

Пояснение к бухгалтерскому балансу за 2021 Форма №1 Бухгалтерский баланс:

АКТИВ

Раздел I. Внеоборотные активы

1. Строка 1150 Основные средства: В связи с технической ошибкой в балансе за 2020г. не учтены основные средства по договору с ООО «Диполь групп» №ДПДГ -52/19 от 01.11.2019, по установке системы видеонаблюдения 13.01.2020 на сумму 499460,00 руб. и по договору с ООО «Диполь групп» №ДПДГ - 23/20 от 03.09.2020 по установке системы охранного телевидения 23.09.2020 на сумму 260510,00 руб. В 2021г. технические ошибки выявлены и увеличена стоимость приобретенных основных средств в 2020г. на сумму 760 тыс.руб. (759970,00 руб.)
2. Строка 1100: изменено суммовое выражение за 2020г., с учетом корректировки по строке 1150, данные увеличены на сумму 760 тыс.руб.

БАЛАНС

3. Строка 1600: изменено суммовое выражение за 2020г.(сумма строк 1100 и 1200), с учетом корректировки по строке 1100 (раздел I. Внеоборотные активы), данные увеличены на сумму 760 тыс.руб. и составляют 26 040 тыс.руб.

ПАССИВ

Раздел III. Целевое финансирование

4. Строка 1350 Целевые средства: изменение заполнения формы ретроспективно за 2019 и 2020 года.
Целевые средства за 2019г. составляют 18 624 тыс. руб. из них: остатки по счету (счет 96 «Резервы предстоящих расходов») 12 359 тыс. руб., остатки по счету капитальный ремонт (счет 86.03) 6 266 тыс. руб.
Целевые средства за 2020г. составляют 23 689 тыс. руб. из них: остатки по счету (счет 96 «Резервы предстоящих расходов») 14 180 тыс. руб., остатки по счету капитальный ремонт (счет 86.03) 9 509 тыс. руб.
5. Строка 1360: В связи с технической ошибкой в балансе за 2020г. не учтены основные средства по договору с ООО «Диполь групп» №ДПДГ -52/19 от 01.11.2019, по установке системы видеонаблюдения 13.01.2020 на сумму 499460,00 руб. и по договору с ООО «Диполь групп» №ДПДГ - 23/20 от 03.09.2020 по установке системы охранного телевидения 23.09.2020 на сумму 260510,00 руб. В 2021г. технические ошибки выявлены и увеличена стоимость приобретенных основных средств в 2020г. на сумму 760 тыс.руб. (759970,00 руб.)
6. Строка 1300: изменено суммовое выражение за 2019 и 2020года (сумма строк 1350 и 1360). За 2019 год сумма 18 624 тыс. руб., за 2020 год сумма 24 448 тыс. руб.

Раздел V. Краткосрочные обязательства

7. Строка 1530 Доходы будущих периодов: изменение заполнения формы ретроспективно за 2019, 2020 года. Строка 1530 перенесена на строку 1350 Капитального ремонта. За 2019г. остатки по счету капитальный ремонт (счет 86.03) 6 266 тыс. руб. За 2020 год остатки по счету капитальный ремонт (счет 86.03) 9 509 тыс. руб.
8. Строка 1540 Оценочные обязательства: изменение заполнения формы ретроспективно за 2019, 2020 года. Строка 1540 в сумме со строкой 1530 перенесена на строку 1350 Целевые средства. За 2019г. перенесены остатки по счету (счет 96 «Резервы предстоящих

расходов») 12 359 тыс. руб. За 2020г. перенесены остатки по счету (счет 96 «Резервы предстоящих расходов») 14 180 тыс. руб.

9. Строка 1500: изменено суммовое выражение за 2019 и 2020 года (сумма строк 1520, 1530, 1540). За 2019 год сумма 1 823 тыс. руб., за 2020 год сумма 1 592 тыс. руб.

Баланс

10. Строка 1700: изменено суммовое выражение за 2020г.(сумма строк 1300 и 1500), данные увеличены на сумму 760 тыс.руб. и составляют 26 040 тыс.руб.

Пояснение к бухгалтерскому балансу за 2021 Форма №6 Отчет о целевом использовании:

С целью формирования бухгалтерской отчетности методом начисления, Отчет о целевом использовании заполнен ретроспективно по счетам 86, 96, так как ранее отчет заполнялся кассовым методом по счетам 51, 55

11. Строка 6100 Остаток средств на начало отчетного года: соответствует строке 1350 «Целевые средства» баланса по состоянию на 31 декабря предыдущего года (сальдо по сч. 86+сч. 96). За 2020 год 18 624 тыс. руб, за 2021 год 23 688 тыс. руб.
12. Строка 6220 Целевые взносы:
за 2020 год 26 729 тыс. руб. корреспонденция счетов:
Д 76.06 ЖКУ начисление собственникам/К 86.02 23 645 тыс. руб. ;
Д 76 Капремонт/К 86.03: 3 082 тыс. руб. Капремонт начисление собственникам; 2 тыс. руб. Капремонт пени.
за 2021 год 30 975 тыс. руб., корреспонденция счетов:
Д 76.06 ЖКУ начисление собственникам /К 86.02 25 874 тыс. руб. ;
Д 76 Капремонт/К 86.03: 4 158 тыс. руб. Капремонт начисление собственникам; 912 тыс. руб. Капремонт проценты банка, 22 тыс. руб. Капремонт пени, 9 тыс. руб. Капремонт начисление ГУЖА Приморского района.
13. Строка 6240 Прибыль от приносящей доход деятельности: обороты счета 99 Прибыли и убытки: за 2020 год 1 798 тыс. руб., за 2021 год 1 836 тыс. руб.
14. Строка 6200 Всего поступило средств: сумма строк 6220+6240. За 2020 год 28 527 тыс. руб., за 2021 год 32 810 тыс. руб.
15. Строка 6350 Использовано средств:
за 2020год 23 463 тыс. руб., корреспонденция счетов:
Д 86.02/К 60.01 – 20 101 тыс. руб. поступило от контрагентов
Д 86.02/К 69 – 510 тыс. руб. начислены страховые взносы с зарплаты, больничных, отпусков, ГПД
Д 86.02/К 70 – 1 614 тыс. руб. начисление зарплаты, больничных, отпусков
Д 86.02/К 71 – 90 тыс. руб. расходы по авансовым отчетам
Д 86.02/К 76.02 – 5 тыс. руб. расходы на госпошлину
Д 86.02/К 76.10 – 81 тыс. руб. начисление по ГПД
Д 96.09/К 60.01 – 917 тыс. руб. поступило от контрагентов
Д 96.09/К 62.01 – 10 тыс. руб. списание старой задолженности контрагентов
Д 96.09/К 76.02 – 5 тыс. руб. списание старой задолженности контрагентов
Д 96.09/К 69 – 30 тыс. руб. страховые взносы с премии членов правления
Д 96.09/К 70 – 17 тыс. руб. премия Председателя
Д 96.09/К 76.10 – 83 тыс. руб. премия членов правления
за 2021 год 25 933 тыс. руб., корреспонденция счетов:
Д 86.02/К 60.01 – 22 820 тыс. руб. поступило от контрагентов
Д 86.02/К 68.12 – 56 тыс. руб. начислен налог УСН

Д 86.02/К 69 – 520 тыс. руб. начислены страховые взносы с зарплаты, больничных, отпусков, ГПД

Д 86.02/К 70 – 1 572 тыс. руб. начисление зарплаты, больничных, отпусков

Д 86.02/К 71 – 170 тыс. руб. расходы по авансовым отчетам

Д 86.02/К 76.10 – 171 тыс. руб. начисление по ГПД

Д 86.02/К 91.02 – 43 тыс. руб. расходы на услуги банка

Д 96.09/К 60.01 – 74 тыс. руб. поступило от контрагентов

Д 96.09/К 86.03 – 366 тыс. руб. капремонт проценты банка

Д 96.09/К 69 – 30 тыс. руб. страховые взносы с премии членов правления

Д 96.09/К 70 – 18 тыс. руб. премия Председателя

Д 96.09/К 76.02 – 10 тыс. руб. списание госпошлины

Д 96.09/К 76.10 – 82 тыс. руб. премия членов правления

16. Строка 6300 Всего использовано средств: равна строке 6350. За 2020 год 23 463 тыс. руб., за 2021 год 25 933 тыс. руб.

17. Строка 6400 Остаток средств на конец отчетного года: соответствует строке 1350 «Целевые средства» баланса по состоянию на 31 декабря соответствующего года (сальдо по сч. 86+сч. 96). За 2020 год 23 688 тыс. руб, за 2021 год 30 565 тыс. руб