Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о целевом использовании средств ЖСК «Прогресс» за 2025 год

I. Общая информация

Наименование организации: Некоммерческая организация Жилищно-строительный кооператив «Прогресс» (ЖСК «Прогресс»)
ИНН 5014004519
ОГРН 1035002851290
зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №8 по Московской области 16.07.1985г.
Юридический адрес ЖСК «Прогресс»: 140603, Московская область, г.Зарайск, микрорайон-2, д.36

Основной вид деятельности ЖСК «Прогресс» в 2025 году заключается в обслуживании и управлении жилым фондом на возмездной либо контрактной основе (код ОКВЭД 68.32.1).

ЖСК «Прогресс» ведет свою уставную деятельность исключительно благодаря средствам, поступающим от жителей на содержание общего имущества. Штат сотрудников включает всего трех человек. ЖСК «Прогресс» не извлекает прибыль из предпринимательской деятельности, направленной на получение дохода. Помещения, предназначенные для сдачи в аренду отсутствуют.

Цель составления настоящего пояснения — разъяснить содержание отдельных статей бухгалтерского баланса и отчета о целевом использовании средств, раскрыть состав полученных и израсходованных средств.

II. Бухгалтерский баланс

Обязательства

- Краткосрочные заемные обязательства отсутствуют. Все обязательства связаны с задолженностью перед поставщиками коммунальных услуг на конец 2025 года отсутствуют.

Денежные средства и эквиваленты

- Денежные средства на расчетных счетах банка в 2025 году составили 4454 тысяч рублей (строка 6200). Эти средства использовались для оплаты текущих расходов, связанных с эксплуатацией дома и оплатой коммунальных услуг, а также формирования средств на спецсчете (капитальный ремонт).

- Чистые активы Кооператива на конец года составляют 2936 тысяч рублей (строка 6400). Этот показатель отражает общую стоимость принадлежащего ЖСК «Прогресс» накопленных резервов на расчетном счете и специальном счете.

III. Отчёт о целевом использовании средств

Остаток средств на начало периода (на 01 января 2025 г.)

- По состоянию на начало года остатки средств составляли 2359 тысячи рублей (строка 6100).

Поступления средств за год

- За 2025 год поступили средства в размере 4454 тысяч рублей (строка 6200). Основную долю этих средств состоит из оплаты коммунальных ресурсов, а также целевых взносов жильцов, направленных на покрытие обязательных расходов по содержанию и ремонту многоквартирного дома и оплаты взносов на капитальный ремонт.

Использование средств

Всего за год было использовано средств на сумму 3877 тысяч рублей (строка 6300). Из них:

- Оплата коммунальных услуг ресурсоснабжающей организации составила 3265 тысяч рублей (строка 6350). Это включает оплату, отопления, водоснабжения и водоотведения.
- Расходы на содержание управления составили 612 тысяч рублей, из них:
- Административные расходы (оплата труда работников и начисления на оплату труда) составили 413 тысяч рублей (строка 6321).
- Содержание общего имущества и прочие расходы составили 158 тысяч рублей (строка 6324).
- Прочие мелкие затраты были учтены в сумме 41 тысяча рублей (строка 6326).

Остаток средств на конец периода

К концу 2025 года сумма неиспользованных средств составила 2936 тысяч рублей, что соответствует показателю чистых активов, отражённых в бухгалтерском балансе.

IV. Выводы

Уставная деятельность ЖСК «Прогресс» была обеспечена исключительно за счет целевого финансирования. Полученные средства использованы строго по назначению, без нарушений установленного порядка учёта и распределения. Баланс показывает стабильность и надёжность финансово-хозяйственной деятельности ЖСК «Прогресс».

Председатель ЖСК «Прогресс» _____