

Пояснения к упрощенному бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года,
Отчету о финансовых результатах и Отчету о целевом использовании средств
согласно п. 2 ч. 4 ст. 6 Закона «О бухгалтерском учете»
за 2025 год ТОС «Инициатива»

		Коды			
		Форма по ОКУД	0710003		
		Дата (число, месяц, год)	31	03	2026
Организация	ТОС "ИНИЦИАТИВА"	по ОКПО	05218034		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6501288084		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД 2	94.99		
Организационно-правовая форма/форма собственности		ТЕРРИТОРИАЛЬНОЕ			
ОБЩЕСТВЕННОЕ САМОУПРАВЛЕНИЕ		по ОКОПФ/ОКФС	20217	53	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384		

1.	Полное наименование некоммерческой организации (общественного объединения)	Территориальное Общественное Самоуправление «ИНИЦИАТИВА» / ТОС «ИНИЦИАТИВА»
2.	Адрес (место нахождения) органа, по которому осуществлялась связь с некоммерческой организацией)	6963022, Сахалинская область, город Южно-Сахалинск, пл/р Ново - Александровск, ул.2-я Комсомольская , д.23 кв.21
3.	ОГРН	1 1 6 6 5 0 0 0 5 0 9 5 8
4.	Дата регистрации (дата включения в ЕГРЮЛ)	08 декабря 2016 года
5.	ИНН /КПП	6501288084/650101001
6.	Основные виды деятельности в отчетном периоде в соответствии с учредительными документами /ОКВЭД	Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки/94.99
7.	Предпринимательская деятельность	не осуществлялась
8.	Высший орган Управления	Общее собрание членов территориального общественного самоуправления «Инициатива»
9.	Исполнительный орган	КТОС «Инициатива», Комитет Территориального Общественного Самоуправления «Инициатива»
Форма		коллегиальный
Численный состав Комитета - 8 (утвержден - протокол № 1 Учредительного собрания жителей по созданию территориального общественного самоуправления (далее ТОС), в пределах установленных границ земельного участка многоквартирного дома по адресу: г.Южно-Сахалинск, пл/рНово-Александровск, ул.2-я Комсомольская д.23 от 2 августа 2016г.		
Полномочия членов Комитета ТОС		Продлены (Протокол № 9 Общего очередного годового отчётно - выборного собрания членов ТОС

«Инициатива»		«Инициатива» от «7» августа 2025 года
10	Контролирующий орган / наименование	Ревизионная комиссия
	Численный состав	3
Сведения о персональном составе руководящих исполнительных органов некоммерческой организации		
Комитет Территориального Общественного Самоуправления «Инициатива»		
1	ФИО	Сопрыкина Наталья Анатольевна
	Должность, наименование	Руководитель - Председатель, Председатель КТОС
2	ФИО	Седельникова Марина Ясауевна
	Должность, наименование	Заместитель Председателя Комитета ТОС
3	ФИО	Воложанина Наталья Геннадьевна
	Должность, наименование	Член Комитета ТОС
4.	ФИО	Ахременко Ольга Николаевна
	Должность, наименование	Член Комитета ТОС
5.	ФИО	Рист Елена Николаевна
	Должность, наименование	Член Комитета ТОС
6	ФИО	Свирид Михаил Николаевич
	Должность, наименование и реквизиты акта о назначении	Член Комитета ТОС
7	ФИО	Нелюбина Наталия Валентиновна
	Должность, наименование	Член Комитета ТОС
8	ФИО	Ситнов Александр Владимирович
	Должность,	Член Комитета ТОС
Ревизионная комиссия ТОС		
1.	ФИО	Воротилова Лариса Григорьевна
	Должность, наименование	Председатель ревизионной комиссии ТОС
2.	ФИО	Пуненкова Татьяна Ильинична
	Должность, наименование	Член ревизионной комиссии ТОС
3	ФИО	Ким Бок Сун
	Должность, наименование	Член ревизионной комиссии ТОС

1. Основные виды экономической деятельности

ТОС «Инициатива» (территориальное общественное самоуправление «Инициатива») осуществляет деятельность прочих общественных организаций и некоммерческих организаций, кроме религиозных и политических организаций ОКВЭД 94.99.

ТОС «Инициатива» (территориальное общественное самоуправление «Инициатива») не преследует извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности и существует за счет источников целевого финансирования.

В 2025 году финансово-хозяйственная деятельность ТОС «Инициатива» не велась, поступлений в ТОС «Инициатива» из источников целевого финансирования не поступало, тем самым денежные средства целевого финансирования на расчетные счета не поступали и не расходовались, основные средства отсутствуют.

На балансе организации с сентября 2017 года состоят: согласно указанных данных: актив /пассив/баланс/ - материальные внеоборотные средства 227/, целевые средства пассив 227/ и баланс 227. Полученные по целевому финансированию из местного бюджета Администрации города Южно-Сахалинска, Сахалинской области и реализованные по целевому назначению в 2017 году по гранту - проект «Благоустройство придомовой территории», установка камер видеонаблюдения (видеооборудование) на придомовой территории ул.2-я Комсомольская 23, пл/р Ново-Александровск, города Южно-Сахалинска, финансирование проекта грантодателем произведено до 20.09.2017 года, по заключенному договору №Д2/2017, Учебно-производственной фирмой «Безопасность труда». На баланс организации поставлено оборудование видеонаблюдения, стоимостью 227.000 рублей.

- регулярных и единовременных поступлений от учредителей, участников, членов: вступительных взносов; целевых взносов; членских, паевых взносов за текущий отчетный период не поступало;

- добровольных имущественных взносов и пожертвований не поступало;

- благотворительных грантов и иных поступлений, приносящих доход в ТОС «Инициатива» не поступало.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Учет целевого финансирования

3.1. Учет средств целевого финансирования ТОС «Инициатива» и его расходования ведется с применением счета 86 "Целевое финансирование" и счета 76 "Расчеты с различными дебиторами и кредиторами".

3.2. Ведение раздельного учета доходов и расходов по их видам реализуется путем аналитического учета на субсчетах, открытых к счету 86 "Целевое финансирование".

ТОС «Инициатива», являясь организацией, не распределяющей полученную прибыль, признает полученный от деятельности доход в качестве целевого источника финансирования и отражает в бухгалтерском учете заключительными оборотами декабря по дебету счета 99 "Прибыли и убытки" в корреспонденции с кредитом счета 86 "Целевое финансирование"

В отчетный период за 2025 год и предыдущий 2024 год, взносов и иных целевых и прочих поступлений денежных средств в ТОС «Инициатива» не поступало.

3.3. Прямые расходы на проведение целевых проектов / программ, целевого финансирования в рамках уставной деятельности ТОС «Инициатива» отражаются, в бухгалтерском учете без применения 20 и 26 счетов бухгалтерского учета записями по дебету 86 счета и кредиту 70, 69, 10 и иных счетов на основании сметы доходов и расходов НКО, Расчетно-платежных ведомостей и иных первичных оправдательных документов, оформляемых в НКО.

Прямых расходов на проведение целевых проектов / программ, целевого финансирования в рамках уставной деятельности ТОС «Инициатива» не осуществлялось, проектная деятельность не велась.

3.4. Расходы на содержание административного аппарата - коллегиального органа - комитета ТОС «Инициатива» и прочие расходы административно-хозяйственного назначения в случае их поступления, учитываются с применением счета 26 "Общехозяйственные расходы" и распределяются ежемесячно по видам деятельности НКО, а также по видам проектов, финансируемых за счет целевых средств (п. 3 ст. 24 Федерального закона от 12.01.1996 N 7-ФЗ "О некоммерческих организациях", п. 9 ПБУ 10/99 "Расходы организации").

За отчетный период расходов на содержание административного аппарата - коллегиального органа ТОС «Инициатива» и прочие расходов административно-хозяйственного назначения не производилось, денежные средства на содержание и иные административные хозяйственные цели не применялись и не расходовались.

3.5. Целевое финансирование в виде бюджетных средств учитывается ТОС «Инициатива» в отчетный период 2025 год и 2024г не осуществлялось, на счета организации бюджетных и иных средств не поступало.

Дебет 51 "Расчетный счет" Кредит 86 "Целевое финансирование". Целевое финансирование в виде бюджетных средств учитывается НКО по методу «начисления», когда имеются основания по отражению причитающегося к получению целевого финансирования корреспонденцией – на отчетный период значение -0, (деятельность по проектной деятельности не осуществлялась).

Дебет 76 "Расчеты с прочим дебиторами и кредиторами" Кредит 86 "Целевое финансирование". Списание стоимости исполненных обязательств в рамках целевого государственного проекта / программы отражается - значение 0 (ТОС «Инициатива» целевого финансирования не получал, деятельность не велась.)

Дебет 86 "Целевое финансирование" Кредит 91 "Прочие доходы и расходы" -0 (деятельность ТОС «Инициатива» не осуществлял за отчетный период)

3.6. Остаток средств по счету учета средств целевого финансирования в части предоставленных НКО бюджетных средств, обособленно в разделе "Краткосрочные обязательства" -0. Деятельность ТОС «Инициатива» не осуществлялась.

Отчетность

С отчетности за 2025 год (НКО) ТОС 2Инициатива» применяет формы годовой и промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, разработанные в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н

Достоверность и полноту пояснений к упрощенному бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года, Отчету о финансовых результатах и Отчету о целевом использовании средств согласно п. 2 ч. 4 ст. 6 Закона «О бухгалтерском учете» за 2025 год ТОС «Инициатива» подтверждаю.

Лицо, имеющее право без доверенности действовать от имени некоммерческой организации:		
ФИО, должность		дата
Сопрыкина Наталья Анатольевна, Председатель		М.П. 30.03.2026г.
		подпись