

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

1. Общие сведения

Наименование ТСЖ "Симонова 9-3"

ИНН 7802343710

КПП 780201001

ОГРН 1067847085327

Юридический адрес 194358, Город Санкт-Петербург, ул. Симонова, д. 9, к. 3, литера А

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде: Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД 68.32)

Является некоммерческой организацией

Среднесписочная численность 2 человека.

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.3. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет о целевом использовании средств и пояснения к ним.

2.4. Запасы

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

2.5. Доходы, расходы

Доход признаётся в момент фактического поступления денег или иного актива — по кассовому методу.

3. Бухгалтерский баланс

Активы

Внеоборотные активы: отсутствуют.

Оборотные активы:

Дебиторская задолженность — 3 884 тыс. руб. (рост к 2024 году на 208 тыс. руб.).

Денежные средства и эквиваленты — 442 тыс. руб. (рост на 130 тыс. руб.).

Итого оборотные активы — 4 326 тыс. руб.

Баланс: 4 326 тыс. руб.

Пассивы

Собственные средства:

Целевые средства — 1 541 тыс. руб.

Нераспределённая прибыль — 2 085 тыс. руб.

Итого по разделу III — 3 625 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства:

Кредиторская задолженность — 701 тыс. руб. (снижение на 526 тыс. руб.).

Итого по разделу V — 701 тыс. руб.

Баланс: 4 326 тыс. руб.

4. Отчёт о целевом использовании средств

Остаток на начало года: 993 тыс. руб.

Поступило средств:

Целевые взносы — 11 567 тыс. руб.

Прибыль от приносящей доход деятельности — 362 тыс. руб.

Всего поступило — 11 930 тыс. руб.

Израсходовано средств:

Расходы на содержание аппарата управления — 837 тыс. руб.

Прочие расходы — 11 020 тыс. руб.

Всего израсходовано — 11 857 тыс. руб.

Остаток на конец года: 1 066 тыс. руб.

5. Отчёт о финансовых результатах

Выручка: 327 тыс. руб.

Валовая прибыль: 327 тыс. руб.

Чистая прибыль: 328 тыс. руб.

6. Финансовые вложения

Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения отсутствуют.

7. Запасы

Запасы отсутствуют.

8. Дебиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность — 3 884 тыс. руб.

Основная часть — расчёты с разными дебиторами и кредиторами (3 192 тыс. руб.).

9. Обязательства

Краткосрочные обязательства — 701 тыс. руб.

Основная часть — расчёты с поставщиками и подрядчиками (638 тыс. руб.).

Заключение

Финансовое положение ТСЖ устойчиво, обязательства исполняются своевременно, целевые средства используются по назначению, просроченной задолженности нет.

Приложения

К пояснениям прилагаются расшифровки существенных статей.