

ИСПОЛНЕНИЕ СМЕТЫ (БЮДЖЕТА) СРО НП АПР ЗА 2013 ГОД

тыс.руб.								
I	ОСТАТОК НА НАЧАЛО ГОДА	17 125						
	в том числе:							
	<i>дебиторская задолженность по членским взносам</i>	6 896					1	
№ п.п	НАИМЕНОВАНИЕ СТАТЕЙ	Назначено по Смете СРО НП АПР на 2013 год, утвержденной Общим собранием СРО НП АПР 31 мая 2013 года	Фактическое исполнение Сметы СРО НП АПР за 2013 год		Отклонение от сметных значений		% собираемости взносов	прим ечан ие
			Начислено взносов в соответствии с утвержденным в СРО НП АПР Порядком оплаты взносов	Поступило взносов на расчетный счет СРО НП АПР	Сумма	%		
II	ПОСТУПЛЕНИЯ	83 581	77 860	80 415	-5721	-6,8	103,3	2
1	Членские взносы	68 362	64 021	66 330	-4341	-6,4	103,6	
1.1	Членские взносы за 2013 год	68 362	64 021	61 659	-4341	-6,4	96,3	
	в том числе:							
	<i>Москва</i>	31 292	27 683	26 678	-3609	-11,5	96,4	3
	<i>Центральный региональный филиал</i>	4 138	6 888	6 429	2750	66,5	93,3	
	<i>Северо-Западный региональный филиал</i>	7 839	7 502	7 324	-337	-4,3	97,6	
	<i>Южный региональный филиал</i>	5 439	4 027	3 987	-1412	-26,0	99,0	
	<i>Поволжский региональный филиал</i>	6 434	5 638	5 647	-796	-12,4	100,2	
	<i>Уральский региональный филиал</i>	5 363	5 146	4 873	-217	-4,0	94,7	
	<i>Сибирский региональный филиал</i>	5 564	4 939	4 636	-625	-11,2	93,9	
	<i>Дальневосточный региональный филиал</i>	2 293	2 198	2 085	-95	-4,1	94,9	

1.2	Погашение дебиторской задолженности по членским взносам		-	4 671				4
	в том числе:							
	<i>Москва</i>			2 135				
	<i>Центральный региональный филиал</i>			354				
	<i>Северо-Западный региональный филиал</i>			238				
	<i>Южный региональный филиал</i>			477				
	<i>Поволжский региональный филиал</i>			592				
	<i>Уральский региональный филиал</i>			488				
	<i>Сибирский региональный филиал</i>			247				
	<i>Дальневосточный региональный филиал</i>			140				
2	Вступительные взносы	1 050	539	559	-511	-48,7	103,7	
	в том числе:							
	<i>Москва</i>	443	307	307	-136	-30,7	100,0	
	<i>Центральный региональный филиал</i>	-	64	64	64		100,0	
	<i>Северо-Западный региональный филиал</i>	48	58	58	10	20,8	100,0	
	<i>Южный региональный филиал</i>	216	43	43	-173	-80,1	100,0	
	<i>Поволжский региональный филиал</i>	155	21	41	-134	-86,5	195,2	5
	<i>Уральский региональный филиал</i>	122	-	-	-122	-100,0		
	<i>Сибирский региональный филиал</i>	66	43	43	-23	-34,8	100,0	
	<i>Дальневосточный региональный филиал</i>	-	3	3	3		100,0	
3	Взносы на проведение контроля качества	12 381	12 429	12 655	48	0,4	101,8	
	в том числе:							
	<i>плановые проверки</i>	11 816	12 339	12 565	523	4,4	101,8	
	<i>предварительные проверки вступающих в члены СРО НП АПР</i>	565	90	90	-475	-84,1	100,0	
4	Прочие	1 788	871	871	-917	51,3	100,0	
	в том числе:							
	<i>Взносы на участие в конференциях СРО НП АПР</i>	1 600	449	449	-1151	-71,9	100,0	
	<i>Взносы на участие в мероприятиях Региональных филиалов</i>	75	374	374	299	398,7	100,0	6
	<i>прочие</i>	113	48	48	-65		100,0	
III	ВСЕГО (I+II)	100 706	94 985	90 644	-5721	-5,7	95,4	

тыс.руб.

№ п.п	НАИМЕНОВАНИЕ СТАТЕЙ	Назначено по Смете СРО НП АПР на 2013 год, утвержденной Общим собранием СРО НП АПР 31 мая 2013 года	Фактическое исполнение Сметы СРО НП АПР за 2013 год	Отклонение от сметных значений (+экономия/-перерасход)		примечание
				Сумма	%	
IV	РАСХОДЫ	89 281	83 549	5732	6,4	
1	Аренда офисных помещений	9 769	9 670	99	1,0	
	в том числе:					
	<i>аренда офисных помещений в Москве (499 кв.м, средняя стоимость 15,2 тыс.руб. в год)</i>	<i>7 564</i>	<i>7 648</i>	<i>-84</i>	<i>-1,1</i>	
	<i>аренда офисных помещений в Региональных филиалах</i>	<i>2 205</i>	<i>2 022</i>	<i>183</i>	<i>8,3</i>	
2	Фонд оплаты труда штатных сотрудников	37 588	37 545	43	-0,1	
	в том числе:					
	<i>Генеральная дирекция (29 чел)</i>	<i>25 632</i>	<i>25 618</i>	<i>14</i>	<i>-0,1</i>	
	<i>Региональные филиалы (16 чел)</i>	<i>11 956</i>	<i>11 927</i>	<i>29</i>	<i>0,2</i>	
3	Страховые взносы с фонда оплаты труда	9 255	8 555	700	7,6	7
	в том числе:					
	<i>с фонда оплаты труда Генеральной дирекции</i>	<i>6 293</i>	<i>5 837</i>	<i>456</i>	<i>7,2</i>	
	<i>с фонда оплаты труда сотрудников Региональных филиалов</i>	<i>2 962</i>	<i>2 718</i>	<i>244</i>	<i>8,2</i>	

4	Командировочные расходы штатных сотрудников СРО НП АПР	1 937	1 917	20	1,0	
5	Расходы на внешний контроль качества	5 689	4 823	866	15,2	
5.1	Вознаграждение внештатных экспертов за проведение проверок по контролю качества	3 012	2 591	421	14,0	8
5.2	Страховые взносы с вознаграждений внештатных экспертов за проведение проверок по контролю качества	817	694	123	15,1	
5.3	Возмещение расходов на проезд и проживание внештатных экспертов для проведения проверок по контролю качества	1 100	1 040	60	5,5	
5.4	Обучение и тестирование экспертов по контролю качества (397), повышение квалификации экспертов	760	498	262	34,5	
6	Расходы Центрального Совета , связанные с управлением СРО НП АПР <i>(в т.ч. компенсация расходов на проезд и проживание председателей Советов Региональный Филиалов и Центрального Совета АПР, руководителей Комитетов и Комиссий, руководителей отделений для участия в заседаниях Центрального Совета СРО НП АПР, конференциях, круглых столах и др. мероприятиях СРО НП АПР).</i>	5 312	5 312	0	0,0	
7	Услуги связи и интернет	1 678	1 431	247	14,7	
8	Поддержка сайта СРО НП АПР и информационная поддержка (приобретение, разработка и обслуживание информационных программ), подписка	2 959	2 844	115	3,9	
	<i>Программа для ведения реестра СРО НП АПР</i>	-	<i>1 743</i>			
	<i>Программы для системы внешнего контроля качества</i>	-	<i>228</i>			
	<i>Разработка дизайна сайта и поддержание его работы</i>	-	<i>49</i>			
	<i>Обновление и обслуживание программ: "1С бухгалтерия", "Электронная отчетность", "Кадры и делопроизводство", "КонсультантПлюс", лицензии на программное обеспечение, в том числе в региональных филиалах</i>	-	<i>824</i>			

9	Расходы на приобретение основных средств, расходных материалов, канцтоваров, и других товарно-материальных ценностей. Расходы на техническое обслуживание.	2 179	1 367	812	37,3
10	Проведение общих собраний, конференций, круглых столов и т.п.	4 741	4 718	23	0,5
11	Расходы, связанные с членством в других организациях (ИФАС, ТПП, ЕССБА)	700	243	457	65,3
12	Финансирование деятельности журнала "Аудиторские ведомости"	3 500	3 500	0	0,0
13	Разовые выплаты вознаграждения за особые достижения (включая страховые взносы)	2 200	-		
14	Прочие расходы	1 774	1 624	150	8,5
14.1	Почтовые расходы		451		
14.2	Изготовление полиграфической продукции (календари, буклеты, информация в СМИ)		80		
14.3	Расходы на проведение перерегистрации учредительных документов		27		
14.4	Хозяйственные расходы		326		
14.5	Аудиторские услуги		158		
14.6	Ремонт офиса		147		
14.7	Налоги и сборы		17		
14.8	Услуги банка за операционно-кассовое обслуживание		100		
14.9	Транспортные расходы		318		
	ОСТАТОК НА КОНЕЦ ГОДА (III-IV)	11 425	11 436	11	-0,1
	в том числе:				
	<i>дебиторская задолженность</i>		4 341		9

Примечание №1 к Доходной части исполнения Сметы за 2013 год

1 Разница со строкой 12306 Бухгалтерского баланса на 31.12.2012 года составляет 57 тысяч рублей, которые представляют собой задолженность по неоплаченным штрафам на пополнение средств компенсационного фонда не отражаемого в Смете.

- 2 Не выполнение доходной части Сметы на 6,8% связано с уменьшением численности аудиторских организаций и индивидуальных аудиторов на 6,6%. С учетом погашения дебиторской задолженности за прошлые периоды собираемость взносов в 2013 году составила 103,3%.
- 3 Решением Центрального Совета СРО НП АПР от 22 марта 2013 года Московская область была включена в состав Центрального регионального филиала. В связи с этим существенно возросли поступления членских взносов от членов Центрального регионального филиала и сократились поступления членских взносов по г. Москве
- 4 Список организаций, не погасивших дебиторскую задолженность размещен на сайте СРО НП АПР. Погашение дебиторской задолженности в 2013 году за предыдущие годы составило 68%.
- 5 В 2012 году вновь вступающей организации из Поволжского регионального филиала Решением Центрального Совета СРО НП АПР была предоставлена отсрочка по уплате вступительного взноса в размере 50%. В 2013 году эта задолженность была погашена.
- 6 План проведения федеральных конференций СРО НП АПР выполнен полностью. Учитывая сложное финансовое положение аудиторских организаций и особую значимость тематики конференции для членов СРО НП АПР проводились, в основном, на безвозмездной основе.

Примечание №2 к Расходной части исполнения Сметы за 2013 год

- 7 Страховые взносы рассчитывались в соответствии с законодательно установленной действующей регрессивной шкалой: по ставке 30% облагался годовой доход до 568 тыс.руб., свыше указанного предела - по ставке 10%.
- 8 Экономия по данной статье расходов связано с сокращением количества экспертов, принимающих участия в проверках.
- 9 Разница со строкой 12306 Бухгалтерского баланса на 31.12.2013 года составляет 38 тысяч рублей, которые представляют собой задолженность по неоплаченным штрафам на пополнение средств компенсационного фонда не отражаемого в Смете.

Приложение к Расходной части исполнения сметы за 2013 год

Расходы на осуществление деятельности по проведению внешнего контроля качества в СРО НП АПР

		тыс.руб.
1	Аренда помещения Департамента контроля качества и штатных главных экспертов	1928
2	Фонд оплаты труда сотрудников Департамента контроля качества, включая главных экспертов по контролю качества	9000
3	Страховые взносы с фонда оплаты труда сотрудников Департамента контроля качества, включая главных экспертов по контролю качества	1845
4	Командировочные расходы штатных сотрудников Департамента контроля качества, включая главных экспертов по контролю качества	777
5	Информационная поддержка (приобретение, разработка и обслуживание информационных программ)	228
6	Расходы по п. 5 исполнения Расходной части Сметы за 2013 год (по внештатным экспертам)	4823
	Итого расходы на внешний контроль качества	18601