

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Корона» (ТСЖ «Корона») ИНН 2901186146, ОГРН 1082901013073, зарегистрирована УФМС по Архангельской области и НАО 07 ноября 2008 года.

Основным видом деятельности ТСЖ в 2025 году является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (деятельность в области права ОКВЭД 68.32.1).

Свою деятельность ТСЖ осуществляло за счет целевого финансирования и прочих поступлений (проценты по депозитам и сдача имущества в аренду).

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетных и депозитных счетах. На основном расчетном счете на 01.12.2025г. имеется 90,6 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.1.2025г. – 11 462,1 тысячи рублей. На депозитном счете размещены денежные средства основного расчетного счета в размере 520,0 тысяч рублей.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает дебиторскую задолженность, в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 3052,3 тысячи рублей.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 13 957,1 тысяч рублей включает в себя:

- средства капитального ремонта 11 716,2 тысяч рублей
- средства на содержание и текущий ремонт 511,8 тысяч рублей
- средства от сдачи в аренду – 1 729,1 тысяч 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 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 13 876,1 тысяч рублей.

Председатель правления ТСЖ «Корона»



Кулаков И.Н.