

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация ТСЖ «Свердлова 6» ИНН 4501160612, ОГРН 1104501004080. Дата регистрации 21 июля 2010 года.

Основным видом деятельности ТСЖ «Свердлова 6» 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 «Свердлова 6» осуществляло за счет целевого финансирования, предпринимательская деятельность не осуществлялась. Денежные средства на депозитных счетах не размещались.

ТСЖ не является абонентом коммунальных и иных услуг. При заключении договоров на оказание коммунальных и иных услуг ТСЖ выступает как представитель всех собственников, действуя от их лица и за их счет (ч.8 ст. 138 ЖК РФ)

Материалы приобретаются в объемах, регламентированных сметой. Складской учет не предусмотрен. Вся стоимость приобретенных материалов относится на расходы по смете сразу по их приобретению. Начисления и фактические расходы по смете отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» субсчет 26-3 «Расчеты по уставной деятельности» с возможностью сохранения по данному субсчету как кредитового (экономия по смете), так и дебетового (перерасход по смете) сальдо.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса за 2025 год:

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетных счетах. На основном расчетном счете на 31.12.2025г. денежных средств нет. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 1 696 тысяч рублей.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 643 тысячи рублей.

Строка 6210 «Вступительные взносы» в размере 9 8 7 тысяч рублей включает в себя взносы, поступившие на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома.

Строка 6220 «Целевые взносы» в размере 4 7 2 тысяч рублей включает в себя взносы, не учтенные сметой расходов на 2025г. – 31 тысячу рублей и средства, поступившие на счет капитального ремонта многоквартирного дома – 441 тысячу рублей.

Строка 6250 «Прочие поступления» - 2400 руб. от размещения средств сотовой связи кампании МТС.

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 Т С Ж в МКД являются целевыми и в налоговом учете не принимаются (п.3 ст. 39 НК РФ, п.2 ст 251 НК РФ)
- Целевые средства, неизрасходованные в течение отчетного периода, переносятся на следующий налоговый период и в налоговой базе не учитываются.

Председатель ТСЖ «Свердлова 6»  Кузнецова Р.В.



24.03.2026 г.