Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности ТСЖ «Проспект»

За 2025 год

Полное наименование организации	Товарищество собственников жилья «Проспект»
	ИНН 5258052813 КПП 525801001
Юридический и почтовый адрес	Г. Нижний Новгород, пр. Ленина, д. 30В
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Управление эксплуатацией жилого фонда ОКВЭД 68.32.1
Среднесписочная численность	2 чел.

ТСЖ «Проспект» в соответствии с Уставом является некоммерческой организацией, объединяющей собственников помещений. Руководство текущей деятельностью ТСЖ "Проспект" осуществляется Правлением ТСЖ во главе с председателем Правления.

В соответствии с Уставом ТСЖ предметом деятельности является управление комплексом недвижимого имущества, обеспечение эксплуатации этого комплекса, владение, пользование и в установленных законодательством пределах распоряжение общим имуществом. Основной вид деятельности: содержание, обслуживание, эксплуатация, благоустройство и ремонт общего имущества.

1. **Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.**

1.1. Стр. 1210 "Запасы" - 140 тыс. руб.

в т.ч. материалы на сумму 140 тыс. руб., необходимые для осуществления текущей деятельности

1.2. Стр.1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" -9772 тыс. руб.

в т.ч.:

денежные средства на расчетных счетах организации в сумме 2335 тыс. руб., необходимые для осуществления текущей уставной деятельности;

денежные средства на специальных счетах для целевых взносов на капитальный ремонт по постановлению правительства РФ в сумме 7437 тыс. руб.

1.3. Стр. 1230 "Финансовые и другие оборотные активы". По данной статье числится дебиторская задолженность в сумме 1165 тыс. руб., в том числе.:

расчеты с собственниками помещений – 1037 тыс. руб.;

авансы, выданные поставщикам - 3 тыс. руб.

прочие дебиторы - 125 тыс. руб.

Стр. 1350. По данной строке отражен остаток целевых взносов собственников помещений в сумме 10493 тыс. руб., в том числе:

целевые взносы на капитальный ремонт по постановлению правительства РФ в сумме 8128 тыс. руб.;

прочие сборы на содержание общего имущества ТСЖ 2365 тыс. руб.

1.4. Стр. 1520 отражена кредиторская задолженность в сумме 584 тыс. руб., в том числе:

задолженность поставщикам - 556 тыс. руб.;
прочая задолженность -28 тыс. руб.

2. Отчет о финансовых результатах.

ТСЖ не осуществляет коммерческую деятельность, и не имеет прибыли, от приносящей доходы деятельности.

По строке 2340 "Прочие доходы" отражена сумма 24 тыс. руб. - пени, начисленные собственникам помещений.

За 2025 год начислен налог на УСН в сумме 3 тыс. руб.

3. Отчет о целевом использовании средств.

Остаток целевых средств на 01.01.2025 составил 9289 тыс. руб.

Поступления целевых средств в 2025 год составили сумму 14849 тыс .руб., в том числе:

строка 6220: целевые взносы собственников помещений на проведение целевых мероприятий, предусмотренных уставом ТСЖ (обслуживание и содержание общедомового имущества)- 13184 тыс. руб. ;

строка 6250: целевые взносы на капитальный ремонт общего имущества - 1665 тыс. руб.

Расход целевых средств составил 13645 тыс. руб. в том числе:

строка 6310: расходы на уставную деятельность ТСЖ - 10521 тыс. руб.;

строка 6320: расходы на оплату труда (заработная плата , страховые взносы, начисляемые на фонд заработной платы) - 3124 тыс. руб.;

Остаток целевых средств на 31.12.2025 составил 10493 тыс. руб., в том числе остаток сборов на капитальный ремонт 8128 тыс. руб.

4. Существенная информация об учетной политике.

Бухгалтерский учет организован по упрощенной системе. Налоговый учет в ТСЖ осуществляется в соответствии с требованиями гл. 26.2 Налогового Кодекса РФ «Упрощенная система налогообложения». Объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на расходы.

Председатель Правления
ТСЖ «Проспект"
И.В. Напылова

Председатель правления
ТСЖ «Проспект»
Напылова И. В

ТСЖ «Проспект»