

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «ВОСХОД» (ТСЖ

«ВОСХОД») ИНН 6321098790, ОГРН 1036301039411, Межрайонная ИФНС № 2 по Самарской области 13 марта 2003 года.

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 «Денежные 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 1 876 тыс. рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 6 302 тыс. рублей.. В кассе организации денежные средства на конец года – 43 тыс. рублей.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 7557 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность поставщиков – 555 тыс. рублей. Дебиторская задолженность покупателей (арендаторы) – 24 тыс. рублей.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 8830 тыс. рублей включает в себя средства капитального ремонта – 4545 тыс. рублей и средства на содержание и текущий ремонт.

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.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» Кредиторская задолженность поставщиков – 832 тыс.рублей, покупателей -18 тыс.рублей, налоги и сборы – 11 тыс.рублей, задолженность собственников по коммунальным услугам – 1180 тыс.рублей, подотчет – 2 тыс.рублей.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 1 человек.

Председатель ТСЖ

Бочкин А.А.