


**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2014 г.**


Организация СРО НП "СЕВЕРНЫЙ ПРОЕКТИРОВЩИК"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Деятельность в области права  
Организационно-правовая форма / форма собственности Объединени  
я юридических лиц (ассоциации и союзы)/Смешанная российская  
собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации  
Единица измерения: тыс. руб.  
Местонахождение (адрес) Саха /Якутия/ Респ, Якутск г, Кулаковского ул, д.28

Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	9	2	2015
по ОКПО	86177268		
ИНН	1435213694		
по ОКВЭД	74.11		
по ОКОПФ / ОКФС	93	42	
по ОКЕИ	384		

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2014 г. 3	На 31 декабря 2013 г. 4	На 31 декабря 2012 г. 5
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	372	281	281
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	372	281	281
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 598	1 733	1 218
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	25 684	23 198	19 912
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	451	1 098	1 654
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	27 733	26 029	22 784
	<b>БАЛАНС</b>	1600	28 105	26 310	23 065

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2014 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2013 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2012 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	-	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	372	281	281
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	21	7	1 157
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>393</b>	<b>288</b>	<b>1 436</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	874	850	202
	Доходы будущих периодов	1530	26 838	25 172	21 425
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>27 712</b>	<b>26 022</b>	<b>21 627</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>28 105</b>	<b>26 310</b>	<b>23 065</b>

Руководитель  Ноговицына С.С.  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Былгаева М.Н.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 9 " февраля 2015 г.

**Примечания**

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ-4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Минюста Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отложенных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация выводит показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель указывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах  
за 2014 г.

Организация СРО НП "СЕВЕРНЫЙ ПРОЕКТИРОВЩИК"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность в области права

Организационно-правовая форма / форма собственности Объединение юридических лиц (ассоциации и союзы)/Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды:

0710032

9 | 2 | 2015

86177268

1435213694


74.11


93 | 42

384

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	За 20 14 г. 3	За 20 13 г. 4
	Выручка 5	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	-	-
	Проценты к получению	2320	1 738	1 478
	Проценты к уплате	2330	( - )	( - )
	Прочие доходы	2340	14	-
	Прочие расходы	2350	( - )	( 26 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 752	1 504
	Текущий налог на прибыль	2410	( - )	( - )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(53)	(44)
	в том числе			
	Налог при УСН	2461	(53)	(44)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 699	1 460

Показатель	Наименование показателя	Код	За 2014 г.	За 2013 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	1 699	1 460
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Ноговицына С.С.  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Былгаева М.Н.  
(подпись) (расшифровка подписи)

22 февраля 2015 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/20, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Минюста России от 15 июля 1999 г. № 4117-П) от 6 августа 1999 г. указанным Приказом в государственной регистрации не нуждается; показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет об изменениях капитала  
за 2014 г.

Организация СРО НП "СЕВЕРНЫЙ ПРОЕКТИРОВЩИК"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность в области права

Организационно-правовая форма / форма собственности Объединени

я юридических лиц (ассоциации и союзы)/Смешанная российская

собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации

Единица измерения: тыс. руб.

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
9	2	2015
86177268		
1435213694		
74.11		
93	42	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (неокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г. <sup>1</sup>	3100	-	( - )	281	-	1 157	1 438
За 2013 г. <sup>2</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 460	1 460
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	1 460	1 460
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( - )	-	( - )	( - )	( 2 610 )	( 2 610 )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	( - )	( - )
переоценка имущества	3222	x	x	( - )	x	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	( - )	x	( 2 610 )	( 2 610 )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( - )	-	-	x	-	( - )
уменьшение количества акций	3225	( - )	-	-	x	-	( - )
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	x	-	( - )
дивиденды	3227	x	x	x	x	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г. <sup>2</sup>	3200	-	( - )	281	-	7	288
За 2014 г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	92	-	1 699	1 791
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	-	( - )	( - )	( 1 686 )	( 1 686 )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( - )	( - )
переоценка имущества	3322	x	x	( - )	x	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	( - )	x	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( - )	-	-	x	-	( - )
уменьшение количества акций	3325	( - )	-	-	x	-	( - )
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	( - )
дивиденды	3327	x	x	x	x	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	3300	-	( - )	372	-	21	393

## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Изменения капитала за 2013 г. <sup>2</sup>			На 31 декабря 2013 г. <sup>2</sup>
		На 31 декабря 2012 г. <sup>1</sup>	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

## 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2014 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2013 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2012 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	-	-	-

Руководитель



Ноговицына С.С.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

Былгаева М.Н.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 9 " февраля 2015 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.





**Отчет о движении денежных средств  
 за 2014 г.**

Организация СРО НП "СЕВЕРНЫЙ ПРОЕКТИРОВЩИК"	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710004	
Вид экономической деятельности Деятельность в области права	по ОКПО	9	2   2015
Организационно-правовая форма / форма собственности Объединение юридических лиц (ассоциации и союзы)/Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	ИНН	86177268	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКВЭД	1435213694	
	по ОКФС / ОКФС	74.11	
	по ОКЕИ	93	42
		384	


Наименование показателя	Код НИУ/стат	За 2014 г.-	За 2013 г.-
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	6 714	6 731
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	6 714	6 731
Платежи - всего	4120	( 6 590 )	( 5 479 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 1 661 )	( 1 165 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 2 836 )	( 2 778 )
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	( 74 )	-
прочие платежи	4129	( 2 019 )	( 1 536 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	124	1 252

Наименование показателя	Код НИУ стат	За 2014 г. <sup>1</sup>	За 2013 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	( - )	( - )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( - )	( - )
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	( - )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( - )	( - )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	1 738	22 642
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	1 738	22 642

Наименование показателя	Код НК/стат	За 2014 г. <sup>1</sup>	За 2013 г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( 2 509 )	( 24 450 )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( - )	( - )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( - )	( - )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( - )	( - )
прочие платежи	4329	( 2 509 )	( 24 450 )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	( 771 )	( 1 808 )
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	( 647 )	( 556 )
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	1 098	1 654
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	-151	1 098
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  Ноговицына С.С.  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

 Былгаева М.Н.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 9 " февраля 2015 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



**Отчет о целевом использовании средств  
за 2014 г.**

Организация СРО НП "СЕВЕРНЫЙ ПРОЕКТИРОВЩИК"	форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710006	
Вид экономической деятельности Деятельность в области права	по ОКПО	9	2   2015
Организационно-правовая форма / форма собственности Объединение юридических лиц (ассоциации и союзы)/Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	ИНН	86177268	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКВЭД	1435213694	
	по ОКФС / ОКФС	74,11	
	по ОКЕИ	93	42
		384	

Наименование показателя	код НИ/стат	За 2014 г. <sup>1</sup>	За 2013 г. <sup>2</sup>
Остаток средств на начало отчетного года	6100	25 171	21 423
<b>Поступило средств</b>			
Вступительные взносы	6210	50	200
Членские взносы	6215	5 969	5 775
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	2 486	3 263
Всего поступило средств	6200	8 505	9 238
<b>Использовано средств</b>			
Расходы на целевые мероприятия	6310	( - )	( - )
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	( - )	( - )
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	( - )	( - )
иные мероприятия	6313	( - )	( - )
Расходы на содержание аппарата управления	6320	( 6 838 )	( 5 490 )
в том числе			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	( 4 400 )	( 3 970 )
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	( - )	( - )
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	( 367 )	( 142 )
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	( 422 )	( 396 )
ремонт основных средств и иного имущества	6325	( - )	( - )
прочие	6326	( 1 649 )	( 982 )
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	( - )	( - )
Прочие	6350	( - )	( - )
Всего использовано средств	6300	( 6 838 )	( 5 490 )
Остаток средств на конец отчетного года	6400	26 838	25 171

Руководитель

*Силова*  
(подпись)

Ноговицына С.С.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

*[Подпись]*  
(подпись)

Былаева М.Н.  
(расшифровка подписи)

"9" февраля 2015 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К бухгалтерскому балансу за 2014 год

### 1. Сведения об организации

Саморегулируемая организация некоммерческое партнерство «Северный проектировщик».

Юридический и фактический адрес: 677000, Республика Саха (Якутия), г.Якутск, ул. Кулаковского, 28.

Сведения о государственной регистрации: Свидетельство о государственной регистрации от «10» марта 2009 г., ОГРН № 1091400000450

Постановка на налоговый учет: ИНН 1435213694, КПП 143501001. Свидетельство о постановке на учет 14 №001661057 выдано Межрайонной ИФНС России №5 по РС (Я).

Среднегодовая численность работников за отчетный период – 6 человек.

Сведения об аудиторской организации – ООО «ЭкоАудит» ИНН 1435086012, КПП 143501001, свидетельство о членстве НП «Аудиторская Палата России» №1087 от 28.12.2009. ОРНЗ:10301004718.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Количество членов на 31.12.2014. – 78 организаций.

Сумма налогов, уплаченных организацией в отчетном году – 519 тыс.руб.

### 2. Основные положения учетной политики организации для целей бухгалтерского и налогового учета

Партнерство является одной некоммерческой организацией.

Согласно п.2 ст.251 НК РФ налогом на прибыль не облагаются целевые поступления на содержание НКО и ведение уставной деятельности. К ним относятся осуществленные в соответствии с законодательством РФ о некоммерческих организациях вступительные взносы, членские взносы (пп. 1 п. 2 ст. 251 НК РФ).

Поскольку партнерство – некоммерческая организация, основанная на членстве, вступительные, членские взносы (регулярные и единовременные поступления от учредителей, членов) не облагаются налогом на прибыль.

Законодательство не обязывает НКО формировать уставный капитал, поэтому в бухгалтерском учете счет 75 «Расчеты с учредителями» не применяется.

Взносы, как вступительные, так и членские, могут поступать только от членов НП.

Основным документом, на основании которого некоммерческие организации осуществляют деятельность и, следовательно, организуют бухгалтерский учет, является смета доходов и расходов. Данные документы составляется ежегодно исходя из сумм предполагаемых поступлений и направлений расходования имеющихся и поступивших денежных средств.

### 3. Раскрытие отдельных показателей бухгалтерского баланса на 31.12.14.

#### 3.1. Основные средства (стр.1130)

В составе основных средств – орг.техника и компьютерная техника. Арендованных и сдаваемых в аренду основных средств организация не имеет. Изменения в составе основных средств в размере 91 тыс. руб. связаны с приобретением двух компьютеров - моноблоков.

На начало года – 281 тыс.руб.

На конец года – 372 тыс.руб.

#### 3.2. Дебиторская задолженность (стр.1230)

На начало года – 1 551 тыс.руб.

На конец года – 1 598 тыс.руб.

Расшифровка дебиторской задолженности на 31.12.14.

№ пп	Наименование показателя	Сумма, тыс.руб.
1	2	3
	<b>Дебиторская задолженность (стр.1230). Всего.</b>	<b>1 598,0</b>
	в том числе:	
	<b>Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.</b>	<b>201,6</b>
1	Афина ООО	20,0
2	ИП Макаров А.Е.	0,6
3	ИП Петрова ТК	5,3
4	ИП Эверстова Е.А.	50,0
5	Правовой эксперт ООО	123,1
6	Ростелеком ОАО	2,6
	<b>Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (Членами СРО), в т.ч.</b>	<b>549,9</b>
1	Альянс-Проект ООО	70,0
2	Вектор ПКБ ООО	18,8
3	ГазоЭнергетическая Компания ООО УК	57,5
4	ЖКХ ГУП	40,0
5	Нерюнгрипроект ПИ ООО	40,0
6	Саха-Ремстрой ООО	31,0
7	САХАЭНЕРГО ОАО	18,8
8	Старт Проектное Бюро ООО	37,5

9	Строй Сервис ООО	40,0
10	Стройтехпроект ООО	57,5
11	Элитстройинвест ПСК ООО	75,0
12	Эркин АПБ ООО	20,0
13	Якутпроект-Мирный ООО	38,9
14	Якутпроект-Статик ООО	5,0
	<b>Расчеты по претензиям, в т.ч.</b>	<b>961,3</b>
1	Вектор ООО	87,5
2	Геопроект -1 ООО	52,5
3	Дальстальконструкция НСМУ ЗАО	127,5
4	Дорога ООО	175,0
5	Ленагаз ОАО	15,0
6	СтАрт СПТБ ООО	35,0
7	Теплостройпроект ООО	175,0
8	Центрснаб ООО	105,0
9	Чурапча-Якутпроект ПСБ МУП	157,5
10	ЯкутТИСИЗ ОАО	31,3
	<b>Резервы по сомнительным долгам</b>	<b>-120,0</b>
	<b>Расчеты по социальному страхованию и обеспечению, в т.ч.</b>	<b>1,5</b>
1	ФСС	0,2
2	ПФ	1,3
	<b>Расчеты по подотчетным средствам</b>	<b>3,2</b>
	<b>ВСЕГО</b>	<b>1598</b>

### 3.3. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр.1350)

На начало года – 7 тыс.руб.

На конец года – 21 тыс.руб.

### 3.4. Кредиторская задолженность (стр.1520)

На начало года – 850 тыс.руб.

На конец года – 874 тыс.руб.

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.14.

№ пп	Наименование показателя	Сумма, тыс.руб.
1	2	3
	<b>Кредиторская задолженность (стр.1520). Всего.</b>	<b>873,8</b>
	в том числе:	
	<b>Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.</b>	<b>83,2</b>
1	Раско - Транс ООО	0,4
2	Саха Спринт Сеть ООО	3,8
3	НОП	79,0
	<b>Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (Членами СРО), в т.ч.</b>	<b>620,6</b>
1	АИЗО и МЗ МР "Таттинский улус" РС(Я)	620,0
2	Центр независимых экспертиз ООО	0,6
	<b>Расчеты по претензиям, в т.ч.</b>	<b>150,0</b>
1	СахаПроектСтрой ООО	150,0
	<b>Расчеты по налогам и сборам, в т.ч.</b>	<b>19,9</b>
1	Налог при УСН	19,9
	<b>ВСЕГО</b>	<b>874</b>

### 3.5. Доходы будущих периодов (стр.1530)

На начало года – 24 989 тыс.руб.

На конец года – 26 838 тыс.руб.

По стр.1530 отражены данные бухгалтерского счета «Прочее целевое финансирование и поступления» (сч.86.02), тыс.руб.

Назначение целевых средств	На 31 декабря 2013 г.		Поступило/Выбыло в 2014 году		На 31 декабря 2014г.	
	Дебет	Кредит	Использовано	Поступило	Дебет	Кредит
Вступительный взнос		1471	147	50		1 374
Прочее целевое финансирование от членов СРО						
Компенсационный фонд		23 198		2 486		25 684
Членские взносы		320	6 509	5 969	220	
<b>Итого</b>		<b>24 989</b>	<b>6 657</b>	<b>8 504</b>		<b>26 838</b>



## 4. Исполнение сметы за 2014 год

## РАЗДЕЛ 1. ЧЛЕНСКИЕ ВЗНОСЫ

№	Наименование статьи	Сумма по утвержденной смете, руб.	Фактические показатели за 2014 год, руб.	Отклонение (+ экономия, - перерасход), руб.
	<b>ДОХОДЫ</b>			
1	Неиспользованный остаток средств на начало года	320 119,92	320 119,92	
2	Членские взносы	5 925 000,00	5 968 750,00	43 750,00
3	Корректировка			
4	Целевые поступления на уставную деятельность			
5	Образовательные услуги			
6	Пожертвования членов организации			
7	Информационные услуги			
	<b>ИТОГО ДОХОДОВ</b>	<b>6 245 119,92</b>	<b>6 288 869,92</b>	<b>43 750,00</b>
	<b>РАСХОДЫ</b>			
1	Оплата труда	3 200 000,00	3 439 240,37	-239 240,37
2	Страховые взносы	840 000,00	960 794,38	-120 794,38
3	Проезд в отпуск	80 000,00	52 299,00	27 701,00
4	Членские взносы в НОП	320 000,00	326 000,00	-6 000,00
5	Аренда и содержание офисного	410 000,00	422 304,00	-12 304,00
6	Содержание оргтехники	40 000,00	78 271,00	-38 271,00
7	Содержание программного обеспечения	70 000,00	96 218,10	-26 218,10
8	Услуги системного администрирования, вебсайт	150 000,00	158 450,00	-8 450,0
9	Услуги связи (интернет, почта, телефон)	110 000,00	92 949,60	17 050,40
10	Нотариальные и информационные услуги	3 000,00	3 300,00	-300,00
11	Канцелярские и хозяйственные расходы	30 000,00	35 074,38	-5 074,38
12	Командировочные расходы	200 000,00	366 943,00	-166 943,00
13	Расходы на семинары (участие, организация)	70 000,00	60 000,00	10 000,00
14	Издательские и полиграфические услуги, подписка, реклама	120 000,00	10 000,00	110 000,00
15	Услуги банка	20 000,00	20 751,90	-751,90
16	Аудит	65 000,00	65 000,00	
17	Транспортные расходы	25 000,00	9 600,00	15 400,00
18	Представительские расходы	50 000,00	38 665,00	11 335,00
19	Резерв исполнительного органа	50 000,00	51 240,00	-1 240,00
20	Юридические услуги	192 000,00	21 725,00	170 275,00

21	Резерв по сомнительным долгам	200 000,00	200 000,00	
	<b>ИТОГО расходов</b>	<b>6 245 000,00</b>	<b>6 508 825,73</b>	<b>-263 825,73</b>
	Остаток на конец года (профицит+/дефицит-)	119,92	- 219 955,81	-219 835,89

## РАЗДЕЛ 2. ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ ВЗНОСЫ

№	Наименование статьи	Сумма по утвержденной смете, руб.	Фактические показатели за 2014 год, руб.	Отклонение (+ экономия, - перерасход), руб.
	<b>ДОХОДЫ</b>			
1	Неиспользованный остаток средств на начало года	1 471 143,46	1 471 143,46	
2	Вступительные взносы		50 000,00	50 000,00
	<b>ИТОГО доходов</b>	<b>1 471 143,46</b>	<b>1 521 143,46</b>	<b>50 000,00</b>
	<b>РАСХОДЫ</b>			
1	Приобретение орг. техники		114 424,00	-114 424,00
2	Приобретение мебели		32 513,00	-32 513,00
3	Приобретение программного			
4	Расходы на разработку документов			
5	Непредвиденные расходы	100 000,00		100 000,00
	<b>ИТОГО расходов</b>	<b>100 000,00</b>	<b>146 937,00</b>	<b>-46 937,00</b>
	Остаток на конец года (профицит+/дефицит-)	1 371 143,46	1 374 206,46	3 063,00

Исполнительный директор

Главный бухгалтер

10 февраля 2015 г.



Ноговицына С.С.

Былгаева М.Н.