

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Климашкина 19» (ТСЖ «Климашкина 19») ИНН 7703392611 ОГРН 1077799010123, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 17 мая 2007 года.

Основным видом деятельности Товарищества в 2025 году является - Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32).

Свою уставную деятельность ТСЖ осуществляет за счет целевого финансирования.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетных и депозитном счет и в кассе организации. На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 240,7 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 3556,4 тысячи рублей. На депозитном счете размещены денежные средства в размере 800,00 тысяч рублей. В кассе организации денежные средства на конец года в размере 6,0 тысяч рублей.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 8376,4 тысячи рублей.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 10991,1 тысяч рублей включает в себя средства капитального ремонта – 3556,4 тысяч рублей и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома – 1040,7 тысяч рублей, а также целевые средства, неизрасходованные в прошлых периодах.

ТСЖ «Климашкина 19» применяет упрощенную систему налогообложения (доходы 6%). Коммерческую деятельность ведет согласно принятого решения общим собранием собственников помещений ТСЖ о «Пользовании общим имуществом собственников помещений в многоквартирном доме иными лицами» - это размещение оборудования на МКД, размещение рекламной вывески на МКД, размещение свободных денежных средств на депозитных счетах в банке (Сбербанк), парковка на придомовой территории МКД. Все средства, полученные от коммерческой деятельности после уплаты налогов, направляются на содержание, ремонт и благоустройство общего имущества МКД.

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 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.

Численность сотрудников ТСЖ «Климашкина 19» составляет 8 человек.

Председатель правления Лятусевич М.Я.