ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2023 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Рассвет» (ТСЖ «Рассвет») ИНН 5920036938, ОГРН 1115920003100, зарегистрирована Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Чайковскому Пермского края 15 декабря 2011 года. Основным видом деятельности Товарищества в 2023 году является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (деятельность в области права ОКВЭД 68.32.1).

Свою уставную деятельность ТСЖ осуществляло за счет целевого финансирования, предпринимательская деятельность не осуществлялась. За 2023 год Товарищество получило прибыль в размере 28,2 тысяч рублей, в т.ч. за счет размещения денежных средств с основного расчетного счета на депозитный в размере 26,0 тысяч рублей.

Строка 1250 «Денежный средства и денежные эквиваленты» включает в себя 2 расчетных счета. На основном счете на 31.12.2023г. имеется 50,5 тысяч рублей. На спец. счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2023г. – 39,5 тысяч рублей.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает денежные средства капитального ремонта в размере 2661 тысяч рублей и основного счета в размере 1500 тысяч рублей, размещенные на депозитных счетах, а также дебиторскую задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт.

Строка 1350 «Целевые средства» включает в себя средства капитального ремонта – 2772,2 тысяч рублей, средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома – 1014,6 тысяч рублей.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

– Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется по субсчетам, по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления;

– Средства, поступающие от собственников и нанимателей помещений в МКД являются целевыми и в налоговом учете не принимаются;

– Целевые средства, неизрасходованные в течение отчетного периода, переносятся на следующий налоговый период и в налоговой базе не учитываются.

Целевые поступления за отчетный период по данному виду деятельности получены в сумме 2761 тысяч рублей.

Среднесписочная численность штатных работников за отчетный период – 1 человек. Среднесписочная численность работников, оказываемых услуги Товариществу, по гражданско-правовым договорам составила 2 человека.

Председатель правления ТСЖ  Шафикова Н.В.