

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2022 год

Сведения об организации

Наименование юридического лица:

ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ НЕДВИЖИМОСТИ "ХОБЗАЛЕНД"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2366037197

Код причины постановки на учет (КПП): 236601001

Основным видом деятельности является Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1)

ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ НЕДВИЖИМОСТИ "ХОБЗАЛЕНД"

– некоммерческая организация собственников многоквартирных жилых домов. Уставная деятельность ТСН ведется в целях совместного управления общим имуществом в многоквартирных домах, расположенных на одной территории и имеющих общую инженерно-техническую инфраструктуру.

Поступления денежных средств на расчетный счет ТСН составляют членские взносы на содержание и текущий ремонт от собственников помещений в многоквартирных домах. Данные средства носят целевой характер и учитываются по кредиту счета 86 "Целевое финансирование". Расходование целевых средств происходит путем заключения договоров с подрядчиками на различные виды работ согласно Смете расходов ТСН.

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский баланс:

Строка 1360 Пассива содержит сформированный резерв на текущий ремонт в сумме 25000 руб.

Строка 1520 Пассива состоит из

суммы налога по УСН за 2022 год, подлежащего уплате в 1 квартале 2023 года, в сумме 6948 руб.

и суммы полученных авансов по членским взносам, которые не могут быть приняты к целевому использованию в 2022 году, в сумме 11346 руб.

Отчет о целевом использовании средств:

Строка 6310 состоит из расходов на услуги подрядчиков и хозтоваров на общую сумму 63354 руб. и сформированного резерва на текущий ремонт в сумме 25000 руб.

Строка 6320 включает банковские расходы и подписку на сервис электронной отправки отчетности на общую сумму 5904 руб.

Строка 6350 состоит из налога по УСН за 2022 год в сумме 6948 руб.

Сумма неиспользованных средств в размере 3243 руб. переходит на следующий отчетный период для осуществлений уставной деятельности.

Председатель
Правления

ТОВАРИЩЕСТВА СОБСТВЕННИКОВ
НЕДВИЖИМОСТИ "ХОБЗАЛЕНД"



Т.А. Казаков