ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Проспект-5» (ТСЖ «Проспект-5») ИНН 5835106870, ОГРН 1145835001883, зарегистрирована Управлением Федеральной налоговой службы по Пензенской области 08.05.2014 года.

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

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта 1С Предприятие 8.3. Изменений в учетную политику в этом году не вносились.

Свою уставную деятельность ТСЖ осуществляло за счет целевого финансирования (членских взносов). Учет поступлений и использования средств на уставную деятельность ведется на 86 счете.

Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется по субсчетам, по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления.

Ведется раздельный учет целевых поступлений (членских взносов) и деятельности, приносящей доход.

К основным средствам относятся активы стоимостью выше 100 000 рублей при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2000. В 2025 году основные средства не приобретались.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства на расчетном и специальном счетах организации. На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 432,0 тысячи рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта на 31.12.2025г. – 3 225,0 тысяч рублей.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включает дебиторскую задолженность, в том числе задолженность собственников за жилищные услуги и капитальный ремонт 1 191,0 тысяча рублей.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 4 261,0 тысяча рублей включает в себя средства на содержание и текущий ремонт ОИ МКД - 918,0 тысяч рублей и средства капитального ремонта – 3 343,0 тысяч рублей.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» включает в себя задолженность ЖСК перед поставщиками по уставной деятельности и составляет 589 тысяч рублей.

Председатель правления И.А. Мамедов

18.03.2026г.