

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Жилищно-строительный кооператив № 26 (ЖСК № 26) ИНН 2302025012, ОГРН 1032300668180

Основным видом деятельности Кооператива в 2025 году является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (деятельность в области права ОКВЭД 68.32.1).

Свою уставную деятельность ЖСК № 26 осуществляло за счет целевого финансирования, предпринимательская деятельность не осуществлялась.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетном и спец. счете организации.

На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 192,0 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 250,0 тысяч рублей.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 864 тысячи рублей.

Строка 1330 «Целевые средства» в размере 442 тысяч рублей включает в себя средства капитального ремонта – 250 тысяч рублей и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома – 192 тысяч рублей.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется по субсчетам, по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления;

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 4675 тысяч рублей.

Численность работников, оказываемых услуги ЖСК № 26, составила 2 человека

Председатель ЖСК № 26



Гринина Н.Н.