

**Пояснительная записка
к упрощенной бухгалтерской отчетности
ТСЖ «Мир» за 2025 год.**

Полное наименование организации: Товарищество собственников жилья «Мир».

Адрес местонахождения: 664091, г. Иркутск, ул. Пискунова 140/3

Вид деятельности: Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.2)

Средняя численность работников по состоянию на 01.01.2026г. составила 6 человек.

Товарищество действует на основании Устава, утвержденного общим собранием членов товарищества. Высшим органом управления является – Общее собрание членов товарищества, а в период между собраниями – правление товарищества и его председатель.

Исполнительный орган – председатель правления товарищества.

Имеет зарегистрированный Устав, печать, расчетный счет в банке.

Ведет бухгалтерский учет в соответствии с действующим законодательством, отчетность представляет в налоговый орган по месту регистрации, стоит на учете в социальном фонде и статистических органах.

Ведение бухгалтерского, налогового и кадрового учета и ведение расчетов по жилищно-коммунальным услугам осуществляется с использованием программы 1С ЖКХ. Для сдачи отчетности в контролирующие органы ТСЖ использует программу «Контур Экстерн».

Бухгалтерская отчетность сформирована Товариществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Краткая характеристика деятельности за 2025год.

Объем целевых и прочих поступлений в 2025году составил 12240 тыс. рублей.

Все средства товарищества направлены на Целевые мероприятия согласно сметы расходов, утвержденной общим собранием членов товарищества по смете расходов, утвержденной общим собранием членов товарищества и произведены за счет поступивших членских взносов.

Пояснения к показателям бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский баланс – упрощенная форма.

Строка 1150 «Материальные внеоборотные активы» составляет 82 тыс. рублей, включает сальдо на конец периода по дебету счета 01 «Основные средства».

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включают сальдо на конец периода по дебету счета 51 «Расчетные счета» и составляет 593 тыс. рублей.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» составляет 3094 тыс. рублей, включает сальдо на конец периода по дебету счетов:

Счет 76.09 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами» - 3094 тыс. рублей задолженность по целевым взносам на отчетную дату.

Строка 1300 «Целевые средства» включают сальдо на конец отчетного периода по кредиту счета 86 «Целевое финансирование» 2554 тыс. рублей.

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» 1215 тыс. рублей:

Счет 60.01 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» 1145 тыс. рублей, задолженность перед поставщиками коммунальных ресурсов.

Счет 69 «Страховые взносы» задолженность по налогам.

Отчет о целевом использовании средств (упрощенная форма):

Строка 6100 «Остаток средств на начало периода» 2067 тыс. рублей.

Строка 6220 «Взносы и иные целевые поступления» - поступило целевых взносов от членов товарищества на ведение уставной деятельности 12240 тыс. рублей.

Строка 6240 «Прибыль от приносящей доход деятельности» 51 тыс. рублей. – поступило на расчетный счет от реализации услуг.

Строка 6320 «На содержание организации» 4114 тыс. рублей – израсходовано на выплату заработной платы и уплату налогов.

Строка 6350 «Прочие» 7690 тыс. рублей – израсходовано на расчеты с поставщиками.

Строка 6300 «Использовано (израсходовано) средств» - всего 11804 тыс. рублей.

Строка 6400 «Остаток средств на конец периода» 2554 тыс. рублей.

Бухгалтер ТСЖ «Мир»



Антипина Е.В.