

**Пояснительная записка
К Бухгалтерскому балансу за 2025 год**

Некоммерческая организация Товарищество собственников недвижимости «Сахалинец – 2 » (ТСН «Сахалинец – 2») ИНН 6150024918, ОГРН 1026102222475, зарегистрирована Муниципальным учреждением «Регистрационная палата администрации города Новочеркасск Ростовской области» 23.04.1996г.

Основным видом деятельности Товарищества в 2025 году является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение (деятельность в области права ОКВЭД 68.32.1).

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Свою уставную деятельность ТСЖ осуществляло за счет целевого финансирования. Предпринимательская деятельность в 2025 не осуществлялась.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетном счете. На расчетном счете организации на 31.12.2025 года имелось 393012,25 (Триста девяносто три тысячи двенадцать) рублей 25 копеек.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает в себя дебиторскую задолженность, в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги 833099,49 (Восемьсот тридцать три тысячи девяносто девять) рублей 49 копеек.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 1224431,86 (Один миллион двести двадцать четыре тысячи четыреста тридцать один) рубль 86 копеек, включают в себя средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома.

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» в размере 1678,88 (Одна тысяча шестьсот семьдесят восемь) рублей 88 копеек – это краткосрочная задолженность на конец года перед ресурсоснабжающими организациями;

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 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 2062520 (Два миллиона шестьдесят две тысячи пятьсот двадцать) рублей.

Численность работников ТСЖ составляет – 1 человек.

Председатель правления
ТСЖ «Пляжная 33»

Садченкова С.С.