Пояснительная записка

К Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Родионова 165 корпус 6» ИНН 5260490814, ОГРН1235200019450, зарегистрирована ИФНС России по Нижегородскому району 23.06.2023г.

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» включают в себя денежные средства организации на расчетных счетах. На основном расчетном счете на 31.12.2025 имеется 87 т.р. На специальном счете, на котором находятся средства капитально ремонта, на 31.12.2025 – 1043 т.р.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 219 т.р.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 1218 включают в себя средства капитального ремонта и на содержание МКД.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

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

-Средства, поступающие от собственников в МКД являются целевыми и в налоговом учете не принимаются.

- Целевые средства, неизрасходованные в течении 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 1494 т.р.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 6 человек.

Председатель ТСЖ Черемухин Н.Ю.