ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Чайка» (ТСЖ «Чайка») ИНН 4101151807 , ОГРН 1124101004521, зарегистрирована Управление Федеральной налоговой службы по Камчатскому краю 30 мая 2012г,.

Основным видом деятельности Товарищества в 2025 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 и депозитном счетах и в кассе организации. На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 196,6 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 4394,7 тысячи рублей.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 597 тысяч рублей .

Строка 1330 «Целевые средства» в размере 4961 тысяч рублей включает в себя средства капитального ремонта – 4394,7 тысяч рублей и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома – 566,3 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 8851,8 тысяч рублей.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 1 человек.

Председатель ТСЖ «Чайка» Мамутин С.И.