

Товарищество собственников жилья (ТСЖ) Ласточка

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

за 2025 год

Общая информация об организации

- ТСЖ Ласточка (далее по тексту ТСЖ).
- Дата государственной регистрации - 16.08.2000г
- Юридический адрес – 347922, Ростовская область, г. Таганрог, ул. Петровская, д.35
- ОВЭД - 68.32.1 «Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе»
- Среднесписочная численность работников – 2.
- Система налогообложения – УСНО «Доходы»

ТСЖ действует на основании Устава.

Управление организацией осуществляет Правление ТСЖ с избранным Председателем Правления, состав которого утверждается сроком на 2 года общим отчетно-перевыборным собранием ТСЖ.

ТСЖ не осуществляет предпринимательскую деятельность и существует за счет целевого финансирования.

Источниками доходов ТСЖ являются:

- Членские взносы собственников помещений (целевые).
- Проценты банка от размещения денежных средств на НСО (прочие).

Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Учет целевого финансирования

- Учет средств целевого финансирования ТСЖ и его расходования ведется с применением счета 86 "Целевое финансирование" и счета 76 "Расчеты с различными дебиторами и кредиторами".
- Расходы на содержание ТСЖ и прочие расходы административно-хозяйственного назначения учитываются с применением счета 26 "Общехозяйственные расходы" и списываются в счет целевого финансирования.
- Остаток средств по счету учета средств целевого финансирования отражается в бухгалтерском балансе в разделе. «Целевые средства»

Отчетность

С отчетности за 2025 год ТСЖ применяет упрощенную форму годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, разработанную в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденной Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н.

Финансовый отчет (движение денежных средств)

01.01.2025 - 31.12.2025

Счет	Расшифровка	Поступление "Ц-Инвест"(ЖКУ)	Списание "Ц- Инвест"	Поступление "ВТБ"(Кап.рем)	Списание "ВТБ"	ИТОГО
Остаток на начало 01.01.2025		34 979,73		1 007 485,26		1 042 464,99
76	Доходы	783 039,96		954 149,79		1 737 189,75
91	Членские взносы	783 039,96		779 381,40		1 562 421,36
	Проценты полученные на остаток ВТБ			174 768,39		174 768,39
50	Расходы		777 547,70		0,00	777 547,70
в т.ч.	Касса		426 475,00			426 475,00
	Зарплата		415 007,00			415 007,00
	Подотчет(материалы, услуги, работы)		11 468,00			11 468,00
60	Поставщики		134 114,12		0,00	134 114,12
	ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПАО (техобслуж. наружного и внутреннего газопровода)		40 492,38			40 492,38

	МЕГАФОН ПАО (обслуж. SIM-карт - ворота)					2 600,00				2 600,00
	ООО "Белый медведь" (техобслуживание вентканалов)					13 430,00				13 430,00
	СМАРТ ООО (техобслуж. автомат. ворот)					16 250,00				16 250,00
	Тензор Компания ООО (Сбис-эл., документооборот)					8 400,00				8 400,00
	ИП Крымов А.А. (техобслуж. системы видеонабл.)					29 040,00				29 040,00
	ТНС-энерго ПАО (электроэнергия ОИ)					21 201,74				21 201,74
	ИП Милошевич С.А. (дезинсекция)					2 700,00				2 700,00
68	ЕНС (НДФЛ, Страховые, УСН)					206 777,70				206 777,70
69	СФР (Травматизм)					954,04			-	954,04
91	Услуги банка (РКО)					9 226,84				9 226,84
Остаток на конец 31.12.2025						40 471,99			1 961 635,05	2 002 107,04

Обороты счета 51 за 2025 г.

Счет	Начальное сальдо Дт	Оборот Дт	76	91	Оборот Кт	50	60	68	69	91	Конечное сальдо Дт
Банковские счета											
Ф-Л "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) (Спец.счет)	1 007 485,26	954 149,79	779 381,40	174 768,39							1 961 635,05
ПАО КБ "ЦЕНТР-ИНВЕСТ" (Расчетный)	34 979,73	783 039,96	783 039,96		777 547,70	426 475,00	134 114,12	206 777,70	954,04	9 226,84	40 471,99
Итого	1 042 464,99	1 737 189,75	1 562 421,36	174 768,39	777 547,70	426 475,00	134 114,12	206 777,70	954,04	9 226,84	2 002 107,04

Дата составления пояснений «25» марта 2026 года.

Председатель правления

Каляева Т.Б.

