

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу за 2025 год.

ПОУ « Куртамышской АШ ДОСААФ России».

1. Общие сведения

- a. ПОУ « Куртамышская АШ ДОСААФ России»
- b. Юридический адрес: г. Куртамыш ул. Пролетарская , 8 фактический адрес: г. Куртамыш , ул. Пролетарская ,8
- c. Дата регистрации – 10.12.2002 г.
- d. ОГРН - 1024501574679
- e. ИНН -4511001763
- f. КПП - 451101001
- g. Зарегистрировано в ИФНС России № 6 по Курганской области
- h. Основной вид деятельности: 85.42.1 – Деятельность школ подготовки водителей автотранспортных средств.
- i. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 15 человек.
- j. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- k. Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2. Учетная политика

2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом начальника от 28 декабря 2024 года № 129- ОД .
3. Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;
4. Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.
5. Доходы формируются по методу начисления.
6. Основные показатели деятельности.

Отчет о доходах и расходах средств на подготовку специалистов по ВУС отражается по форме № 5.

В состав доходов включены :

- субсидии от Министерства обороны РФ в сумме - 3 млн. 213,3 тыс. руб. ;

-доходы от хозрасчетной деятельности, направленные на покрытие расходов на отчисленных и не сдавших курсантов - 292,1 тыс. руб.

Общая сумма доходов составляет - 3 млн. 505.4 тыс. руб.

Расходы по этому виду деятельности составили - 3 млн. 509,5 тыс. руб.

в том числе :

- расходы на приобретение ГСМ – 879,9 тыс. руб. ;

- затраты на ремонт техники - 401,5 тыс. руб.

- коммунальные расходы – 1 млн. 102,3 тыс. руб. ;
- оплата труда – 968,7 тыс. руб.;
- начисления на оплату труда – 75,6 тыс. руб.;
- оплата за аренду земельных участков – 81,5 тыс. руб.;

За отчетный период недостаток средств с учетом недостатка на начало года составил
1 млн. 35,7 тыс. руб.

Отчет о доходах и расходах по хозяйственной деятельности отражается в форме № 3.

В состав доходов включены :

- доходы от обучения в сумме - 13 млн. 888,8 тыс. руб.;
- доходы от оказания коммунальных услуг населению – 677,9 тыс. руб.;
- от проживания курсантов в общежитии – 1 млн. 72 тыс. руб.

В состав прочих доходов включены :

- реализация дубликатов свидетельств - 8,0 тыс. руб.

Общая сумма доходов – 15 млн. 646,7 тыс. руб.

Расходы по этому виду деятельности составили - 15 млн. 167,4 тыс. руб.

в том числе :

- расходы на приобретение ГСМ – 1 млн. 15,7 тыс. руб. ;
- на приобретение запасных частей и ремонт техники – 1 млн. 75,5 тыс. руб.;
- расходные материалы – 380,1 тыс. руб.;
- оплата труда – 6 млн . 690,5 тыс. руб. ;
- оплата по ГПХ - 742,9 тыс. руб.;
- начисления на оплату труда – 577 тыс. руб.
- амортизация основных средств - 294,7 тыс. руб.
- транспортный налог - 12,1 тыс. руб.;
- коммунальные расходы – 1 млн. 824,4 тыс. руб. ;
- аренда земельных участков - 13,9 тыс. руб.

- страхование транспортных средств – 71,1 тыс. руб.

Прочие расходы по хозрасчетной деятельности составили - 1 млн. 540 тыс. руб. тыс. руб.

В том числе :

- 8 % отчисления – 1 млн. 155,5 тыс. руб.

- услуги банка – 57,1 тыс. руб.;

- материальная помощь – 8,0 тыс. руб.

- списание кражи денежных средств - 27,3 тыс. руб.

- направление доходов на покрытие расходов на отчисленных и не сдавших курсантов средства на ВУС - 292,1 тыс. руб.

Сумма налога по УСН составила – 451,4 тыс. руб.

По итогам работы за 2025 год по хозрасчетной деятельности

получена прибыль в сумме - 479,3 тыс. руб.

. Доходы и расходы по уставной деятельности отражены в форме № 6.

Сумма дохода составляет – 502,7 тыс. руб.,

в том числе :

- членские взносы – 17,8 тыс. руб.;

- вступительные взносы – 5,6 тыс. руб.

- поступления от предпринимательской деятельности – 479,3 тыс. руб.

Сумма расходов – 134,0 тыс. руб.

в том числе :

- заработная плата - 89,3 тыс. руб.;

- начисления на заработную плату - 7,0 тыс. руб. ;

- расходы на оборонно - массовую и спортивную работу – 32,1 тыс. руб.;

- перечисление вступительных взносов – 5,6 тыс. руб.;

Недостатка средств по этому виду деятельности нет. Сумма остатка с учетом остатка

на начало года составляет - 914,2 тыс. руб.

7. Состав основных средств .

За отчетный период реализации основных средств не было.

Общая балансовая стоимость основных средств составляет 6 млн. 67,3 тыс. руб.

в том числе :

- здания , сооружения - 1 млн. 70,6 тыс. руб. ;
- машины и оборудование -1 млн. 623,2 тыс. руб. ;
- транспортные средства – 3 млн.373, 5 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств – 2 млн.195,5 тыс. руб.

За отчетный период смонтирована и запущена в действие автоматическая система пожарной сигнализации и система оповещения людей при пожаре стоимостью 920 тыс. руб. , приобретен один учебный автомобиль стоимостью 1 млн. 79 тыс. руб.

8. Кредиторская задолженность на 01.01. 2026 года составляет - 4 млн. 569,8 тыс. руб.

в том числе :

- поставщики подрядчики – 1 млн. 920,9 тыс. руб.;
- авансы , полученные за обучение – 1 млн. 844,5 тыс. руб.;
- задолженность по заработной плате –254,5 тыс. руб.;
- по договорам ГПХ – 49,7 тыс. руб. ;
- по налогам –93,0 тыс. руб.;
- задолженность во внебюджетные фонды –29,6 тыс. руб.;
- по отчислениям и возмещению налога на имущество –377,6 тыс. руб.

Прочая информация. ПОУ « Куртамышская АШ ДОСААФ России» имеет один расчетный счет , открытый в Волгоградском отделении № 8621 ПАО Сбербанк и лицевой счет для ведения деятельности по ВУС , открытый в Управлении Федерального казначейства по Нижегородской области. Все счета в рабочем состоянии.

И. о. начальника ПОУ « Куртамышской АШ ДОСААФ России»



Муж

Менщикова Н.Н.