Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ТСН «ДОМ 51» за 2022 год

1. Общие сведения

Товарищество собственников недвижимости (ТСН) «ДОМ 51» зарегистрировано ИФНС № 2628 в г. Кисловодске 01.04.2008 г., ОГРН 1082628000707, адрес: Ставропольский край, г. Кисловодск, ул. Андрея Губина, д. 51, кв. 49

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставного капитала нет, по причине того, что ТСН не является коммерческой организацией.

Основной вид деятельности: Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе(ОКВЭД 68.32).

Аффилированных лиц нет.

2. Структура баланса:

Стр. 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» - дебиторская задолженность на общую сумму 1180 т.р. в том числе:

Авансы выданные 30.0 т.р. (юристу за составление исков и участие в суде).

Покупатели и заказчики 3,3 т.р. (организации связи за размещение оборудования (интернет, телевидение)

Расчеты с бюджетом (аванс по налогу УСН) 3,8 т.р.

Расчеты с внебюджетными фондами (аванс взносов ФСС на выплату пособий) 10,9 т.р.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами 1131,5 (задолженность собственников, ЕРКЦ на содержание помещений, капремонт, ОДН)

Стр. 1250 «Денежные средства и эквиваленты» всего 2672 т.р. в том числе:

Остаток денежных средств на расчетном счете: 80,3 т.р.

Остаток денежных средств на спец. Счете ОАО Россельхозбанк (капитальный ремонт): 2408,9 т.р

Остаток денежных средств на спец. Счете ПАО «Ставропольпромстройбанк» (содержание помещений, ОДН): 183,2 т.р.

Стр. 1350 «Целевые средства» 3821 т.р.

Стр. 1520 «Кредиторская задолженность» всего 31 т.р. в том числе:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками-Водоканал - 18,0 т.р.

Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами-переплата собственников на содержание помещений, капремонт, ОДН – 12,7 т.р.

3. Чистых активов нет

4. Анализ основных финансовых показателей:

Прочие доходы - 13,2 т.р. это средства поступившие от организаций связи за размещение оборудования (интернет, телевидение).

Прочие расходы: материальная помощь- 4,0 т.р. и госпошлина - 12,0 т.р.

5. Основные средства (руб.): отсутствуют

6. Оценочные обязательства и резервы отсутствуют

7. Труд и заработная плата

Вознаграждение за управление домом, ведение бухгалтерского учета, уборку территории и прочие услуги (работы) осуществлялось по договорам ГПХ (возмездного оказания услуг). Расходы по данной статье составили 266,1 т.р.

Фонд оплаты труда с 01.01.2022 г. по 31.07.2022 г. составил 278,4 т.р. Численность за данный период времени 4 чел. Среднесписочная численность -2 ед., так как все сотрудники работали по совместительству. На 01.01.2023 г. Списочная численность отсутствует.

Задолженность по оплате труда и договорам ГПХ отсутствует.

8. Сведения о связанных сторонах: в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н): операции со связанными сторонами не проводились.

9. Выданные и полученные обеспечения и платежи отсутствуют.

10. Прочая информация: Движение целевых средств предоставлено в соответствующем разделе бухгалтерской отчетности «Отчет о целевом использовании средств». Поступило средств - 2076 т.р.

Израсходовано средств на содержание организации всего - 1126 т.р. в том числе:

Адвокатские услуги-25,0 т.р.

Вознаграждение по договорам ГПХ-266,1 т.р.

Оплата труда-278,4 т.р.

Страховые взносы-155,6 т.р.

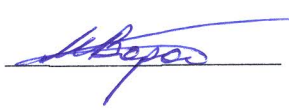
Расчетно-кассовые обслуживание банков-28,3 т.р.

Поверка приборов учета-20,5 т.р.

Материалы на ремонты, уборку и содержание дома-101,5 т.р.

Расходы на СОИ (ОДН) водоснабжение, водоотведение, электроэнергия-179,4 т.р.

Прочие расходы-71,2 т.р.

Председатель правления ТСН «ДОМ 51»  Воробьев М.А..

09.03.2023