

Пояснение к бухгалтерской отчетности (балансу) за 2025 год

ТСЖ «Флагман» ИНН 7801177073, КПП 780101001, ОГРН 1037800020972

Адрес: 199178, г. Санкт-Петербург, 13-я линия В.О., д.42 литера А.

Общая информация.

ТСЖ «Флагман» зарегистрировано решением Регистрационной палаты Санкт-Петербурга №242403 от 03 апреля 2001 г. Основной вид деятельности является: управление недвижимым имуществом.

Деятельность ведется в соответствии с Уставом.

ТСЖ «Флагман» является НКО и составляет упрощенную отчетность для НКО. Вид деятельности по ОКВЭД 68.32 - Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

Отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, в том числе ФСБУ4/2023 «Бухгалтерская отчетность».

Выбранный способ формирования отчета – денежный, т.к. все поступления и расходы ведутся в денежной форме.

Учетная политика.

Бухгалтерский учет ведется согласно положению учетной политики с использованием программного продукта «1С Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 % соответствующей группы показателей бухгалтерской отчетности.

Учет целевых поступлений, согласно учетной политике, ведется на счете 86 «Целевое финансирование». К целевым средствам также относятся средства на счете 84 «Нераспределенная прибыль».

Основные средства.

К ОС относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. и сроком годности более 12 месяцев. Основные средства для предпринимательской деятельности отсутствуют. Амортизация начисляется линейным способом.

Инвентаризация ОС проведена 29.12.2025 года, расхождений нет.

Существенной информации в других отчетных формах нет.

Пояснение к бухгалтерской отчетности (отчет о целевом использовании средств) за 2025 год

Учет целевых поступлений, согласно учетной политике, ведется на счете 86 «Целевое финансирование». К целевым средствам также относятся средства на счете 84 «Нераспределенная прибыль».

За 2025 год начислено:

- целевых взносов, согласно смете 13 407 773,25 руб.
- доход от сдачи в аренду общедомового имущества дома 42 и пени за несвоевременную оплату жилищных и коммунальных услуг за минусом налога при УСН в размере 308 349,15 руб.

Итого начислено целевых и коммерческих средств (за минусом налога при УСН) 13 716 122,40 руб.

Использовано средств на целевые мероприятия согласно смете 13 420 009,25 руб., в том числе на оплату труда, страховые взносы на ФОТ, административно-хозяйственные расходы, услуги связи в размере 3 817 444,93 руб.

На покрытие расходов на целевые мероприятия по статье «Текущий ремонт» согласно смете использованы средства от коммерческой деятельности за предыдущие периоды и 2025 год в размере 286 678,42 руб.

Остаток средств целевого использования на конец периода составил 3 257 242,47 руб.

Существенного различия между целевыми поступлениями и расходами на целевые мероприятия по всем статьям сметы нет.

Руководитель: _____ /Лукашова Тамара Генриховна/

Главный бухгалтер: _____ /Завражина Ирина Владимировна/
03 марта 2026 год.