ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2024 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Наш дом» (ТСЖ «Наш дом») ИНН 5920024121, ОГРН 11065920009924, зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №17 по Пермскому краю 01 марта 2006 года.

Основным видом деятельности Товарищества в 2024 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.

Строка 1250 «Денежный средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетных счетах и в кассе организации. Остаток денежных средств на основном расчетном счете на 31.12.2024г. составляет 181 тыс. рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2024г. – 35 тыс. рублей. В кассе организации денежные средства на конец года – 32,6 тыс. рублей.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает: денежные средства на депозитных счетах – 5858,1 тыс.руб, в том числе денежные средства капитального ремонта в размере 5458,1 тыс. рублей, дебиторскую задолженность, из которой задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт составляет 1726,5 тыс.рублей, дебетовое сальдо на "Едином налоговом счете" – 43,7 тыс. рублей.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 6907,9 тыс. рублей включает в себя средства капитального ремонта – 5686,7 тыс. рублей и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома – 1221,2 тыс. 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 14216 тыс. рублей, в том числе 47 тыс.руб. отнесены к доходам организации.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 7 человек.