

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности НП «Шишаиха» за 2020 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность НП «Шишаиха» за 2020 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 2020 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>4</i>
<i>Задолженность членов по взносам**</i>	<i>945</i>
<i>Задолженность членов по электроэнергии***</i>	<i>112</i>
<i>Итого</i>	<i>1 061</i>

*Аванс образовался по результатам перерасчетов с ООО «ТП- Логистик» .

** В том числе 470 тыс. руб.- задолженность собственников по регулярным ежегодным взносам на содержание поселка за 2020 г., и 240 тыс. руб. - задолженность по целевому взносу на развитие поселка 2020 года.

*** В том числе задолженность в сумме 85 тыс. рублей по потребленной электроэнергии участка с кадастровым номером _____ (участок 39) за период 2018-2019гг.

Строка 1350 включает следующие целевые средства:

(не освоены в 2020 году, по причине того, что не все собственники оплатили взносы)

Пожертвования на инфраструктуру 2013/2019	673
Вступительные и регулярные членские взносы***	48
Целевой взнос на отдельные мероприятия по развитию поселка 2020	287
Итого	1 008

Строка 1360 включает следующие источники финансирования:

Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	7 504
--	-------

Строка 1510 включает расчеты по займам

Займ ***	240
Проценты по займу	48

Итого	288
-------	-----

*** 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 31.12.2020 задолженность по займу составила 288 тыс. руб.

Расшифровки основных статей отчета о целевом использовании средств

Строка 6220 включает следующие начисления взносов, пожертвований:

Вступительные взносы*	21
Регулярные членские взносы*	1 133
Пожертвования на инфраструктуру поселка*	433
Итого	1 587

* из них оплачено собственниками, членами НП 904 тыс. рублей

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

	За 2020 г	За 2019 г	За 2018 г
Арендная плата	0	45	17
Банковские услуги	29990	27	27
Бухгалтерские услуги	0	56	60
Налоги и взносы, госпошлина	1288+109+12330 =13727	22	
Охрана	162500	360	330
Техническое обслуживание	56600	19	11
Вывоз мусора	127602	76	50
Уборка территории (в т. ч. от снега и покос травы)	15975	44	53
Уличное освещение (в т. ч. шлагбаум и потери при передаче ээ)	96139	45	77
Приобретение МБП (включая ноутбук, принтер, картриджи к принтеру, телефон, пульт, замена ламп)	12460+65520 =77980		
Текущий ремонт дорожного полотна	174365		
Нотариальные и юридические услуги (подготовка и регистрация в Минюсте изменений в Устав)	5300+35000 =40,3		
Компенсация расходов директору НП	26499		
Административные расходы (в т.ч. почтовые расходы, канцтовары, бумага, соц.расходы и доступ к программе ЭДО и 1С	3638+7114+3275+18460+4539 = 37026		
Расходы по благоустройству и развитию поселка (система видеонаблюдения, модуль шлагбаума, материалы на оборудование детской площадки)	210785		
Сотовая связь	5980		
Проценты по займу	2406		
Итого	1065	695	625

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 2020 году.

Расшифровка движения денежных средств (тыс. руб.):

Остаток на 31.12.2019г	127
<i>Поступило всего, в т.ч.</i>	1287
- регулярных и членских взносов	1 103
- возмещения затрат по электроэнергии.	184
Оплачено всего, в т.ч.	1 129
- банковские услуги	30
- услуги охраны	162,5
- техническое обслуживание сетей	56,6
- вывоз мусора и уборка территории	143,6
- электроэнергия (вкл. не прямых потребителей)	159,4
- текущий ремонт дорог (вкл переплата 3,96 т.р.)	178,3
- ограждение	100
- материалы для сооружения детской площадки	30
- система видеонаблюдения и модуль шлагбаума	80,8
- нотариальные и юридические услуги	41
- приобретение ноутбука, принтера, телефона, расходных материалов для принтера	77,98
- административные расходы (почтовые расходы, канцтовары, доступ к эдо, обслуживание 1С, сотовая связь	43
- компенсация расходов директору	26
Остаток на 31.12.2020 г	284

Директор НП «Шишаиха» _____ (Кошмелев Д.С.)

Дата: 27 марта 2021 г