

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Жилищно-строительный кооператив - 29 («ЖСК - 29»)

ИНН 3307009143 , ОГРН 1033302403452.

Основным видом деятельности ЖСК - 29 в 2025 году является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1).

Свою уставную деятельность ЖСК осуществляло за счет целевого финансирования, предпринимательская деятельность не осуществлялась.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетных и депозитном счетах и в кассе организации. На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 124 тысячи рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 70,4 тысяч рублей.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 292 тысяч рублей .

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 425 тысяч рублей включает средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома – 425 тысяча рублей.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» включает в себя кредиторскую задолженность в том числе задолженность перед другими организациями и физическими лицами 61 тысяча рублей.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется по субсчетам, по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления;
- Средства, поступающие от собственников и нанимателей помещений в МКД являются целевыми и в налоговом учете не принимаются;
- Целевые средства, неизрасходованные в течение отчетного периода, переносятся на следующий налоговый период и в налоговой базе не учитываются.

Целевые поступления за отчетный период по данному виду деятельности получены в сумме 1910 тысяч рублей.

Численность работников, оказываемых услуги ЖСК, составила 3 человека.