Потребительский гаражно-строительный кооператив «Глобус» ИНН 50032003645

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании денежных средств
за 2025 год.

Потребительский гаражно-строительный кооператив «Глобус» ИНН 50032003645 ОГРН 1035006459938 является некоммерческой организацией, добровольным объединением граждан - собственников гаражных боксов и существует на членские взносы собственников гаражных боксов.

Вся финансово-хозяйственная деятельность ПГСК «Глобус» ведется на основании Устава организации, приходно-расходная смета ежегодно утверждается на общем или представительском собрании членов кооператива.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.
Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Учетная политика в 2025 году не изменялась, основные положения:
1) Учет средств целевого финансирования ведется на счете 86 «Целевое финансирование».
2) Расходы, произведенные за счет целевых средств, учитываются по их видам.
3) Основные средства, приобретенные за счет целевых средств, учитываются обособленно.
4) Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Раскрытие информации бухгалтерского баланса:

стр.1150 Основные средства — в их составе числятся:
1) откатные ворота к шлагбауму
2) система контроля и доступа и автоматического шлагбаума
Десятая группа (свыше 30 лет):
3) Второй проезд на 1-м этаже, Кадастр.№ 50:20:0030205:2479; S=699,8 м2
4) Кабинет правления, Кадастр.№ 50:20:0030205:2468; S=33,7 м2
5) Кабинет председателя, Кадастр.№ 50:20:0030205:2467; S=15,0 м2
6) Первый проезд на 1-м этаже, Кадастр.№ 50:20:0030205:2465; S=584,3 м2
7) Проезд на 2-м этаже, Кадастр.№ 50:20:0030205:2484; S=1651,9 м2
8) Склад, Кадастр.№ 50:20:0030205:2466; S=68,1 м2
9) Сторожка инв.№ 173:054-10263; S=23,5 м2
10) Туалет, Кадастр.№ 50:20:0030205:2807; S=11,1 м2
11) Щитовая, Кадастр.№ 50:20:0030205:2804; S=68,5 м2

стр.1250 Денежные средства — в их состав входят:
1) остаток денежных средств в кассе — 54.200-93 руб.
2) остаток денежных средств в банке — 128.779-72 руб.

стр.1240 Финансовые и др.оборот. активы — в их состав входят:
1) финансовые вложения (депозит) — 6.000.000-00 руб.
2) дебиторская задолженность (авансы поставщикам) — 19.021-51 руб.
3) Положительное сальдо ЕНП и страховых взносов — 70.606-94 руб.

стр.1350 Целевые средства - в их состав входят:
1) Паевые взносы

2) Нераспределенная прибыль (%% от депозита)
3) Членские взносы

стр.1520 Краткосрочная кредиторская задолженность — это задолженность по налогам и сборам, срок погашения которых еще не наступил.

Раскрытие информации отчета о целевом использовании средств.

стр.6220 Взносы и иные целевые поступления — это членские взносы членов кооператива.

стр.6240 Прибыль от приносящей доход деятельности — это полученные проценты от депозита и взысканные в судебном порядке пени.

стр.6250 Прочие поступления — это возмещение затрат.

стр.6320 Израсходовано на содержание организации - в их составе числятся:
1) оплата труда — 2.011.494-64 руб.
2) страховые взносы — 601.134-32 руб.
3) НДФЛ — 300.568-00 руб.
4) налог на землю — 143.583-00 руб.
5) оплата поставщикам — 776.878-94 руб. - электроэнергия, сигнальная кнопка, интернет, бух.программа
6) оплата поставщикам - 30.000-00 руб. - малоценное ОС - компьютер
7) услуги банка — 19.200-00 руб.
8) хоз.расходы по смете — 38.690-75 руб. - корм для собаки, канц.товары, хоз.нужды
9) материалы для ремонта — 49.268-00 руб. - металл для ремонта плиты перекрытия.

стр.6350 Прочие — это налог УСН.

Председатель правления ПГСК «Глобус» / Кадария Бесики Отарович

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ ПОТРЕБИТЕЛЬСКИЙ ГАРАЖНО-СТРОИТЕЛЬНЫЙ КООПЕРАТИВ "ГЛОБУС" ОГРН 1035006459939 МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ г. ОДИНЦОВО