

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

ТСЖ «Центр» зарегистрировано 02.05.2006г. за ОГРН 1065904103099 ИНН 5904142791. ТСЖ «Центр» является негосударственной некоммерческой организацией.

ТСЖ «Центр» осуществляет управление МКД по адресу г. Пермь, Комсомольский проспект, д.51а. Основной вид деятельности Общества: 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе. Деятельность осуществлялась ТСЖ «Центр» на протяжении всего 2025 года. Численность работающих на конец отчетного периода составила 3 человека.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетном, специальном счете на капитальный ремонт и депозитном счете

Остаток средств на расчетном счете на 31.12.2025г. – 73 тыс руб., на специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта–16 тыс.руб.. На депозитном счете размещены денежные средства капитального ремонта в размере 3268 тыс. руб.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 3314 тысяч рублей включает в себя средства капитального ремонта и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома – 1,3 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.