

Пояснительная записка

К бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах за 2025 год

Муниципальное казенное предприятие
Магистральнинского городского поселения «Общественный центр»
ИНН 3818021609, КПП 381801001, ОГРН 1073818000013
Адрес: 666504, Иркутская область, Казачинско-Ленский район,
п. Магистральный, ул. Российская, д. 5

Муниципальное казенное предприятие Магистральнинского городского поселения «Общественный центр» работает на упрощенной системе налогообложения (доходы-расходы x 15%) с января 2010 года. Основной вид деятельности управление эксплуатацией нежилого фонда (ОКВЭД 68.32.2). Предприятие является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, лицевой счет, круглую печать. Руководитель предприятия – директор, действующий на основании Устава.

Предприятие образовано в целях эффективной системы учета, управления, эксплуатации и содержания муниципального имущества за счет средств хозяйственного содержания, а также в целях обеспечения исполнения отдельных полномочий Магистральнинского городского поселения, Администрация которого является Учредителем предприятия.

В штате МКП МГП «Общественный центр» по содержанию здания – 10 единиц.

Бухгалтерский учет ведется в полном объеме с использованием компьютерной программы на базе системы КОНТУР.

Основные средства стоимостью до 40 000 руб. списываются на затраты в момент ввода в эксплуатацию. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Движения основных средств в 2025 году не было. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Информация, предложенная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политики. Учетная политика утверждена приказом № 11-по от 28.12.2024 года. Инвентаризация проведена 30.12.2025 года. Расхождений не выявлено.

Налоговый отчет предоставляется в Пенсионный фонд, Фонд социального страхования, Комитет статистики также через систему Контур Экстерн.

В отчете о движении денежных средств за 2025 год показатели приведены в соответствии с требованиями по заполнению данной формы в 2025 году.

Выручка от прочих работ, услуг

Выручка от аренды помещений	- 773 тыс. руб.
Выручка от возмещения коммунальных услуг	- 4 508 тыс. руб.
Поступление по договорам на оказание услуг по организации работ по уборке и очистке	- 5 221 тыс. руб.
Субсидия на погашение задолженности	- 1 586 тыс. руб.
Возврат излишне оплаченных взносов	- 20 тыс. руб.
СТРОКА 2110	- 12 108 тыс. руб.

Денежные средства (СТРОКА 1250)

Остаток денежных средств на:	
Начало года	- 8 тыс. руб.
Конец года	-1 тыс. руб.

Дебиторская задолженность (СТРОКА 1230)

Дебиторская задолженность арендаторов за предоставленные услуги на 31.12.2025 г.	- 1 199 тыс. руб.
--	-------------------

Кредиторская задолженность (СТРОКА 1520)

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. в том числе:	- 1 146 тыс. руб.
--	-------------------

1. Просроченная задолженность (по исполнительному листу) - 896 тыс. руб.
2. Перед поставщиками материалов и услуг - 179 тыс. руб.
3. По налогам и сборам (УСН налог за 2025 год, срок уплаты 28.03.2026г.) - 71 тыс. руб.

О движении денежных средств

Фонд оплаты труда (4122)

За 2025 год направлено средств на оплату труда	- 8240 тыс. руб.
Расчеты с персоналом	- 5528 тыс. руб.
Расчеты с бюджетом:	
налог НДСФЛ	- 816 тыс. руб.
фонд социального страхования	- 13 тыс. руб.
пенсионный фонд	- 1883 тыс. руб.
По заработной плате задолженности нет.	

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (4121) - 3730 тыс. руб.

За 2025 год МКП МГП «Общественный центр» потребил тепловой энергии на - 1028 тыс. руб., электроэнергии - 943 тыс. руб. и на - 165 тыс. руб. холодной воды, оказание услуг связи – 9 тыс. руб., санитарно-противоэпидемические мероприятия (дератизация, дезинсекция) – 26 тыс. руб. пультовая охрана объекта – 96 тыс. руб., техническое обслуживание систем пожарной сигнализации – 118 тыс. руб., расходы на содержание имущества на сумму 89 тыс. руб., для работы в программе Контур потратили – 24 тыс. руб., произвели ремонт помещения - 539 тыс. руб., оплачена задолженность по вывозу ТКО по исполнительному листу – 693 тыс. руб.

Прочие платежи (4129) – 145 тыс. руб.

Затрачено на хозяйственные расходы - 10 тыс. руб., услуги банка -15 тыс. руб., расчеты с подотчетными лицами - 15 тыс. руб., расчеты с бюджетом налог УСН за 2024 год - 105 тыс. руб.

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно и из-за уменьшения спроса на торговлю и ухода арендаторов дальнейшая деятельность предприятия стоит под угрозой.

Выручка	- 12 108 тыс. руб.
Затраты	- 12 115 тыс. руб.
Убыток за год	-7 тыс. руб.

Директор

МКП МГП Общественный центр



Москалёва С.М.