

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Надежда» (ТСЖ «Надежда») ИНН 6318048728, ОГРН 1196313061482, зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 24 по Самарской области 25.07.2019г.

Основным видом деятельности Товарищества в 2025 году является Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32).

Свою уставную деятельность ТСЖ осуществляло за счет целевого финансирования, предпринимательская деятельность не осуществлялась.

Основных средств и НМА на балансе ТСЖ не числится.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетных счетах.

На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 142,5 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 99,9 тысячи рублей.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» в размере 245,9 тысяч рублей включает: дебиторскую задолженность, в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт

Дебиторская задолженность	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	5 048,55
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	1 631,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.06, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	182 916,93
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	56 362,63
Итого по строке:	245 959,11

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 467,6 тысяч рублей включает в себя средства капитального ремонта и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома

Строка 1350 "Целевые средства", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 86	467 593,58
Итого по строке:	467 593,58

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» в размере 20,8 тысяч рублей включает в себя задолженность перед ресурсоснабжающими организациями.

Кредиторская задолженность	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	6 600,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.06, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	8 814,17
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	5 428,06
Итого по строке:	20 842,23

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 1243 тысячи рублей.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 3 человека.

Председатель ТСЖ
Петрова Н.Н.

