

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ЖК Весна за 2025год

1. Общие сведения

Жилищный кооператив (ЖК) «Весна» образовано 22.05.1964 года, зарегистрировано Новосибирской городской регистрационной палатой 10.06.2003 г. ОГРН 1035400527513, ИНН5401102175, КПП540101001, Свидетельство о государственной регистрации 54РП№ 0021443 от 31 мая 1999 года, г. Новосибирск, ул. Трикотажная, д.33.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета.

ЖК Весна является некоммерческой организацией. Основной вид деятельности ОКВЭД 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе. Осадчих Владимир Геннадьевич — председатель;

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена правлением протокол от 25.12.2021 № 2

Основным источником финансирования ЖК служат целевые поступления на содержание кооператива (товарищества) и ведение уставной деятельности.

К целевым поступлениям относятся членские взносы.

Расходование целевых поступлений осуществляется согласно смете, утвержденной общим собранием собственников помещений.

Основные средства. Жилищный фонд и нежилые помещения, принадлежащие собственникам, не отражаются на балансе ТСЖ.

Основные средства ТСЖ учитываются на субсчете 01.01 по первоначальной стоимости.

По основным средствам, используемым для уставной деятельности, амортизация не начисляется и счет 02 не используется. Износ по указанному имуществу отражается на забалансовом счете 010 в конце года.

Износ и амортизация начисляются по установленным нормам в течение срока полезного использования основных средств с применением линейного метода.

Материалы. Материалы приобретаются в объемах, регламентируемых сметой.

Складской учет материалов не предусмотрен.

Предусмотрен синтетический учет материалов, используемых для уставной деятельности.

Стоимость приобретенных материалов относится на расходы по смете по мере их списания в производство.

3. Структура баланса

стр. 1250 Денежные средства 81%, стр. 1240 Дебиторская задолженность 19%, стр. 1350 Целевые средства 96%, стр. 1520 Кредиторская задолженность 4%

5. Анализ основных финансовых показателей

Кредиторская задолженность организации незначительна и составляет 4% от валюты баланса.

8. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует. Все сотрудники организации являются совместителями. Списочная численность — 4 чел. Среднемесячная зарплата — 19 442 руб.

Председатель ЖК «Весна»

Осадчих В.Г. 17.02.2026г.