

Пояснительная записка

к бухгалтерской отчетности ТСЖ «22 Партсъезда 7» за 2022год.

1. Сведения об организации:

Полное наименование организации: Товарищество собственников жилья «22 Партсъезда 7».

Юридический адрес и почтовый адрес:

658087, Алтайский край, г. Новоалтайск, ул. 22 Партсъезда 7

Основной вид деятельности:

«Управление недвижимостью имуществом за вознаграждение или на договорной основе»

ОКВЭД 68.32

Среднесписочная численность 3 человека.

2. Управление ТСЖ «22 Партсъезда 7» производится управляющим ТСЖ на основании доверенности организации.

3. Информация об учетной политике.

Существенным способом ведения бухгалтерского учета:

- материальные запасы учитываются по фактической себестоимости.

- списание материалов производится следующим способом – ФИФО

- учет доходов и расходов ведется методом начисления.

4. В 2022г. Согласно вида деятельности ТСЖ «22 Партсъезда 7» предоставляло услуги по Управление недвижимостью имуществом за вознаграждение или на договорной основе, по адресу г. Новоалтайск, ул. 22 Партсъезда 7. Был произведен ремонт кровли здания. Ревизия и ремонт внутридомовых электрических сетей, замена освещения на лестничных площадках и тамбурах. Обслуживание канализационных сетей

Расшифровка статей отчета о финансовых результатах.

Выручка от представленных услуг

Показатели	Сумма (тыс. руб.)
Услуги по содержанию жилого дома	670

Себестоимость услуг за 2022г.

Показатели	Сумма (тыс. руб.)
Оплата труда	88
материалы	52
Страховые взносы	26
Услуги сторонних организаций	466
Прочие затраты	19
итого	651

Управленческие расходы

Показатели	Сумма расхода (тыс. руб.)
Оплата труда	32
Страховые взносы	10
итого	42

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно списывается на счет 20 «Основное производство» и признаются в себестоимости услуг в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость реализованной продукции сформирована с учетом управленческих расходов.

Прочие доходы и расхода

Вид дохода/расхода	Сумма дохода (тыс.руб.)	Сумма расхода (тыс. руб.)
Услуги банка	0	42
прочие	0	3
итого	0	45

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022г.

5.1 Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 126 (тыс. руб.)

в т.ч. за содержание жилого дома – 125 (тыс. руб.)

прочие –1 (тыс. руб.)

5.2 Стр. 1520 Кредиторская задолженность –219 (тыс. руб.)

в т.ч. Задолженность по налогам и сборам – 15 (тыс. руб.)

Задолженность по заработной плате – 11 (тыс. руб.)

Задолженность перед поставщиками – 192 (тыс. руб.)

Прочая задолженность – 1 (тыс. руб.)

Председатель ТСЖ

Сергиенко А.А.