

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности НП «Шишаиха» за 2019 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность НП «Шишаиха» за 2019 г составлена исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. НП «Шишаиха» является некоммерческой организацией, ее бухгалтерская (финансовая) отчетность не подлежит обязательному аудиту, организация вправе использовать упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2019 г составлена по упрощенным формам.

Организация не использовала упрощенный способ учета: признавать источники финансирования и расходы по мере поступления (расходования) денежных средств. Учет велся с использованием допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности (акты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактам) (п. 6 ПБУ 1/2008).

Расшифровки основных статей бухгалтерского баланса

Строка 1150 включает стоимость следующего имущества:

<i>Воздушно-кабельная линия - 10кВ</i>	<i>2 171</i>
<i>Земельный участок 50.08.0070202.204</i>	<i>6</i>
<i>Комплексная трансформаторная подстанция</i>	<i>827</i>
<i>Наружное освещение</i>	<i>4 500</i>
<i>Итого</i>	<i>7 504</i>

Строка 1230 включает следующие виды дебиторской задолженности:

<i>Авансы выданные*</i>	<i>87</i>
<i>Задолженность членов по взносам**</i>	<i>434.</i>
<i>Задолженность членов по электроэнергии</i>	<i>123</i>
<i>Прочее</i>	<i>3</i>
<i>Итого</i>	<i>647</i>

*Аванс образовался по результатам перерасчетов с Мосэнерго.

** В том числе 339 тыс. руб. - задолженность по взносам за 2019 г.

Строка 1300 включает следующие источники финансирования:

Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	7 504
Пожертвования на инфраструктуру	703
Вступительные и регулярные членские взносы***	(221)
Итого	7 991

*** В связи с недостаточностью начисленных текущих взносов в 2014 году был получен заем в сумме 240 тыс. руб., в 2017 г право требования долга было уступлено кредитором в пользу ООО «КОМСТРОЙФИНАНС», с учетом начисленных процентов на 31.12.2019 задолженность по займу составила 286 тыс. руб.

Расшифровки основных статей отчета о целевом использовании средств

Строка 6220 включает следующие начисления взносов, пожертвований:

Вступительные взносы	30
Регулярные членские взносы	764
Пожертвования на инфраструктуру поселка	270
Итого	1 064

Строка 6320 включает следующие виды расходов (тыс. руб.):

	За 2019 г	За 2018 г
Арендная плата	45	17
Банковские услуги	27	27
Бухгалтерские услуги	56	60
Госпошлина	22	
Охрана	360	330
Техническое обслуживание	19	11
Вывоз мусора (в т ч услуги по подготовке документов о классе опасности отходов)	76	50
Уборка территории (в том числе от снега)	44	53
Уличное освещение	45	77
Итого	695	625

В 2019 году НП «Шишаиха» не осуществляло расходов на развитие инфраструктуры поселка, за исключением приобретения земельного участка под трансформатором.

Основные средства, числящиеся в балансе, были получены от ООО «Инвестстройпроект» по актам приема-передачи на основании инвестиционного договора, в котором НП «Шишаиха» является соинвестором по созданию инфраструктуры коттеджного поселка «Шишаиха». Данный контрагент признан банкротом и в отношении него начато конкурсное производство, в связи с чем дальнейшее исполнение договора неопределенно, и НП «Шишаиха» не перечисляло ему новых денежных средств по этому договору в 2019 году.

Расшифровка движения денежных средств (тыс. руб.):

Остаток на 31.12.2018 г	325
Поступило всего, в т.ч.	790
- пожертвований на инфраструктуру,	240
- вступительных и членских взносов, возмещения затрат по электроэнергии.	520
Оплачено всего, в т.ч.	988
- аренда	25
- банковские услуги	27
- бухгалтерские услуги	56
- охрана	360
- техническое обслуживание	19
- уборка территории (в тч вывоз мусора)	130
- электроэнергия	205
- ООО «Инвестстройпроект» за электросети	166
Остаток на 31.12.2019 г	127

Приложение № 5
к приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 17.08.2012 № 113н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Упрощенные формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах,
отчета о целевом использовании средств

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 19 г.

		Коды		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	19
Форма по ОКУД				
Некоммерческое партнерство по благоустройству жилого поселка "ШИШАИХА"				
Организация _____ по ОКПО		23508623		
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН		5017998682		
Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе				
Вид экономической деятельности _____ по ОКВЭД 2		68.32		
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ Некоммерческие партнерства				
частная собственность _____ по ОКОПФ/ОКФС		20614	16	
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ		384		
Местонахождение (адрес) 143517, Московская обл, Истринский р-н, Глебовский п, Микрорайон ул, д. № 16А				

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г	На 31 декабря 2018 г	На 31 декабря 2017 г
1	2	3	4	5
АКТИВ				
Материальные внеоборотные активы (включая основные средства, незавершенные капитальные вложения в основные средства)	1150	7504	7498	
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (включая результаты исследований и разработок, незавершенные вложения в нематериальные активы, исследования и разработки, отложенные налоговые активы)	1170			
Запасы	1210			
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	127	325	271
Финансовые и другие оборотные активы (включая дебиторскую задолженность)	1230	647	253	7623
БАЛАНС	1600	8278	8076	7894
ПАССИВ				
Целевые средства, Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества и иные целевые фонды	1300	7991	7665	7589
Долгосрочные заемные средства	1410			
Другие долгосрочные обязательства	1450			
Краткосрочные заемные средства	1510	286	284	281
Кредиторская задолженность	1520	1	127	24
Другие краткосрочные обязательства	1550			
БАЛАНС	1700	8278	8076	7894