

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Байкал» (ТСЖ «Байкал») ИНН 1841041180, ОГРН 1141841002621, зарегистрирована 14 апреля 2014 года.

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, предпринимательская деятельность ведется в рамках предоставления мест общего пользования (МОП) операторам связи для размещения оборудования, либо предоставление МОП для размещения рекламы (в лифтах). Коммерческие услуги для населения (жителей дома) — ТСЖ не оказывает.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетных и депозитном счетах. Касса в ТСЖ не используется и наличных денежных расчетов нет.

На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 11 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 7390 тысячи рублей. На депозитном счете размещены денежные средства краткосрочно (до 90 дней) в размере 1079 тысяч рублей.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 2043 тысячи рублей.

Строка 1350 «Целевые средства» включает в себя средства капитального ремонта и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома – 8952 тысяч рублей.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

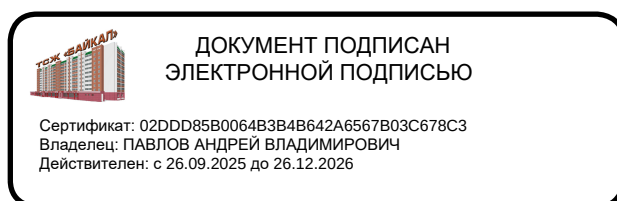
Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления;

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 11505 тысяч рублей.

Председатель ТСЖ



А.В. Павлов