

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**К УПРОЩЕННОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ФИНАНСОВОЙ**  
**ОТЧЕТНОСТИ**  
**ЗА 2024 ГОД.**

**НАИМЕНОВАНИЕ ОРГАНИЗАЦИИ:** ТСЖ «ВИКТОРИЯ»

**ИНН:** 6450606755

**КПП:** 645001001

**ОГРН:** 1056405013610

**РУКОВОДИТЕЛЬ:** Мороз И. А.

**ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР:** Алексеева С. С.

**РАЗДЕЛ №1**

**КРАТКАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ТОВАРИЩЕСТВЕ:**

ТСЖ «ВИКТОРИЯ» осуществляет свою деятельность с 29.03.2005 г. Основным профилем работы товарищества является управление и обслуживание общего имущества МКД по адресу: г. Саратов, ул. Саловская д. 5 и д. 5а

В 2024 году руководителем являлась И. А. Мороз, главным бухгалтером организации – С. С. Алексеева.

В соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ товарищество ведет бухгалтерский учет в упрощенном порядке определенным федеральным законом и иными НПА органов исполнительной власти РФ.

В рамках исполнения ФЗ №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» Главным бухгалтером произведена сверка и внутренний контроль состояния бухгалтерского учета, а также в следствии проведенных внутренних мероприятий контроля, составлена бухгалтерская финансовая отчетность за 2024 год.

**РАЗДЕЛ №2 РАСШИФРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

**АКТИВ:**

**ЗАПАСЫ** (счет учета 10) (СТРОКА 1210)

(ТМЦ; ИНВЕНТАРЬ; РАСХОДНЫЕ МАТЕРИАЛЫ) – **231 706,93**

**ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА** (счет учета 51): **938 040,90**

**РАСЧЕТНЫЙ СЧЕТ № 40703810356000000460**

БИК: 043601607

БАНК: ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК

Остаток денежных средств на 31.12.2024 – **5 411,84**

---

**СПЕЦИАЛЬНЫЙ СЧЕТ ДЛЯ ФОРМИРОВАНИЯ ФКР ОИ МКД  
№40705810324680000000 (дом 5 по ул. Саловская)**

БИК: 042202910

БАНК: Росбанк филиал Приволжье АО "ТБанк"

Остаток денежных средств на 31.12.2024 – **13 559,01**

**СПЕЦИАЛЬНЫЙ СЧЕТ ДЛЯ ФОРМИРОВАНИЯ ФКР ОИ МКД  
№40705810624680000001 (дом 5а по ул. Саловская)**

БИК: 042202910

БАНК: Росбанк филиал Приволжье АО "ТБанк"

Остаток денежных средств на 31.12.2024 – **249 154,52**

---

**СПЕЦИАЛЬНЫЙ СЧЕТ ДЛЯ ФОРМИРОВАНИЯ ФКР ОИ МКД  
№40705810856000002681 (дом 5 по ул. Саловская)**

БИК: 043601607

БАНК: ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК

Остаток денежных средств на 31.12.2024 – **54 815,44**

**СПЕЦИАЛЬНЫЙ СЧЕТ ДЛЯ ФОРМИРОВАНИЯ ФКР ОИ МКД  
№40705810456000002683 (дом 5а по ул. Саловская)**

БИК: 043601607

БАНК: ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК

Остаток денежных средств на 31.12.2024 – **27 626,88**

**ИТОГО: 350 567,69 (СТРОКА 1250)**

**ФИНАНСОВЫЕ И ДРУГИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ (счета учета –  
60.02; 62.01; 71.01; 76.05; 76.06; 76.09)**

Счет учета 60.02 (авансы, выданные поставщикам) – **450 532,95**

Счет учета 62.01 (расчеты с покупателями – дебиторская задолженность провайдеров и прочих контрагентов) – **21 190,50**

Счет учета 68.01 (платежи в бюджет) – **0,00**

Счет учета 70.01 (работники организации) – **368,81**

Счет учета 71.01 (дебиторская задолженность подотчетных лиц) – **0,22**

Счет учета 73.02 (расчеты по возмещению убытков) – **40 187,57**

Счет учета 76.06 (расчеты с жителями по жилищно-коммунальным и прочим услугам) – **1 058 063,49**

Счет учета 76.02 (расчеты с жителями по взносам на капитальный ремонт ОИ МКД) – **374 714,34**

Счет учета 76.09 (расчеты с РСО по жилищно-коммунальным и прочим услугам – аналитический учет) – **272 788,64**

**ИТОГО: 2 217 846,52 (СТРОКА 1230)**

**БАЛАНС: 2 800 121,14 (СТРОКА 1600)**

**ПАССИВ:**

**ЦЕЛЕВЫЕ СРЕДСТВА** (счета учета 86.02; 86.03 в разрезе аналитики целевых средств):

взносы на содержание и ремонт ОИ МКД; взносы на капитальный ремонт ОИ МКД – **1 803 750,47 (СТРОКА 1350) ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ)**

**КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ:**

Счет учета 60.01 (задолженность поставщикам) – **859 182,12**

Счет учета 68.12 (налог при УСН) – **0,00**

Счет учета 68.90 (задолженность по ЕНС) – **8 166,61**

Счет учета 69.09 (задолженность по страховым взносам) – **40 847,23**

Счет учета 69.11 (задолженность по взносам на травматизм) – **45,66**

Счет учета 70 (задолженность по оплате труда) – **55 813,81**

Счет учета 76.06 (расчеты с жителями по жилищно-коммунальным и прочим услугам) – **6 462,02**

Счет учета 76.02 (расчеты с жителями по взносам на капитальный ремонт ОИ МКД) – **0,00**

Счет учета 76.05 (расчеты с РСО по жилищно-коммунальным и прочим услугам – аналитический учет) – **0,00**

Счет учета 76.09 (расчеты по нераспределенным ден. средствам (ошибочно перечисленным)) – **25 833,22**

**ИТОГО: 996 370,67 (СТРОКА 1520)**

**БАЛАНС: 2 800 121,14 (СТРОКА 1700)**

## ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ

Счета учета: 86.02; 86.03

**Остаток средств на начало отчетного периода (СТРОКА 6100) –**  
**2 016 000,00**

**Поступило средств (СТРОКА 6200) – 4 119 103,27**

**Взносы и целевые поступления (СТРОКА 6220) – 2 919 519,14**  
(взносы собственников на содержание и ремонт ОИ МКД К 86.02)

**Прибыль от приносящей доход деятельности организации**  
**(СТРОКА 6240) – 71 465,48**  
(СЧ 86.02 доходы от предпринимательской деятельности)

**Прочие поступления (СТРОКА 6250) – 1 128 118,65**  
(Взносы собственников на капитальный ремонт )

**Использовано средств (СТРОКА 6300) – 4 330 851,67**

**На целевые мероприятия (СТРОКА 6310) – (-2 097 613,99)**  
Д 86.02 (выполнение работ по содержанию и ремонту МКД, работы по капитальному ремонту ОИ МКД)

**На содержание организации (СТРОКА 6320) – (-2 123 215,67)**  
Д 86.02 (содержание аппарата управления)

**Прочие (СТРОКА 6350) – (-109 522,88)**  
Д 86.02

**Остаток средств на конец отчетного периода (СТРОКА 6400) –**  
**1 803 750,47**  
(6100+6200-6300=6400) (Сальдо по К 86)

Председатель правления \_\_\_\_\_ **И. А. Мороз**

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ **С. С. Алексеева**