Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ЖСК «РАССВЕТ»

ЖСК «Рассвет» создан собственниками квартир в многоквартирном доме с целью его достройки. Вся деятельность осуществлялась на средства членов кооператива.

На расчетном счете в банке УРАЛСИБ на 01.01.2025 г. оставалась не использованная сумма(без срока использования) – 1957024 руб.

В графе 3 раздела 3 Налоговой декларации по УСН за 2025 год отражен остаток на расчетном счете на 01.01.2025 г. от поступивших взносов в предыдущие годы в сумме 1957024 руб.

В 2025 году целевые средства были израсходованы в сумме 729956 руб.(отражены на счете 86 в бухгалтерском учете), в т.ч.:

- услуги банка 20456 руб.;
- сдача отчетности 11500 руб.
- компенсационные выплаты не вступившим в ЖСК участникам долевого строительства 698000 руб.

Остаток денежных средств на расчетном счете Банка УРАЛСИБ на 31.12.2025 г. составило 1227067,66 рулей в т.ч.:

- остаток целевых взносов (без срока давности) – 1227067,66 руб.

При заполнении отчета Упрощенная бухгалтерская(финансовая) отчетность за 2025 год в разделе Бухгалтерского баланса:

По строке 1250- указан остаток на расчетном счете 1227,0 тыс.руб.

По строке 155 указан остаток целевых денежных средств без установленного срока использования в сумма 1227,0 тыс.руб.

В отчете о финансовых результатах ЖСК «Рассвет» нет показателей, т.к. ЖСК не ведет коммерческую деятельность.

В разделе Отчета о целевом использовании средств:

По строке 6100 указан остаток денежных средств на расчетном счете на начало 2025 г. в сумме 1957,0 тыс.руб.

По строке 6300 отражены использованные средства в сумме 730,0 тыс.руб.

По строке 6310 отражено использование на компенсационные выплаты в сумме 698,0 тыс.руб.

По строке 6320 указана сумма на содержание организации, в т.ч. услуги банка и сдача отчетности.

По строке 6400 показан остаток денежных средств на конец отчетного периода в сумме 1227,0 тыс.руб, в т.ч. остаток целевых денежных средств без установленного срока использования в сумме 1227,0 тыс.руб.

Председатель Правления ЖСК «Рассвет» И.Н.Тарабановская