

**Пояснение**

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о целевом использовании средств за 2025год во исполнение ФСБУ 4/2023 по Гаражному кооперативу № 11

1.	Общие сведения об организации		
	Полное наименование	Гаражный кооператив № 11	
	Сокращенное наименование	ГК № 11	
	Юридический адрес:	664017, г. Иркутск, ул. Костычева, 30а	
	Адрес местонахождения:	664017, г. Иркутск, ул. Костычева, 30а	
	ИНН	3812054157	
	КПП	381201001	
	ОГРН	1033801751367	
	ОКПО	46692479	
	Дата регистрации	18.10.1997	
	 Вид деятельности	 деятельность стоянок автотранспортных средств ОКВЭД 53.21.24	
	Численность сотрудников		
	Председатель ГК 11	Вавилов Франц Григорьевич	Пр. № от 01.01.2003г.
	Главный бухгалтер	Борисова Елена Павловна	Пр. № 10-к от 26.04.2022г.
	 Аудит и утверждение бухгалтерской отчетности	 Бухгалтерская отчетность ГК 11 за 2025год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством об аудиторской деятельности.  Бухгалтерская отчетность ГК 11 не подлежит утверждению, т.к. ежегодное общее собрание членов кооператива утверждает исполнение сметы поступлений и расходов за прошедший год и смету на будущий год. Собрание проводится весной. (Исполнение сметы за 2025год в Приложении 1).	
2.	Информация об учетной политике	<p>Переход на УСН в гаражном кооперативе № 11 был осуществлен с 01.01.2003г. Облагаемая база "Доходы минус расходы"</p> <p>Бухгалтерский учет ведется главным бухгалтером в Программе 1С "Бухгалтерия" редакция 3. Упрощенная бухгалтерская отчетность за 2025год состоит из бухгалтерского баланса, отчета о целевом использовании средств и пояснений (п.52 ФСБУ). Данная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, применяемыми в РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Упрощенная бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании принципов непрерывности, которые предполагают, что кооператив расходует, утвержденные сметой членские взносы в ходе своей текущей деятельности в обозримом будущем.</p> <p>Так как членские взносы расходуются исключительно на текущие расходы по основному виду деятельности (других видов деятельности кооператив не ведет), база для начисления НДС отсутствует (Ст.251 НК РФ).</p>	
3.	Пояснение строк тыс.руб. Баланса за 2025г.	<p><b>Актив</b></p> <p>Стр. 1250      125      Денежные средств на р/счете</p> <p>в т.ч.          111      на р/счете</p> <p>                  14      в кассе</p> <p>Стр.1240      288      Финансовые и другие оборотные активы</p> <p>в т.ч.          3      Дебиторская задолженность поставщика ООО "Профессионалы автоматизации" аванс на обновление версии 1С</p> <p>                  285      начисленные членские взносы</p> <p><b>Баланс          413</b></p>	

Отчета о целевом  
использовании  
средств за 2025г.

<b>Пассив</b>		
Стр. 1520	413	Краткосрочная кредиторская задолженность
в т.ч.	413	поставщику ООО Энергосбыт'
		за декабрь 2025г.

<b>Баланс</b>	<b>413</b>	
---------------	------------	--

<b>Поступило средств</b>		
Стр.6220	9324	Взносы и целевые поступления
в т.ч.	9324	членские взносы
Стр.6250	452	Прочие поступления
в т.ч.	452	начисленные членские взносы
Стр.6200	<b>9776</b>	Поступило средств-всего

<b>Использовано (израсходовано) средств-всего</b>		
Стр. 6310	8385	На целевые мероприятия
в т.ч.		расходы на текущую деятельность
Стр. 6320	1391	На содержание организации
в т.ч.		управленческие расходы
Стр.6300	<b>9776</b>	Использовано (израсходовано) средств- всего

4. Приложение 1  
к Пояснению

Дата *01.03.2026*

Председатель ГК № 11



*Вавилов*

Вавилов Ф.Г.

УТВЕРЖДАЮ

Председатель ГК № 11

Вавилова Ф.Г.

04.03.2025

Исполнение сметы  
поступлений и расходов денежных средств Гаражного кооператива № 11

за 12мес. 2025г. в рублях

№ п/п	Поступления/расходы	Смета на 2025г.	Факт 12мес. 2025г.	Отклонение
	<b>Остаток на 01.01.2025г., всего:</b>	<b>163 588</b>	<b>163 588</b>	
	в т.ч.: р/счет	154 323	154 323	
	касса	9 265	9 265	
	<b>Поступления</b>			
1	Членские взносы (5000р.х1722гаража)	8 610 000	8 230 234	
	в том числе: - в кассу		5 355 776	
	- на р/счет		575 740	
	- на р/счет по Терминалу		2 298 718	
2	Компенсация расходов на э/энергию		1 093 617	
	в том числе: - в кассу		654 898	
	- на р/счет		64 114	
	- на р/сч по Терминалу		374 605	
	<b>Итого:</b>	<b>8 750 000</b>	<b>9 323 851</b>	
	<b>Всего поступлений денежных средств с остатком:</b>	<b>8 923 313</b>	<b>9 487 439</b>	
	<b>Расходы</b>			
1	Благоустройство территории	120 000	0	
2	Б/лист Эдч		10 521	
3	Видеонаблюдение	20 000	121	
4	Вывоз ТБО	150 000	399 324	
5	Уборка снега	200 000		
6	Дрова	120 000	34 900	
7	Земельный налог	270 511	351 829	
8	Интернет	8 000	11 443	
9	Канцелярские расходы	15 000	3 823	
10	Комиссия по договору лизинга	30 000	42 553	
11	Зарплата	4 200 000	3 704 968	
12	Почтовые расходы	5 000	37	
13	Пени, штрафы			
14	Прочие расходы и выплаты	30 000	3 756	
15	Ремонт освещения	150 000	155 499	
16	Ремонт кабеля	1 300 000	146 184	
17	Ремонт забора и ворот		600	
18	Работа с должниками	7 000		
19	Расчетно-кассовое обслуживание	33 000	25 003	
20	Страховые взносы	1 276 800	1 125 957	
21	Содержание проходных	50 000	21 955	
22	Содержание собак	60 000	49 848	
23	Содержание НИВЫ	120 000	114 664	
24	Сопровождение 1С	25 000	26 249	
25	Содержание в/гаражных дорог	120 000	17 600	
26	Телефон	20 000	33 844	
27	Тревожная кнопка	80 000	94 195	
28	Тех/обслуж. тревож.кнопки (в т.ч. замена оборудов.)	15 000	10 201	
29	Хозрасходы	38 002	5 900	
30	Эл/энергия	420 000	3 384 640	
31	Юридические услуги	40 000		
	<b>Всего: (расходы начисленные)</b>	<b>8 923 313</b>	<b>9 775 614</b>	
	<b>Кредиторская задолженность на 31.12.2025г.</b>		<b>-412 996</b>	
	<b>Сумма оплаченных расходов за 12мес. 2025г.:</b>		<b>9 362 618</b>	

Остаток на 31.12.2025г.

Всего:

124 821

р/сч

111 256

касса

13 565