

**Пояснительная записка к балансу за 2025 год
Товарищества собственников жилья «Родник»**

1. Основные сведения об организации

Полное наименование: Товарищество собственников жилья «Родник»

Сокращенное наименование: ТСЖ «Родник»

Юридический адрес: 155806, Ивановская обл, Кинешма г., ул. Бойцова, дом 6А

Дата государственной регистрации 20.04.2015 г.

ОГРН: 1153703000549

ИНН: 3703018688

КПП: 370301001

Зарегистрировано в ИФНС №37 по Ивановской области 20.04.2015 года.

Товарищество собственников жилья «Родник» - некоммерческая организация, с основным видом деятельности по ОКВЭД: 68.32 – Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

С даты регистрации, в соответствии с положениями статей 346.12 и 346.13 главы 26.2 НКРФ, организация применяет упрощенную систему налогообложения (доходы).

Объектом уставной деятельности ТСЖ «Родник» является общее имущество в многоквартирном доме, находящемся по адресу: Ивановская обл., г. Кинешма, ул. Бойцова, дом 6А, принадлежащее собственникам помещений на праве общей долевой собственности, а обязанностями, определяющими уставную деятельность ТСЖ «Родник», является управление общим имуществом, обеспечение его эксплуатации, владения и пользования, распоряжение общим имуществом, осуществление деятельности по созданию, содержанию, сохранению и приращению такого имущества, предоставление коммунальных услуг.

Бухгалтерская отчетность организации за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (*ФСБУ 4/2023 (Приказ Минфина № 157н)* и Федерального закона "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 N 402-ФЗ.

Бухгалтерский учет велся по простой упрощенной форме с использованием программного комплекса 1С «Бухгалтерия» базовая версия 8.3.

Среднесписочная численность сотрудников на конец 2025 года составила 0 человек. Численность работающих сотрудников составляет 5 человека.

2. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности

Актив баланса за 2025 год содержит показатели по таким группам статей, как "Денежные средства", "Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)".

Остаток денежных средств на расчетном счете, специальных счетах и в кассе организации на 31.12.2025 года составляет 201 842,96 руб., что отражено по статье 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Расшифровка сумм:

Сальдо на конец периода по дебету счета 50 «Касса» - 0,00 руб.

Сальдо на конец периода по дебету счета 51 «Расчетный счет» - 136 323,42 руб.

Сальдо на конец периода по дебету счета 55.04 «Специальные счета» - 65 519,54 руб.

Задолженность перед ТСЖ по оплате за содержание общего имущества МКД и коммунальных услуг (учитывается на счете учета 76.05), агента по сбору платежей ООО «КРЦ» (учитывается на счете учета 76.09), остаток на Едином налоговом счете (учитывается на счете учета 68.90), операторов связи за размещение оборудования на общем имуществе МКД (учитывается на счете учета 62.01), авансовые платежи поставщикам и подрядчикам (учитывается на счете учета 60.02) на 31.12.2025 года составляет в общей сумме 352 630,11 руб., что отражено по статье 1240 «Финансовые и другие оборотные активы».

Расшифровка сумм:

Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01 - 8 138,28 руб.

Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02 - 2 702,16 руб.

Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90 - 4 609,87 руб.

Сальдо на конец периода по дебету счета 76.05 – 318 558,59 руб.

Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09 - 18 621,21 руб.

Пассив баланса за 2025 год содержит показатели по таким группам статей, как "Целевые средства", "Краткосрочная кредиторская задолженность".

Группа статей "Целевые средства» (строка 1350) отражает сумму не использованных на отчетную дату целевых средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности некоммерческой организации (обязательных платежей и взносов собственников), учитывается на счете 86 «Целевое финансирование» и составляет на 31.12.2025 года 328 940,42 руб.

Расшифровка сумм:

Сальдо на конец периода по кредиту счета 86 - 328 940,42 руб.

(Из них целевые взносы на капитальный ремонт – (-111 993,03) руб.; экономия целевых средств на прочие целевые мероприятия - 440 933,45 руб.)

Группа статей "Кредиторская задолженность", в которой отражаются сумма задолженности ТСЖ перед ресурсоснабжающими организациями, подрядчиками (учитывается на счете учета 60.01), штатными работниками (учитывается на счете учета 70), бюджетом и внебюджетными фондами (учитывается на счетах учета 68.12; 69.09; 69.11) отражена по строке баланса 1520 и составляет на 31.12.2025 года 225 532,65 руб.

Расшифровка сумм:

Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 - 211 265,96 руб.

Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12 - 31,00 руб.

Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09 - 14 196,09 руб.

Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11 - 39,60 руб.

3. Отчет о целевом использовании средств

На начало периода (01.01.2025 г.) имелся остаток денежных средств на расчетном счете, специальных счетах и в кассе организации в сумме 94 321,13 руб. (строка 6100).

За 2025 год от собственников помещений получено взносов и целевых поступлений в сумме 2 173 928,80 руб. (строка 6220).

За 2025 год получено от операторов связи за размещение оборудования на общем имуществе МКД денежных средств в сумме 8 503,89 руб., что отражено по строке 6240 «Прибыль от приносящей доход деятельности».

За 2025 год израсходовано на целевые мероприятия (строка 6310), а именно на оплату услуг ресурсоснабжающих организаций, поставщикам и подрядчикам за выполненные работы и поставленные товары, приобретение товарно-материальных ценностей для хозяйственной деятельности организации, денежных средств в сумме 2 386 658,48 руб.

За 2025 год на содержание организации (строка 6320), а именно на выплату заработной платы штатному составу организации, уплаты налогов и сборов, оплату расходов на услуги банка, израсходовано денежных средств в сумме 707 825,38 руб.

Таким образом, остаток средств на конец отчетного периода 31.12.2025 года составляет 201 842,96 руб.