ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Жилищно-строительный кооператив № 345 ИНН 7805032093, ОГРН 1037811010753, зарегистрирована №1108Р ИСПОЛКОМ ЛЕН.ГОР.СОВЕТА 25.07.1956.

Основным видом деятельности ЖСК 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.

Строка 1250 «Денежный средства и денежные эквиваленты» 9510 руб включает в себя денежные средства организации на расчетном и специальном счетах организации. Расчеты по кассе Товарищества не производятся.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги 13 783 тысяч рублей, в том числе средства на капитальный ремонт 7674 тысяч рублей.

Строка 1330 «Целевые средства» включает в себя средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома 6 109 тысяч рублей и средства на капитальный ремонт 7674 тысяч рублей.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» по назначению целевых средств и в разрезе статей доходов/расходов;
- 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 76174 тысяч рублей.

Председатель правления

С.А. Григорьев

