

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к Бухгалтерскому балансу за 2025год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Терем»
ИНН 74480585281, ОГРН 1037402556839, зарегистрирована Межрайонной инспекцией
Федеральной налоговой службы №27 по Челябинской области в Курчатовском районе города
Челябинск 30 октября 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 6 тысяч 298 рублей 96 копеек. На
специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 14
тысяч 635 рублей 79 копеек

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую
задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги
и капитальный ремонт 3612 тысячи рублей.

Строка 1510 «Краткосрочные заёмные средства» в размере 100 тысяч рублей

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» в размере 1416 тысяч рублей

Строка 1550 «Другие краткосрочные обязательства» включает в себя: средства капитального
ремонта – 1393 тысячи рублей и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного
дома – 724 тысячи 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.

Целевые поступления за отчетный период по данному виду деятельности получены в сумме
1264 тысяч рублей.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 3 человека в том числе
1 человек работает по совместительству на неполной рабочей недели.

Председатель правления ТСЖ



Скоробогатова Г.В.