

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Радужный» (ТСЖ «Радужный») ИНН 7604087455, ОГРН 1067604040888, зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №5 по Ярославской области 22 марта 2006 года.

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, предпринимательская деятельность не осуществлялась.

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 31.12.2025г. имеется 92 324,21 рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 1 936 696,90рублей.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 507 998,55тысячи рублей.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 2258 тысяч рублей включает в себя средства капитального ремонта – 1937 тыс. рублей, средства на расчетном счете 92 тыс. руб. и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома –229 тысяч рублей.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» в размере 279 тысяч рублей включает в себя задолженность перед ресурсоснабжающими организациями за оказанные жилищно-коммунальные услуги.

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 3332 тысяч рублей. Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 3 человек.