

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Курчатова, 1А» (ТСЖ «Курчатова, 1А») ИНН 5904280745, ОГРН 1125904020307, зарегистрирована Инспекцией Федеральной налоговой службы по Свердловскому району г. Перми 25.12.2012 г.

Основным видом деятельности Товарищества 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 осуществляло за счет целевого финансирования, предпринимательской деятельности.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетных и депозитном счетах и в кассе организации.

На основном расчетном счете на 31.12.2025 г. имеется 249,1 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025 г. – 23,9 тысяч рублей. В кассе организации денежные средства на конец года – 21,1 тысячи рублей.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 2 783,1 тысяч рублей, задолженность арендаторов составляет 17,6 тысяч рублей.

Строка 1550 «Прочие краткосрочные обязательства» в размере 1635,9 тысяч рублей включает в себя

Целевые средства (обязательства) по выполнению капитального ремонта – 176,1 тысячи рублей
Целевые средства (обязательства) по текущему ремонту многоквартирного дома – 1 459,8 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 и нанимателей 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 8 095 тысяч рублей.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 8 человек.

Председатель правления ТСЖ «Курчатова, 1А» _____ / Серебренникова О.В. /

