

Пояснения к бухгалтерской отчетности Гаражно-строительного кооператива «Шахтер» за 2025 год

1. Общие сведения

ГСК «Шахтер» является некоммерческой организацией (ОГРН 1229400005295, ИНН 9406000576, КПП 940601001, ОКПО 79560883) зарегистрирована 28.07.2017г. Место нахождения: 294300, Луганская Народная Республика, м.о. Перевальский, г. Перевальск, ул. Докучаева, д. 1А.

Основная цель деятельности – деятельность по комплексному обслуживанию помещений (ОКВЭД – 81.10). Предпринимательская деятельность Уставом не предусмотрена. Финансирование осуществляется за счет членских взносов. Имущества приобретенного за счет целевого финансирования не имеется.

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом № 2 от 29.12.2024. Основные положения: - Учет средств целевого финансирования ведется на счете 86 «Целевое финансирование». - Расходы, произведенные за счет целевых средств, учитываются по их видам. - Основные средства, приобретенные за счет целевых средств, учитываются обособленно. - Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

3. Движение средств целевого финансирования.

Движение средств целевого финансирования за 2025 год (тыс. руб.) | составило:

Таблица 1

Показатели	Остаток целевых средств на 01.01.2025г.	Поступило за год	Использовано за год	Остаток целевых средств на 31.12.2025г.
Всего	8	422	388	42
в том числе:				
Членские взносы	8	422		42
Расходы на содержание организации			376	
в том числе:				
Расходы на электроэнергию			16	
Расходы на оплату труда			360	
Прочие расходы			12	
в том числе:				
Банковское обслуживание			4	
Штрафы ФНС			8	

4. Расшифровка кредиторской задолженности

Таблица 2

Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности

Показатели	на 01.01.2025г.	Поступило за год	Использовано за год	на 31.12.2025г.
Всего	0	858	798	60
в том числе:				
Членские взносы (счет 76)		474	422	52
Расчеты с поставщиками (счет 60)		16	15	1
Расчеты по страховым взносам (счет 69.01)		83	76	7

5. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В состав годовой бухгалтерской отчетности ГСК «Шахтер» входит:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о целевом использовании средств;
- пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 г.

Председатель ГСК «Шахтер»



Б.П. Долгий