ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «№5» (ТСЖ «№5») ИНН 2364012285, ОГРН **1152364000854** *, зарегистрирована Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю 07 мая 2015 года. Основным видом деятельности Товарищества в 2025 году является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1). Свою уставную деятельность ТСЖ осуществляло за счет целевого финансирования, предпринимательская деятельность не осуществлялась.*

Строка 1250 «Денежный средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетных и в кассе организации.

На основном расчетном счете на 31.12.2025г. Имеется 29.5 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 63.9 тысячи рублей. В кассе организации денежные средства на конец года – 0,0 рублей.

Строка «Целевые средства» в размере 904 тысячи рублей включает в себя средства капитального ремонта – 454,5 тысяч рублей и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома – 450 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 тысяч рублей. Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 1 человек.