

**Пояснительная записка
к финансовому отчету о поступлениях и расходовании целевых средств
ТСЖ «ДИАЛОГ» за 2018 г.**

Бухгалтерский учет в ТСЖ ведется по общему режиму налогообложения, с аналитикой по всем статьям расходов.

Финансовый отчет о поступлении и расходовании целевых (денежных) средств за 2018 г. подготовлен на основании данных бухгалтерского учета и составлен подробно по всем статьям.

Для исполнения сметы за 2018 г. финансовый результат выведен с учетом распределения неиспользованной прибыли за 2018 г. в сумме 16 954,18 руб., зачета отопления в целевое финансирование на сумму 78 507,11 руб.

Финансовый отчет включает в себя расходы по управлению, содержанию и эксплуатации жилого дома.

В связи с тем, что дом оборудован индивидуальным тепловым пунктом и узлом учета тепловой энергии, в Смету входят расходы по обслуживанию УУТЭ и автоматики ИТП; работы по промывке системы отопления; проводятся работы по подготовке к отопительному сезону; работы по гидравлическим испытаниям ИТП, системы отопления; ежегодное метрологическое обеспечение приборов ИТП и ТЭ.

Так же в смету входят расходы по ведению лицевых счетов, учету и контролю показаний индивидуальных приборов учета на коммунальные услуги (электроэнергия, отопление, холодная и горячая вода, канализация), проценты банка, в том числе, по расчетам с ресурсоснабжающими организациями.

С 01 ноября 2018 г. между ТСЖ и ООО "ЕИС ЖКХ" заключен договор на услугу предоставления доступа к программе "Система С-300" для самостоятельного осуществления действий по организации расчета платы за жилищно-коммунальные услуги, капитального ремонта, начисление пени, приема денежных средств от плательщиков, печати квитанций. ТСЖ осуществляет контроль за соблюдением правильности начисления услуг, своевременным и полным объемом поступления денежных средств по капитальному ремонту и жилищно-коммунальных услуг на расчетный и специальный счета ТСЖ.

По состоянию на 31.12.2018 г. на расчетном счете ТСЖ «ДИАЛОГ» 100 674,54 руб., специальном счете ТСЖ "ДИАЛОГ" по формированию средств капитального ремонта 762 144,73 руб.

Текущие долги населения по оплате за содержание жилья и коммунальные услуги на 31.12.2018 г. составляют 268 491,77 руб.; за капитальный ремонт 36 104,76 руб.

Долг ТСЖ "ДИАЛОГ" на 31.12.2018 г. перед ресурсоснабжающими организациями составляет 172 104,60 руб.

Смета на 2019 г. составлена с учетом увеличения с 01.01.2019 г. стоимости существующих договорных отношений, за счет изменения ставки НДС до 20%; увеличения стоимости приобретаемых товаров, материалов; значительным увеличением тарифа за вывоз и доставку отходов на полигон (85,48%); необходимостью заключения с 01.02.2019 г. договора на круглосуточную аварийно-диспетчерскую службу; приобретением до 01.07.2019 г. онлайн кассы, ее регистрации, и дальнейшего содержания и обслуживания; оплаты за периодическую проверку индивидуальных приборов учета; анализа расходов по содержанию жилья за прошлый год; фактического расходования электроэнергии в местах общего пользования; расчетов на расход воды на общедомовые нужды.

Размер платы на 2019 г. подготовлен с увеличением содержания жилья на 5,4%, с учетом начисления в квитанциях с июля 2019 г.

Финансовое положение ТСЖ «ДИАЛОГ» стабильное, угрозы интересам жильцов и ТСЖ нет.