

Основные показатели бухгалтерской и финансовой отчетности

Анализ динамики доходов Партнерства

В соответствии с Положением «Учетная политика НП «СоюзДорЭнерго» для целей бухгалтерского и налогового учета с 2011 года», средства целевого финансирования в 2015 году отражались в бухгалтерском учете Партнерства по методу начисления.

Моментом отражения задолженности по вступительным взносам являлась дата вступления в члены Партнерства в соответствии с протоколами заседаний Совета партнерства.

В 2015 году начислено всего взносов: **2 310** тыс. руб., в том числе:
членских взносов - 2 310 тыс. руб.;

Фактически поступило взносов: **1 350** тыс. руб., в том числе:

Членских взносов за 2014 год -50 тыс. руб.;

Членских взносов за 2015 год – 1 285 тыс. руб.;

Членских взносов за 2016 год – 15 тыс. руб.;

По состоянию на 31.12.2015 года задолженность по оплате членских взносов составляет 1 480 тыс.руб.

Компенсационный фонд

В соответствии с Положением о компенсационном фонде, утвержденном Общим Собранием членов Партнерства 25.11.2010 года, по состоянию на 01.01.2015 года и на 31.12.2015 года **Компенсационный фонд** НП "СоюзДорЭнерго" составляет 2 110 тыс. рублей.

Анализ доходной части сметы

Доходная часть сметы на 2015 год была утверждена Общим собранием членов Партнерства (протокол № 8 от 21.01.2015 года) в сумме **1 800 тыс. руб.** из расчета:

15 тыс. руб. на **40** организаций на начало года х 0,75.

Фактические доходы Партнерства по оплате составили: **1 808 тыс. руб.**

**Фактическое исполнение сметы доходов и расходов НП
«СоюзДорЭнерго» за 2015год
(по оплате)
Доходы фактические**

Остаток средств на расчетном счете на начало 2015 года – **458** тыс. руб.

Получено в 2015 году:

Членские взносы - **1 350** тыс. руб. в том числе: за 2014 г.- 50 тыс. руб.,

за 2015 г. – 1 285 тыс. руб.,

за 2016 г. – 15 тыс. руб.

Итого фактические доходы в 2015 году – **1 808** тыс.руб.

Расходы

№	Статья расходов	Фактические расходы в 2015 г тыс.руб.
1	Фонд заработной платы (включая премии, материальную помощь и социальные налоги, оценочные обязательства (резерв на отпуск и налоги на него))	1378
2	Текущее содержание офиса (аренда помещения, связь, телефония, мобильная связь, интернет, уборка, охрана, расходы на содержание офиса, ремонт офисных помещений, бытовые расходы и принадлежности, расходы на охрану труда, технику безопасности, приобретение инструментов, хозяйственных материалов и т.п.)	121
3	Текущие расходы на ведение уставной деятельности (программное обеспечение, командировочные расходы, канцтовары, расходные материалы для оргтехники, консалтинговые и информационные расходы, создание и	65

	сопровождение сайта, транспортные расходы, расходы на содержание автомобилей, аренда автотранспорта, расходы на аудит, представительские расходы, нотариальные расходы, почтовые и телеграфные расходы, социальные расходы, размещение информации в СМИ, рекламные расходы, подписка на журналы и газеты, изготовление визиток, доставка товаров, техническое обслуживание и ремонт основных средств и т.п.)	
4	Прочие и непредвиденные расходы (банковские услуги, налоги, госпошлины, организационные взносы, обучение сотрудников, приобретение бланков Свидетельств, материальная помощь в связи с чрезвычайными обстоятельствами и пр.)	19
5	Проведение собраний членов партнерства, расходы на национальное объединение СРО	34
	ИТОГО расходы за 2015 год	1617