

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому бухгалтерскому отчету
2024г

МУП «Богословка» создано на основании решения Комитета местного самоуправления Богословского сельсовета

Местонахождение предприятия и почтовый адрес: 440528, Пензенская область, Пензенский район, с.Богословка, ул.Советская,1.

Дата регистрации 22.06.2005г. ОГРН 1055801702879. ИНН 5829024757

Расшифровка форм бухгалтерской отчетности и пояснения к ним.

АКТИВ

Раздел I. Внеоборотные активы

По строке Основные средства баланса отражена остаточная стоимость основных средств.

На 01.01.2025 г. на балансе МУП «Богословка» числится имущество на сумму 32387,4 тыс. рублей (по остаточной стоимости).

Наименование средств	Балансовая стоимость, тыс руб	Износ, тыс руб	Остаточная стоимость, тыс руб
Водопровод	6562,1	6098,3	463,8
Канализация	36706,3	6239,9	30466,4
АУП	4835,4	3695,1	1140,3
Основные в запасе	345,6	28,7	316,9
Итого	48449,4	16062	32387,4

Раздел II. Оборотные активы

По строке Запасы отражены материальные запасы на 01.01.2025г на сумму 1652т.р (болты, гайки, задвижки, изолена, муфы, резьбы, отводы,краны, труба,электроды,отводы, сгон, краска, фланцы, хомуты, спецодежда, диски отрезные, спецодежда, лампочки, мешки и др)

По строке Дебиторская задолженность отражена дебиторская задолженность в сумме 5163 тыс. руб. в т. ч. население 4439,4 тыс. руб., из нее текущая 1198,2 тыс. руб., просроченная – 3241,2 тыс. руб. Долг организаций за коммунальные услуги – 665,9 тыс. руб.

Дебиторская задолженность в 2024г увеличилась по сравнению с 2024г. на 298 т.р.

В МУП «Богословка» ведется систематическая работа по взысканию задолженности через суд. В 2024г подано 28 исков на сумму 349 тыс руб. Взыскано по исполнительным листам в 2024г 221,3 т.р (с учетом исполнительных листов за предыдущие годы).Также постоянно проводится досудебная работа по взысканию задолженности: обзвон должников с информацией об имеющейся задолженности, письменные уведомления, договора реструктуризации долга.

ПАССИВ

Раздел III. Капиталы и резервы

По строке Уставный капитал

Размер уставного МУП «Богословка» на 01.01.2025гг. составляет 2004 тыс рублей.
Основной учредитель Администрация Богословского сельсовета.

По строке Нераспределенная прибыль отражен результат работы предприятия, за весь период хозяйственной деятельности. Убыток за 2024 г. составил - 3242 тыс. руб. ,

V. Краткосрочные обязательства

По строке Кредиторская задолженность, отражена кредиторская задолженность предприятия.

Кредиторская задолженность на 01.01.2025г. составила 14958 тыс. руб.

Сравнительная таблица кредиторской задолженности за 2024г. и 2023г.

тыс. руб.

Наименование кредитора	Задолженность на 01.01.2024 г.	Задолженность на 01.01.2025 г.	Отклонение, руб.
ООО «ТНС-энерго Пенза»	7296,5	8129,1	832,6
Администрация Богосл с/с (эл/эн)	677,9	761,3	83,4
ООО «Горводоканал	203,8	772	568,2
Налоги	927,4	732,7	-194,7
Взносы	2917	3633,5	716,5
АО Газпром распределение Пенза		108,9	108,9
ООО Стройкомсервис		53	53
Взносы в ФКР	180	191,1	11,1
Зарплата (текущая)		541	541
Прочие кредиторы	144,4	35,4	-109
ИТОГО	12347	14958	2611

Из вышеуказанной таблицы видно, что общая кредиторская задолженность за 2024г. по сравнению с 2023 г увеличилась на 2611 тыс. руб в т.ч. долг перед ООО «ТНС энерго Пенза» за электроэнергию на 832,6 т.р., взносы - на 716,5т.р.

Социальные показатели

	Наименование показателей	2023год	2023год	Отклонения
1.	Среднесписочная численность работников, чел.	31	32	
2.	Затраты на оплату труда	8483,3	10220,3	+1737
3.	Средняя заработная плата, руб.	22804	26615	+3811

Пояснение отчета о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности предприятия.

К доходам и расходам по обычным видам деятельности относятся жилищно-коммунальные услуги, а также реализация прочих услуг.

Отчет о финансовых результатах

По строке Выручка формы отражена выручка от оказания услуг ЖКУ на сумму 17244тыс. руб.

№ п/п	Наименование услуг	Доходы (начислено ЖКУ)	Расходы	Прибыль «+»/Убыток «-»
1.	Водоснабжение	9204,1	15510,3	-6306,2
2.	Водоотведение	3429,4	6596,4	-3167
3.	Содержание и ремонт МКД	4610,5	4059,3	-551,2
	ИТОГО ЖКУ	17244	26166	-8922
4.	Прочие доходы и расходы	8408	2728	5680
	ВСЕГО	25652	28894	3242

Отчет о себестоимости отпущенных услуг за 2024г

Отпуск услуг	Водоснабжение м3	Водоотведение м3
Всего	216941	94252

наименование статей	Водоснаб- жение	Водоотведе- ние	Техобслужи- вание	Итого
Материалы	348,2	58,5	184,2	590,9
Эл/энергия	5255,8	556,6		5812,4
Амортизация	304,3	1288		1592,3
Водоотведение		1934,1		1934,1
Водоснабжение сои			226	226
Водоотведение сои			262,1	262,1
Заработная плата	5440,9	1609,4	1289,9	8340,2
Начисления на з/плату	1654	486	389,5	2529,5
Прочие прямые	470,3	58,8	1224,4	1753,5
Общехозяйственные расходы	2036,8	605	483,2	3125
Всего	15510,3	6596,4	4059,3	26166
Себестоимость.руб	71,5	69,99		
Доходы - всего	9204,1	3429,4	4610,5	17244
Результат - всего	-6306,2	-3167	551,2	-8922

Прочие доходы в сумме 8407,8 тыс. руб. отражены следующие доходы:

услуги по внешнему контролю за оборудованием	295,5	т.р
аренда	82,3	т.р
СОИ ГВС	107,2	т.р
Материал	225	т.р
Реализация металлолома, а/м	315	т.р
Бюджетные материалы	335,9	т.р
Плата за НВЦСВОВ	46,9	т.р
Дотация	7000	т.р

Прочие расходы в сумме

2727,8 т.р

услуги банка

3 т.р

пеня по сч 60

2040,2 т.р

материал

225 т.р

прочие

77,5 т.р

УСНО

173 т.р

Дт задолженность

209,1 т.р

И О директора МУП «Богословка»



Handwritten signature

Баклушина Е Н