

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу за 2020 год.

Муниципальное унитарное предприятие «Колхоз имени «Залита» - коммерческая организация, учредителем которой является Комитет по управлению муниципальным имуществом Псковского района. Директором является Балясов В.А.

Основным видом деятельности МУП «Колхоз имени «Залита» является: Деятельность внутреннего водного пассажирского транспорта. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 5 человек, численность работающих на отчетную дату составляет 5 человек.

Учетная политика МУП «Колхоз имени «Залита» сформирована согласно п.13 ПБУ 1/98 и п.24 ПБУ 4/99 и состоит в следующем:

1. Бухгалтерский учет ведется с применением рабочего Плана счетов по программе «1С:Бухгалтерия».
2. Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.
3. Выручка для целей исчисления НДС освобождена от начисления и уплаты НДС согласно статье 145 Налогового Кодекса РФ.
4. Доходы и расходы для целей исчисления налога на прибыль признаются методом начисления.
5. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности (п.25 ПБУ 4/99).

Изменения в Учетную политику в 2020 году могут вноситься в соответствии с изменениями в законодательстве.

Краткосрочная дебиторская задолженность на начало года составила 1035 руб., а на конец года 72 974 руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность на начало года составила 427232 руб., а на конец года 452 917 руб.

Остаток по материалам на начало года составлял 12884 руб., поступило в течение года на сумму 648382 руб., израсходовано на сумму 651634 руб., остаток на конец года составил 9631 руб.

Денежные средства на начало года составляли 27442 руб. На конец года 20107 руб.

Операции в иностранной валюте не проводились.

Величина Уставного капитала на начало отчетного года составляла 100000 руб., в течение года не изменялась.

Выручка от доходов по обычным видам деятельности составила 551764 руб.

Субсидия на компенсацию расходов по перевозке населения на катере «Талабск» от Администрации Псковского района составила 2193342 руб., субсидия на компенсацию расходов по вывозу жидких бытовых отходов составила 66433 руб.

Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 525484 руб., прочие расходы – 2323435 руб.

Нераспределенная прибыль на начало года составила 237736 руб. Убыток за 2020 год составил 1145854 руб. Нешокрытый убыток за 2020 год: 908 118 руб.

Согласно ПБУ 18/02 сформирован отложенный налог на прибыль в размере 1128104 руб.

Фактов по ПБУ 11/2000 «Информация об аффилированных лицах», ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам», ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности» за 2020 год не было.

20.03.2021 года



В. А. Балясов