

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

НПИЗ «Знаменское» за 2022 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации – Некоммерческое партнерство индивидуальных застройщиков «Знаменское».

ИНН 5032053420, КПП 503201001, ОГРН 1035006472533.

Юридический и почтовый адрес: 143033, Московская область, Одинцовский район, с. Знаменское.

Дата государственной регистрации 21.06.1999г. серия номер 50.20.01373.

Среднесписочная численность -2 человека.

Обособленных подразделений организация не имеет.

Организация не подлежит обязательному аудиту.

Органами управления Партнерством являются:

Общее собрание членов Партнерства- высший орган управления.

Правление Партнерства- коллегиальный орган управления.

Председатель правления Партнерства-исполнительный орган Партнерства.

Председатель правления НПИЗ «Знаменское» Каневский Анатолий Владимирович.

2. Основные показатели деятельности НПИЗ «Знаменское».

Бухгалтерский учет в НПИЗ «Знаменское» ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011г. №402ФЗ «О бухгалтерском учете», бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. НПИЗ «Знаменское» находится на общей системе налогообложения. НПИЗ «Знаменское» является некоммерческой организацией, предпринимательской деятельности не ведет, реализации товаров (работ, услуг) не производит, выручки не имеет. НПИЗ «Знаменское» осуществляет только уставную деятельность по обслуживанию общей территории, уплате налогов, оплате услуг банка. Единственным источником доходов организации являются членские взносы членов партнерства, их учет ведется на 86 счете «Целевое финансирование» Плана счетов бухгалтерского учета.

В 2022г. на ведение уставной деятельности

поступили Членские взносы в размере 2822499-96 руб.

Расход средств в общей сумме 2830189-12 руб. произведен на :

оплату за товары (работы, услуги) в сумме 1364075-38 руб.,

оплату услуг банка в сумме 38765-00 руб.,

оплату заработной платы в сумме 1094978-10 руб.,

оплату страховых взносов по заработной плате в сумме 319531-64 руб.,

оплату налогов 12839-00 руб.

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022г.

На начало 2022г. в учете числятся основные средства в сумме 2040469-84 руб. В 2022 году основные средства не приобретались. Списания основных средств не производилось. В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 в 2022 году по некоторым счетам изменились сальдо на 31.12.2021, показанные в бухгалтерском балансе за 2021 год и начальное сальдо на 01.01.2022г. С 2022 года НКО обязаны начислять амортизацию по основным средствам. В переходный период 31.12.2021 года по Основным средствам, числящимся в учете на 31.12.2021, произведены операции по списанию начисленного за балансом по 31.12.2021 износа в сумме 1411880-96 руб., начислению амортизации в этой сумме и уменьшение на эту величину Фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества. Таким образом, по строке баланса 1150 на 31.12.2021 показана остаточная стоимость ОС в сумме 628588-88 руб., которая состоит из первоначальной стоимости ОС 2040469-84 руб., минус амортизация 1411880-96 руб. Она отличается от суммы 2040469-84 руб., показанной в Бухгалтерском балансе на 31.12.2021 года, на сумму начисленной линейным способом в переходном периоде амортизации 1411880-96 руб.

По строке баланса 1150 на 31.12.2022 года показана остаточная стоимость ОС в сумме 548666-48 руб., состоящая из первоначальной стоимости ОС 2040469-84руб. уменьшенных на сумму начисленной к 31.12.2022 линейным способом амортизации 1491803-36 руб.

На счете 83 Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества на 31.12.2021 стала сумма 628588-88 руб., которая отличается от суммы 2040469-84 руб. (показанной в Бухгалтерском балансе на 31.12.2021) на сумму 1411880-96 руб.-начисленной и списанной с 83 счета амортизации ОС в переходном периоде.

Дебиторская задолженность в сумме 36681-31 руб. строка 1230 Актива, состоит из задолженности поставщиков.

Остаток денежных средств целевого финансирования, полученных на обеспечение уставной некоммерческой деятельности, на расчетном счете организации в сумме 345532-25 руб. строка 1250 Актива.

Кредиторская задолженность в сумме 116530-25 руб. строка 1520 Пассива в т.ч. состоит из расчетов с поставщиками и подрядчиками на сумму 115437-71 руб. и по налогам 1092-54 руб.

Остаток средств целевого финансирования, предназначенных для осуществления уставной некоммерческой деятельности на конец отчетного периода в сумме 265683-31 руб. отражен в строке 1350 Пассива баланса.

Дополнительно сообщаем, что организация не производила реализации объектов основных средств, не производила строительства своими средствами, не производила безвозмездной передачи каких-либо товаров (работ, услуг), не производила сдачи в аренду имущества, не имеет ценных бумаг и вкладов и доходов и процентов по ним.

30.03.2023г.

Председатель правления НПИЗ «Знаменское» Каневский А.В

Главный бухгалтер

Александрова О.Е.

