Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 за 2025 год Товарищества собственников жилья «Наш дом»

Настоящая пояснительная записка составлена с целью предоставления общей информации о деятельности, структуре и статусе Товарищества собственников жилья «Наш дом» (далее по тексту — товарищество) по состоянию на 20 марта 2026 года.

1. **Общие сведения:**

- Наименование: ТСЖ «Наш Дом».
- Основная деятельность: Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1).
- Адрес: Ростовская область, г. Волгодонск, бульвар Великой Победы 5а
- ТСЖ «Наш дом» осуществляет деятельность по управлению недвижимым имуществом. Учет ведется в соответствии с ФСБУ и учетной политикой товарищества. Основным источником финансирования являются обязательные платежи членов ТСЖ и собственников помещений.

2. **Учетная политика (на 2025 г.):**

- Учет ведется методом начисления. Учетная политика соответствует требованиям законодательства РФ. Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе формы, установленной ФСБУ 4/2023

3. **Запасы**

Запасы ТСЖ «Наш дом» состоят из материалов, предназначенных для текущего ремонта и содержания общего имущества МКД. Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Списание материалов в производство (эксплуатацию) осуществляется по средней себестоимости.

	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	За 2025 г.	-	42	(42)	X	-
	За 2024 г.	-	329	(329)	X	-
в том числе:						
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	42	(42)		-
	За 2024 г.	-	329	(329)		-

4. **Расшифровка дебиторской задолженности (на 31.12.2025):**

Дебиторская задолженность (строка 1230) на 31.12.2025г.:

Общая сумма составляет 206 тыс. руб. Из них:

Задолженность собственников по уплате ЖКУ – 154 тыс.руб.;

Авансы, выданные поставщикам – 44 тыс. руб.;

Прочая задолженность – 8 тыс. руб.

Задолженность в основном текущая, критических сумм с истекшим сроком исковой давности нет.

5. **Денежные средства.**

Денежные средства (строка 1250): на расчетном счету ТСЖ на 31.12.2025г. находится 55тыс. руб.

6. **Кредиторская задолженность (перед поставщиками услуг):**

Кредиторская задолженность (строка 1520) на 31.12.2025г. всего 96 тыс. руб.:

Задолженность перед ресурсоснабжающими организациями за декабрь 2025г. – 90 тыс. руб;

Прочие поставщики – 6 тыс. руб.

7. **Структура целевых поступлений и использование средств (2025 г.):**

Наименование показателя	На 31.12.2025 (тыс. руб.)	На 31.12.2024 (тыс. руб.)
Остаток целевых средств	219	505
Поступило взносов	1327	1263
Расходы на содержание дома в т.ч.:	1381	1549
Содержание организации	406	549
Зарплата	301	291
Прочие	674	709
Остаток на конец	165	219