

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

МУП "Каргатское ЖКХ"

за период с 01.01.2018г. по 31.12.2018г.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период													
			На начало года		выбыло				поступило		переоценка		На конец периода			
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
	5110	за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
в том числе:		за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
(вид нематериальных активов)		за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
(вид нематериальных активов)		за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
(вид нематериальных активов)		за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
и т.д.																

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 18 г. <sup>4</sup>	20 17 г. <sup>2</sup>	20 16 г. <sup>5</sup>	20 15 г. <sup>5</sup>
Всего	5120	0	0	0	0
в том числе:					
(вид нематериальных активов)		0	0	0	0
(вид нематериальных активов)		0	0	0	0
и т.д.					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 18 г. <sup>4</sup>	0	20 17 г. <sup>2</sup>	20 16 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	0	0	0	0
в том числе:					
(вид нематериальных активов)		0	0	0	0
(вид нематериальных активов)		0	0	0	0
И Т. Д.		0	0	0	0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
	5150	за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
в том числе:		за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
(объект, группа объектов)		за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
(объект, группа объектов)		за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
И Т. Д.			0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
	5170	за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
(объект, группа объектов)		за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
И т.д.					( )	( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
	5190	за 20 17 г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 8 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
(объект, группа объектов)		за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
		за 20 17 г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
И т.д.					( )	( )	



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017 г. <sup>1</sup>	57	1789	0	1151	695	
		за 2018 г. <sup>2</sup>						
в том числе:	5250	за 2017 г. <sup>1</sup>	695	5580	0	6145	130	
		за 2018 г. <sup>2</sup>						
машин и оборудование	5241	за 2017 г. <sup>1</sup>	0	884	0	246	695	
		за 2018 г. <sup>2</sup>						
здания	5251	за 2017 г. <sup>1</sup>	695	3164	0	3729	130	
		за 2018 г. <sup>2</sup>						
транспортные средства	5242	за 2017 г. <sup>1</sup>	0	0	0	0	0	
		за 2018 г. <sup>2</sup>						
	5252	за 2017 г. <sup>1</sup>	0	1353	0	1353	0	
		за 2018 г. <sup>2</sup>						
	5243	за 2017 г. <sup>1</sup>	0	905	0	905	0	
		за 2018 г. <sup>2</sup>						
	5253	за 2017 г. <sup>1</sup>	0	1063	0	1063	0	
		за 2018 г. <sup>2</sup>						

и т.д.

в результате достройки, дооборудования, стичной ликвидации

Код	3а 20__ г. <sup>1</sup>	3а 20__ г. <sup>2</sup>
5260		
Увеличение стоимости объектов в том числе:		
(объект основных средств)		
(объект основных средств)		
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов в том числе:		
(объект основных средств)		
(объект основных средств)		

0710005 с. 6

И Т.Д.

## ние основных средств

Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>
5280	0	0	0
5281	0	0	0
5282	0	0	0
5283	0	0	0
5284	254	0	6900
5285	254	0	6900
5286	15471	15471	15471

ие показателя

Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе

Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом

Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в

Основные средства, переведенные на консервацию

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	выбыло (погашено)	начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
Долгосрочные - всего	5301	за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
	5311	за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
		за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
в том числе: (группа, вид) И Т Д.												
Краткосрочные - всего	5305	за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
	5315	за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
в том числе: (группа, вид) И Т Д.												
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5310	за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0





4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе: (группа, вид)		0	0	0
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: (группа, вид)		0	0	0
И т.д.				

0710005 с. 10

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		Поступление		Выбыло		перевод из долгов в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>б</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>б</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>б</sup>				восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	3265		( 0 )	( 1484 )	1781	( )	1781	( 1781 )		1781	( 1781 )
	5521	за 20 18 г. <sup>2</sup>	1781	( 1781 )	3265		( 27 )	( 337 )	-518	( )	1263	( 1263 )			
в том числе:		за 20 ___ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )			
(вид)		за 20 ___ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )			
(вид)		за 20 ___ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )			
(вид)		за 20 ___ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )			
и т.д.				( )			( 101795 )	( 0 )			7280	( 0 )			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 17 г. <sup>1</sup>	10818	( )	97069	1188	( 111739 )	( 337 )			9145	( 154 )			
	5530	за 20 18 г. <sup>2</sup>	7280	( )	113941		( 42142 )	( )			148	( 0 )			
в том числе:	5511	за 20 17 г. <sup>1</sup>	441	( )	41849		( 51075 )	( )			335	( 0 )			
	5531	за 20 18 г. <sup>2</sup>	148	( )	51262		( 55078 )	( )			4938	( 0 )			
поставщики	5512	за 20 17 г. <sup>1</sup>	10377	( )	49639		( 52738 )	( 337 )			7476	( 154 )			
	5532	за 20 18 г. <sup>2</sup>	4938	( )	55613		( 4575 )	( )			2194	( 0 )			
покупатели		за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	( )	5581	1188	( 7926 )	( )			1334	( 0 )			
прочие		за 20 18 г. <sup>2</sup>	2194	( )	7066		( )	( )				( )			
(вид)		за 20 ___ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )				( )			
(вид)		за 20 ___ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )				( )			
и т.д.	5500	за 20 17 г. <sup>1</sup>	10818	( )	100334	1188	( 101795 )	( 1484 )			9061	( 1781 )			
Итого	5520	за 20 18 г. <sup>2</sup>	9061	( 1781 )	117206		( 111766 )	( 674 )			10408	( 1417 )	*		

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1417	1417	1781	1781	0	0
в том числе: ком. услуги		1417	1417	1781	1781	0	0
И Т. Д.							

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 17 г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )	
	5571	за 20 18 г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )	
в том числе: (вид)		за 20 17 г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )	
		за 20 18 г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )	
И Т. Д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 17 г. <sup>1</sup>	11070	124009		( 124199 )	( )	( )	10880
	5580	за 20 18 г. <sup>2</sup>	10880	130110		( 133797 )	( )	( )	7193
в том числе: поставщики	5561	за 20 17 г. <sup>1</sup>	6336	43197		( 42172 )	( )	( )	7361
	5581	за 20 18 г. <sup>2</sup>	7361	47969		( 51865 )	( )	( )	3465
покупатели	5562	за 20 17 г. <sup>1</sup>	1625	54751		( 56275 )	( )	( )	101
	5582	за 20 18 г. <sup>2</sup>	101	51650		( 50967 )	( )	( )	784
прочие	5563	за 20 17 г. <sup>1</sup>	3109	26061		( 25752 )	( )	( )	3418
	5583	за 20 18 г. <sup>2</sup>	3418	30491		( 30965 )	( )	( )	2944
(вид)		за 20 17 г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )	
		за 20 18 г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )	
И Т. Д.	5550	за 20 17 г. <sup>1</sup>	11070	124009		( 124199 )	( )	( )	10880
Итого	5570	за 20 17 г. <sup>2</sup>	10880	130110		( 133797 )	( )	( )	7193

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	588	588	0
в том числе: загрязнение окр среды (вид)		588	588	0
и т.д.				

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. <sup>1</sup>	За 20 17 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	34384	34702
Расходы на оплату труда	5620	19182	17143
Отчисления на социальные нужды	5630	5799	5190
Амортизация	5640	7665	7669
Прочие затраты	5650	10983	4422
Итого по элементам	5660	78013	69126
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	5600	<b>78013</b>	<b>69126</b>

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	0	( 0 )	0
в том числе: (вид оценочного обязательства)		0	0	( 0 )	( 0 )	0
(вид оценочного обязательства)		0	0	( 0 )	( 0 )	0
И т.д.						

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	548	368	42
в том числе: по контрактам		548	368	42
И т.д.		0	102	101
Выданные - всего	5810	0	102	101
в том числе: по контрактам		0	102	101
И т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. <sup>1</sup>		За 20 17 г. <sup>2</sup>	
		На начало года	Получено за год	На начало года	Возвращено за год
Получено бюджетных средств - всего	5900	26642		12264	
в том числе:	5901	26642		12264	
на текущие расходы	5905				
на вложения во внеоборотные активы					
	5910	0	( 0 )	0	0
	5920	0	( 0 )	0	0
Бюджетные кредиты - всего					
		20 17 г. <sup>1</sup>			
		20 18 г. <sup>2</sup>			
в том числе:					
(наименование цели)		20 17 г. <sup>1</sup>			
		20 18 г. <sup>2</sup>			
и т.д.					

Главный бухгалтер  Петрукович С.А.



Директор

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Указывается организация и "Начисленная амортизация" и "Начисленный износ".
7. Накопленная амортизация и "Начисленный износ" и "Начисленный износ".
8. Некоммерческая организация, по которой можно определить текущую рыночную стоимость.
9. Накопленная коррективировка определяется по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость - по долговому ценным бумагам, по которым не определяется разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью и номинальной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
10. Начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и текущей рыночной стоимостью, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
11. Величина резерва под обесценение финансовых вложений, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
12. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
13. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.