

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по бухгалтерской (финансовой)
отчетности**

НП «Инженер-Изыскатель»

За 2011 год

ЗАО «Интерком-Аудит»

125124, Москва,
3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru
www.intercom-audit.ru

Директору Организации, Совету Партнерства

Аудируемое лицо:

Полное наименование: Некоммерческое партнерство «Объединение организаций, выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Изыскатель»

Сокращенное наименование: НП «Инженер-Изыскатель»

Место нахождения: 125367, г. Москва, ул. Габричевского, д. 5, корп. 1

Государственный регистрационный номер: Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серии 77 №011472670 от 20.10.2009 (основной регистрационный номер (ОГРН) 1097799028832), выдано Управлением Федеральной налоговой службы по г. Москве

Аудиторская организация:

Наименование: Закрытое акционерное общество «Интерком-Аудит» (ЗАО «Интерком-Аудит»)

Наименование на иностранном языке: Intercom-Audit JSC

Место нахождения: 119501, г. Москва, ул. Лобачевского, д. 126 стр. 6

Адрес нахождения структурного подразделения: 125124, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13

Государственный регистрационный номер: Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серии 77 № 010904109 от 08.08.2002 (основной регистрационный номер (ОГРН) 1027700114639), выдано Межрайонной инспекцией ФНС РФ №46 по г. Москве

Лицензии: Лицензия № 16866 от 16.04.2010 г. на осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну, выданная Управлением ФСБ России по г. Москве и Московской области сроком действия до 02.11.2014

Является членом: Член СРО НП «Аудиторская Палата России»; Независимый член Всемирной ассоциации бухгалтерских и консалтинговых фирм «BKR International»

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: ЗАО «Интерком-Аудит» включено 28 декабря 2009 г. в Реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО НП «Аудиторская Палата России» за основным регистрационным номером 10201007608

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности НП «Инженер-Изыскатель», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими 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 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.

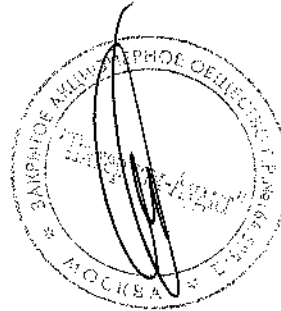
Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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 отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение НП «Инженер-Изыскатель», по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководитель аудиторской организации:
Генеральный директор
ЗАО «Интерком-Аудит»
(квалификационный аттестат № К010761
от 19.12.1994 без ограничения срока действия;
квалификационный аттестат в области аудита бирж,
внебюджетных фондов и инвестиционных институтов
№ К017290 от 29.03.2001 без ограничения срока действия)



Ю.Л. Фадеев

02.04.2012

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2011
Организация	Некоммерческое Партнерство "Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Изыскатель"	по ОКПО	63696468		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7733184545		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области стандартизации	по ОКВЭД	74.20.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Некоммерческие партнерства / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	96	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	125367, Москва г, Габричевского ул, дом № 5, корпус 1				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
5200	Основные средства	1130	1 463	520	-
	в том числе:				
	Производственный и хозяйственный инвентарь		701	296	-
	Офисное оборудование		266	224	-
	Охранная и пожарная сигнализация		496	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
5180	Прочие внеоборотные активы	1170	12	12	-
	в том числе:				
	Приобретение нематериальных активов		12	12	-
	Итого по разделу I	1100	1 475	532	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	7	19	-
	в том числе:				
	Канцтовары		7	16	-
	Инвентарь и хозяйственные принадлежности		-	3	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5500	Дебиторская задолженность	1230	5 368	7 965	-
	в том числе:				
5512	Авансы выданные		569	743	-
5514	Задолженность банка по оплате процентов за размещение компенсационного фонда на депозите		679	38	-
5515	Задолженность банка по оплате процентов за размещение средств текущего счета на депозите		40	-	-
5516	Неоплаченный компенсационный фонд членами Партнерства		150	1 950	-
5544	Неоплаченный компенсационный фонд вышедшими из состава членов Партнерства организациями		450	450	-

5517	Неоплаченные взносы членами Партнерства		2 119	3 215	-
5545	Неоплаченные взносы, вышедшими из состава членов Партнерства организациями		1 257	1 259	-
	Прочие дебиторы		104	310	-
5546	в том числе задолженность по оплате взносов в национальное объединение, вышедшими из состава членов партнерства организациями		32	25	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	34 662	18 750	-
	в том числе:				
п.4	Депозитные вклады компенсационного фонда		22 662	18 750	-
п.4	Депозитные вклады средств с текущего счета		12 000	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 279	23 384	-
	в том числе:				
	Денежные документы		11	12	-
4500	Расчетные счета		10 268	23 372	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	50 316	50 118	-
	БАЛАНС	1600	51 791	50 650	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
3300	Целевые средства	1350	23 056	25 843	-
	в том числе:				
п.9	взносы в национальное объединение		-	589	-
3300	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	1 463	520	-
	в том числе:				
	Использование целевого финансирования на приобретение внеоборотных активов		1 463	520	-
3300	Резервный и иные целевые фонды	1370	23 941	21 788	-
	в том числе:				
	Взносы в компенсационный фонд		23 941	21 788	-
3300	Итого по разделу III	1300	48 460	48 151	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5560	Кредиторская задолженность	1520	3 328	2 496	-
	в том числе:				
5567	По ежеквартальным взносам		953	709	-
5568	Задолженность перед персоналом организации		1 751	711	-
5569	Задолженность перед поставщиками		208	494	-
	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами		47	402	-
5563	Задолженность по налогам		369	177	-
	Прочая кредиторская задолженность		-	3	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	3	3	-
	в том числе:				
п.11	Депонированная заработная плата уволенных		3	3	-
	Итого по разделу V	1500	3 331	2 499	-
	БАЛАНС	1700	51 791	50 650	-



Руководитель

(подпись)

Азарх Михаил
Михайлович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Жирякова Надежда
Васильевна

(расшифровка подписи)

5 марта 2012 г.

**Отчет о прибылях и убытках
за Январь - Декабрь 2011г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2011
Организация	Некоммерческое Партнерство "Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Изыскатель"	по ОКПО	63696468		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7733184545		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области стандартизации	по ОКВЭД	74.20.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Некоммерческие партнерства / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	96	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	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	-	-
п.6	Проценты к получению	2320	1 383	38
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.6	Прочие доходы	2340	4	-
	Прочие расходы	2350	-	-
п.6	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 387	38
п.6	Текущий налог на прибыль	2410	(277)	(8)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
п.6	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 110	30

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	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	-	-
п.6.	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 110	30
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Азарх Михаил Михайлович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Жирякова Надежда Васильевна
(расшифровка подписи)

5 марта 2012 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2011г.**

Организация	Некоммерческое партнерство "Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли" "Инженер-Изыскатель"	Форма по ОКУД	Коды 0710003		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Вид экономической деятельности	Деятельность в области стандартизации	по ОКПО	63696468		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Некоммерческие партнерства / Частная собственность	ИНН	7733184545		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	74.20.41		
		по ОКОПФ / ОКФС	96	16	
		по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Целевые средства	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал (Фонд недвижимого имущества)	Резервный капитал (Взнос в компенсационный фонд)	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г.	3100	-	-	-	-	-	-
<u>За 2010 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	53 253	-	520	21 788	-	75 561
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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
Уставная деятельность	3216	53 253	-	520	21 788	-	75 561

Наименование показателя	Код	Целевые средства	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал (Фонд недвижимого имущества)	Резервный капитал (Взнос в компенсационный фонд)	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
							(27 410)
Уменьшение капитала - всего:	3220	(27 410)	-	-	-	-	-
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	-	-
Использование средств целевого финансирования на инвестиционные цели	3224	(520)	-	-	X	-	(520)
Использование средств целевого финансирования на уставную деятельность	3225	(26 276)	-	-	X	-	(26 276)
Использование средств целевого финансирования на оплату взносов в национальное объединение	3226	(614)	-	-	-	-	(614)
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3200	25 843	-	520	21 788	-	48 151
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	36 825	-	943	2 153	-	39 921
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	-	-
Увеличение целевого финансирования на взносы в национальное объединение	3314	32	-	-	X	X	32
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
Целевое финансирование на уставную деятельность	3316	36 793	-	943	2 153	-	39 889
Уменьшение капитала - всего:	3320	(39 612)	-	-	-	-	(39 612)
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	-	-
Использование целевого финансирования на инвестиционную деятельность	3324	(943)	-	-	X	-	(943)

Использование целевого финансирования на взносы в национальное объединение	3325	(620)	-	-	X	-	(620)
Использовано целевое финансирование на уставную деятельность	3326	(38 049)	-	-	-	-	(38 049)
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3300	23 056	-	1 463	23 941	-	48 460

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
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	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	-	-	-



(Handwritten signature)

 (подпись)

Азарх Михаил Михайлович

 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(Handwritten signature)

 (подпись)

Жирякова Надежда Васильевна

 (расшифровка подписи)

5 марта 2012 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2011г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
			31	12	2011
Организация	Некоммерческое Партнерство "Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Изыскатель"	по ОКПО	63696468		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7733184545		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области стандартизации	по ОКВЭД	74.20.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Некоммерческие партнерства / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	96	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	40 775	69 595
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	-	-
Взносы в компенсационный фонд	4114	3 000	19 350
Единовременные вступительные взносы	4115	3 000	19 200
Ежемесячные членские взносы	4116	34 539	29 005
Целевые взносы в национальное объединение	4117	233	610
Целевые взносы на страхование гражданской ответственности	4118	3	411
прочие поступления	4119	-	1 019
Платежи - всего	4120	(37 541)	(26 941)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 701)	(5 998)
в связи с оплатой труда работников	4122	(17 874)	(13 212)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	-	-
Предварительная оплата за товары, работы, услуги	4125	(569)	(743)
Выплаты не связанные с оплатой труда	4126	(1 147)	(635)
На расчеты по налогам и сборам	4127	(2 929)	(2 027)
Платежи во внебюджетные фонды	4128	(4 611)	(2 550)
Выплаты на командировки и проездные		(1 866)	(667)
прочие платежи	4129	(844)	(1 109)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 234	42 654
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	78 079	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	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	-	-
Депозитные вклады компенсационного фонда возвращенные банком	4215	67 376	-

Получены проценты от размещения компенсационного фонда на депозитном вкладе	4216	312	-
Депозитные вклады средств текущего счета возвращенные банком	4217	10 000	-
Получены проценты от размещения средств текущего счета на депозитном вкладе	4218	391	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(94 417)	(19 282)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(943)	(532)
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	-	-
Размещение средств компенсационного фонда на депозитном вкладе	4225	(71 288)	(18 750)
Размещение средств расчетного счета на депозитном вкладе	4226	(22 000)	-
Налог на прибыль	4227	(186)	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(16 338)	(19 282)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату 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	-	-
	4324	-	-
	4325	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(13 104)	23 372
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	23 372	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10 268	23 372
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Азарх Михаил
Михайлович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Жирякова Надежда
Васильевна

(расшифровка подписи)

5 марта 2012 г.

Отчет о целевом использовании полученных средств
за Январь - Декабрь 2011г.

Организация	Некоммерческое партнерство "Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Изыскатель"	Форма по ОКУД	Коды 0710006		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	2011	12	31
Вид экономической деятельности	Деятельность в области стандартизации	по ОКПО	63696468		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Некоммерческие партнерства / Частная собственность	ИНН	7733184545		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	74.20.41		
		по ОКОПФ / ОКФС	96	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	25 843	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	1 350	21 750
Членские взносы	6215	35 096	30 300
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности	6240	347	-
Прочие	6250	32	1 203
Всего поступило средств	6200	36 825	53 253
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(620)	(614)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	(620)	(614)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(38 049)	(26 276)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая выплаты, не связанные с оплатой труда)	6321	(26 231)	(19 119)
расходы на служебные командировки и деловые	6322	(1 175)	(671)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6323	(1 864)	(667)
ремонт основных средств и иного имущества	6324	(2 486)	(2 056)
прочие	6325	-	(336)
в том числе:			
приобретение ОС в составе МПЗ	6326	(6 293)	(3 427)
представительские, проведение собрания		(481)	(816)
добровольное медицинское страхование сотрудников		(1 900)	(985)
информационные, юридические, консультационные услуги; подготовка и переподготовка кадров		(842)	(619)
услуги связи		(891)	(84)
программное обеспечение		(223)	(131)
списанная дебиторская задолженность по решению суда		(364)	(203)
взносы в НОИЗ		(250)	-
налог на прибыль		(259)	(281)
размещение информационных материалов в журнале "Техническое регулирование. Строительство, изыскания"		(191)	(8)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(943)	(520)
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	(39 612)	(27 410)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	23 056	25 843



Азарх Михаил Михайлович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Жирякова Надежда Васильевна
(расшифровка подписи)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
										первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2010 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2010 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2011 г.	12	-	-	-	12
	5190	за 2010 г.	-	12	-	-	12
в том числе:	5181	за 2011 г.	12	-	-	-	12
	5191	за 2010 г.	-	12	-	-	12
Разработка товарного знака							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2011 г.	520	221	943	-	-	-	-	-	1 463	-
	5210	за 2010 г.	-	80	520	-	-	-	-	-	520	-
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2011 г.	224	-	42	-	-	-	-	-	266	-
	5211	за 2010 г.	-	-	224	-	-	-	-	-	224	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2011 г.	296	-	405	-	-	-	-	-	701	-
	5212	за 2010 г.	-	-	296	-	-	-	-	-	296	-
Охранная и пожарная сигнализация)	5203	за 2011 г.	-	-	496	-	-	-	-	-	496	-
	5213	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2011 г.	-	1 487	(544)	(943)	-
	5250	за 2010 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Цифровая камера (фотоаппарат) CANON	5241	за 2011 г.	-	42	-	42	-
	5251	за 2010 г.	-	-	-	-	-
Система пожарной сигнализации	5242	за 2011 г.	-	139	-	139	-
	5252	за 2010 г.	-	-	-	-	-
Система охранной сигнализации	5243	за 2011 г.	-	357	-	357	-
	5253	за 2010 г.	-	-	-	6	-
Sforza Шкаф для документов со стеклом вишня	5244	за 2011 г.	-	6	-	-	-
	5254	за 2010 г.	-	-	-	-	-
Пилястра центральная Sforza	5245	за 2011 г.	-	6	6	-	-
	5255	за 2010 г.	-	-	-	-	-
Объектив CANON	5246	за 2011 г.	-	12	12	-	-
	5256	за 2010 г.	-	-	-	-	-
Карта памяти SecureDigital 32 Gb	5247	за 2011 г.	-	3	3	-	-
	5257	за 2010 г.	-	-	-	-	-
Светофильтр H-70167	5248	за 2011 г.	-	1	1	-	-
	5258	за 2010 г.	-	-	-	-	-
Цифровая камера Canon EOS 600D	5249	за 2011 г.	-	25	25	-	-
	5259	за 2010 г.	-	-	-	-	-
Sforza Брифинг-приставка вишня		за 2011 г.	-	71	-	71	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
Sforza Шкаф для документов со стеклом вишня		за 2011 г.	-	65	-	65	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
Sforza Шкаф низкий вишня SF-CR100		за 2011 г.	-	65	-	65	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
Sforza Стол для переговоров вишня		за 2011 г.	-	147	-	147	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
Система пожарной сигнализации		за 2011 г.	-	139	139	-	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
Система охранной сигнализации		за 2011 г.	-	357	357	-	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
Комплект стационарных стеллажей		за 2011 г.	-	49	-	49	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
-------------------------	-----	------------	------------

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Цифровая камера (фотоаппарат) Canon	5261	-	-
Система пожарной сигнализации	5262	-	-
Система охранной сигнализации	5263	-	-
Sforza Шкаф для документов со стеклом вишня	5264	-	-
Комплект стационарных стеллажей	5265	-	-
Sforza Стол для переговоров вишня	5266	-	-
Sforza Шкаф низкий вишня SF-CR100	5267	-	-
Sforza Брифинг-приставка 80x80x78 вишня	5268	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	17 393	13 428	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287			

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2011 г.	19	-	960	(972)	-	-	X	7	-
	5420	за 2010 г.	-	-	1 323	(1 304)	-	-	X	19	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2011 г.	19	-	960	(972)	-	-	121	7	-
	5421	за 2010 г.	-	-	1 323	(1 304)	-	-	-	19	-
Готовая продукция	5402	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2011 г.	6 231	-	46 857	1 383	(50 437)	(400)	-	-	3 629	-	-
	5530	за 2010 г.	-	-	81 097	38	(73 170)	-	-	-	6 231	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2011 г.	743	-	7 075	-	(7 249)	-	-	-	569	-	-
	5532	за 2010 г.	-	-	5 685	-	(4 942)	-	-	-	743	-	-
Прочая	5513	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность банка по оплате процентов за размещение компенсационного фонда	5514	за 2011 г.	38	-	-	953	(312)	-	-	-	679	-	-
	5534	за 2010 г.	-	-	-	38	-	-	-	-	38	-	-
Задолженность банка по оплате процентов за размещение средств текущего счета на депозите	5515	за 2011 г.	-	-	-	430	(390)	-	-	-	40	-	-
	5535	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Неоплаченный компенсационный фонд членами Партнерства	5516	за 2011 г.	1 950	-	1 350	-	(3 000)	(150)	-	-	150	-	-
	5536	за 2010 г.	-	-	21 750	-	(19 350)	-	-	-	1 950	-	-
Неоплаченные взносы членами Партнерства	5517	за 2011 г.	3 215	-	36 446	-	(37 294)	(250)	-	-	2 119	-	-
	5537	за 2010 г.	-	-	52 050	-	(47 576)	-	-	-	3 215	-	-
Задолженность соц. страхования по больничным листам	5518	за 2011 г.	-	-	41	-	-	-	-	-	41	-	-
	5538	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность бюджета по пошлине	5519	за 2011 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-	-
	5539	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность по оплате процентов по займам		за 2011 г.	233	-	32	-	(233)	-	-	-	25	-	-

объединение		за 2010 г.	-	-	870	-	(612)	-	-	-	233	-
Задолженность перед подотчетными лицами		за 2011 г.	4	-	1 909	-	(1 911)	-	-	-	2	-
		за 2010 г.	-	-	694	-	(690)	-	-	-	4	-
Прочая дебиторская задолженность		за 2011 г.	48	-	-	-	(48)	-	-	-	-	-
		за 2010 г.	-	-	48	-	-	-	-	-	48	-
Итого	5500	за 2011 г.	6 231	-	46 857	1 383	(50 437)	(400)	-	X	3 629	-
	5520	за 2010 г.	-	-	81 097	38	(73 170)	-	-	X	6 231	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
Неоплаченный компенсационный фонд вышедшими из состава членов организациями	5544	450	-	450	-	-	-
Неоплаченные взносы вышедшими из состава членов Партнерства организациями	5545	1 257	-	1 259	-	-	-
Неоплаченные взносы в национальное объединение вышедшими из состава членов Партнерства организациями	5546	32	-	25	-	-	-
Итого	5547	1 739	-	1 734	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2011 г.	2 499	41 550	-	(40 718)	-	-	3 331
	5580	за 2010 г.	-	29 726	-	(27 227)	-	-	2 499
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2011 г.	177	3 307	-	(3 115)	-	-	369
	5583	за 2010 г.	-	2 211	-	(2 034)	-	-	177
кредиты	5564	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-

займы	5565	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
Взносы оплаченные членами за следующие отчетные периоды	5567	за 2011 г.	709	953	-	(709)	-	-	953
	5587	за 2010 г.	-	709	-	-	-	-	709
Задолженность перед персоналом организации	5568	за 2011 г.	711	23 190	-	(22 150)	-	-	1 751
	5588	за 2010 г.	-	16 824	-	(16 113)	-	-	711
Задолженность перед поставщиками	5569	за 2011 г.	494	9 740	-	(10 026)	-	-	208
	5589	за 2010 г.	-	6 976	-	(6 482)	-	-	494
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами		за 2011 г.	402	4 360	-	(4 715)	-	-	47
		за 2010 г.	-	3 000	-	(2 598)	-	-	402
Депонированная заработная плата		за 2011 г.	3	-	-	-	-	-	3
		за 2010 г.	-	3	-	-	-	-	3
Прочая кредиторская задолженность		за 2011 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
		за 2010 г.	-	3	-	-	-	-	3
Итого	5550	за 2011 г.	2 499	41 550	-	(40 718)	-	X	3 331
	5570	за 2010 г.	-	29 726	-	(27 227)	-	X	2 499

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2011 г.		за 2010 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-	-	-	-
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы		5905	-	-	-	-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2011 г.	5910	-	-	-	-
	за 2010 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2011 г.	5911	-	-	-	-
	за 2010 г.	5921	-	-	-	-

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу НП «Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Изыскатель» за 2011 год.

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Некоммерческое партнерство «Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Изыскатель»
Юридический и почтовый адрес	125367, Москва г, Габричевского ул, дом № 5, корпус 1.
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Деятельность в области стандартизации.
Среднесписочная численность, человек	17

2. Итоги деятельности.

За отчетный период на основании поданных заявлений и решений Совета Партнерства в члены НП было принято 9 юридических лица. Добровольно вышли из состава членов Партнерства 4 юридических лица.

В 2010 году в члены Партнерства были приняты 145 юридических лиц. Из состава членов Партнерства вышли 7 юридических лиц. Исключены на основании решений Совета Партнерства из состава членов 5 юридических лиц.

Всего членов Партнерства на конец отчетного периода (31 декабря 2011 года) - 138 юридических лиц.

3. Общее собрание является высшим органом управления саморегулируемой организации НП «Инженер - Изыскатель». За отчетный период прошло 2 общих собрания членов НП «Инженер-Изыскатель»

За первый и второй кварталы 2011 года членские взносы начислены в сумме 60 тыс. руб. за каждый квартал на основании Протокола Общего собрания членов № 5 от 21.05. 2010 года

с 01.07. 2011 года членские взносы начислены в размере 68 тыс. рублей за каждый квартал на основании Протокола № 7 годового Общего собрания членов от 24.05.2011 года.

Взносы в Национальное объединение изыскателей начислены на основании Протокола Общего собрания членов от 29.10.2010 года в сумме 6,3 тыс. рублей на срок до 30 июня 2011 года.

Взносы в компенсационный фонд и единовременные вступительные взносы начислены на основании протоколов Общих собраний членов Партнерства № 1 от 02.11.2009 г.:

Единовременный вступительный членский взнос- 150 тыс. руб.

Взнос в компенсационный фонд -150 тыс. руб.

4. Уставная некоммерческая деятельность является основной и соответствует целям создания Партнерства, поэтому в форме «Отчет о движении денежных средств» она отражается как текущая деятельность.

За отчетный период поступило на счета НП «Инженер-Изыскатель» - взносов от организаций- членов на сумму 40 775 тыс. руб. (Отчет о движении денежных средств, Таблица № 1)

В том числе:

- | | |
|--|------------------|
| - Взносы в компенсационный фонд - | 3000 тыс. руб. |
| - Единовременные вступительные взносы- | 3 000 тыс. руб. |
| - Ежемесячные членские взносы- | 34 539 тыс. руб. |
| - Целевые взносы в национальное объединение- | 233 тыс. руб. |
| - целевые взносы на страхование гражданской ответственности- | 3 тыс. руб. |

Платежи. Всего: -37 541 тыс. руб. (Отчет о движении денежных средств.)

В том числе:

- | | |
|---|-------------------|
| - Поставщикам за материалы, услуги- | 7 701 тыс. руб. |
| - Поставщикам авансы | - 569 тыс. руб. |
| - На оплату труда - | 17 874 тыс. руб. |
| - На выплаты, не связанные с оплатой труда
(Материальная помощь, больничные листы) - | 1 147 тыс. руб. |
| - На оплату налогов | - 2 929 тыс. руб. |
| - Во внебюджетные фонды- | 4 611 тыс. руб. |
| - На командировки и проездные | - 1 866 тыс. руб. |
| - Прочие платежи (Перечислили взносы в НОИЗ) - | 844 тыс. руб. |

Согласно Закона № 315-ФЗ, саморегулируемые организации могут инвестировать средства компенсационного фонда в депозиты.

Партнерство в соответствии с протоколом заседания Совета партнерства № П-06/2011 от 01.04.2011 г. в течение года размещало средства компенсационного фонда на депозитных вкладах, а также размещало на депозитных вкладах в целях сохранения денежных средств от инфляции свободные денежные средства текущего счета.

Так, как размещение средств на депозитах не связано с предпринимательской деятельностью, денежные потоки по указанным операциям отражены в отчете в разделе « Денежные потоки от инвестиционных операций».

Денежные потоки от инвестиционных операций в отчете о движении денежных средств отражены развернуто.

Поступили от банка:

- Депозитные вклады компенсационного фонда- 67 376 тыс. руб.
- Проценты от размещения компенсационного фонда на депозите- 312 тыс. руб.
- Депозитные вклады средств текущего счета – 10 000 тыс. руб.
- Проценты от размещения средств текущего счета на депозите- 391 тыс. руб.

Платежи:

- На приобретение основных средств- 943 тыс. руб.
- Разместили средства компенсационного фонда на депозите- 71 288 тыс. руб.
- Разместили средства расчетного счета на депозите- 22 000 руб.
- Перечислили налог на прибыль от размещения средств на депозитных вкладах- 186 тыс. руб.

На 31 декабря 2011 года остаток средств на депозитных вкладах- 34 662 тыс. руб. В том числе:

- Депозитный вклад компенсационного фонда- 22 662 тыс. руб.
(71 288 тыс. руб.- 67 376 тыс. руб. + 18 750 тыс. руб.)
- Депозитный вклад средств текущего счета- 12 000 тыс. руб.
(22 000 тыс. руб. – 10 000 тыс. руб.)

Остаток денежных средств на расчетных счетах 10 268 тыс. руб. в том числе на счете для учета текущих расчетов - 10 268 тыс. руб.

Так как в Партнерстве депозитные вклады срочные, со сроком возврата менее года после отчетной даты, в бухгалтерском балансе они отражены по строке 1240.

5. За отчетный период начислено взносов 37 828 тыс. руб. (Таблица № 1)

В бухгалтерском учете операции по поступлению и расходованию средств целевого финансирования отражаются методом начислений, т.е. при наличии факта оказания услуг (приобретения товара) и первичных документов. Признание затрат осуществляется вне зависимости от факта оплаты.

Таблица № 1

тыс. руб.

Наименование	Сумма взносов, начисленных	Поступило денежных средств	Списано на расходы по смете по решению суда	С-до	В том числе С-до по вышедшим из состава членов
Взнос в компенсационный фонд с октября 2009 по декабрь 2010 г.	21 750	19 350		2 400	600
Взнос в компенсационный фонд 2011 год	1 350	3 000	150	600	450
Единовременный вступительный взнос с октября 2009 г по декабрь 2010 г.	21 750	19 500		2 250	600
Единовременный вступительный взнос 2011 г.	1 350	3 000	150	450	450
Ежемесячные членские взносы с октября 2009 г. по декабрь 2010 г	30 300	28 784		2 224 Дт. 708Кт	659
Ежемесячные членские взносы за 2011 г.	35 096	34 539	100	2 926 Дт 953 Кт	807
Целевые взносы на страхование с октября 2009 по декабрь 2010 г	333	330		3	
Целевые взносы на страхование за 2011г.		3		-	
Взносы в национальное объединение за 2010 г.	870	612		258	25

Взносы в национальное объединение за 2011 г.	32	233		57	32
ИТОГО: За период с октября 2009 по декабрь 2010 г.	75 003	68 576		7 135 Дт 708 Кт	1 884
Итого за отчетный период 2011 г.	37 828	40 775	400	4 033 Дт 953Кт	1 739

За 2011 год взносов в компенсационный фонд и единовременных вступительных взносов начислено меньше, в связи с тем, что в 2011 году принято в члены 9 организаций, а в прошлый отчетный период - 145.

По задолженности, вышедших из состава членов Партнерства организаций:
В отчетный период:

Списана задолженность в сумме 400 тыс. руб. на основании решения суда. В том числе по компенсационному фонду - 150 тыс. руб.

На дату составления бухгалтерской отчетности:

Вынесено решение суда об удовлетворении иска полностью:

- По взносам в компенсационный фонд в сумме 150 тыс. руб.

- По взносам в сумме 312 тыс. руб.

В иске отказали:

- По компенсационному фонду - на сумму 150 тыс. руб.

- По взносам на сумму 250 тыс. руб.

Указанные суммы отражены в Бухгалтерском балансе на 31.12.2011 г. в составе дебиторской задолженности по соответствующим статьям:

«Неоплаченный компенсационный фонд вышедшими из состава членов Партнерства организациями» и «Неоплаченные взносы, вышедшими из состава членов Партнерства организациями».

6. В отчете о прибылях и убытках за январь-декабрь 2011 года по строке 2320 в сумме 1 383 тыс. руб. отражены:

- Проценты, начисленные от размещения средств компенсационного фонда в сумме 953 тыс. руб.

- Проценты от размещения средств расчетного счета в сумме 430 тыс. руб.

- По строке 2340 - Прочие доходы - 4 тыс. руб. Пошлина, подлежащая возврату из бюджета по решению суда.

За отчетный период начислен налог на прибыль в сумме 277 тыс. руб. в том числе от размещения средств компенсационного фонда 191 тыс. руб.

Получена чистая прибыль в сумме 1 110 тыс. руб.

Чистая прибыль списана на счета Целевого финансирования, на основании Информационного письма Минфина РФ «Об особенностях формирования бухгалтерской отчетности некоммерческих организаций (ПЗ-1/2011):

- На увеличение размера компенсационного фонда в сумме 953 тыс. руб.
- На увеличение целевого финансирования в сумме 347 тыс. руб.
- Отнесен на расходы по смете исчисленный налог на прибыль в сумме 191 тыс. руб. от размещения средств компенсационного фонда на депозитном вкладе, так как законодательством разрешено уменьшать компенсационный фонд только на расходы, связанные с размещением компенсационного фонда.

За прошлый отчетный период начислен налог на прибыль в сумме 8 тыс. руб. от размещения средств компенсационного фонда на депозите.

Компенсационный фонд увеличен на 38 тыс. руб.

7. В Отчете об изменениях капитала за январь-декабрь 2011 года по стр. 3200 отражены остатки целевого финансирования на 31. 12. 2010 года всего в сумме 48 151 тыс. руб.

За 2011 год целевое финансирование увеличено на 39921 тыс. руб. (Строка 3310 отчета.) в том числе:

- Начислены взносы в сумме 36 825 тыс. руб. (Структура начисленных взносов отражена в Отчете о целевом использовании полученных средств, Строки 6210-6250)

- На сумму использованного целевого финансирования создан Фонд недвижимого имущества в размере 943 тыс. руб.

- Увеличен компенсационный фонд в сумме 2 153 тыс. руб.

В том числе:

- на сумму процентов от размещения средств компенсационного фонда на депозите 953 тыс. руб.

- Начисленных взносов в компенсационный фонд- 1 350 тыс. руб.

- Списан компенсационный фонд на основании решения суда в сумме 150 тыс. руб.

За 2011 год использовано целевого финансирования на сумму 39 612 тыс. руб. Статьи использования целевых средств отражены в Отчете о целевом использовании полученных средств.

Величина целевого финансирования на 31.12.2011 г., показанная по строке 3300 Отчета об изменениях капитала, отражена в Бухгалтерском балансе на 31.12.2011 г. по строке 1300 в сумме 48 460 тыс. руб.

8. В «Отчете о целевом использовании полученных средств»

В разделе «Поступило средств» отражены следующие целевые средства:

Всего : 36 825 тыс. руб.

- Вступительные взносы - 1 350 тыс. руб.

- Членские взносы - 35 096 тыс. руб.

- В статью Прибыль от предпринимательской деятельности - 347 тыс. руб.

Включены:

- Присужденная судом пошлина – 4 тыс. руб.
- Доходы от размещения средств расчетного счета на депозите - 343 тыс. руб.
- Прочее поступление - 32 тыс. руб.

В том числе:

- Взносы в национальное объединение - 32 тыс. руб.

Всего использовано целевых средств за 2011 год – 39 612 тыс. руб.

В том числе на содержание аппарата управления 38 049 тыс. руб.

По строке формы отчета о целевом использовании полученных средств «Расходы на целевые мероприятия» отражен расход по взносам в национальное объединение в сумме 620 тыс. руб.

Целевое финансирование использовано на приобретение Основных средств на сумму - 943 тыс. руб.

Остаток средств целевого финансирования на 31.12.2011 года в сумме 23 056 тыс. руб. отражен в Бухгалтерском балансе по строке 1350 в форме Отчета о целевом использовании полученных средств по строке 6400.

9. Протоколом № 7 годового Общего собрания членов НП «Инженер-Изыскатель» от 24.05.2011 г. утверждена смета на 2011 год

(Таблица № 2)

тыс. руб.

Отчет об исполнении сметы за 2011 г.

№ п/п	Наименование статей	Смета 2011 год тыс. руб.	Факт. тыс. руб.	отклонение
	Поступления			
1.	Единовременный вступительный взнос	1 500	1 350	-150
2.	Членские взносы	35 408	35 096	-312
3.	Доходы от размещения средств расчетного счета на депозите	-	343	343
4	Пошлина к возврату по решению суда	-	4	4
	Итого поступлений:	36 908	36 793	-115
	Расходы			
I	Расходы по основной	43 452	37 685	-5 767

деятельности				
1.	Материальные затраты	963	785	-178
2.	Затраты на оплату труда	25 705	23 047	-2 658
3.	Платежи по договорам добровольного медицинского страхования	1 106	842	-264
4.	Страховые взносы	3 992	4 314	322
5.	Прочие затраты	10 904	8 111	-2 793
6.	Налоги, сборы, платежи	309	327	18
7.	Взносы в НОИЗ за 2 полугодие 2011 года	473	259	-214
II	Расходы на инвестиции	2 230	1 307	- 923
1.	Программное обеспечение	595	364	-231
2.	Основные средства	1 565	943	- 622
3.	Регистрация Товарного знака	70		-70
	Итого	45 682	38 992	-6690
	расходов:			

Начислено взносов в национальное объединение - 31,5 тыс. руб.
использовано - 620 тыс. руб. за счет остатка
целевых средств в национальное объединение на 31.12.2010 г. - 588,5 тыс.
руб.

Остаток целевых средств на 31.12.2010 года - 25 843 тыс. руб. в том числе:
остаток средств на взносы в национальное объединение - 588,5 тыс. руб.

В 2011 году получено доходов меньше запланированных на 115 тыс. руб.
В члены Партнерства было принято на 1 организацию меньше
запланированного. Дополнительные доходы в размере 347 тыс. руб. были
получены от размещения средств расчетного счета на депозите и от
присужденных пошлин к возврату из бюджета решениями суда.

Смета исполнена без превышений.

Расходы составили - 38 992 тыс. руб. меньше запланированных на - 6 690
тыс. руб. Основными статьями экономии расходов являются:
- Затраты на оплату труда в размере -2 658 тыс. руб. В связи с тем, что
премий по итогам года и квартальных премий выплатили меньше
запланированных.

- Прочие затраты в размере - 2 793 тыс. руб. В связи с тем, что не произвели
расходы на аутсортинг, меньше израсходовали на подготовку кадров, на
публикацию материалов в журнале «Техническое регулирование,
проектирование, строительство», обслуживание программ,
командировочные расходы.

Экономия по статье «Основные средства» - 622 тыс. руб. вызвана тем, что приобрели мебель и оборудование в кабинет директора по более низким ценам чем планировали, и не произвели улучшения системы пожарной и охранной сигнализации.

Экономия по статье «Взносы в НОИЗ за 2 полугодие 2011 года» в сумме – 214 тыс. руб. возникла в связи с тем, что на 31.12.2010 года остались не использованными целевые средства в сумме 588,5 тыс. руб. В 2011 году 620 тыс. руб. использованы, из оставшихся средств на эти цели.

Перерасход по Статье «Налоги» -18 тыс. руб. образовался, в связи с тем, что налог на прибыль от размещения средств компенсационного фонда на депозите планировался по более низкой банковской депозитной ставке.

Перерасход по статье «Страховые взносы в сумме – 322 тыс. вызван тем, что при планировании не учитывали возможные увольнения сотрудников и прием на их место новых.

В статью « Материальные затраты» - 785 тыс. руб. включены:

- Приобретение имущества, не относящегося к основным средствам- 481 тыс. руб.

- Канцтовары, картриджи	-	190 тыс. руб.
- Приобретение средств гигиены	-	63 тыс. руб.
- Почтовые марки	-	35 тыс. руб.
- Прочие материалы	-	16 тыс. руб.

В статью « Прочие затраты» - 8 111 тыс. руб.

Включены:

- Расходы на служебные командировки	-	1 864 тыс. руб.
- Аренда офисных помещений-	-	2 323 тыс. руб.
- Проведение собраний, советов, комиссий –		1 900 тыс. руб.
- Услуги связи		223 тыс. руб.
- Консультационные, информационные услуги, аудиторские услуги, переподготовка кадров, участие в конференции		-891 тыс. руб.
- курьерские услуги-		- 97 тыс. руб.
-Списанная дебиторская задолженность по решению суда-		250 тыс. руб.
- Расходы на размещение информационных материалов в журнале: «Техническое регулирование , строительство, проектирование «		- 240 тыс. руб.
Прочие расходы –		323 тыс. руб.

Остаток целевых средств на 31.12.2011 года- 23 056 тыс. руб.

Отчеты составлены по начислению, т.е. при наличии факта оказания услуг (приобретения товара) и первичных документов. Признание затрат осуществляется вне зависимости от факта оплаты.

10. За отчетный период приобретены основные средства на сумму 943 тыс. руб. в том числе:

Производственный и хозяйственный инвентарь	- 405 тыс. руб.
Офисное оборудование	- 42 тыс. руб.
Пожарная и охранная сигнализация	- 496 тыс. руб.

Всего Основных средств на 31.12. 2011 года –	1 463 тыс. руб. в том числе:
Производственный и хозяйственный инвентарь	- 701 тыс. руб.
Офисное оборудование	- 266 тыс. руб.
Охранная и пожарная сигнализация	- 496 тыс. руб.

По состоянию на 31.12. 2011 года начислено износа на сумму 301 тыс. руб.

11. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2011г.

Стр. 240 Дебиторская задолженность - 5 368 тыс. руб.

В т.ч.

- Авансы выданные - 569 тыс. руб.
- Задолженность банка по оплате процентов за размещение средств компенсационного фонда на депозите – 679 тыс. руб.
- Задолженность банка по оплате процентов за размещение средств текущего счета на депозите – 40 тыс. руб.
- Неоплаченный компенсационный фонд членами Партнерства- 150 тыс. руб.
- Неоплаченный компенсационный фонд вышедшими из состава членов Партнерства организациями - 450 тыс. руб.
- Неоплаченные взносы членами партнерства- 2 119 тыс. руб.
- Неоплаченные взносы вышедшими из состава членов Партнерства организациями- 1 257 тыс. руб.

Прочая дебиторская задолженность- 104 тыс. руб. в том числе:

- Неоплаченные взносы в национальное объединение, вышедшими из состава членов партнерства организациями- 32 тыс. руб.
- Неоплаченные взносы в национальное объединение членами Партнерства - 25 тыс. руб.
- Задолженность соц. страха по больничным листам - 41 тыс. руб.
- Задолженность бюджета по пошлине - 4 тыс. руб.
- Задолженность подотчетных лиц- 2 тыс. руб.

Кредиторская задолженность- 3 328 тыс. руб.

В т.ч.

- Задолженность по взносам- 953 тыс. руб.

(Переплата взносов за 2011 год и оплаченные взносы за 2012 год.)

- Задолженность перед персоналом организации- 1 751 тыс. руб.

(Начисленные: Премии руководителю по решению Совета, квартальная и единовременная премия работникам из экономии 2011 года, выплаченная в январе 2012 года.)

- Задолженность перед поставщиками - 208 тыс. руб.

(Задолженность, образовавшаяся в декабре 2011 года, за приобретенную программу, курьерские услуги и мобильную связь.)

- Задолженность перед государственными внебюджетными фондами - 47 тыс. руб.

(Взносы во внебюджетные фонды, начисленные с ФОТ за декабрь, перечисленные до 15 января 2012 года.)

- Задолженность по налогам – 369 тыс. руб.

(Начисленные налоги в декабре 2011 года, перечисленные в бюджет в 1 кв. 2012 года.)

- Налог на доходы физических лиц - 262 тыс. руб.

- Налог на прибыль за 4 кв. 2011 г. – 99 тыс. руб.

- Налог на имущество за 4 кв. 2011 г. – 8 тыс. руб.

Прочие обязательства- 3 тыс. руб. - сданная на депонент зарплата уволенных работников.

Стр.910 Арендованные основные средства – 17 393 тыс. руб.

-Аренда помещения площадью 187,4 кв. м. (Расчет составлен на основании рыночной цены за 1 кв.м.)

12. Изменение в учетной политике.

В соответствии с приказом Минфина РФ от 24.12.2010 г. № 186 н, зарегистрированным в Минюсте РФ от 22.02.2011 г. № 19910 с 01.01.2011 года активы со сроком полезного использования свыше 12 месяцев и стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу отражаются в составе МБП. В 2010 году в составе МБП отражались активы со сроком полезного использования свыше 12 месяцев и стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу.

На 2012 год для налогового учета внесены следующие изменения в учетную политику: В соответствии с положениями статей 346.12 и 346.13 главы 26.2. Налогового кодекса Р.Ф. НП «Инженер Проектировщик» с 01.01.2012 года перешло на упрощенную систему налогообложения.

13. Информация о связанных сторонах

Сделки, в совершении которых, имелась заинтересованность сторон, не заключались.

14. Информация об учетной политике.

Основные положения учетной политики Партнерства:

Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и другими нормативными и законодательными актами.

Формой организации бухгалтерского учета является бухгалтерия во главе с главным бухгалтером.

Учет и обработка информации осуществляется с использованием программ «1С: Предприятие», «1С: Зарплата и Кадры».

Учет начисленных и использованных членских и вступительных взносов Партнерства ведется на счете 86 «Целевое финансирование». Причитающиеся Партнерству суммы членских взносов и иных обязательных платежей от членов Партнерства отражаются в составе дебиторской задолженности.

Уменьшение суммы целевого финансирования осуществляется по мере начисления (признания) расходов в бухгалтерском учете, независимо от факта оплаты.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и финансовых обязательств производится в следующие сроки:

- основных средств и нематериальных активов - один раз в год,
- кассовых операций - один раз в квартал - по распоряжению главного бухгалтера,
- дебиторской и кредиторской задолженности — один раз в год, перед составлением бухгалтерской отчетности,
- материалов - один раз в год, перед составлением бухгалтерской отчетности,

Количество внеплановых инвентаризаций в отчетном году, даты их проведения, перечень имущества и обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказом руководителя организации о проведении внеплановой инвентаризации.

Срок и порядок выдачи под отчет наличных денежных средств сотрудникам, оформление отчетов по их использованию производится согласно п. 11 «Порядок

ведения кассовых операций в Российской Федерации», утвержденного письмом ЦБ РФ от 04.10.1993 г. № 18.

В целях бухгалтерского учета и налогообложения срок полезного использования основных средств устанавливается в соответствии с Постановлением РФ от 1 января 2002 года № 1, предусмотренного для соответствующих амортизационных групп Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы. Конкретный срок полезного использования ОС определяется в приказе о вводе объекта в эксплуатацию.

Активы со сроком полезного использования свыше 12 месяцев и стоимостью до 40 тысяч рублей за единицу, учитываются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и включаются в расходы на содержание организации по мере отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или эксплуатации применяется для учета за балансом, счет 013 «Хозяйственный инвентарь и имущество до 40 тысяч рублей в подотчете». На этом же субсчете учитывается и хозяйственный инвентарь, отпущенный в эксплуатацию.

ПБУ-18/02 на основании п. 2. ПБУ-18/02, утвержденной Приказом Минфина России от 19.11.2002 г. № 114н с изменениями и дополнениями не применяется.

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, списываются по мере поступления первичных документов единовременно согласно сметы расходов.

В связи с равномерным в течение года предоставлением очередных отпусков, резервы на оплату отпусков не начислялись.

При формировании показателей бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 %.

Директор

Главный бухгалтер



Азарх М.М.

Жирякова Н.В.

Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью 51 листов
_____ /Ю.Л. Фадеёв
генеральный директор

