

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2025 г.

	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды	
Организация <b>ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ "ФЕСТИВАЛЬНОЕ"</b>	31	0710001	31	12
Идентификационный номер налогоплательщика	2025			
Вид экономической деятельности <b>Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе</b>			2308075203	
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Товарищества собственников жилья</b>			68.32.1	
Единица измерения: в тыс. рублей			20716	
Местонахождение (адрес) <b>350049, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Им. Космонавта Гагарина, дом 248</b>			384	

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
<b>АКТИВ</b>				
Запасы	1210	15	171	8
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 223	2 053	1 681
Финансовые и другие оборотные активы	1230	1 458	623	783
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>2 696</b>	<b>2 847</b>	<b>2 472</b>
<b>ПАССИВ</b>				
Целевые средства	1350	1 209	2 612	2 240
Кредиторская задолженность	1520	1 487	235	232
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>2 696</b>	<b>2 847</b>	<b>2 472</b>

Руководитель  **Шпак Галина Ивановна**  
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2026 г.



**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2025 г.**

Организация <b>ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ "ФЕСТИВАЛЬНОЕ"</b>		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710003		
Вид экономической деятельности <b>Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе</b>		по ОКПО	31	12	2025
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Товарищества собственников жилья</b>		ИНН	2308075203		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	68.32.1		
		по ОКОПФ / ОКФС	20716		
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2025 г.	За Январь - Декабрь 2024 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	2 612	2 240
Поступило средств	6200	1 090	932
Взносы и иные целевые поступления		1 090	932
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие поступления	6250	-	-
Использовано средств	6300	(2 493)	(560)
На целевые мероприятия	6310	(1 655)	-
На содержание организации	6320	(838)	(560)
На приобретение основных средств и иного имущества	6330	-	-
Прочее	6350	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 209	2 612

Руководитель   
(подпись)

11 февраля 2026 г.



**Шпак Галина Ивановна**  
(расшифровка подписи)

**ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ «ФЕСТИВАЛЬНОЕ»  
(ТСЖ «ФЕСТИВАЛЬНОЕ»)**

350049, г. Краснодар, ул. им. Космонавта Гагарина, 248,248/1  
tszh.festivalnoe@yandex.ru, +7-918-46-46-536,

ОГРН 1022301226518, ИНН 2308075203, КПП 230801001

Расчетный счет 40703810530000000197 в Краснодарском отделении № 8619 ПАО Сбербанк  
г. Краснодара БИК 040349602 Корсчет 30101810100000000602

---

«23» марта 2026г

г. Краснодар

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХОТЧЕТНОСТИ  
ТСЖ «ФЕСТИВАЛЬНОЕ»  
За 2025 год.**

**Общее положение.**

ТСЖ «Фестивальное» ИНН 2308075203, Краснодарский край, ул. Космонавта Гагарина, дом 248 и 248/1. организовано 26.10.2000г.

ТСЖ «Фестивальное» является не коммерческой организацией, с 14 декабря 2007 года за учетным номером 2314090340

ОКВЭД 68.32.1 «Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе»

Среднесписочная численность персонала: 1 человек.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации, закреплено в части 4 ст.6 Федерального Закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

ТСЖ «Фестивальное» ведет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета. «ДОХОДЫ»

**Учетная политика  
ТСЖ «Фестивальное».**

Учетная политика в ТСЖ «Фестивальное» ведется на основании утвержденной приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106Н пункт.7.2. и от 31.10.2000 № 94н.

В рабочем плане счетов бухгалтерского учета применяются :

- для учета производственных запасов счет 10 «Материалы»;
- для учета затрат связанных с производством и продажей услуг;
- счет 26 «Общехозяйственные расходы»;
- для учета денежных средств счета: 50 «Касса» счет 51 «Расчетный счет»;

- счет: 68 «Расчеты по налогам и сборам»;
- счет: 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению»;
- счет :70 «Расчеты с персоналом по оплате труда»;
- счет : 71 «Расчеты с подотчетными лицами»;
- для расчета дебиторской и кредиторской задолженности счет 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»;
- счет 90 «Продажи»;
- счет 91 «Выручка»;
- счет 99 «Прибыли и убытки».

Таким образом, в связи с применением упрощенных способов учета, упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

- не применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»;
- не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Оценка списания материально-производственных запасов при их использовании и выбытии производится по средней себестоимости п.36.ФСБУ5/2019 «Запасы» (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019г № 180н)

#### **Учет общехозяйственных расходов**

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 «Продажи». Основание: инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации (утв. Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000г. № 94н) (пояснения к счету 26)

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом. П.13 и п.17 ПБУ 9/99 «Доходы организации» (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №32н).

Доходы ТСЖ «Фестивальное» состоят из стоимости за 1 кв. м технического обслуживания МКД (12 рублей) и эксплуатационных платежей в фиксированной сумме с каждого собственника (400,00).

ТСЖ «Фестивальное» не имеет займов и кредитов.

АКТИВ Баланса:

Строка баланса 1210 :«Производственные запасы» 15 039,83 рубл.

Строка баланса 1250 : «Денежные средства» 1223 тыс. рублей

Остаток денежных средств на расчетном счете составляет : 14 097,95 руб.

Остаток денежных средств на спецсчете ( капремонт) :1 208 928,44 руб.

Строка баланса 1230: «Финансовые и другие оборотные активы»:1457 551,95руб.

ПАССИВ Баланса:  
Строка баланса 1350: «Целевые средства» 1 208 928,44 руб.  
Строка баланса 1520: «Кредиторская задолженность краткосрочная» 1 486 689,73

Отчет о целевом использовании средств с Января по Декабрь 2025г

**Поступило средств: строка 6200: 1 090 202 ,00 рублей**

В том числе:

Взносы на счет капитального ремонта : 484 000,00 рублей

Доходы от собственников жилья 606 202,00 рублей

**Использование средств : строка 6300: 2 493 000 000 рублей**

В том числе :

Строка 6310: За ремонт крыши и фасада МКД : 1 654 813,90 рублей

Строка 6320: Затраты на содержание организации : 838 186,01 рублей

Строка 6400 : 1 208 928,44 рублей

Управляющий ТСЖ «Фестивальное»



Г.И.Шпак