

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Ренессанс» (ТСЖ «Ренессанс») ИНН 9727021183, ОГРН 1237700001549, зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 09 января 2023 года.

Основным видом деятельности Товарищества в 2025 году является управление недвижимым имуществом 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 расчетном и специальном счете. На основном расчетном счете на 31.12.2025 года имеется 1 253,7 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025 года – 58 274,4 тысяч рублей.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 3 975,5 тысяч рублей.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 59 528,2 тысяч рублей включает в себя средства капитального ремонта – 58 274,4 тысяч рублей и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома – 1 253,7 тысяч рублей.

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 43343,2 тысяч рублей.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 6 человек.

Бухгалтер _____ Могилевская Т.Н.