

Товарищество собственников жилья «На Ватутина»

Адрес: 630064, г. Новосибирск, ул Ватутина, 39.

ОГРН 1075400005450

ИНН 5403200065, КПП 540301001

Р/сч 40703810840000000016

в АО «БАНК АКЦЕПТ» г. Новосибирск

к/сч 30101810200000000815

БИК 045004815

19 марта 2026г.

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ТСЖ «На Ватутина» за 2025 год

ТСЖ «На Ватутина» ИНН 5403200065, ОГРН 1075400005450 зарегистрированное 16.10.2007 года Управлением Федеральной налоговой службы по Новосибирской области.

ТСЖ является негосударственной некоммерческой организацией, не преследующей извлечение прибыли, уставной деятельностью является управление, содержание и сохранение общего имущества в МКД. Код ОКВЭД 68.32.1 «Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе».

В ТСЖ применяется упрощённая система налогообложения (УСН) с объектом учёта «Доходы минус Расходы» (15%).

Доходы и расходы отражаются кассовым методом.

Доходы на содержание и ремонт общего имущества относятся к доходам, которые не учитываются при определении налоговой базы (п. 3 ст. 39, п.14 ст. 251 и п. 2 ст. 251 НК РФ).

Строка 1230: дебетовая задолженность включает задолженность жильцов за содержание и ремонт общего имущества в сумме 851 тыс руб. и долг за взносы по капитальному ремонту в сумме 219 тыс. руб.

Строка 1250: остаток денежных средств в кассе ТСЖ составил 4 тыс. руб. На расчётном счёте остаток составил. 1410 тыс. руб. На специальном счёте капитального ремонта остаток 30 тыс. руб. Депозит по специальному счёту капитального ремонта составил 6095 тыс. руб.

Строка 6215: членские взносы поступление, в том числе 2395 тыс. руб. -целевые средства от жильцов МКД, 740 тыс. руб. поступления от нежилых помещений в МКД.

Строка 6220: целевые взносы поступление в том числе. 2396 тыс. руб. субсидия бюджета на содержание помещений маневренного фонда города. 1689 тыс. руб. субсидия бюджета на капитальный ремонт балконов в общежитии маневренного фонда города. 1284 тыс. руб. - целевые средства на счёт капитального ремонта.

Строка 6250: в том числе процент по депозиту счёта капитального ремонта 1139 тыс. руб.

Строка 6321: выплачена зарплата и взносы 5372 тыс. руб. Общее число сотрудников, оказываемых услуги товариществу составила 15 человек.

Строка 6324: расходы на содержание имущества, в т. ч. оплата электроэнергии 588 тыс. руб.

Строка 6325: проведён капитальный ремонт фасада и кровли на сумму 2436 тыс. руб. Выполнен капитальный ремонт балконов в общежитии маневренного фонда на сумму 1689 тыс. руб. отремонтированы два подъезда на сумму 495 тыс. руб.

Существенные способы ведения бухгалтерского учёта:

- Аналитический, учёт по счёту 86 «Целевое финансирование» ведётся по субсчетам, по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления.
- Средства, поступающие от собственников и нанимателей помещений в МКД, являются целевыми и к налоговому учёту не принимаются.
- Целевые средства, не израсходованные в течение отчётного периода, переносятся на следующий налоговый период и в налоговой базе не учитываются.

Председатель ТСЖ



Шереметьева Н. Г.