Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ЖСК «Чертаново-9»

за 2025 год

1. Сведения об организации :

Полное наименование организации : Жилищно-строительный кооператив «Чертаново-9»

Юридический адрес: 117519, Москва, ул. Чертановская , д.31, к.2

Организационно-правовая форма: Некоммерческая организация

Основной вид деятельности по ОКВЭД : 68.32.1 - Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Среднесписочная численность, человек: **2.**

2. Характеристика деятельности ЖСК «Чертаново-9».

В 2025году, согласно основному виду деятельности, целью и содержанием основной (уставной) деятельности ЖСК является обеспечение эксплуатации общего имущества в многоквартирном доме, т.е. содержание, обслуживание, сохранение, текущий и капитальный ремонт общего имущества и управлением общим имуществом.

Основным источником финансирования ЖСК служат целевые поступления на содержание кооператива и ведение уставной деятельности.

К целевым поступлениям относятся:

-членские взносы

- содержание и ремонт

- капитальный ремонт

-субсидии на возмещение недополученных доходов (некомм. орган.)

Все целевые поступления отражаются по кредиту счета 86 «Целевое финансирование».

Целевые поступления не являются объектом налогообложения (п.3 ст.39 НК РФ ,п.2 ст.251 НК РФ).

ЖСК не является абонентом коммунальных и иных услуг. При заключении договоров на оказание коммунальных и иных услуг ЖСК выступает как представитель всех собственников, действует от их лица и за их счет.

Материалы приобретаются в объемах, регламентируемых сметой. Складской учет материалов не предусмотрен. Вся стоимость приобретенных материалов относится на расходы по смете сразу по их приобретении.

Для отражения расходов по уставной деятельности счета производственных затрат не используются. Начисления и фактические расходы по смете отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» .

Прочие доходы ЖСК выражаются в получении денежных средств по услуге размещения оборудования ПАО Ростелеком. В 2025году сумма составила 11.351=61.

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

3.1 Стр.1240 Дебиторская задолженность 1167тыс.руб., в т.ч.

-задолженность собственников за ЖКУ 939 т.руб.
-задолженность собственников за кап.ремонт 187 т.руб.
- задолженность собственников по оплате гос.пошлины 33т.руб.
- переплата по 68 б/сч. 8 т.руб.

3.2 Стр.1250 Денежные средства 1067т.руб. – средства на расчетном счете.

3.3 Стр.1350 Целевые средства – 2177 т.руб., в т.ч.
- средства на ведение уставной деятельности 2177 т.руб.

3.4 Стр.1520 Краткосрочная кред. задолженность 57 т.руб
- задолженность поставщикам ЖСК. 57 т.руб.

Дата составления пояснения к бухгалтерскому балансу 9 марта 2026года.

Председатель правления ЖСК «Чертаново-9» Волоскова Ю.В.

Главный бухгалтер ЖСК «Чертаново-9» Щепилова Н.А.

