

Г.МОСКВА
ЮЖНЫЙ АДМИНИСТРАТИВНЫЙ ОКРУГ

ЖИЛИЩНО-СТРОИТЕЛЬНЫЙ КООПЕРАТИВ
«Днепр»

Адрес: 117528, Москва, Сумская ул., д. 6, корпус 3
ИНН 7726212008 КПП 772601001

ПОЯСНЕНИЯ

ЖСК «Днепр» действует на основании УСТАВА, а также ведет свою деятельность на основании регистрационных документов и кода ОКВЭД 68.32.1- управление эксплуатацией жилого фонда.

ЖСК «Днепр» взаимодействует с ресурсоснабжающими организациями на основании прямых договоров, а именно:

ПАО «МОЭК»-за поставку тепловой энергии и отопления, а также снабжение горячей водой.

АО «ВОДОКАНАЛ»-за снабжение холодной водой и водоотведение.

АО «Экотехпром»-за вывоз и транспортировку бытового мусора.

Кроме того, заключены договора на обслуживание домофона, телефонную и радио связь, коллективную антенну.

ЖСК НЕ имеет в собственности нежилых помещений для сдачи в аренду.

Ежегодно составляется рабочая смета на следующий год, которой ЖСК придерживается в своей деятельности.

Полученные средства целевого финансирования отражаются в момент начисления обязательства записями по сч.86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со сч. «76».

Фактическое поступление активов, переданных в качестве средств целевого финансирования, отражается по Дт. соответствующего счета и кт.сч. «76»

Суммы превышения целевых поступлений на расходами, как и суммы превышения расходов над целевыми поступлениями, засчитываются или добиваются в последующие отчетные периоды.

Указанные суммы на финансовые результаты деятельности ЖСК не относятся и на сч. «99» «Прибыли и убытки» не учитываются.

Коммунальные платежи жильцов отражаются в бухгалтерском учете по Кт.сч 76 как заимствованные средства, используются как источник для начисления оплаты гарантированным поставщикам ресурсов.

ЖСК признает чистую прибыль отчетного периода в качестве целевого финансирования и отражает ее заключительными оборотами по Дт. Сч.99 и кт.сч.84 «Нераспределенная прибыль»

Актив баланса:

стр.1240 -задолженность жильцов по оплате коммунальных услуг, а также задолженности ГКУ «Городской отдел субсидий». Эта задолженность за отчетный период и в течение следующего отчетного года она возмещается.

Стр.1250-расчетный счет

В своей деятельности ЖСК не пользуется наличными расчётами, все оплаты производятся исключительно безналичным способом, используя расчетный счёт в ПАО СБЕРБАНК г.Москва.

Пассив баланса:

стр.1450 -средства по обязательствам на работы по смете а также для покрытия возникающих убытков..

Стр.1350-вознаграждение от ПАО Ростелеком (антенна) и от Государственного учреждения ФГУП РСВО (радио связь).

Стр.1520-расчеты по налогам и сборам по зарплате за декабрь

ЖСК «Днепр» не производит работ капитального характера (капитальный ремонт). Взносы на капитальный ремонт собственники перечисляют в Фонд капитального ремонта города Москвы и работы по капитальному ремонту производит сам Фонд.

Председатель правления ЖСК «Днепр»

Сусарова А.З.