Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
НГОО «МЖК «МОНОЛИТ» ИНН 5407100015 за 2025 год

Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с ФСБУ. Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом №3 от 18.12.2024г.

Критерий существенности установлен на уровне 5% от валюты баланса.

Организационно-правовая форма – общественная организация

Полное наименование	Новосибирская городская общественная организация "Молодежный жилой комплекс "МОНОЛИТ"
Сокращенное наименование	НГОО "МЖК "МОНОЛИТ"
ИНН	5407100015
КПП	540701001
ОГРН	1035400006333
директор	Щербинин Сергей Николаевич
главный бухгалтер	Тимофеева Ольга Васильевна
Налогообложение	УСН, Без НДС

Расчетный счет

Номер счета	40703810200000000648
Банк	Банк ГПБ (АО)
БИК	044525823
Корр. счет	30101810200000000823

Организация не имеет обособленных подразделений.

НГОО «МЖК «МОНОЛИТ» осуществляет деятельность согласно ОКВЭД 68.20.2 «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом» - эксплуатация и сдача в аренду собственного недвижимого имущества.

Бухгалтерский учет ведется по упрощенной системе. В бухгалтерском учете не применяются ПБУ 16/02, ПБУ 18/02, ПБУ 5/19, ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется согласно ФСБУ 4/2023.

1. Доход организация получает от сдачи в аренду нежилых помещений в многоквартирном доме, которые стоят на балансе организации по первоначальной стоимости 258 т.р. Амортизация не начисляется.

2. Остаток денежных средств на расчетном счете на 01.01.25 – 2 т.р. / на 31.12.2025 – 3 т.р

3. На 31.12.25 в балансе отражается дебиторская задолженность по текущей деятельности, уменьшенная на величину созданного Резерва по сомнительным долгам в размере 5 т.р.

4. Кредиторская задолженность на 31.12.25 составляет 28 т.р. по текущей деятельности, просроченных обязательств нет.

5. Выручка от сдачи помещения в аренду составила за 2025г. 362 т.р.

6. Себестоимость, включающая затраты по текущей деятельности, составила за 2025 г. - 359 т.р.
   Валовая прибыль (стр.2100 ОФР) составила 3 т.р.

7. Фонд оплаты труда составил – 39 т.р.
   Страховые взносы начислены - 12 т.р.
   НДФЛ и страховые взносы полностью перечислены в бюджет до 31.12.2025г.

8. ОФР - Расшифровка стр 2350 – 31 т.р., в том числе:
   Банковские услуги – 26 т.р.
   Резерв по сомнительным долгам 5 т.р.

9. ОФР стр.2300 Прибыль/убыток до налогобложения – убыток 28 т.р.

10. ОФР стр.2460 Налог по УСН за 2025г составил 4 т.р.

11. ОФР стр.2400 Чистая прибыль (убыток) за 2025г. – убыток 32 т.р.
    Стр. 2500 Совокупный финансовый результат периода - убыток 32 т.р.

С 1 января 2026 года НГОО «МЖК «МОНОЛИТ» использует систему налогообложения УСН «Доходы».

Директор С.Н. Щербинин

Гл. бухгалтер О.В. Тимофеева