметы расходов:
- материальные расходы 65 тыс.руб.;
 - расходы на подготовку и повышение квалификации сотрудников 5 тыс.руб.;
 - расходы на поддержание и модернизацию сайта 300 тыс.руб.;
 - почтовые расходы 91 тыс.руб.;
 - представительские расходы 5 тыс.руб.;
 - расходы на программное обеспечение 217 тыс.руб.;
 - расходы на техническое обслуживание вычислительной техники 300 тыс.руб.;
 - расходы на услуги связи 227 тыс.руб.
18. В состав показателя по строке 6350 «Прочие расходы» отчета о целевом использовании вошли расходы по следующим статьям сметы расходов:
- расходы на аудиторские услуги 118 тыс.руб.;
 - расходы на комиссии банка 63 тыс.руб.;
 - расходы по налогам и сборам 263 тыс.руб.;
 - расходы по информационной деятельности членов СРО 61 тыс.руб.;
 - расходы на оказание услуг по ведению бухгалтерского учета, осуществленные за счет резерва правления 390 тыс.руб.;
 - расходы на судебные издержки 246 тыс.руб.;
 - расходы на нотариальные услуги 8 тыс.руб.;
 - расходы на услуги по реализации технических мероприятий по привлечению в члены 90 тыс.руб.;
 - остаток целевых средств в составе дебиторской задолженности 1044 тыс.руб.
19. Сумма остатка средств целевого финансирования на 31.12.2013г. по данным бухгалтерской отчетности составила 4 167 тыс.руб. По данным декларации по налогу на прибыль остаток неиспользованных целевых средств на 31.12.13г. составил 4960 тыс.руб. Указанное расхождение связано с обособленным отражением в бухгалтерской отчетности созданных за счет целевых средств оценочного обязательства по оплате неиспользованных отпусков в сумме 607 тыс.руб. и отложенного налогового обязательства в сумме 186 тыс.руб.

Генеральный директор НП СРО «Центрстройпроект»

Руководитель организации ведущей бухгалтерский учет



Алчеев В.И.

Новиков М.А.

Пронумеровано, прошнуровано
и скреплено печатью:

13 (тринадцать)

ЛИСТ 08

Дата: «18» августа 2014

Подпись: [подпись]

М.П.

