ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «РИЧАРД»

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 счёт целевого финансирования, предпринимательская деятельность не осуществлялась.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства на расчётных счетах и на счетах капитального ремонта. На основном расчётном счёте на 31.12.2025 г. имеется 415016,73 рублей. На специальных счетах, на которых находятся средства капитального ремонта на 31.12.2025 г.: 2232799,02 руб. и 1171625,31 руб.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включает дебиторскую задолженность, в том числе задолженность собственников за жилищные и коммунальные услуги и капитальный ремонт 1046837,91 руб. и денежные средства на депозитных счетах в сумме 1820000 руб. и 3255000 руб.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере включает в себя средства капитального ремонта и средства на содержание и текущий ремонт МКД

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 являются целевыми и в налоговом учёте не принимаются;

- Целевые средства, неизрасходованные в течение отчётного периода, переносятся на следующий налоговый период и в налоговой базе не учитываются;

Целевые поступления за отчётный период по данному виду деятельности получены в сумме

9383 тыс. руб.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 7 человек.