

## Отчет по итогам финансово-хозяйственной деятельности МААП

за период с 01.01.2018 по 31.12.2018

### Отчет бухгалтерии о финансово-хозяйственной деятельности МААП за 2018 год.

Финансово-хозяйственная деятельность МААП осуществляется в соответствии с требованиями действующего законодательства, в том числе:

- Закона «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011 г.;
- Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ);
- Действующими в Российской Федерации Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ);
- Приказа Минфина РФ от 02.07.10 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации»;

а также, в соответствии с Учетной политикой МААП, утвержденной приказом №14 от 31.12.2017 г.

Источником формирования имущества Ассоциации являются поступления от членов саморегулируемой организации и иные целевые поступления:

- членские взносы;
- целевые взносы на коллективное страхование гражданской ответственности;
- целевые взносы в Национальное объединение;

а также чистая прибыль в виде процентов, полученных по депозитным договорам размещения части средств Ассоциации.

Источником формирования компенсационного фонда Ассоциации:

- взносы членов Ассоциации в компенсационный фонд и на его увеличение;

а также чистая прибыль в виде процентов, полученных по сделкам неснижаемого остатка на специальных банковских счетах для размещения средств компенсационного фонда.

**Фактическое** поступление средств за отчетный период составило **33 674 тыс. руб.**, в том числе:

1. Членские взносы	19 843 тыс.руб.
2. Компенсационный фонд	5 854 тыс. руб.
3. Целевые взносы на коллективное страхование гражданской ответственности	1 656 тыс. руб.
4. Целевые взносы в Национальное объединение	1 130 тыс. руб.
5. Проценты от размещения денежных средств	5 291 тыс. руб.
В т. ч.	
• средств компенсационного фонда	4 439 тыс. руб.
• средств Ассоциации	852 тыс. руб.

Чистая прибыль в виде процентов, по депозитным договорам размещения части средств Ассоциации и сделкам НСО по специальным банковским счетам для размещения средств компенсационного фонда за 2018 год, составила **3 010,96 тыс. руб.** Из них проценты от размещения средств компенсационного фонда, срок выплаты по которым наступает в 2019 году в сумме **253,82 тыс. руб.** отражены в строке 13702 Баланса «Нераспределенная прибыль»,

**1 987,37 тыс. руб.** зачислены на увеличение компенсационного фонда, и **769,76 тыс. руб.** отражены в составе целевых средств Ассоциации.

На увеличение компенсационного фонда в 2018 году зачислены проценты по сделкам НСО размещения средств компенсационного фонда 2017 года, срок выплаты по которым наступил в 2018 году, в сумме **1 563,87 тыс. руб.** отраженные в отчете за 2017 год в строке 13702 Баланса «Нераспределенная прибыль».

**По состоянию на 31.12.2018 г. сумма сформированного Компенсационного фонда составляет 94 141,85 тыс. руб. в том числе Компенсационный фонд возмещения вреда 37 779,26 тыс. руб., Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств 56 361,59 тыс. руб.**

На 31 декабря 2018 года задолженность по оплате членских взносов **действующих членов ассоциации в сумме 3 601,89 тыс. руб.**, задолженность исключенных членов Ассоциации составила **5 411,24 тыс. руб.**

Задолженность по целевым взносам на Коллективное страхование гражданской ответственности **действующих членов ассоциации** составила **178,70 тыс. руб.**, задолженность исключенных членов Ассоциации – **261,59 тыс. руб.**

Задолженность по целевым взносам в Национальное объединение **действующих членов ассоциации** составила **66,00 тыс. руб.**, задолженность **исключенных членов** Ассоциации – **44,00 тыс. руб.**

Сумма средств, использованных на финансирование уставной деятельности Ассоциации - **16 399,04 тыс. руб.**

Сумма списанной в 2018 году дебиторской задолженности, нереальной ко взысканию, в связи с истечением срока исковой давности - **13 790,13 тыс. руб.**

Все произведенные расходы соответствуют уставным целям и задачам Ассоциации, требованиям законодательства РФ и внутренним документам. Расходование средств распределялось в соответствии с плановой сметой доходов и расходов МААП, утвержденной Общим собранием членов Ассоциации от 27 марта 2018 года. Подробные сведения о поступлении и расходовании средств представлены в отчете по исполнению сметы:

№	Наименование статьи сметы	ПЛАН	Исполнение
		Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
<b>И. Доходы</b>			<b>Начислено</b>
1.	Членские взносы	14 600,00	19 357,60
2.	Взнос в компенсационный фонд	1 000,00	5 853,61
3.	Целевой взнос (страхование)	1 650,00	1 605,04
4.	Целевой взнос в национальное объединение	1 020,00	926,75
5.	Доход по депозитным счетам, зачисляемый в компенсационный фонд	5 100,00	3 551,24
<b>Итого:</b>		<b>24 670,00</b>	<b>31 294,24</b>
<b>II. Расходы</b>			
1.	<i>Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)</i>	<i>13 452,26</i>	<i>10 097,23</i>
1.1.	Расходы, связанные с оплатой труда, включая оплату по	8 856,00	7 982,21

	договорам ГПХ и резерв отпусков		
1.2.	Начисления стимулирующего характера, в том числе премии за производственные результаты, надбавки к тарифным ставкам и окладам за профессиональное мастерство, высокие достижения в труде и иные подобные показатели	1 476,00	-
1.3.	Страховые взносы (30,2%)	3 120,26	2 115,02
<b>2.</b>	<b><i>Выплаты, не связанные с оплатой труда</i></b>	<b>350,00</b>	<b>121,06</b>
2.1.	Расходы на медицинское обслуживание работников	150,00	121,06
2.2.	Материальная помощь, предоставленная отдельным работникам по семейным обстоятельствам, на погребение и т.д.	200,00	-
<b>3.</b>	<b><i>Расходы на командировки и деловые поездки</i></b>	<b>500,00</b>	<b>21,18</b>
3.1.	Оплата проживания в служебных командировках (гостиницы) внутри России	250,00	-
3.2.	Оплата проезда при служебных командировках и поездках	200,00	21,18
3.3.	Суточные при служебных командировках	50,00	-
<b>4.</b>	<b><i>Расходы на целевые мероприятия</i></b>	<b>600,00</b>	<b>204,66</b>
4.1.	Аренда конференц-зала при проведении собраний, совещаний, семинаров и т.п.	200,00	31,76
4.2.	Организация питания при проведении целевых мероприятий	200,00	78,90
4.3.	Изготовление печатной продукции (буклеты, календари, приглашения, раздаточный материал и канцелярские товары)	200,00	94,00
<b>5.</b>	<b><i>Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества</i></b>	<b>2 780,00</b>	<b>1 824,14</b>
5.1.	Затраты на аренду помещения	2 080,00	1 566,67
5.2.	Затраты по обслуживанию оргтехники	50,00	23,99
5.3.	Оплата стоимости топлива и иных расходующихся в процессе эксплуатации транспортного средства материалов	100,00	62,80
5.4.	Страхование транспортного средства и (или) ответственности за ущерб, который может быть причинен транспортным средством или в связи с его эксплуатацией	100,00	56,50
5.5.	Профилактический осмотр транспортного средства, проводимый специализированной ремонтной организацией, и др.	150,00	114,18
<b>6.</b>	<b><i>Прочие расходы</i></b>	<b>1 400,00</b>	<b>888,32</b>
6.1.	По оплате услуг связи	40,00	39,92
6.2.	За доступ в Интернет	130,00	49,06
6.3.	За консультационные и информационные услуги и др.	300,00	289,59
6.4.	Расходы на печатную продукцию (бланки строгой отчетности)	100,00	-
6.5.	Почтовые расходы	50,00	25,36
6.6.	Юридические услуги	300,00	280,00

6.7.	Расходы на рекламу	480,00	204,39
<b>7.</b>	<b><i>Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества</i></b>	<b>630,00</b>	<b>112,35</b>
7.1.	Затраты по приобретению офисной мебели	200,00	-
7.2.	Расходы на приобретение офисной техники	200,00	35,00
7.3.	Расходы на инвентарь и хозяйственные нужды	100,00	52,99
7.4.	Канцелярские расходы	100,00	24,36
7.5.	Расходы на подписные издания	30,00	-
<b>8.</b>	<b><i>Прочие</i></b>	<b>4 670,00</b>	<b>3 130,10</b>
8.1.	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	50,00	43,82
8.2.	Затраты, связанные с ревизией или аудиторской проверкой финансово-хозяйственной деятельности организации	150,00	100,00
8.3.	Расходы, связанные с участием других некоммерческих организаций	50,00	-
8.4.	Налоги	300,00	44,23
8.5.	Расходы по коллективному договору страхования гражданской ответственности	1 600,00	1 663,02
8.6.	Расходы по уплате членских взносов в НОПРИЗ	1 020,00	899,03
8.7.	Резерв совета Ассоциации	500,00	-
8.8.	Резерв исполнительного органа	1000,00	380,00
<b>Итого:</b>		<b>24 382,26</b>	<b>16 399,04</b>

С учетом вышеизложенного, финансовое положение Ассоциации можно оценить, как стабильное.