

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

1. Общие сведения

Товарищество собственников жилья ТСЖ " Парус" зарегистрировано 20.11.2009 г. № 001280588 в Межрайонной ИФНС России № 9 по городу Калининграду.

Юр. адрес : 236022, Россия, Калининградская обл. , г. Калининград, бу-р Франца Лефорта, д.12

ТСЖ - Это некоммерческая организация, объединение собственников в МКД для совместного управления общим имуществом дома.

Председателем правления ТСЖ является Ходченкова И.В.

1. Деятельность

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД 68.32.1)

2. Учетная политика

Учетная политика ТСЖ утверждена приказом Председателя Ходченковой И.В.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.2. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2.3. Учет нематериальных активов

Руководствуясь подп. б п. 4 ФСБУ 26, организация признает затраты на приобретение, создание, улучшение нематериальных активов в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

2.4. Основные показатели деятельности ТСЖ

в отчетном году доходы составили :

(Код строки (6200) Отчета о целевом использовании средств)

- Поступления от жильцов в виде взносов на капремонт, проценты сбебанка по взносам - 1 182 622,00

(Взносы являются целевыми поступлениями и в соответствии с законодательством РФ налогом не облагаются)

- Поступления от жильцов (плата за коммунальные услуги на общедомовые нужды, ремонт жилых помещений и общего имущества в МКД) - 3 351 770,00

- Поступления за оказанные услуги аренды покупателям - 216 437,00

2.5. Расходы составили :

(Код строки (6300) Отчета о целевом использовании средств

За счет взносов на капремонт - 324 141,00

Выполнение ремонтных работ общего имущества , оплата за коммунальные услуги на общедомовые нужды - 3 091 000,00

Приобретение материалов - 55 412,00

2.6. Код строки (1240) Баланса (Финансовые и др.оборотные активы):

Числится дебиторская задолженность поставщиков, жильцов дома по оплате за содержание жилья, проценты сбербанка по депозиту , оформленному по взносам на капремонт.- всего 1479000,00 , из них дебиторская задолженность покупателей, поставщиков - 964 000,00

2.7 Код строки (1520) Кредиторская задолженность

Числится задолженность поставщикам, покупателям (за услуги аренды) , по налогу ЕНС. всего в общей сумме 225 000,00

Задолженности по выплате заработной платы на конец 2025 года не числится.

Председатель правления _____ Ходченкова Ирина Васильевна

29 марта 2026 г.