

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г и отчету о финансовых результатах за 2025год

Товарищество собственников жилья «Мастер»

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Мастер»(ТСЖ «Мастер») ИНН 6102039537, ОГРН 1116189002676 зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №11 по Ростовской области, зарегистрировано 29 декабря 2011 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, получаемое от жильцов ТСЖ

Предпринимательская деятельность включает в себя, сдачу в аренду помещения для размещения оборудования,

Строка 1250 «Денежные средства» (1510 т.руб) включает в себя денежные средства организации на расчетных организациях. На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 44 тысячи рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 1466 тысячи рублей.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» (2616 т. Руб) включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 2463 тысячи рублей Сальдо по ЕСН составляет 137 тысяч рублей, Задолженность с покупателями и заказчиками составила 16 тысяч рублей

Строка 1520 (4126 т.руб),включает в себя расчеты с поставщиками и подрядчиками (3546 т.руб), расчеты по соц страхованию (40 т.руб),расчеты с персоналом труда (2 т,руб),целевое финансирование (538т.руб)

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 10072тысячрублей.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составляет 7 человека