

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерской отчетности за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «ДМИТРОВ ПАРК» (ТСЖ «ДМИТРОВ ПАРК») ИНН 5007126162, ОГРН 1255000054165, зарегистрирована Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Дмитрову Московской области 05 июня 2025 года.

Основным видом деятельности Товарищества в 2025 году является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (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 специальных счетах организации. На 31.12.2025г. на основном расчетном счете имеется 360,9 тысяч рублей, на другом расчетном счете находятся отчисления в резервный фонд в сумме 699 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 387,9 тысяч рублей.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 3638,4 тысяч рублей.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 4074 тысяч рублей включает в себя средства капитального ремонта – 852 тысяч рублей, резервного фонда - 1452,1 тысяч рублей, сбор на экспертизу - 1057,1 тысяч рублей и остатки средств на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома – 68,4 тысяч рублей и коммунальных услуг - 644,8 тысяч рублей.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления. На основании данных этого счета заполняется Отчет о целевом использовании средств методом начисления;
- Средства, поступающие от собственников 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.
- Организация имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и формирует отчетность по упрощенным формам.

Целевые поступления за отчетный период по данному виду деятельности получены в сумме 11660 тысяч рублей.

Израсходовано (использовано) средств - 7586 тысяч рублей.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 4 человека.

Председатель Правления

Кириенко Роман Игоревич