Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ТСЖ «Проспект» за 2025 год

1. Общие сведения

Товарищество собственников жилья «Проспект» ИНН 5249093789 КПП 524901001, ОГРН 1085249001496 зарегистрировано МИФНС №2 по г.Дзержинску Нижегородской области 13.03.2008г., по адресу: Нижегородская область, г.Дзержинск, ул. Петрищева, дом 35, кв.72

Вид экономической деятельности (68.32.1) «Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе».

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности (приказ Минфина РФ от 02.07.2010 №66 (в ред. от 04.12.2012 № ПЗ-10/2012).

Формы бухгалтерской отчетности: Бухгалтерский баланс (упрощенная форма), Отчет о финансовых результатах, Отчет о целевом использовании средств.

2. Цели и виды деятельности Товарищества

Обеспечение эксплуатации многоквартирного дома (МКД). Обеспечение эксплуатации осуществляется силами ТСЖ и/или путем заключения ТСЖ от своего имени, но по поручению и за счет членов ТСЖ, договоров о содержании и ремонте общего имущества и предоставлении коммунальных услуг.

Организация проведения капитального ремонта путем заключения договоров с подрядными организациями.

Представление законных интересов членов ТСЖ в договорных отношениях с ресурсоснабжающими организациями, обслуживающими и иными организациями, а так же представление законных интересов членов ТСЖ в судебных и государственных органах власти.

3. Основные положения учетной политики.

ТСЖ «Проспект» является негосударственной некоммерческой организацией, не преследующей извлечение прибыли.

Доходы и расходы для целей бухгалтерского учета отражаются методом начисления. В ТСЖ «Проспект» организован раздельный учет доходов и расходов.

В целях налогообложения уставной и предпринимательской деятельности ТСЖ применяет упрощенную систему налогообложения. Объектом налогообложения являются «Доходы». Учет в целях налогообложения ведется в «Книге учета доходов и расходов организации», порядок заполнения которой установлен МФ РФ.

Основными источниками финансирования ТСЖ служат:

- целевые поступления на содержание ТСЖ и ведение уставной деятельности;

- доходы от прочей деятельности, которая предусмотрена Уставом.

Целевые поступления и иные платежи расходуются на осуществление уставной деятельности ТСЖ.

Расходы по ведению уставной деятельности предусматриваются в смете, утверждаемой на календарный год на общем собрании Членов ТСЖ.

4. Основные показатели деятельности ТСЖ за 2025 год.

Сумма, поступивших на расчетный счет денежных средств от уставной и предпринимательской деятельности, составляет 8432,0 тыс.руб, в том числе:

- 1 283,3 тыс.руб целевые поступления на специальный счет по капитальному ремонту
- 6 994,3 тыс.руб целевые поступления на расчетный счет
- 17,2 тыс.руб %% на денежные средства, находящиеся на спец. счете
- 137,2 тыс.руб прочие доходы от использования общедомового имущества

Остаток денежных средств на расчетном счете на конец года – 376,0 тыс.руб., на специальном счете для проведения капитального ремонта – 4 150,7 тыс.руб.

В 2025 году за счет средств специального счета были оплачены договоры по капитальному ремонту в сумме 419,4 тыс.руб., работы по которым были проведены в 2024 году.

5. Направление расходов

Расходы на оплату услуг ресурсоснабжающих организаций – 3524,5 тыс.руб.

Расходы на содержание, АДО, текущий ремонт и расходные материалы на содержание общедомового имущества – 852,3 тыс.руб

Расходы на санитарное содержание общедомового имущества и придомовой территории – 745,0 тыс.руб

Расходы на содержание аппарата управления с учетом страховых взносов - 1808,0 тыс.руб

Накладные расходы (канц.товары,услуги банка, услуги связи, юридические услуги, лицензии на программное обеспечение) – 305,2 тыс руб

Бухгалтер ТСЖ «Проспект» Федяева В.А.