

**Пояснение
к бухгалтерской отчетности
ЖСК-59**

Бухгалтерская отчетность НКО ЖСК-59 составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами в составе Бухгалтерского баланса (форма по ОКУД 0710001), Отчета о финансовых результатах (форма ОКУД 0710002), Отчета о целевом использовании средств (форма ОКУД 0710003) за 2025 год по состоянию на 31.12.2025г.

1. Информация об организации

1.1. Реквизиты организации :

ИНН 2310033835

КПП 231001001

ОГРН 1032305687116

Адрес : 350042 г. Краснодар , ул. Клиническая дом 18

Форма управления : Жилищно-строительный кооператив

Высший орган управления – общее собрание членов ЖСК-59

Исполнительный орган – правление ЖСК-59 – 3 человека

Орган надзора – ревизионная комиссия – 3 человека

ОКВЭД:

68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

68.32.2 Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

Система налогообложения :

Упрощенная система налогообложения (объект налогообложения – доходы)

2. Отчетность НКО

Бухгалтерская отчетность сформирована кооперативом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. К бухгалтерскому балансу

1. Раздел Внеоборотные активы.

Строка 1150 – «Основные средства»

Детские городки – 300 т.руб

Забор металлический - 1071 т.руб

Система пропуска по сигналу- 92 т.руб

Арендованные средства отсутствуют. Финансовые вложения отсутствуют.

2. Раздел Оборотные активы.

Строка 1210 «Запасы»

Малоценный инвентарь списывается в расходы в момент приобретения.

Материальные ресурсы списываются в затраты по факту из расходования по себестоимости каждой единицы.

Авансы, предварительная оплата, задатки , уплаченные организацией в связи с приобретением запасов отсутствуют.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

Авансы выданные подрядчикам 210 т.руб. Задолженность собственников МКД за ЖКУ 1040 т.руб , по сбору на капремонт 159 т.руб. Задолженность по претензиям 32 т.руб. Задолженность по подотчетным средствам 102 т.руб.

Строка 1250 «Денежные средства»

Остаток денежных средств на расчетном счете 299 т.руб, и на спецсчете капитального ремонта 4376 т.руб.

3. Раздел Целевое финансирование

Строка 1330 «Целевые средства»

Учет целевых средств ведется методом начислений согласно произведенных начислений за ЖКУ и использования целевых средств.

Строка 1360 «Фонд недвижимого и обособленного движимого имущества»

Средства финансирования, использованные на приобретение основных средств.

Строка 1370 «Резервный и иные целевые фонды»

Учет целевых средств ведется методом начислений согласно произведенных начислений сбора на капитальный ремонт и расходования целевых средств на проведение капитального ремонта. .

5. Раздел Краткосрочные обязательства.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Задолженность поставщикам за предоставленные услуги.

2.2. К отчету о финансовых результатах

Строка 2320 «Проценты к получению»

Проценты по депозиту (расчетный счет) 33 т.руб. и проценты на неснижаемый остаток по спецсчету 384 т.руб.

Строка 2460 «Прочее»

Налог 6% по упрощенной системе налогообложения за полученные проценты по депозиту .

2.3. Пояснения к существенным статьям Отчета о целевом использовании средств.

Строка 6220 «Целевые взносы»

Отражено начисление за ЖКУ , сбора на капремонт за год.

Строка 6240 «Прибыль от приносящей доход деятельности»

Отражены полученные проценты по депозиту и проценту на неснижаемый остаток.

Строка 6310 «Расходы на целевые мероприятия»

Отражена сумма по полученным счетам от поставщиков коммунальных услуг.

Строка 6320 «Расходы на содержание аппарата управления»

Отражен расход по содержанию и текущему ремонту МКД.

Строка 6330 «Приобретение основных средств»

Отражены расходы на приобретение ОС.

Строка 6350 «Прочие»

Отражены расчеты с бюджетом.

Председатель правления Краснов С.Н
"18" января 2026г.

