

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Подкова» (ТСЖ «Подкова») ИНН 7810272710 , ОГРН 1027804872171, зарегистрирована Межрайонная инспекция ФНС России №23 по Санкт-Петербургу с 4 ноября 2002 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 не осуществлялась.

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

На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 1166 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 8997 тысячи рублей. В кассе организации денежные средства на конец года – 0 тысяч рублей.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 633 тысячи рублей .

Строка 1550 «Другие краткосрочные обязательства» в размере 10161 тысяч рублей включает в себя средства капитального ремонта – 8997 тысяч рублей и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома , с учетом погашения собственниками задолженности перед ТСЖ

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 16199 тысяч рублей.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 8 человека.

