

**Муниципальное Автономное Учреждение
«Жилищно-Расчетный Центр»**

г. Калтан, пр-кт Мира, 39, тел. /факс (38472) 3-47-98
эл. адрес: kaltan_sbit@mail.ru

Пояснительная записка
к бухгалтерской финансовой отчетности за 2025 год МАУ «ЖРЦ».

МАУ «Жилищно-расчетный центр» ведет учет с применением упрощенной системы налогообложения доходы минус расходы. Создано путем реорганизации из МУП УК «ЖКХ КГО» в форме преобразования 14.11.2024 года.

Ведет несколько видов деятельности:

47.76.8 – Торговля розничная бытовым жидким котельным топливом, газом в баллонах, углем, древесным топливом, торфом в спец. магазинах – основной. (Обеспечение льготным углем жителей Калтанского городского округа).

37.00 – Сбор и обработка сточных вод

66.19 – Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения. (Агенты по сбору платежей по агентским договорам за коммунальные услуги с физических лиц)

96.04 – Деятельность физкультурно-оздоровительная. (Баня)

Бухгалтерский баланс

Актив

1. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025 получено в оперативное управление 97 114 245,56 минус амортизация 87 224420,42 = 9890т.р.

2. Запасы остаток на складе канцтовары 15 т. р.

3. Дебиторская задолженность

Покупатели и заказчики 3337 т. р.

Аванс Кузбассэнергосбыт 53 т. р.

Сальдо ЕНС 199 т. р.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами -обеспечение конкурсной заявки 103 т. р.

4. Денежные средства

Касса 583 т. р.

Расчетные счета

ПАО Сбербанк 40702810126000044499 – 37 т. р

Банк Левобережный 40703810909614000001- 2861 т. р.

Банк Левобережный специальный счет агента 40821810109610000004
– 301 т. р.

Пассив

5. Сальдо на 31.12.2025 расчеты с учредителем за основные средства переданные в оперативное управление 11033 т. р.
6. Сальдо по счету финансового результата в 2024 году 3454 т. р. + 2025 год 1159т.р. =4614т.р.
7. Кредиторская задолженность
Поставщики и подрядчики 160т.р.
Налог УСН 518 т. р. – начислен
Страховые взносы от зарплаты за декабрь 199 т. р.
Зарплата за декабрь 219 т. р.
Расчеты по агентским договорам 657 т. р.

Отчет о финансовых результатах

8. Выручка по видам деятельности методом начисления 53722 т. р.
9. Себестоимость продаж по видам деятельности 48519 т. р.
10. Управленческие расходы 3074 т. р.
11. Прочие доходы 85 т. р:
Комиссионное вознаграждение банка 37,1 т. р.
Корректировка счета 68.90 зачтена переплата по данным ИФНС 47,2 т. р.
Разница в цене доплата 0,7 т. р.
12. Прочие расходы
Гос. Пошлина 32,1т.р.
Пеня 25,5т.р.
ООО «Водоканал» оплата по решению суда 89,4 т. р.
Расходы на благотворительность 220 т. р.
13. Налог УСН 518 т. р.
Доход 51763 *1%

Совокупный финансовый результат рассчитан методом начисления за год
1 159 т. р.

Отчет о движении денежных средств

При заполнении использовался кассовый метод – денежные средства, поступившие в кассу и на расчетный счет.

14. Денежные средства поступили в кассу 135 718,9 т. р. из них 112 161,2 т. р. - денежные средства, собранные по агентским договорам и в доход не включаются.

23 557,7 т. р. – доход касса.

28 205,3 т. р.- доход банк

Итого денежные потоки от текущих операций 51 763 т. р.

15. Платежи всего

Касса 358,7 т. р.

Банк расходы всего 164 167,2 т. р. из них перевод д/с по агентским договорам 112 207,9 = 51 959,2 т.р.

Итого платежи 52318 т. р.

Сальдо денежных потоков за период -555 т.р.

Главный бухгалтер
МАУ «Жилищно-расчетный центр»



Л.М. Жданова