

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ТСЖ «Надежда»
за 2024 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Товарищество собственников жилья «Надежда»
Юридический и почтовый адрес	157008 Костромская обл., г.Буй, ул.Республиканская, д.6 кв.3
Основной вид деятельности по ОКВЭД	68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
Среднесписочная численность, человек	1

2. Основные показатели деятельности ТСЖ «Надежда»

В 2024 году, согласно основному виду деятельности, товарищество собственников жилья «Надежда» осуществляло управление общим имуществом многоквартирного дома, в том числе содержание общего имущества МКД, текущий ремонт общего имущества МКД, управление МКД, сбор средств за коммунальные услуги на ОДН. Вся деятельность проводилась на основании решения собственников жилых и нежилых помещений, согласно утвержденной смете доходов и расходов на 2024 год.

За 2024 год целевые расходы на содержание и текущий ремонт общего имущества, а также ОДН составили 1098 тыс. рублей. Целевое финансирование на содержание и текущий ремонт общего имущества, а также ОДН (начислено собственникам и нанимателям помещений в МКД) составило 1326 тыс. рублей. В течение 2024 поступило средств целевого финансирования на содержание и текущий ремонт, включая ОДН – 1269 тыс. рублей. (вместе со взносами на ОДН)

За 2024 год целевые расходы за коммунальные услуги на ОДН составили 171 тыс. рублей. Целевое финансирование по этой статье составило 231 тыс.рублей.

ТСЖ «Надежда» осуществляло начисление и сбор ежемесячных взносов в Фонд капитального ремонта. За 2024 год целевые расходы по капитальному ремонту общего имущества составили 30 тыс. рублей. Также был внесен авансовый платеж за капитальный ремонт в размере 648 тыс.рублей. За 2024 год целевое финансирование в Фонд капитального ремонта (собственникам помещений было начислено) составило 437 тыс.рублей, поступило средств по данной статье – 424 тыс.рублей.

В 2024 году ТСЖ «Надежда» получило денежные средства от размещения телекоммуникационного оборудования ОАО «Ростелеком» в размере 4,8 тыс.рублей.

Целевые расходы ТСЖ «Надежда» в 2024 году.

Тыс. руб.

1. Содержание общего имущества МКД, В том числе:	357,6
- Аварийно-диспетчерское обслужива-	108,3

ние	
- Обслуживание терморегулятора	33,0
- Уборка придомовой территории	94,9
- Уборка МОП	88,0
- Прочие расходы на содержание МКД	33,4
2. Текущий ремонт общего имущества	183,2
3. Содержание ТСЖ, В том числе:	386,4
- Заработная плата и отчисления работников	300,3
- Обслуживание ОАО «ЕИРКЦ»	36,6
- Обслуживание р/счета	19,0
- Прочие расходы на содержание ТСЖ	30,7
Итого Содержание и текущий ремонт общего имущества	927,2
ОДН	170,8
Фонд капитального ремонта	30,1
ИТОГО ИСПОЛЬЗОВАНО ЦЕЛЕВЫХ СРЕДСТВ	1128,1

Целевое финансирование на содержание и текущий ремонт общего имущества в 2024 году (начислено)

Показатель	Сумма начисленная, тыс. руб.
Целевое финансирование на содержание МКД	545,1
Целевое финансирование на текущий ремонт	177,2
Целевое финансирование на содержание ТСЖ	373,6
Итого	1095,9
Целевое финансирование на ОДН	230,5
ИТОГО ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ НА СОДЕРЖАНИЕ И ТЕКУЩИЙ РЕМОНТ И ОДН	1326,4

Поступление целевых средств по источникам финансирования в 2024 году

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Целевые средства, полученные от собственников и нанимателей жилых помещений	1224,4
Целевые средства, полученные от собственников нежилых помещений	44,6
Итого	1269,0

Взносы в Фонд капитального ремонта в 2024 году

Показатель	Начислено, тыс.рублей	Оплачено, тыс.рублей
Взносы от населения	407,1	401,5
Взносы от собственников нежилых помещений	19,9	19,9
Взносы от КУМИ	10,0	2,5
Итого	437,0	423,9

В соответствии с учетной политикой целевые расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 86.1 «Целевое финансирование на содержание и ремонт общего имущества МКД». В соответствии с учетной политикой расходы на услуги банка учитываемые на счете 91.02 «Прочие доходы и расходы», ежемесячно списываются на счет 86.3 «Целевое финансирование на содержание ТСЖ».

Доходы и расходы, не относящиеся к целевым за 2024 год.

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Поступления от размещения телекоммуникационного оборудования в МОП	4,8	
Ошибочно перечисленные денежные средства		
Налог при применении упрощенной системы налогообложения		0,7
Комиссия банка		0,0

2. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г.

3.1. Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты – 1868 тыс. рублей

У ТСЖ «Надежда» имеется 2 расчетных счета. На основном счете на 31.12.2024 года имеется 77,2 тыс. рублей. На спец. счете, на котором находятся средства Фонда капитального ремонта, на 31.12.2024 – 1791,3 тыс. рублей. В кассе на 31.12.2024 года находится 0,00 тыс. руб.

3.2. Строка 1230 Другие оборотные активы – 879 тыс. руб.

в т.ч.:

- покупатели и заказчики 1,2 тыс. руб.
- целевое финансирование на содержание и ремонт населения 168,7 тыс. рублей
- взносы в Фонд капитального ремонт от населения 49,4 тыс. рублей
- взносы в Фонд капитального ремонта от собственников нежилых помещений – 1,7 тыс.руб.
- взносы в Фонд капитального ремонта от КУМИ 7,5 тыс. рублей
- дебиторская задолженность поставщиков – 648,0 тыс.рублей
- авансовые платежи в бюджет – 2,5 тыс.рублей

3.3. Стр. 1350 Целевые средства - 2653 тыс. руб., в т.ч.

- Содержание МКД 126,4 тыс. рублей

- Текущий ремонт 0,0 тыс. рублей
 - Содержание ТСЖ 0,0 тыс. рублей
 - ОДН -29,6 тыс. рублей
 - Фонд капитального ремонта 2497,3 тыс. рублей
- 3.4. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 95 тыс. руб., в т.ч.
- поставщики и подрядчики ЮЛ 64,8 тыс. рублей.
 - платежи в бюджет 9,4 тыс. руб.
 - задолженность перед подрядчиками ФЛ 11,5 тыс. рублей
 - сотрудники 8,8 тыс. рублей

3. Информация об аффилированных лицах

Состав правления ТСЖ на 31.12.2024г.

- Комельская С.В.
- Давыдова Л.А.
- Благова Т.Ф.
- Разгуляева Т.В.
- Ударова О.К.

4. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- Средства, поступающие от собственников и нанимателей помещений в МКД являются целевыми и в налоговом учете не принимаются;
- складской учет не ведется;
- Целевые средства, неизрасходованные в течение отчетного периода, переносятся на следующий налоговый период и в налоговой базе не учитываются.
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Председатель правления

Комельская С.В.

Бухгалтер

Телегина Е.А.