

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Вест» (ТСЖ «Запарина») ИНН 2721151585, ОГРН 1072700001813.

Основным видом деятельности Товарищества в 2025 году является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (деятельность в области права ОКВЭД 68.32.1).

Свою уставную деятельность ТСЖ осуществляло за счет целевого финансирования.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетных счетах.

На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 205 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 1040 тысячи рублей.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую

задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 1137 тысячи рублей, в том числе текущий платеж за декабрь.

Строка 1300 «Целевые средства» в размере 2315 тысяч рублей включает в себя средства капитального ремонта – 1040 тысяч рублей и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома – 1275 тысяч рублей.

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» в размере 181 тысяч рублей включает в себя задолженность перед поставщиками услуг.

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 7208 тысяч рублей.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 1 человека.

Председатель ТСЖ «Запарина»



Муниц Е.Ю.