

Пояснительная записка к годовому балансу за 2025 год

**ПОУ «Ахтубинская АШ ДОСААФ России»
Регионального отделения Общероссийской общественно-государственной
организации «Добровольное общество содействия армии, авиации и флоту России».**

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из учетной политики ДОСААФ России и действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Сумма дебиторской задолженности школы по состоянию на 30 сентября 2025 года составила **530,99 тыс. рублей**. В т.ч

- Покупатели и заказчики – 510,11 тыс.руб., увеличилась на 391,57 тыс.руб, текущая задолженность за сентябрь 2025г.
- Задолженность за налоговыми органами по излишне уплаченным налогам – 20,88 тыс.руб уменьшилась на 11,71 тыс.руб, переплата по налоговым платежам.

Сумма кредиторской задолженности школы по состоянию на 30 сентября 2025 года составила **1332,94 тыс. рублей**. В т.ч.

- Авансы полученные – 1202,88 тыс.руб увеличились на 201,71 тыс.руб. за счет увеличения числа обучающихся.
- Поставщики и подрядчики – 130,06 тыс. руб. увеличились на 130,06 тыс.руб за счет текущей задолженности

На балансе ПОУ Ахтубинская АШ ДОСААФ России» на 30 сентября 2025г числится основных средств на сумму 6953,15 тыс.руб . Начислена сумма амортизации 325,4 тыс.руб.

Выручка от платной подготовки кадров за 9 мес. 2025 г. – 6382,6 тыс. рублей,

Выручка от платной подготовки кадров за 9 мес. 2024 г. – 5930,7 тыс. рублей,

Увеличилась по сравнению с 2024 г на 451,9 тыс.руб, в связи с увеличением подготовленных специалистов.

стр.1239, 1260, 1529 форма 1 показатели отсутствуют.

В 2025г. было прочих доходов :

стр.020.23 форма 3 в сумме 1126,11 тыс. рублей. (прочие доходы)

стр.050.01 форма 3 в сумме 349,3 тыс.руб (сдача имущества в аренду)

стр.050.15, 020.21, 284 форма 3 показатели отсутствуют

стр.264 форма 3 в сумме 74,99 тыс. руб. включает в себя услуги по специальной оценке условий труда 50,6 тыс.руб., и услуги предоставления интернет площадки 3,39 тыс.руб.

стр.279 форма 3 в сумме 17,84 тыс.руб. приобретение стройматериалов для ремонта собственными силами.

Итого доходов за 2025 год 7858,01 тыс. руб.

Итого расходов 6574,78 тыс. руб. в.т.ч.

Прибыль до налогообложения составила –1283,23 тыс.руб

Налог при УСН 531,95 тыс.руб

Прибыль за 2025 год составила 751,28 тыс. руб.

стр.050 форма 6 показатели отсутствуют

стр.080 форма 6 в сумме 130,6 тыс.руб. добровольные взносы клуба «Юный автомобилист».

Начальник « ПОУ ААШ

ДОСААФ России»

Черменцев Н.В.

Гл. бухгалтер

Бондарева Т.В.



ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
АХТУБИНСКАЯ АВТОМОБИЛЬНАЯ ШКОЛА
ОБЩЕРОССИЙСКОЙ ОБЩЕСТВЕННО-ГОСУДАРСТВЕННОЙ
ОРГАНИЗАЦИИ «ДОБРОВОЛЬНОЕ ОБЩЕСТВО СОДЕЙСТВИЯ
АРМИИ, АВИАЦИИ И ФЛОТУ РОССИИ»

ПОУ Ахтубинская АШ ДОСААФ России

416510, г. Ахтубинск. ул. Сухого П.О., 4
тел/факс 8(85141) 3–53–10
ИНН/КПП 3012000579/300101001
ОКПО 04647224, ОГРН 1023000508189
E-mail: aakhtubinsk@yandex.ru

Пояснительная записка по сч 86.02

ПОУ «Ахтубинская АШ ДОСААФ России» поясняет что в организации ведется деятельность детского клуба «Юный автомобилист». Денежные средства приходятся через кассу организации на счет 86.02. Таким образом в форме №6 баланса по строке 095 отражены доходы от целевых поступлений участников данного клуба 427550 рублей. По строке 080 отражен финансовый результат 2430528,79 рублей за минусом убытков прошлых лет 1371762,18 (отражено в ф.№5). Так же по клубу имеются расходы по оплате труда и начислений на оплату труда преподавателей и мастеров ПО, приобретение предметов снабжения и расходных материалов 174200 рублей (Настольные и компьютерные игры, подарки детям, кубки, грамоты и благодарственные письма.) Командировки и служебные разъезды 20000 рублей (Выезд детей на соревнования по стрельбе в соседний регион). Расходы на учебно- материальную базу 27855 рублей (приобретение пособий для изучения правил ДД). Коммунальные расходы 356213 рублей оплата тепло и электро энергии за помещения в которых проходят занятия детского клуба. Приобретение оборудования и предметов длительного пользования 109245 рублей (закупка винтовок, патронов и тренажеров).

Начальник ПОУ Ахтубинская
автошкола ДОСААФ России

Н.В. Черменцев