

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Сестрорецкий Разлив» (ТСЖ «Сестрорецкий Разлив») ИНН 7843002759, ОГРН 1157847066398

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, осуществлялась предпринимательская деятельность по сдаче места под оборудование для интернет-провайдера на сумму 24 тыс руб. в год.

Строка 1150 «Материальные внеоборотные активы» состоит из основных средств на сумму 99 779,2 руб. К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетном счете организации на сумму 6 243 734,19

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» в размере 14 993 703,67 рублей включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 19 908 328,24 рублей включает в себя средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома, управление МКД, средства на обращение с ТКО, средства на коммунальные услуги.

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» в размере 1 428 888,82 рублей включает в себя задолженность за коммунальные услуги, за обращение с ТКО.

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 21 819 644,16 рублей.

Председатель ТСЖ  
Сестрорецкий Разлив



Кривенко Ю. А.