

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Ухтинец» (ТСЖ «Ухтинец») ИНН 1101003232, ОГРН 1031100401078, зарегистрирована Управлением Федеральной налоговой службы по Республике Коми 9 января 2003 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. Доход от предпринимательской деятельности (размещение телекоммуникационного оборудования и проценты по размещению депозита) составил 220 тыс.рублей.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетных счетах организации. На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 1949,6 тысячи рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 607 тысячи рублей, на депозитном счете (средства капитального ремонта) - 2046 тыс.руб.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 1322 тысячи рублей .

Строка 1330 «Целевые средства» в размере 4499 тысяч рублей включает в себя средства капитального ремонта– 1836 тысяч рублей и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома – 2663 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 5554 тысяч рублей.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 13 человек.