

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация товарищество собственников недвижимости «Школьная 9» (ТСН «Школьная 9») ИНН 4703143786, ОГРН 11644704052314, зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 10 по Ленинградской области 25.02.2016г. Основным видом деятельности Товарищества в 2025 году является управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32). Свою уставную деятельность ТСН осуществляло за счет целевого финансирования.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетных счетах. На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 893,4 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта на 31.12.2025г. имеется 1 519,2 тысячи рублей.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» включает дебиторскую задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги 2 010,8 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 целевым 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 12 829,5 тысяч рублей.

Денежные средства в сумме 33 216 рублей (ОКВЭД 68.20 «Аренда и управление собственными или арендованным недвижимым имуществом, в ЕГРЮЛ отражен) , поступившие на основной расчетный счет, получены по заключенным договорам с организациями, за размещение оборудования в доме, за сбор платежей. Товарищество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения доходы, налог исчислен в сумме 2,0 тысячи рублей уплачен в бюджет полностью, налоговая декларация по УСН подана в налоговые органы.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» денежные средства организации в сумме 2 676,0 тысяч рублей взятые обязательства, но неоплаченные по расчетам с поставщиками и подрядчиками и бюджетом.

Строка 1550 «Прочие обязательства» отражена сумма 1 519 тысяч рублей средства капитального ремонта.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 2 человека.

Председатель ТСН «Школьная 9»

Пысенков А.П.