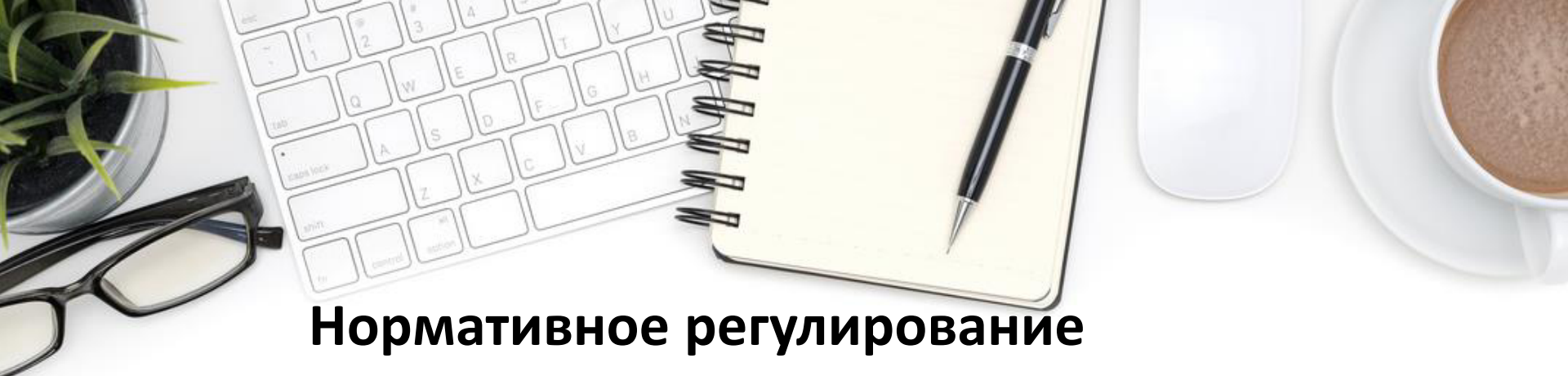


Методика формирования показателей долгосрочной и просроченной задолженности

Лектор: Васильева А.В.

Руководитель группы
бюджетного учета

Лидер  Софт

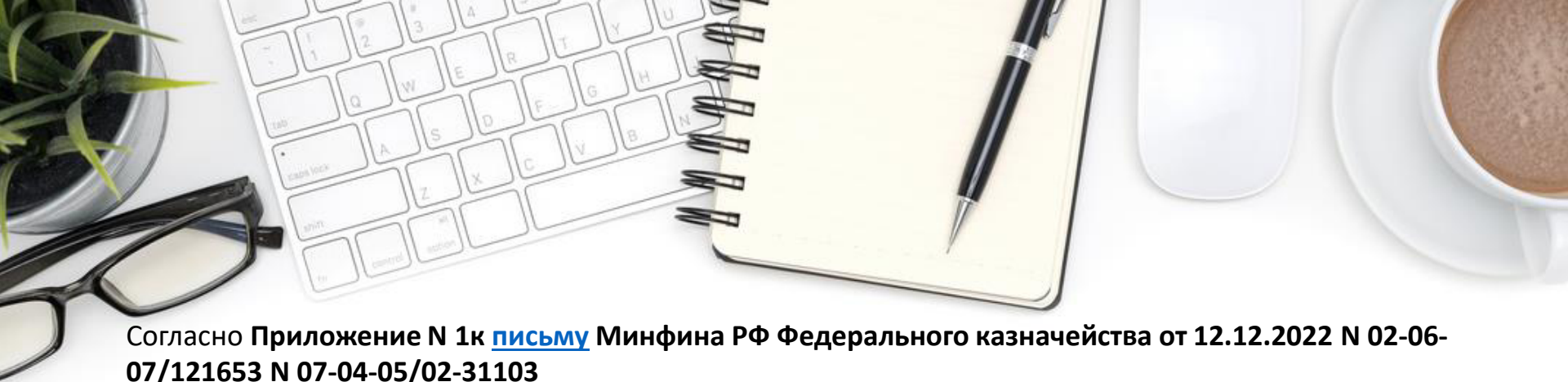


Нормативное регулирование

Согласно Инструкциям по заполнению форм [0503169](#), [0503769](#), утв. приказами Минфина России [от 28.12.2010 №191н](#) и [от 25.03.2011 №33н](#) соответственно:

к **долгосрочной** задолженности относится задолженность, срок исполнения которой на отчетную дату превышает 12 месяцев;

к **просроченной** задолженности относится «неисполненная задолженность при наступлении даты ее исполнения на соответствующую отчетную дату», «задолженность, по которой в срок, предусмотренный правовым основанием возникновения задолженности, обязательства кредитором (дебитором) не исполнены» ([п. 167 Инструкции](#), утв. приказом Минфина России от 28.12.2010 №191н).



Согласно Приложение N 1 к [письму](#) Минфина РФ Федерального казначейства от 12.12.2022 N 02-06-07/121653 N 07-04-05/02-31103

О Составлении и представлении бюджетной отчетности п.14.3

(ссылка на ИТС-1с <https://its.1c.ru/db/garant#content:405826801:hdoc:1007>)

в течение финансового года задолженность (дт остаток по возврату ранее предоставленного авансового платежа), по счетам учета 0 206 00 000, в случае, если поставка товаров, выполнение работ и услуг не предполагаются, инициировано расторжение контракта (договора), переносится на счета (КИФ) XXXX 0000000000 510 0 209 34 00X (в части авансовых выплат, произведенных до 2024 года), (КРБ) XXXX 0000000000 КВР 0 209 34 00X (в части авансов 2024 года).

При этом не исполненная на конец финансового года задолженность по возврату авансов 2024 года подлежит переносу на счет XXXX 0000000000 510 0 209 34 00X, с отражением в Сведениях ([ф. 0503769](#)) в составе просроченной задолженности.

В Письме Минфина России [от 12.12.2022 г № 02-06-07/121653](#)

О составлении бюджетной отчетности» уточнен порядок отнесения задолженности к долгосрочной и просроченной:

- В течение финансового года **дебетовый остаток** по возврату ранее предоставленного авансового платежа, отраженная по счетам 0 206 00 000 в случае, если поставка товаров, выполнение работ и услуг не предполагаются, инициировано расторжение контракта (договора), переносится на счета аналитического учета счета 0 209 30 000 (0 209 34 000, 0 209 36 000).

При этом **зadolж-ть** по возврату авансов 2023 года, отраженная в 2023 году на счете КРБ 1 209 34 000 и неисполненная на конец отчетного периода, переносится последним рабочим днем отчетного периода на счет **КДБ 120936** и **отражается в Сведениях (ф. 0503169)** в составе **просроченной задолж-ти**.

- В случае, если по состоянию на 01.01.2024 у главных распорядителей средств ФБ перед бюджетом субъекта РФ сложилась **кредиторская задолж-ть по межбюджетным трансфертам**, которая не была погашена в течение 2023 года, такая кредиторская задолж-ть (на 01.01.2024 года) **отражается в Сведениях (ф. 0503169) как просроченная**.

- Кредиторская задолженность, сложившаяся по состоянию на 01.01.2024 у главных распорядителей средств ФБ перед бюджетом субъекта РФ по межбюджетным трансфертам по результатам исполнения федерального бюджета за 2023 год, к показателям просроченной задолженности не относится.

- **Кредиторская задолж-ть**, отраженная на счетах **130305** в части расчетов по **безвозмездным поступлениям** от других бюджетов бюджетной системы РФ, может являться просроченной в случае нарушения сроков возврата до момента ее взыскания или урегулирования;

- **Кредиторская задолж-ть** на счетах **020511000, 020513000, 020514000, 020520000, 020530000, 020540000**, которая может быть погашена (возвращена) только по обращению кредитора (зadolженность заявительного характера), является **не просроченной и краткосрочной (текущей)** и в графах 4 и 11 не отражается.

- Характер **кредиторской задолженности**, числящейся на счетах **0 205 80 000**, определяется в соответствии с условиями расчетов.

- **Кредиторская задолженность** на счетах **0 205 81 000**, отражается как **непросроченная краткосрочная задолженность** и в графах 4, 11, 14 не отражается.

- Кредиторская задолженность на счетах **0 205 70 000**, отражается в составе просроченной задолженности только при нарушении условий реализации НФА.

- Дебиторская задолженность на счетах **0 209 70 000**, отражается в составе просроченной задолженности, если виновным лицом, по которому числится задолженность, нарушен установленный срок погашения задолженности.

- Дебиторская задолж-ть на счетах **0 209 70 000**, по которой не установлено виновное лицо, либо срок погашения (оплаты) задолж-ти не установлен (не определен), в графах 4, 11, 14 не отражается.

- Дебиторская задолженность подотчетных лиц по возвратам предоставленных им средств, на счетах **0 208 00 000** отражается в составе просроченной задолженности в случае нарушения подотчетным лицом сроков возврата средств в соответствии с порядком, установленным субъектом учета.

- **Кредиторская задолженность** субъекта учета перед подотчетными лицами, на счетах **0 208 00 000** отражается в составе просроченной задолженности в случае нарушения субъектом учета сроков перечисления (выдачи) средств подотчетному лицу в соответствии с порядком, установленным субъектом учета.

- Кредиторская задолж-ть перед подотчетным лицом заявительного характера к просроченной задолж-ти не относится и в графах 4, 11, 14 не отражается.

В случае если по результатам инвентаризации на 01.01.2024 года на счетах 020800000 выявлена задолж-ть (дебетовый остаток) подотчетного лица, с которым отношения прекращены (не является сотрудником), такая **зadolж-ть подлежит переносу на счет КДБ 120936000**, с отражением в составе просроченной задолж-



Письмом Минфина России от 07.06.2023 № 02-06-07/52435 "О требованиях к аналитическому учету расчетов (дебиторской задолженности и обязательств)" доведены требования к проведению инвентаризации показателей расчетов :

- Согласно [пункту 3 Инструкции](#) № 157н (в редакции Приказа № 192н) аналитический учет расчетов по доходам (расходам) осуществляется в разрезе контрагентов (идентификаторов контрагентов) и (или) групп контрагентов в случаях, предусмотренных настоящей Инструкцией, правовых оснований, включая даты исполнения, а также иных показателей, предусмотренных Инструкцией № 157н и учетной политикой. В случае невозможности установления конкретной даты исполнения задолженности или обязательства в аналитическом показателе "дата исполнения" отражается значение "31.12.2999".
- «В целях приведения аналитического учета расчетов в соответствии с указанными требованиями, выявления просроченной задолженности и факторов, влияющих на ее образование, а также раскрытия достоверной информации в полугодовой отчетности, субъектам учета необходимо обеспечить проведение **инвентаризации показателей расчетов** (дебиторской задолженности и обязательств).»



Главное

Организатор

Планирование и санкционирование

Денежные средства

Материальные запасы

ОС, НМА, НПА

Услуги, работы, производство

Налоги

Учет и отчетность

Инвентаризация

Справочники

Администрирование

Общий центр обслуживания

Настройка параметров учета

Общие настройки

Ведение учета

Документы и отчеты

Денежные средства

Услуги, работы, производство

Обмен данными и интеграция

Специализированные подсистемы

Централизуемые полномочия

Ведение учета

Контроль операций на соответствие РПС

Контроль расходов

Контроль исполнения договоров

Классификация задолженности по срокам исполнения (долгосрочная, краткосрочная, просроченная)

Резервирование материальных запасов при выбытии

Развернутое сальдо по активно-пассивным счетам

Учет авансов по документам оплаты

☐ Контролировать операции на соответствие рабочему плану счетов

При проведении документов проверяется соответствие выбранных в проводках реквизитов рабочему плану счетов.

☐ Контролировать расходы [Настроить параметры контроля](#)

Управление контролем на неперевышение расходов по обязательствам и денежным обязательствам, лимитам бюджетных обязательств, бюджетным ассигнованиям, предельным объемам финансирования, статьям плана финансово-хозяйственной деятельности.

Действия при контроле: ☐ Предупредить и записать ☐ Предупредить и не записывать

Настройка действий определяет реакцию системы при обнаружении факта превышения расходов над показателями санкционирования.

☒ Вести и контролировать исполнение графиков по договорам с контрагентами

Ведение и контроль исполнения графиков платежей, планов-графиков закупок и реализации по договорам с поставщиками (кредиторами) и покупателями (дебиторами), контроль просроченной задолженности.

Использовать детализацию по КОСГУ в графиках: ☐ с покупателями (дебиторами) ☐ с поставщиками (кредиторами) ?

Использовать дополнительную аналитику в графиках платежей: ☐ с покупателями (дебиторами) ☐ с поставщиками (кредиторами) ?

Классификация задолженности по срокам исполнения (долгосрочная, краткосрочная, просроченная)

Для классификации дебиторской и кредиторской задолженности в основном режиме используются: ?

☐ актуальные данные графиков по договорам с контрагентами

☒ данные графиков по договорам на дату анализа (инвентаризации) задолженности [Проверить регистры графиков по договорам](#)

Для классификации дебиторской и кредиторской задолженности в упрощенном режиме используется дата исполнения: ?

☐ указанная в карточке договора в реквизите "Окончание" (вкладка "Свойства")

☒ указанная в документах "Регистрация обязательств и сведений по договорам" в реквизите "Срок исполнения (погашения)"

Резервирование материальных запасов при выбытии

☐ Резервировать МЗ при выбытии

Зарезервированные на время согласования документа материальные запасы числятся в бухгалтерском учете, но не доступны для списания другими документами.

☐ Резервировать сумму

Резервируется количество и сумма МЗ. Резерв всегда списывается по стоимости, которая была на момент резервирования.

Развернутое сальдо по активно-пассивным счетам

[Настроить развернутое сальдо](#)

Настройка порядка формирования развернутого сальдо по активно-пассивным счетам в регламентированных регистрах «Главная книга», «Журнал операций» в соответствии с порядком формирования развернутого сальдо в регламентированных бухгалтерских отчетах. Эту настройку можно загрузить в стандартный отчет «Оборотно-сальдовая ведомость»

Учет авансов по документам оплаты

[Настроить учет выданных поставщикам авансов по документам оплаты](#)

← → ☆ контракт от 30.01.2025 № 011500003 (Договор или иное основание возникновения обязательств)

Основное [Документы](#) [Параметры списания доходов будущих периодов](#) [Типы расчетов по кредитам, займам \(ссудам\)](#)

Записать и закрыть

Записать



Создать на основании ▾

Открыть действующий документ

Печать ▾



[Файлы](#)

Вид договора: С поставщиком

☐ Долгосрочный ☒ Учет предмета договора

☒ Заключается по результатам конкурсных процедур

☒ Конкурсные процедуры завершены:

☒ Заключением договора ☐ Отказом от договора

Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары

Контрагент: ДОРИСС ПАО

Счет контрагента: Расчетный (Филиал Газпромбанк (ОАО) г.Нижний Новго

Вести графики ?
исполнения:



☒ График платежей



☒ План-график закупок

[Контроль](#)



Изменить

Обязательство [Расчеты](#) [Характеристики](#) [Свойства](#) [Контрагенты](#) [Документы - основания](#)

Вид обязательства: контракт от: 30.01.2025 №: 011500003

Краткое содержание
(целевое назначение):

Обслуживание дорог

Текст назначения платежа:

Направление деятельности:

КПС по счету 105.00 для
документа "Поступление МЗ":

Определяется настройкой учетной политики

Сроки и условия

Срок действия с: 31.01.2025 по: 31.12.2025 Срок исполнения (погашения): 31.12.2025 [История](#)

НДС

Тип договора для целей НДС: Обычный

Способ заполнения ставки НДС: Из карточки номенклатуры

Отчеты

[Расчеты](#) [Анализ задолженности](#) [Контроль исполнения](#)

[Поступление товаров, работ, услуг](#) [Зарегистрированные обязательства](#) [Состояние расчетов](#)

☒ Контроль заполнения рабочего наименования

Наименование: контракт от 30.01.2025 № 011500003

Рег. номер (код): 00-00003966

Группа:

← → ☆ Регистрация обязательств и сведений по договорам 0000-000314 от 01.01.2025 0:00:00 *

Основное Присоединенные файлы

Провести и закрыть Записать Провести Создать на основании Печать Отчеты

Контрагент: Водоканал x Номер: 0000-000314 Дата: 01.01.2025 0:00:00

Договор: Договор от 09.01.2025 № 325 x Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары x

Вид договора: С поставщиком ☒ График платежей ☒ График закупок

Обязательство Бюджетные средства (1) Примечание График платежей (1) План-график закупок Контрагенты Дополнительно Бухгалтерская операция

Вид обязательства: Принятое обязательство Код (коды) причины изменения:

Счета сторон

Счет контрагента: 044525411 Филиал "Центральный" Банка ВТБ ПАО г.Мос x Лицевой счет: 03153J04570 (в казначействе) x

☐ Казначейское сопровождение ОФК: Управление Федерального казначейства по Чувашской Респуб x

УФК:

Сроки договора (обязательства)

Срок действия с: . . по: Конструктор графиков...

Срок исполнения (погашения): . . ?

Условия договора (обязательства)

Сумма в рублях: 0,00 ☒ Заполняется автоматически

Сумма аванса: 0,00 ☐ Аванс (процент): 0,0000 ☐



Конструктор графиков по договору

Сумма по договору, полная стоимость за весь срок

Сумма по договору: 9 900 000.00 Валюта: RUB Договор: контракт от 30.01.2025 № 011

Оплата (график платежей)

Период оплаты: 31.01.2025 31.12.2025

Периодичность платежей: По месяцам Платежи: ☒ в начале периода ☐ в конце периода

Исполнение, начисление доходов и расходов (план-график реализации, закупок)

Период исполнения: 31.01.2025 31.12.2025

Периодичность начислений: По месяцам Начисления: ☐ в начале периода ☒ в конце периода

Аналитика бухгалтерского учета

КФО: 1 КПС: 04094210474770244 Счет расчетов: 302.25

Сформировать графики

Отмена



Вид договора: С поставщиком ☒ График платежей ☒ График закупок

Обязательство | Бюджетные средства (1) | Примечание | График платежей (11) | План-график закупок (11) | Контрагенты | Дополнительно | Бухгалтерская операция

Введите актуальный график платежей. Если полный график платежей на данный момент неизвестен, можно ввести несколько очередных платежей, либо ввести сводные данные об ожидаемых платежах (по месяцам, кварталам и т.п.). График платежей можно уточнять в течение срока действия договора.

Добавить

Заполнить

Поиск (Ctrl+F)

✕

Еще

N	Оплатить до	Вид расчетов	Сумма	КФО	КПС	Счет расчетов
1	01.02.2025	Основной долг	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
2	01.03.2025	Основной долг	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
3	01.04.2025	Основной долг	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
4	01.05.2025	Основной долг	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
5	01.06.2025	Основной долг	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
6	01.07.2025	Основной долг	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
7	01.08.2025	Основной долг	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
8	01.09.2025	Основной долг	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
9	01.10.2025	Основной долг	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
10	01.11.2025	Основной долг	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
11	01.12.2025	Основной долг	900 000,00	1	04094210474770244	302.25

Вид договора: С поставщиком ☒ График платежей ☒ График закупок

Обязательство | Бюджетные средства (1) | Примечание | График платежей (11) | План-график закупок (11) | Контрагенты | Дополнительно | Бухгалтерская операция

Введите актуальный план-график закупок. Если полный график закупок на данный момент неизвестен, можно ввести данные об известных очередных поставках, либо ввести сводные данные об ожидаемых закупках (по месяцам, кварталам и т.п.). График закупок можно уточнять в течение срока действия договора. Проценты, пени, штрафы планируются только в графике платежей.

Добавить

Заполнить

Поиск (Ctrl+F)

✕

Еще

N	Исполнить до	Сумма	КФО	КПС	Счет расчетов
1	28.02.2025	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
2	31.03.2025	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
3	30.04.2025	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
4	31.05.2025	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
5	30.06.2025	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
6	31.07.2025	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
7	31.08.2025	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
8	30.09.2025	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
9	31.10.2025	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
10	30.11.2025	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
11	31.12.2025	900 000,00	1	04094210474770244	302.25
		9 900 000,00			



← → ☆ **Регистрация обязательств и сведений по договорам 0000-000314 от 01.01.2025 0:00:00 ***

🔗 ⓘ ✕

Основное [Присоединенные файлы](#)

Провести и закрыть | Зapisать | Провести | Создать на основании | Печать | Отчеты

Еще ?

Контрагент: | Номер: | Дата:

Договор: | Организация:

Вид договора: С поставщиком ☒ График платежей ☒ График закупок

Обязательство | Бюджетные средства (1) | Примечание | График платежей | План-график закупок (12) | Контрагенты | Дополнительно | Бухгалтерская операция

Введите актуальный план-график закупок. Если полный график закупок на данный момент неизвестен, можно ввести данные об известных очередных поставках, либо ввести сводные данные об ожидаемых закупках (по месяцам, кварталам и т.п.). График закупок можно уточнять в течение срока действия договора. Проценты, пени, штрафы планируются только в графике платежей.

| | | | | | |

N	Исполнить до	Сумма	КФО	КПС	Счет расчетов
1	31.01.2025	20 833,33	1	0412Ц940272750247	302.23
2	28.02.2025	20 833,33	1	0412Ц940272750247	302.23
3	31.03.2025	20 833,33	1	0412Ц940272750247	302.23
4	30.04.2025	20 833,33	1	0412Ц940272750247	302.23
5	31.05.2025	20 833,33	1	0412Ц940272750247	302.23
6	30.06.2025	20 833,33	1	0412Ц940272750247	302.23
7	31.07.2025	20 833,33	1	0412Ц940272750247	302.23
8	31.08.2025	20 833,33	1	0412Ц940272750247	302.23
9	30.09.2025	20 833,33	1	0412Ц940272750247	302.23
10	31.10.2025	20 833,33	1	0412Ц940272750247	302.23
11	30.11.2025	20 833,33	1	0412Ц940272750247	302.23
12	31.12.2025	20 833,37	1	0412Ц940272750247	302.23
		250 000,00			

Бюджетные средства: 250 000,00 | Внебюджетные средства: 0,00 | Итого: 250 000,00



← → ☆ Регистрация графиков исполнения договора (создание) *

Провести и закрыть

Записать

Провести

Создать на основании

Движения документа

Отчеты

Контрагент: Водоканал № Номер: Дата: 01.07.2025 0:00:00

Договор: Договор от 09.01.2025 № 325 Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары

График платежей (1)

План-график закупок (7)

Введите актуальный план-график закупок. Если полный график закупок на данный момент неизвестен, можно ввести данные об известных очередных поставках, либо ввести сводные данные об ожидаемых закупках (по месяцам, кварталам и т.п.). График закупок можно уточнять в течение срока действия договора. Проценты, пени, штрафы планируются только в графике платежей.

Добавить

↑ ↓

Я ↓ Я ↓

Заполнить

Поиск (Ctrl+F)

Еще

N	Исполнить до	До изменений	Изменение	После изменений	КФО	КПС	Счет расчетов
1	30.06.2025	18 199,98	2 500,00	20 699,98	1	0412Ц940272750247	302.23
2	31.07.2025	20 833,33	-2 500,00	18 333,33	1	0412Ц940272750247	302.23
3	31.08.2025	20 833,33		20 833,33	1	0412Ц940272750247	302.23
4	30.09.2025	20 833,33		20 833,33	1	0412Ц940272750247	302.23
5	31.10.2025	20 833,33		20 833,33	1	0412Ц940272750247	302.23
6	30.11.2025	20 833,33		20 833,33	1	0412Ц940272750247	302.23
7	31.12.2025	20 833,37		20 833,37	1	0412Ц940272750247	302.23
		143 200,00		143 200,00			

Запланировано платежей:

20 400,00

план закупок

143 200,00

Изменить

11



← → ☆ **Договор от 09.01.2025 № 0003/25-11 (Договор или иное основание возникновения обязательств)**

Основное Документы Параметры списания доходов будущих периодов Типы расчетов по кредитам, займам (ссудам)

Записать и закрыть Записать Создать на основании ▾ Открыть действующий документ Печать ▾ ▾ Файлы

Вид договора: С поставщиком

☐ Долгосрочный ☐ Учет предмета договора

☐ Заключается по результатам конкурсных процедур

Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары

Контрагент: КОММЕРСАНТЬ КАРТОТЕКА ООО

Счет контрагента: 044525823 БАНК ГПБ (АО)

Вести графики ?

☐ График платежей ☐ План-график закупок Ввести

Обязательство Расчеты Характеристики Свойства Контрагенты Документы - основания

УИН: Проверить уникальность УИН

Окончание:

☐ Просрочен

☐ Крупная сделка

← → ☆ Регистрация обязательств и сведений по договорам 0000-000274 от 30.01.2025 13:27:57

Основное [Присоединенные файлы](#) [Процесс](#)

Провести и закрыть Записать Провести    Создать на основании Печать Отчеты

Действующая редакция документа.

Контрагент: КОММЕРСАНТЪ КАРТОТЕКА ООО Номер: 0000-000274 Дата: 30.01.2025 13:27:57
Договор: **Договор от 09.01.2025 № 0003/25-11** Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары
Вид договора: ☒ С поставщиком ☐ График платежей ☐ График закупок

Обязательство Бюджетные средства (1) Примечание Контрагенты Дополнительно  Бухгалтерская операция

Вид обязательства: Принятое обязательство Код (коды) причины изменения:

Счета сторон

Счет контрагента: 044525823 БАНК ГПБ (АО) Лицевой счет: 03153J04570 (в казначействе)
☐ Казначейское сопровождение ОФК: Управление Федерального казначейства по Чувашской Респуб
УФК:

Сроки договора (обязательства)

Срок действия с: . . по: . .
Срок исполнения (погашения) 31.12.2025 ?

Условия договора (обязательства)

Сумма в рублях: 8 916,00 ☒ Заполняется автоматически
Сумма аванса: 0,00 Аванс (процент): 0,0000

← →

☆ Договор от 09.01.2025 № 325 (Договор или иное основание возникновения обязательств)

Основное

Документы

Параметры списания доходов будущих периодов

Типы расчетов по кредитам, займам (ссудам)

Записать и закрыть

Записать

Создать на основании ▾

Открыть действующий документ

Печать ▾

Файлы

Вид договора: С поставщиком

Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары

Долгосрочный ☐ Учет предмета договора ☐

Контрагент: Водоканал

Заключается по результатам конкурсных процедур ☐

Счет контрагента: |

Вести графики исполнения: ? ☒ График платежей ☒ План-график закупок

Вести



Обязательство

Расчеты

Характеристики

Свойства

Контрагенты

Документы - основания

Вид обязательства: Договор

от: 09.01.2025

№: 325

Краткое содержание (целевое назначение):

Текст назначения платежа:

Направление деятельности:

Сроки и условия
Срок действия с: . . по: . . Срок исполнения (погашения): . .

НДС
Тип договора для целей НДС: Обычный
Способ заполнения ставки НДС: Из карточки номенклатуры

Отчеты

Расчеты

Анализ задолженности

Контроль исполнения

Поступление товаров, работ, услуг

Зарегистрированные обязательства

Состояние расчетов

☒ Контроль заполнения рабочего наименования

Наименование: Договор от 09.01.2025 № 325

Рег. номер (код): 00-000

Регистрация обязательств и сведений по договорам (создание) *

Основное

Присоединенные файлы

Провести и закрыть

Записать

Провести

Создать на основании ▾

Печать ▾

Отчеты ▾

Контрагент: Водоканал

Номер:

Дата: 09.01.2025 0:00:00

Договор: Договор от 09.01.2025 № 325

Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары

Вид договора: С поставщиком ☒ График платежей ☒ График закупок

Обязательство

Бюджетные средства (1)

Примечание

График платежей

План-график закупок

Контрагенты

Дополнительно

Бухгалтерская операция

Вид обязательства: Принятое обязательство

Код (коды) причины изменения:

Счета сторон

Счет контрагента: 044525411 Филиал "Центральный" Банка ВТБ ПАО г.Мос

Лицевой счет: 03153.004570 (в казначейство)

☐ Казначейское сопровождение

ОФК: Управление Федерального казначейства по Чувашской Респуб

УФК:

Сроки договора (обязательства)
Срок действия с: 01.01.2025 по: 31.12.2025
Срок исполнения (погашения): 31.12.2025 ?

Условия договора (обязательства)
Сумма в рублях: 250 000,00 ☒ Заполняется автоматически
Сумма аванса: 0,00 Аванс (процент): 0,0000



← → ☆ Регистрация обязательств и сведений по договорам (создание) *

Основное [Присоединенные файлы](#)

Провести и закрыть

Записать

Провести

Создать на основании

Печать

Отчеты

Еще

?

Контрагент: Водоканал Номер: Дата: 09.01.2025 0:00:00

Договор: Договор от 09.01.2025 № 325 Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары

Вид договора: С поставщиком ☒ График платежей ☒ График закупок

Обязательство

Бюджетные средства (1)

Примечание

График платежей

План-график закупок

Контрагенты

Дополнительно

Бухгалтерская операция

Добавить

↑ ↓

Еще

N	КФО	Период плана	КПС	КЭК	Сумма	Исполнено прошлых лет	Не исполнено прошлых лет
		Объект ФАИП (КМИ)	Раздел лицевого счета		В т.ч. безусловно	В т.ч. безусловно	В т.ч. безусловно
1	1	Декабрь 2025 г.	0412Ц940272750247	223	250 000,00		
			(01) 03153J04570 (в казначействе)				

Бюджетные средства:

250 000,00

Внебюджетные средства:

0,00

Итого:

250 000,00

Активация Windows

← → ☆ Договор от 09.01.2025 № 325 (Договор или иное основание возникновения обязательства)

Основное

Документы

Параметры списания доходов будущих периодов

Типы расчетов по кредитам, займам (ссудам)

Записать и закрыть

Записать

Создать на основании

Открыть действующий документ

Печать

Файлы

Вид договора: С поставщиком

Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары

Долгосрочный

Учет предмета договора

Контрагент: Водоканал

Заключается по результатам конкурсных процедур

Счет контрагента:

Вести графики исполнения: ☒ График платежей ☒ План-график закупок [Контроль](#) [Изменить](#)

Обязательство

Расчеты

Характеристики

Свойства

Контрагенты

Документы - основания

Срок оплаты задолженности

Срок оплаты кредиторской задолженности:

Календарных дней

Настройки формирования кассовых чеков

☐ Не применять ККТ, кроме расчетов наличными и ЭСП

Номенклатура платежа для чека ККМ:

Признак способа расчета:

☐ Оплата встречным предоставлением

ЭДО с контрагентами

Данные продавца для государственных нужд

КПС:

Код цели:

☒ Контроль заполнения рабочего наименования

Активировать

Чтобы ак

Наименование: Договор от 09.01.2025 № 325

Рег. номер (код): 00-00003970

Группа:

← → ☆ Поступление услуг, работ 0000-000057 от 30.06.2025 12:00:02

Основное

Присвоенные файлы

Провести и закрыть

Записать

Провести

Архив

Создать на основании

Печать

Отчеты

Контрагент: Водоканал

Номер: 0000-000057

Дата: 30.06.2025 12:00:02

Договор: Договор от 09.01.2025 № 325

Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары

Зачет аванса: Автоматически

НДС: не включен в сумму, не принимается к вычету

☒ Запланировать оплату со сроком исполнения: 12.07.2025

Услуги, работы (1)

Дополнительно

Зачет аванса

Денежные обязательства (1)

Бухгалтерская операция

Документ поставщика

Вид документа: (УПД)Счет-фактура

Номер: 1051

Дата: 30.06.2025

Дата подписания: 06.07.2025

Заказчик по контракту:

Документ-основание:

Сведения о приеме работ, услуг

☐ Выполнена приемка работ, услуг

Счет-фактура: [Вести счет-фактуру](#)

Активация Windows

Всего

20 300.00

в т.ч. НДС:

3 383.33

← → ☆ Заявка на кассовый расход 0000-000126 от 10.02.2025 23:59:59

ОсновноеПрисоединенные файлы

Провести и закрытьЗаписатьПровестиСоздать на основанииПроверитьПечатьОтчеты

Исполнен 10.02.2025 16:21:33

Лицевой счет:03153J04570 (в казначействе)

ОФК / УФК:Управление Федерального казначейства по Чувашской Ре...

Кор. счет:302.00 Расчеты по принятым обязательствам

Номер:0000-000126Дата:10.02.2025 23:59:59

Получатель платежа:Водоканал

Организация:МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары

Счет получателя:Расчетный (ЧУВАШСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8613 ПАО СБЕРБ)

Договор:Договор от 09.01.2025 № 325

Контроль

Заявка

Документ - основание

Налоговый платеж

Оплата ЖКХ

Контрагент

Расшифровка платежа

Бухгалтерская операция

Валюта:RUB

Сумма:23 500.00

В том числе НДС:

Распределено:23 500.00

Сумма НДС:0.00

Объект ФАИП (КМ):

Назначение платежа (0 симв., макс. 210 симв.)

Заполнить

ИНН:

КПП:

Удержание по исполнительному листу:разрешено, без ограничения или не является доходом

Подписи

№ обязательства:

Первая подпись:Львов Константин Анатольевич

Авансовый платеж:Нет

Печатать должность:И.о. директора

Очередность платежа:6

Вторая подпись:Кудряшова Наталия Валерьевна

Вид платежа:

Печатать должность:Заместитель директора

Предельная дата исп.:20.02.2025

← → ☆ Заявка на кассовый расход 0000-000126 от 10.02.2025 23:59:59

ОсновноеПрисоединенные файлы

Провести и закрытьЗаписатьПровестиСоздать на основанииПроверитьПечатьОтчеты

Исполнен 10.02.2025 16:21:33

Лицевой счет:03153J04570 (в казначействе)

ОФК / УФК:Управление Федерального казначейства по Чувашской Ре...

Кор. счет:302.00 Расчеты по принятым обязательствам

Номер:0000-000126Дата:10.02.2025 23:59:59

Получатель платежа:Водоканал

Организация:МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары

Счет получателя:Расчетный (ЧУВАШСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8613 ПАО СБЕРБ)

Договор:Договор от 09.01.2025 № 325

Контроль

Заявка

Документ - основание

Налоговый платеж

Оплата ЖКХ

Контрагент

Расшифровка платежа

Бухгалтерская операция

Добавить

Подобрать

Заполнить по задолженности

Еще

N	КФО	Источник средств	Дополнительно	Сумма	Назначение платежа	График платежей	Счет расчетов	Погашение задолженности
	КБК	КОСГУ			Примечание			
1	1	Средства бюджета		23 500,00		Основной долг	302.23	Погасить задолженность
	0412Ц940272750247	223				<авто>		<...>

Отчет "Контроль исполнения договоров"

← →

☆ Договор от 09.01.2025 № 325 (Договор или иное основание возникновения обязательства)

Основное

Документы

Параметры списания доходов будущих периодов

Типы расчетов по кредитам, займам (ссудам)

Записать и закрыть

Записать

Создать на основании ▾

Открыть действующий документ

Печать ▾

Файлы

Вид договора: С поставщиком

Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары

☐ Долгосрочный ☐ Учет предмета договора

Контрагент: Водоканал

☐ Заключается по результатам конкурсных процедур

Счет контрагента: ▾

Вести графики ?
исполнения: ☒ График платежей ☒ План-график закупок [Контроль](#) [Изменить](#)

Обязательство

Расчеты

Характеристики

Свойства

Контрагенты

Документы - основания

Вид обязательства: Договор

от: 09.01.2025

№: 325

Краткое содержание (целевое назначение):

Текст назначения платежа:

Направление деятельности: ▾

Сроки и условия

Срок действия с: 01.01.2025 по: 31.12.2025 Срок исполнения (погашения): 31.12.2025 [История](#)

НДС

Тип договора для целей НДС: Обычный

Способ заполнения ставки НДС: Из карточки номенклатуры

Отчеты

Расчеты

Анализ задолженности

Контроль исполнения

Поступление товаров, работ, услуг

Зарегистрированные обязательства

Состояние расчетов

Отчет "Контроль исполнения договоров"

← → ☆ Контроль исполнения договоров

Сформировать Найти... Скорректировать графики (план) ...

Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары ☐ Выводить заголовок ☐ Выводить подписи

Контрагент: Водоканал x Договор: Договор от 09.01.2025 № 325 x ☐ По датам исполнения

Вывести графики: ☒ График платежей ☒ План-график исполнения

Период: 01.01.2025 30.06.2025 ... По месяцам Σ

> Быстрые отборы

График платежей

Договор	Контрагент	Валюта	Итого			Основной долг				
			Не оплачено (нач.)	Оплата		Не оплачено (кон.)	Не оплачено (нач.)	Оплата		Не оплачено (кон.)
				план	факт			план	факт	
Договор от 09.01.2025 № 325	Водоканал	RUB		106 800,00	86 400,00	20 400,00		106 800,00	86 400,00	20 400,00
Февраль 2025 г.				23 500,00	23 500,00			23 500,00	23 500,00	
0412Ц940272750247	1	302.23		23 500,00	23 500,00			23 500,00	23 500,00	
Март 2025 г.				22 300,00	22 300,00			22 300,00	22 300,00	
0412Ц940272750247	1	302.23		22 300,00	22 300,00			22 300,00	22 300,00	
Апрель 2025 г.				21 300,00	21 300,00			21 300,00	21 300,00	
0412Ц940272750247	1	302.23		21 300,00	21 300,00			21 300,00	21 300,00	
Май 2025 г.				19 300,00	19 300,00			19 300,00	19 300,00	
0412Ц940272750247	1	302.23		19 300,00	19 300,00			19 300,00	19 300,00	
Июнь 2025 г.				20 400,00		20 400,00		20 400,00		20 400,00
0412Ц940272750247	1	302.23		20 400,00		20 400,00		20 400,00		20 400,00
Итого				106 800,00	86 400,00	20 400,00		106 800,00	86 400,00	20 400,00

Отчет "Контроль исполнения договоров"

← → ☆ Поступление услуг, работ 0000-000052 от 31.01.2025 23:59:59

Основное Присоединенные файлы

Провести и закрыть Записать Провести Создать на основании Печать Отчеты

Еще ?

Контрагент: Водоканал Номер: 0000-000052 Дата: 31.01.2025 23:59:59

Договор: Договор от 09.01.2025 № 325 Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары

Зачет аванса: Автоматически НДС: не включен в сумму, не принимается к вычету

✓ Запланировать оплату со сроком исполнения: 11.02.2025

Услуги, работы (1) Дополнительно Зачет аванса Денежные обязательства (1) Бухгалтерская операция

Добавить Подобрать Заполнить по договору Установить аналитику затрат

Еще

N	Номенклатура	Количество	Ед. измерения	Сумма	НДС	Всего	КФО	Аналитика затрат
1	услуги водоснабжения и водоотведения	1,000	усл. ед	19 583,33	20%	3 916,67	23 500,00	1
								0412Ц940272750247
								223
								223-Прочие услуги

← → ☆ Контроль исполнения договоров

Сформировать Найти... Скорректировать графики (план) ...

Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары Выводить заголовок Выводить подписи

Контрагент: Водоканал Договор: Договор от 09.01.2025 № 325 По датам исполнения

Вывести графики: ✓ График платежей ✓ План-график исполнения

Период: 01.01.2025 30.06.2025 Σ

> Быстрые отборы

График платежей

Договор	Контрагент	Валюта	КФО	Счет расчетов	КЭК	Не оплачено (нач.)	Итого		Не оплачено (кон.)	Не оплачено (нач.)	Основной долг		Не оплачено (кон.)
							план	факт			план	факт	
Договор от 09.01.2025 № 325	Водоканал	RUB					106 800,00	86 400,00	20 400,00		106 800,00	86 400,00	20 400,00
11.02.2025							23 500,00	23 500,00			23 500,00	23 500,00	
0412Ц940272750247	1	302.23					23 500,00	23 500,00			23 500,00	23 500,00	
11.03.2025							22 300,00	22 300,00			22 300,00	22 300,00	
0412Ц940272750247	1	302.23					22 300,00	22 300,00			22 300,00	22 300,00	
09.04.2025							21 300,00	21 300,00			21 300,00	21 300,00	
0412Ц940272750247	1	302.23					21 300,00	21 300,00			21 300,00	21 300,00	
16.05.2025							19 300,00	19 300,00			19 300,00	19 300,00	
0412Ц940272750247	1	302.23					19 300,00	19 300,00			19 300,00	19 300,00	
12.06.2025							20 400,00		20 400,00		20 400,00		20 400,00
0412Ц940272750247	1	302.23					20 400,00		20 400,00		20 400,00		20 400,00
Итого							106 800,00	86 400,00	20 400,00		106 800,00	86 400,00	20 400,00

Отчет "Контроль исполнения договоров"

← → ☆ Контроль исполнения договоров

Сформировать [Найти...] [Печать] [Настройка] [Справка] [Скорректировать графики (план) ...]

Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары [Вывести заголовки] [Выводить подписи]

Контрагент: Водоканал Договор: Договор от 09.01.2025 № 325 [По датам исполнения]

Вывести графики: ☒ График платежей ☒ План-график исполнения

Период: 01.01.2025 30.06.2025 [По месяцам] Σ

> Быстрые отборы

План-график закупок, реализации

Договор	Контрагент	Валюта	Итого				
				Не исполнено (нач.)	Исполнение (план)	Исполнение (факт)	Не исполнено (кон.)
Договор от 09.01.2025 № 325	Водоканал	RUB			124 999,98	127 100,00	-2 100,02
Январь 2025 г.					20 833,33	23 500,00	-2 666,67
0412Ц940272750247	1	302.23			20 833,33	23 500,00	-2 666,67
Февраль 2025 г.				-2 666,67	20 833,33	22 300,00	-4 133,34
0412Ц940272750247	1	302.23		-2 666,67	20 833,33	22 300,00	-4 133,34
Март 2025 г.				-4 133,34	20 833,33	21 300,00	-4 600,01
0412Ц940272750247	1	302.23		-4 133,34	20 833,33	21 300,00	-4 600,01
Апрель 2025 г.				-4 600,01	20 833,33	19 300,00	-3 066,68
0412Ц940272750247	1	302.23		-4 600,01	20 833,33	19 300,00	-3 066,68
Май 2025 г.				-3 066,68	20 833,33	20 400,00	-2 633,35
0412Ц940272750247	1	302.23		-3 066,68	20 833,33	20 400,00	-2 633,35
Июнь 2025 г.				-2 633,35	20 833,33	20 300,00	-2 100,02
0412Ц940272750247	1	302.23		-2 633,35	20 833,33	20 300,00	-2 100,02
Итого					124 999,98	127 100,00	-2 100,02

← →

★

Контроль исполнения договоров

Сформировать

Найти...

📄

📄

🖨

🔍

🔗

📁

📧

Скорректировать графики (план) ...

Организация:

МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары

📄

☐ Выводить заголовок

☐ Выводить подписи

Контрагент:

Водоканал

×

📄

Договор:

Договор от 09.01.2025 № 325

×

📄

☒ По датам исполнения

Вывести графики:

☒ График платежей

☒ План-график исполнения

Период:

01.01.2025

📅

30.06.2025

📅

...

Σ

> Быстрые отборы

План-график закупок, реализации

Договор	Контрагент	Валюта	Итого				
Исполнить до							
КПС	КФО	Счет расчетов	КЭК	Не исполнено (нач.)	Исполнение (план)	Исполнение (факт)	Не исполнено (кон.)
Договор от 09.01.2025 № 325	Водоканал	RUB			124 999,98	127 100,00	-2 100,02
31.01.2025					20 833,33	20 833,33	
0412Ц940272750247	1	302.23			20 833,33	20 833,33	
28.02.2025					20 833,33	20 833,33	
0412Ц940272750247	1	302.23			20 833,33	20 833,33	
31.03.2025					20 833,33	20 833,33	
0412Ц940272750247	1	302.23			20 833,33	20 833,33	
30.04.2025					20 833,33	20 833,33	
0412Ц940272750247	1	302.23			20 833,33	20 833,33	
31.05.2025					20 833,33	20 833,33	
0412Ц940272750247	1	302.23			20 833,33	20 833,33	
30.06.2025					20 833,33	20 833,33	
0412Ц940272750247	1	302.23			20 833,33	20 833,33	
31.07.2025						2 100,02	-2 100,02
0412Ц940272750247	1	302.23				2 100,02	-2 100,02
Итого					124 999,98	127 100,00	-2 100,02

Отчет "Анализ задолженности"

← → ☆ контракт от 30.01.2025 № 011500003 (Договор или иное основание возникновения обязательств)

Основное [Документы](#) [Параметры списания доходов будущих периодов](#) [Типы расчетов по кредитам, займам \(ссудам\)](#)

Записать и закрыть Записать   Создать на основании Открыть действующий документ  Печать  [Файлы](#)

Вид договора: С поставщиком Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары 

☐ Долгосрочный ☒ Учет предмета договора Контрагент: ДОРИСС ПАО 

☒ Заключается по результатам конкурсных процедур Счет контрагента: Расчетный (Филиал Газпромбанк (ОАО) г.Нижний Ново 

☒ Конкурсные процедуры завершены:

☒ Заключением договора ☐ Отказом от договора

Вести графики ?
исполнения: ☒ График платежей ☒ План-график закупок [Контроль](#)  Изменить

Обязательство **Расчеты** Характеристики Свойства Контрагенты Документы - основания

Вид обязательства: контракт ... от: 30.01.2025 №: 011500003

Краткое содержание (целевое назначение): Обслуживание дорог

Текст назначения платежа:

Направление деятельности: 

КПС по счету 105.00 для документа "Поступление МЗ": Определяется настройкой учетной политики ?

Сроки и условия

Срок действия с: 31.01.2025 по: 31.12.2025 Срок исполнения (погашения): 31.12.2025  История

НДС

Тип договора для целей НДС: Обычный

Способ заполнения ставки НДС: Из карточки номенклатуры

Отчеты

[Расчеты](#) [Анализ задолженности](#) [Контроль исполнения](#)

[Поступление товаров, работ, услуг](#) [Зарегистрированные обязательства](#) [Состояние расчетов](#)

Отчет "Анализ задолженности"

← → ☆ Анализ задолженности

Сформировать [Найти...] [Печать] [Экспорт] [Ввод] [Выход] [Настройка] [Справка]

На дату: 10.07.2025 Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары [Ф] [] Выводить заголовок [] Выводить подписи

Контрагент: Водоканал [x] [Ф] Договор: Договор от 09.01.2025 № 325 [x] [Ф] [] По датам исполнения

Вид задолженности: [] Тип: [] Σ []

> Быстрые отборы

Задолженность	Остаток	Срок погашения			Просрочено	
		краткосроч.	долгосроч.	в т.ч. более 3 лет	всего	в т.ч. более 30 дн. в т.ч. более 90 дн
Кредиторская (RUB)	40 700,00	40 700,00			20 400,00	
Принятые обязательства (Кт 302.00)	40 700,00	40 700,00			20 400,00	
Водоканал (RUB)	40 700,00	40 700,00			20 400,00	
Договор от 09.01.2025 № 325 (RUB)	40 700,00	40 700,00			20 400,00	
0412Ц940272750247.1.302.23	40 700,00	40 700,00			20 400,00	

← → ☆ Анализ задолженности

Сформировать [Найти...] [Печать] [Экспорт] [Ввод] [Выход] [Настройка] [Справка]

На дату: 10.07.2025 Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары [Ф] [] Выводить заголовок [] Выводить подписи

Контрагент: Водоканал [x] [Ф] Договор: Договор от 09.01.2025 № 325 [x] [Ф] [x] По датам исполнения

Вид задолженности: [] Тип: [] Σ []

> Быстрые отборы

Задолженность	Остаток	Срок погашения			Просрочено	
		краткосроч.	долгосроч.	в т.ч. более 3 лет	всего	в т.ч. более 30 дн. в т.ч. более 90 дн
Кредиторская (RUB)	40 700,00	40 700,00			20 400,00	
Принятые обязательства (Кт 302.00)	40 700,00	40 700,00			20 400,00	
Водоканал (RUB)	40 700,00	40 700,00			20 400,00	
Договор от 09.01.2025 № 325 (RUB)	40 700,00	40 700,00			20 400,00	
0412Ц940272750247.1.302.23	40 700,00	40 700,00			20 400,00	
12.06.2025, Основной долг	20 400,00	20 400,00			20 400,00	
11.07.2025, Основной долг	20 300,00	20 300,00				

Отчет "Анализ задолженности"

← → ☆ Анализ задолженности

Сформировать

Найти...

На дату: 01.10.2025 Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары

Контрагент: Водоканал Договор: Договор от 09.01.2025 № 325

Вид задолженности: Тип: Σ

> Быстрые отборы

Задолженность	Остаток	Срок погашения			Просрочено		
		краткосроч.	долгосроч.	в т.ч. более 3 лет	всего	в т.ч. более 30 дн.	в т.ч. более 90 дн
Кредиторская (RUB)	40 700,00	40 700,00			40 700,00	40 700,00	20 400,00
Принятые обязательства (Кг 302.00)	40 700,00	40 700,00			40 700,00	40 700,00	20 400,00
Водоканал (RUB)	40 700,00	40 700,00			40 700,00	40 700,00	20 400,00
Договор от 09.01.2025 № 325 (RUB)	40 700,00	40 700,00			40 700,00	40 700,00	20 400,00
0412Ц940272750247.1.302.23	40 700,00	40 700,00			40 700,00	40 700,00	20 400,00

← → ☆ Анализ задолженности

Сформировать

Найти...

На дату: 01.10.2025 Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары

Контрагент: Водоканал Договор: Договор от 09.01.2025 № 325

Вид задолженности: Тип: Σ

> Быстрые отборы

Задолженность	Остаток	Срок погашения			Просрочено		
		краткосроч.	долгосроч.	в т.ч. более 3 лет	всего	в т.ч. более 30 дн.	в т.ч. более 90 дн
Кредиторская (RUB)	40 700,00	40 700,00			40 700,00	40 700,00	20 400,00
Принятые обязательства (Кг 302.00)	40 700,00	40 700,00			40 700,00	40 700,00	20 400,00
Водоканал (RUB)	40 700,00	40 700,00			40 700,00	40 700,00	20 400,00
Договор от 09.01.2025 № 325 (RUB)	40 700,00	40 700,00			40 700,00	40 700,00	20 400,00
0412Ц940272750247.1.302.23	40 700,00	40 700,00			40 700,00	40 700,00	20 400,00
12.06.2025, Основной долг	20 400,00	20 400,00			20 400,00	20 400,00	20 400,00
11.07.2025, Основной долг	20 300,00	20 300,00			20 300,00	20 300,00	

Отчет "Анализ задолженности"

ТЕСТ_2025 БГУ МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" / Бухгалтерия государственного учреждения КОРП, редакция 2.0 (1С:Предприятие)

Поиск Ctrl+Shift+F

Поступления услуг, ... x Журнал расчетно - п... x Шаблоны процессов x Регистрация obligat... x Регистрация график... x Регистр... 0000-000004 x Контроль исполнени... x Регистр... 0000-000308 x контракт от 30.01.20... x Анализ задолженно... x Оборотно-сальдова...

Главное

Организатор

Планирование и санкционирование

Денежные средства

Материальные запасы

ОС, НМА, НПА

Услуги, работы, производство

Налоги

Учет и отчетность

Инвентаризация

Справочники

Администрирование

Общий центр обслуживания

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 302.25 за Январь 2025 г. - Июнь 2025 г. МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары

Период: 01.01.2025 30.06.2025 Счет: 302.25 Организация: МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары

Сформировать

Муниципальное казенное учреждение "УПРАВЛЕНИЕ ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА И БЛАГОУСТРОЙСТВА" ГОРОДА ЧЕБОКСАРЫ

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 302.25 за Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.

Выводимые данные: Сумма

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Счет	Сальдо на начало периода	Обороты за период	Сальдо на конец периода
Контрагенты	Дебет	Дебет	Дебет
Договоры			
302.25			
ИП Анистратова Марина Николаевна		10 000,00	10 000,00
Акт от 14.01.2025 № 1		10 000,00	10 000,00
Дирекция гаражных хозяйств		6 987 593,81	6 987 593,81
Муниципальный контракт от 24.12.2024 № 24012955		6 987 593,81	6 987 593,81
ДОРИСС ПАО			
Открыть "ДОРИСС ПАО"		2 700 000,00	3 600 000,00
Карточка счета 302.25		2 700 000,00	3 600 000,00
Анализ задолженности по "ДОРИСС ПАО"		50 820 307,83	50 820 307,83
Договор от 27.12.2023 № 13113-23		9 370,00	9 370,00
ИП Клопов Владимир Германович		2 400,00	2 400,00
Договор от 24.01.2025 № ИМЗ-2025-000152		2 400,00	2 400,00
Минфин Чувашии,НО"Фонд капремонта"		664,76	664,76
Договор от 01.01.2016 № 6/н		664,76	664,76
Инди		461,77	461,77
Договор от 06.02.2024 № 7		461,77	461,77
ООО "АВТОПРОФИ"		1 090,00	1 090,00
Акт от 04.02.2025 № 123		1 090,00	1 090,00
ООО "ИТ.Сопровождение"		7 520,00	7 520,00
Универсальный передаточный документ от 31.01.2025 № 25		7 520,00	7 520,00
ООО "УК"Олимп"		1 248,00	1 248,00
Договор от 26.06.2024 № 6/н		1 248,00	1 248,00
Чебоксары-Телеком			1 620,00
Договор от 28.12.2024 № Т-11/25			1 620,00
Итого		11 079,77	60 540 656,17

Показатели

Группировка

Отборы

Дополнительные

Оформление

Показатели

☒ Сумма

☐ Валютная сумма

☐ Количество

☐ Развернутое сальдо

☐ Не учитывается (НУ)

☐ ЕНВД (НУ)

☐ НДС (НУ)

Тип периода

☒ Отчетный период

☐ Только указанный период

☐ Заключение счетов

☐ Технологические операции

☐ Изменение валюты баланса

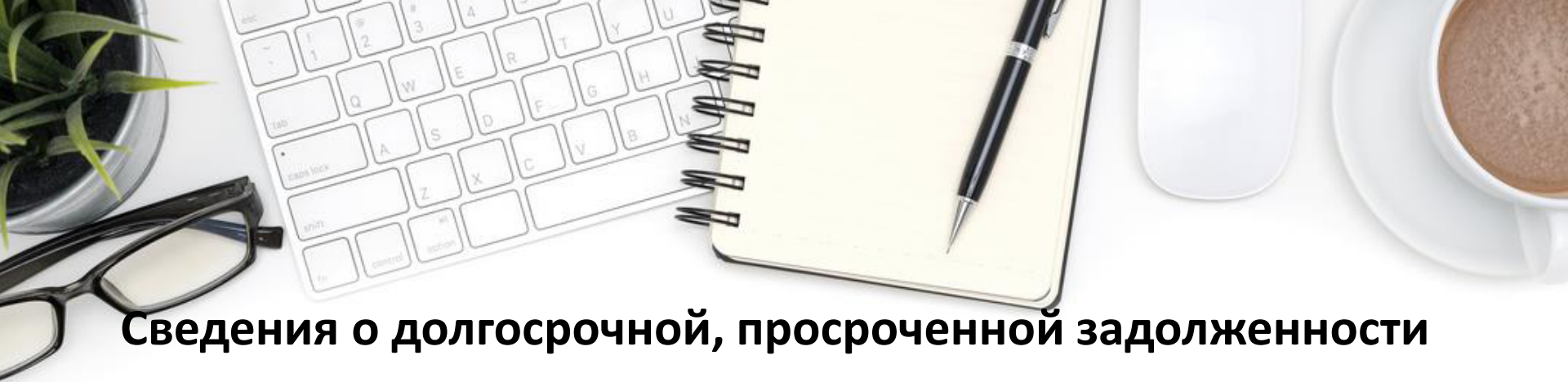
Активация Windows

Чтобы активировать Windows, перейдите на сайт activation.windows.ru

Удаление неиспользуемых версий

Обнаружены неиспользуемые версии программы. Нажмите здесь для удаления.

11:59 18.04.2025



Сведения о долгосрочной, просроченной задолженности

В Едином плане счетов бухгалтерского учета, утв. приказом Минфина России [от 01.12.2010 №157н](#), не предусмотрены специальные счета для отражения долгосрочной и просроченной задолженности. В отчетности такая информация отражается на основании данных инвентаризации расчетов с контрагентами.

Для получения данных о долгосрочной, просроченной задолженности в регламентированной отчетности в программе «1С:БГУ» используется регистр сведений **Сведения о долгосрочной, просроченной задолженности**. Записи по регистру формируются при проведении документов:

- **Регистрация долгосрочной и просроченной задолженности** (раздел **Учет и отчетность – Расчеты**);
- **Инвентаризация расчетов с контрагентами** (раздел **Инвентаризация**);
- **Инвентаризация расчетов по поступлениям** (раздел **Инвентаризация**);
- **Инвентаризационная опись расчетов по поступлениям (ф. 0510468)** (раздел **Инвентаризация**).

Перечисленные документы содержат одинаковый набор полей табличной части и принцип формирования записей в регистре **Сведения о долгосрочной, просроченной задолженности**.

Если перед составлением отчетности не требуется проведение инвентаризации, для формирования данных по регистру, используемых при заполнении отчетности, целесообразно использовать документ **Регистрация долгосрочной и просроченной задолженности**.

← → ☆ **Регистрация долгосрочной и просроченной задолженности БУ00-000001 от 31.12.2025 12:00:00**

Основное [Присоединенные файлы](#)

Провести и закрыть Записать Провести Заполнить по данным учета Движения документа Отчеты

Сведения по состоянию на: 31.12.2025 Номер: БУ00-000001 Дата: 31.12.2025 12:00:00

Детализация расчетов с контрагентами: По контрагентам По договорам Организация: ГОБУ ВПО Университет искусств (Субсидия)

Дебиторская задолженность (25) Кредиторская задолженность (2) Настройки заполнения

Добавить ↑ ↓ Заполнить Расшифровать

N	Контрагент	Договор	КФО	КПС	Счет	КЭК	Всего (справочно)	Долгосрочная	Просроченная			
									Сумма	Дата возн...	Дата исполнения	Код
10	Империя ОАО	Договор на оплату за обучение от 01.09.2...	2	07060000000000130	205.31	004	480 000,00	300 000,00	60 000,00		01.09.2022	
11	Империя ОАО	Договор на оплату за обучение от 01.09.2...	2	07060000000000130	205.31	004	1 600 000,00	900 000,00	300 000,00		01.09.2021	
12	Империя ОАО	Договор на оплату за обучение от 01.09.2...	2	07060000000000130	205.31	004	400 000,00	250 000,00	50 000,00		01.09.2022	
13	Империя ОАО	Договор 7 от 12.01.2020 Повышение квал...	2	07060000000000130	205.31	004	12 375 000,00		12 375 000,00		22.02.2022	
14	Комаров Евгений Юрьевич	Договор от 01.09.2021 № 258/4 (общеежит...	2	07060000000000130	205.31	007	87 084,00	47 542,00	17 771,00		30.09.2022	

← → ☆ **Анализ задолженности**

Сформировать Найти...

На дату: 31.12.2025 Организация: ГОБУ ВПО Университет искусств (Субсидия) Выводить заголовки Выводить подписи

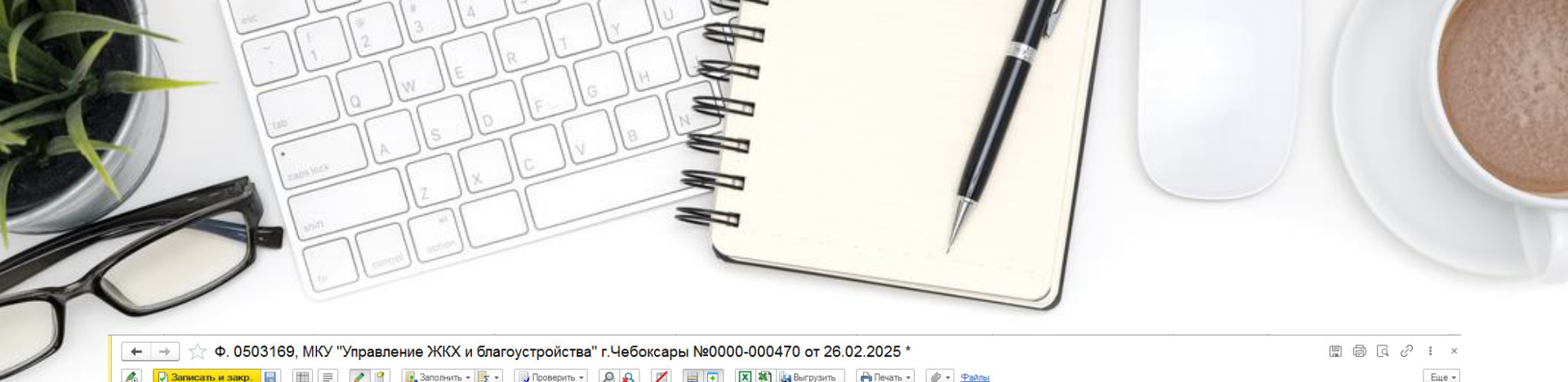
Контрагент: Империя ОАО Договор: Договор на оплату за обучение от 01.09.2025 № 147/10 По датам исполнения

Вид задолженности: Дебиторская (нам должны) Тип: Σ

> Быстрые отборы

Отбор: СчетРасчетов Равно "205.31", КФО Равно "2", КПС Равно "07060000000000130"

Задолженность	Остаток	Срок погашения		в т.ч. более 3 лет	Просрочено			График платежей		План-граф
		краткосроч.	долгосроч.		всего	в т.ч. более 30 дн.	в т.ч. более 90 дн.	всего	просрочено	
Дебиторская	RUB									
Дебиторская задолженность по доходам (Дт 205.00, 209.00)										
Империя ОАО (RUB)	400 000,00	150 000,00	250 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	-	-	-
Договор на оплату за обучение от 01.09.2022 № 147/10 (RUB)	400 000,00	150 000,00	250 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	-	-	-
07060000000000130 2.205.31	400 000,00	150 000,00	250 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	400 000,00	50 000,00	-
01.09.2022, Основной долг	50 000,00	50 000,00			50 000,00		50 000,00	50 000,00	50 000,00	-
01.02.2023, Основной долг	50 000,00	50 000,00						50 000,00		-
01.09.2023, Основной долг	50 000,00	50 000,00						50 000,00		-
01.02.2024, Основной долг	50 000,00		50 000,00					50 000,00		-
01.09.2024, Основной долг	50 000,00		50 000,00					50 000,00		-
01.02.2025, Основной долг	50 000,00		50 000,00					50 000,00		-
01.09.2025, Основной долг	50 000,00		50 000,00					50 000,00		-
01.02.2026, Основной долг	50 000,00		50 000,00	50 000,00				50 000,00		-



Ф. 0503169, МКУ "Управление ЖКХ и благоустройства" г.Чебоксары №0000-000470 от 26.02.2025 *

Записать и закр. Заполнить Проверить Выгрузить Печать

Бланк отчета Реквизиты отчета Настройки отчета Комментарии

Разделы

1. Задолженность

1.401.40.401.60

2. Просроченная задол.

Муниципальное казенное учреждение "Управление жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства" города Чебоксары на «01» июля 2025 г.

Код формы по ОКД 0503169

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности

Вид деятельности Деятельность, осуществляемая за счет средств соответствующего бюджета бюджетной системы Российской Федерации (бюджетная, средства во временном распоряжении)

Вид задолженности Кредиторская задолженность (дебиторская, кредиторская)

1. Сведения о дебиторской (кредиторской) задолженности

Номер (код) счета бюджетного учета	Сумма задолженности, руб										
	на начало года			изменение задолженности				на конец отчетного периода			
	всего	остаток на начало года	исправление ошибок прошлых лет	из них:		увеличение	уменьшение	всего	из них:		всего
1	2	2а	2б	долгосрочная	просроченная	всего	в том числе неденежные расчеты	всего	в том числе неденежные расчеты	долгосрочная	просроченная
Доходы											
1130206404 0000 130 1 20535 004	52 648,86	52 648,86	-	-	-	25 656,25	-	4 613,71	-	73 691,40	-
1130206404 0000 130 1 20535 006	29 642,10	29 642,10	-	-	-	-	-	12,42	-	29 629,68	-
1161003104 0000 140 1 20943 005	23 006,76	23 006,76	-	-	-	-	-	4 601,29	-	18 405,47	-
						25 656,25				25 656,25	
Расходы	1 254 883,69	1 254 883,69	-	-	-	81 723 289,28	72 835 296,33	71 399 013,92	716 428,96	11 579 159,05	20 400,00
0505 А1402 00600 111 1 30211 007	-	-	-	-	-	4 398 598,09	4 398 598,09	4 423 734,60	538 892,78	-25 136,51	-
0412 Ц9402 72750 244 1 30221 004	5 280,00	5 280,00	-	-	-	5 280,00	5 280,00	10 560,00	-	-	-
0505 А1402 00600 242 1 30221 002	-	-	-	-	-	21 600,00	21 600,00	7 200,00	-	14 400,00	-
0505 А1402 00600 242 1 30221 004	29 058,18	29 058,18	-	-	-	6 550,00	6 550,00	35 608,18	-	-	-
0505 А1402 00600 244 1 30221 004	-	-	-	-	-	168,00	168,00	168,00	-	-	-
0505 А1402 00600 244 1 30222 004	-	-	-	-	-	1 500,00	1 500,00	1 500,00	-	-	-
0409 Ч2301 92071 247 1 30223 004	4 315,16	4 315,16	-	-	-	592 130,05	592 130,05	138 731,01	138 731,01	457 714,20	-
0412 Ц9402 72750 244 1 30223 004	578,16	578,16	-	-	-	-	-	-	-	578,16	-
0412 Ц9402 72750 247 1 30223 004	-	-	-	-	-	127 100,00	127 100,00	86 400,00	-	-	20 400,00
0503 А5301 77400 247 1 30223 004	245 328,16	245 328,16	-	-	-	-	-	-	-	245 328,16	-
0503 А5301 77420 244 1 30223 004	1 724,04	1 724,04	-	-	-	-	-	-	-	1 724,04	-
0503 А5301 77420 247 1 30223 004	792 241,04	792 241,04	-	-	-	-	-	-	-	792 241,04	-
0505 А1402 00600 244 1 30223 004	2 742,69	2 742,69	-	-	-	-	-	41,69	-	2 701,00	-
0505 А1402 00600 247 1 30223 004	58 626,39	58 626,39	-	-	-	64 230,41	64 230,41	86 889,09	-	35 967,71	-
0503 А5301 77400 248 1 30224 004	-	-	-	-	-	4 901 649,75	4 901 649,75	4 901 649,75	-	-	-
0409 Ч2104 74770 244 1 30225 004	-	-	-	-	-	4 500 000,00	4 500 000,00	2 700 000,00	-	1 800 000,00	-
0409 Ч2301 92071 244 1 30225 004	-	-	-	-	-	57 807 901,64	57 807 901,64	57 807 901,64	-	-	-
0505 А1402 00600 242 1 30225 002	-	-	-	-	-	1 620,00	1 620,00	-	-	1 620,00	-
0505 А1402 00600 242 1 30225 004	-	-	-	-	-	7 520,00	7 520,00	-	-	-	-
0505 А1402 00600 244 1 30225 004	1 709,77	1 709,77	-	-	-	1 080,00	1 080,00	2 789,77	-	-	-
0505 А1402 00600 244 1 30225 006	9 370,00	9 370,00	-	-	-	13 064,76	13 064,76	22 434,76	-	-	-
0409 Ч2301 92071 244 1 30226 002	10 993,20	10 993,20	-	-	-	-	-	10 993,20	-	-	-
0409 Ч2301 92831 244 1 30226 003	-	-	-	-	-	31 817,69	31 817,69	25 454,15	-	-	-
0503 А5301 77400 244 1 30226 004	-	-	-	-	-	6 175,30	6 175,30	6 175,30	-	-	-
0503 А5301 77400 244 1 30226 006	-	-	-	-	-	40 158,57	40 158,57	40 158,57	-	-	-
0503 А5301 77420 244 1 30226 004	12 900,00	12 900,00	-	-	-	-	-	12 900,00	-	-	-
0503 А5301 77420 244 1 30226 006	-	-	-	-	-	50 841,43	50 841,43	50 841,43	-	-	-



В документах **Инвентаризация расчетов с контрагентами** и **Инвентаризация расчетов по поступлениям** заполнение граф по долгосрочной и просроченной задолженности выполняется аналогично.

← → ☆ Инвентаризация расчетов с контрагентами БУ00-000001 от 31.12.2025 12:00:00 *

Основное [Присоединенные файлы](#)

Провести и закрыть Записать Провести Заполнить по данным учета Печать Отчеты

Решение о проведении инвентаризации: Номер: БУ00-000001 Дата: 31.12.2025 2:00:00

Инвентаризация по состоянию на: 31.12.2025 Организация: ГОБУ ВПО Университет искусств (Субсидия)

Детализация расчетов с контрагентами: ☐ По контрагентам ☒ По договорам ? Заполнять код цели: ☐ ? Вид расчетов:

Дебиторская задолженность (25) Кредиторская задолженность (2) Настройки заполнения Комиссия Заключение комиссии

Добавить ↑ ↓ Заполнить Расшифровать Списать

N	Контрагент	Договор	КФ О	КПС	Счет	КЗК	Код цели	Всего	в том числе			Долгосрочная	Просроченная				
									Подтверж...	Не подтве...	Истек срок...		С...	Д...	Дата исп...	Код	Пояснение
1	Академия ...	Договор 117 от 24.02.2022...	2	07060000000000130	205.31	004		38 520,00	38 520,00								
2	Баранова ...	Договор на оплату за обу...	2	07060000000000130	205.31	007		800 000,00	800 000,00				500 000,00	10...		01.09.2022	
3	Баранова ...	Договор от 01.09.2021 № ...	2	07060000000000130	205.31	007		87 084,00	87 084,00				47 542,00	17...		30.09.2022	
4	Беляева В...	Договор на оплату за обу...	2	07060000000000130	205.31	007		800 000,00	800 000,00				500 000,00	10...		01.09.2022	
5	Беляева В...	Договор от 01.09.2021 № ...	2	07060000000000130	205.31	007		87 084,00	87 084,00				47 542,00	17...		30.09.2022	
6	Высшая ш...	Договор 20-1 от 20.02.202...	2	07060000000000130	205.31	004		63 060,00	63 060,00								



В формах [0503130](#), [0503230](#), [0503730](#), [0503830](#), [0503173](#), [0503773](#) данные по долгосрочной задолженности отражаются в отдельных строках отчета:

- Строка 251, «Дебиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000), из них: долгосрочная»;
- Строка 261, «Дебиторская задолженность по выплатам (020600000, 020800000, 303000000), из них: долгосрочная»;
- Строка 271, «Расчеты по займам (ссудам) (020700000), из них: долгосрочные»;
- Строка 401, «Расчеты с кредиторами по долговым обязательствам (030100000), из них: долгосрочные»;
- Строка 411, «Кредиторская задолженность по выплатам (030200000, 020800000, 030402000, 030403000), из них: долгосрочная»;
- Строка 471, «Кредиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000), из них: долгосрочная».

Поскольку при заполнении регламентированной отчетности нет возможности автоматически учесть обширный перечень требований к отражению долгосрочной и просроченной задолженности, автоматическое **заполнение указанных отчетов выполняется на основании данных** предварительно заполненных [документов регистрации долгосрочной и просроченной задолженности](#).

При проведении документов данные о долгосрочной и просроченной задолженности отражаются в регистре сведений **Сведения о долгосрочной и просроченной задолженности**.

Правила заполнения указанных выше регламентированных отчетов, в свою очередь, учитывают записи данного регистра при формировании показателей долгосрочной и просроченной задолженности.

← → ☆ Регистрация долгосрочной и просроченной задолженности БУ00-000001 от 31.12.2025 12:00:00

Основное [Присоединенные файлы](#)

Провести и закрыть Записать Провести Заполнить по данным учета Движения документа Отчеты

Сведения по состоянию на: 31.12.2025 Номер: БУ00-000001 Дата: 31.12.2025 2:00:00

Детализация расчетов с контрагентами: По контрагентам По договорам ? Организация: ГОБУ ВПО Университет искусств (Субсидия)

Дебиторская задолженность (24) Кредиторская задолженность (2) Настройки заполнения

Добавить Заполнить Расшифровать

N	Контрагент	Договор	КФО	КПС	Счет	КЭК	Всего (справочно)	Долгосрочная		Просроченная			
								Сумма	Дата возникновения	Дата исполнения	Код	Пояснение	
8	Иванов Василий Петро...	Договор от 01.09.2021 № 258/...	2	070600000000000130	205.31	007	87 084,00	47 542,00	17 771,00	30.09.2025	03	контрагентами нару.	
9	Империя ОАО	Договор на оплату за обучен...	2	070600000000000130	205.31	004	1 600 000,00	1 000 000,00	200 000,00	01.09.2025	03	контрагентами нару.	
10	Империя ОАО	Договор на оплату за обучен...	2	070600000000000130	205.31	004	480 000,00	300 000,00	60 000,00	01.09.2025	89	иные причины возни	

Регистр сведений "Долгосрочная и просроченная задолженность"

Отчеты ф. 0503130/230, 0503169, 0503173, 0503730/830, 0503769, 0503773

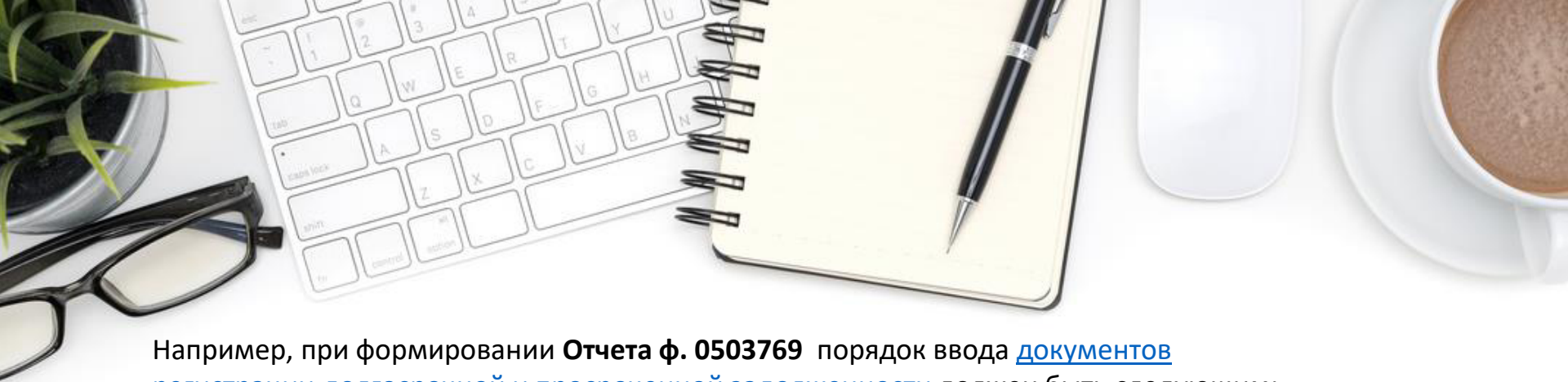


Для правильного отражения в регламентированных отчетах долгосрочной и просроченной задолженности:

- для отражения данных **на начало года** в [документах регистрации долгосрочной и просроченной задолженности](#) в поле **Сведения по состоянию на** должна быть дата последнего дня предыдущего года;
- для отражения данных **на конец отчетного периода** в [документах регистрации долгосрочной и просроченной задолженности](#) в поле **Сведения по состоянию на** должна быть дата последнего последнего дня отчетного периода.

При этом, если в учете и отчетности необходимо отразить изменения долгосрочной и просроченной задолженности **межотчетным периодом**, т.е. необходимо изменить входящие остатки по состоянию на начало года, следует ввести документ **Регистрация долгосрочной и просроченной задолженности** датой - 01.01. (в поле **Сведения по состоянию на**).

Такой способ реализации вычисления изменений остатков на начало года в регистрах **Сведений о долгосрочной и просроченной задолженности** необходим, поскольку в регистрах сведений не предусмотрен механизм межотчетного периода (в отличие от регистра бухгалтерии).



Например, при формировании **Отчета ф. 0503769** порядок ввода [документов](#) [регистрации долгосрочной и просроченной задолженности](#) должен быть следующим:

1. Сведения о дебиторской (кредиторской) задолженности												
2025												
Номер (код) счета бюджетного учета	на начало года					изменение задолженности				на конец отчетного периода		
	всего	остаток на начало года	исправление ошибок прошлых лет	из них:		увеличение		уменьшение		всего	из них:	
				долгосрочная	просроченная	всего	в том числе неденежные расчеты	всего	в том числе неденежные расчеты		долгосрочная	просроченная
1	2	2а	2б	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0706 0000000000 244 2 30224 002	20 000,00	20 000,00	-	-	20 000,00	2 318 559,83	2 318 559,83	90 000,00	-	2 248 559,83	2 143 271,69	15 720,42
0706 0000000000 247 2 30224 002	6 000,00	6 000,00	-	-	-	-	-	-	-	6 000,00	-	-
0706 0000000000 130 2 30304 001	21 989,83	21 989,83	-	-	-	-	-	-	-	21 989,83	-	-
 31.12. 2024 изменения в межотчетном периоде - 01.01.2025  31.12.2025:												



← → ☆ Регистрация долгосрочной и просроченной задолженности БУ00-000001 от 31.12.2024 12:00:00 *

Основное [Присоединенные файлы](#)

Провести и закрыть Записать Провести Заполнить по данным учета Движения документа Отчеты

Сведения по состоянию на: 31.12.2024 Номер: БУ00-000001 Дата: 31.12.2024 2:00:00

Детализация расчетов с контрагентами: По контрагентам По договорам ? Организация: ГОБУ ВПО Университет искусств (Субсидия)

Дебиторская задолженность (24) Кредиторская задолженность (2) Настройки заполнения

Добавить Заполнить Расшифровать

N	Контрагент	Договор	КФО	КПС	Счет	КЭК	Всего (справочно)	Долгосрочная	Просроченная				
									Сумма	Дата возникновения	Дата исполнения	Код	Пояснение
7	Департамент труда и з...	Договор 117 от 13.01.2022 (Ку...	2	070600000000000130	205.31	004	200 000,00						
8	Иванов Василий Петро...	Договор от 01.09.2021 № 258/...	2	070600000000000130	205.31	007	87 084,00	47 542,00	17 771,00		30.09.2022	03	контрагентами нару...
9	Империя ОАО	Договор на оплату за обучен...	2	070600000000000130	205.31	004	1 600 000,00	1 000 000,00	200 000,00		01.09.2022	03	контрагентами нару...
10	Империя ОАО	Договор на оплату за обучен...	2	070600000000000130	205.31	004	480 000,00	300 000,00	60 000,00		01.09.2022	89	иные причины возни

Отчет ф. 0503130/730	АКТИВ	Код строки	На начало года								
			деятельность с целевыми средствами			деятельность по государственному заданию			приносящая доход деятельность		
			всего	остаток на начало года	исправление ошибок прошлых лет	всего	остаток на начало года	исправление ошибок прошлых лет	всего	остаток на начало года	исправление ошибок прошлых лет
1		2	3	3а	3б	4	4а	4б	5	5а	5б
II. Финансовые активы											
Денежные средства учреждения (020100000), всего	200		44 000,00	44 000,00	-	1 261 307,20	1 261 307,20	-	830 626,28	830 626,28	-
в том числе:											
на лицевых счетах учреждения в органе казначейства (020110000)	201		44 000,00	44 000,00	-	1 226 307,20	1 226 307,20	-	830 626,28	830 626,28	-
в кредитной организации (020120000), всего	203		-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:											
на депозитах (020122000), всего	204		-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:											
долгосрочные	205		-	-	-	-	-	-	-	-	-
в иностранной валюте и драгоценных металлах (020127000)	206		-	-	-	-	-	-	-	-	-
в кассе учреждения (020130000)	207		-	-	-	35 000,00	35 000,00	-	-	-	-
Финансовые вложения (020400000), всего	240		-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:											
долгосрочные	241		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000), всего	250		1 675 000,00	1 675 000,00	-	3 425 000,00	3 425 000,00	-	9 085 336,00	9 085 336,00	-
из них:											
долгосрочная	251		-	-	-	-	-	-	1 347 542,00	1 347 542,00	-

1. Сведения о дебиторской (кредиторской) задолженности

Отчет ф. 0503169/769	Номер (код) счета бюджетного учета	Сумма задолженности, руб									
		на начало года			изменение задолженности				на конец отчетного периода		
		всего	остаток на начало года	исправление ошибок прошлых лет	увеличение		уменьшение		всего	долгосрочная	просроченная
					долгосрочная	просроченная	в том числе надежные расчеты	в том числе ненадежные расчеты			
1		2	2а	2б	3	4	5	6	7	8	9
0706 0000000000 130 2 20531 004		4 381 580,00	4 381 580,00	-	1 300 000,00	610 000,00	-	-	-	-	4 381 580,00
0706 0000000000 130 2 20531 005		-	-	-	-	-	10 000,00	-	-	-	10 000,00
0706 0000000000 130 2 20531 007		4 703 756,00	4 703 756,00	-	47 542,00	649 939,00	-	-	-	-	4 703 756,00
0706 0000000000 244 2 21012 001		23 396,37	23 396,37	-	-	-	22 841,24	-	-	-	46 237,61



Отражение долгосрочной, просроченной задолженности при изменении межотчетного периода

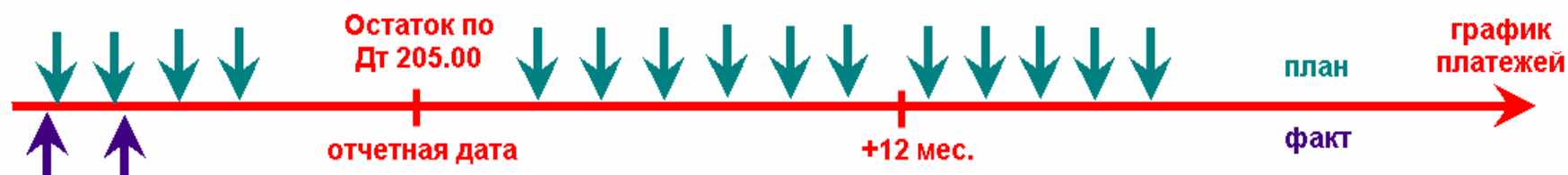
Для группы граф отчетов **На начало года** используются данные документов [Регистрации долгосрочной и просроченной задолженности](#) на дату конца предыдущего года (Напр-р: - 31.12.).

Если в учете и отчетности необходимо отразить изменения долгосрочной и просроченной задолженности межотчетным периодом, т.е. необходимо изменить входящие остатки по состоянию на начало года, следует ввести документ **Регистрация долгосрочной и просроченной задолженности**, в поле **Сведения по состоянию на** выбрать дату 01.01.

Документ **Регистрация долгосрочной и просроченной задолженности** должен содержать новые правильные суммы долгосрочной и просроченной задолженности (а не суммы изменения долгосрочной и просроченной задолженности). Таким образом, документ **Регистрация долгосрочной и просроченной задолженности** позволяет решить проблему отражения изменений долгосрочной и просроченной задолженности в межотчетном периоде. Изменения отражаются в регистре сведений **Сведения о долгосрочной и просроченной задолженности**, а затем используются при заполнении регламентированной отчетности.

Классификация дебиторской задолженности по срокам исполнения (долгосрочная, краткосрочная, просроченная)

Актив (остаток по счету)	Чем будет погашен?	График в БГУ2	Классификация задолженности по срокам исполнения в БГУ2
Дт 205.00, 209.00 - дебиторская задолженность по доходам	Оплата от покупателя (актив обращается в денежные средства)	График платежей по договору вида С покупателем	Неисполненные платежи со сроком исполнения (Оплатить до) в течение 12 месяцев после отчетной даты относятся к краткосрочной задолженности, со сроком свыше 12 месяцев относятся к долгосрочной задолженности. Просроченные на отчетную дату платежи относятся к просроченной задолженности
Дт 206.00 - авансы выданные	Поступления от поставщика (актив обращается в иные активы)	План-график закупок по договору вида С поставщиком	Неисполненные поставки со сроком исполнения (Исполнить до) в течение 12 месяцев после отчетной даты относятся к краткосрочной задолженности, со сроком свыше 12 месяцев относятся к долгосрочной задолженности. Просроченные на отчетную дату поставки относятся к просроченной задолженности
Дт 207.00 - кредиты, займы выданные	Возврат денежных средств от должника (актив обращается в денежные средства)	График платежей по договору вида Предоставленный кредит (заем)	Неисполненные платежи со сроком исполнения (Оплатить до) в течение 12 месяцев после отчетной даты относятся к краткосрочной задолженности, со сроком свыше 12 месяцев относятся к долгосрочной задолженности. Просроченные на отчетную дату платежи относятся к просроченной задолженности



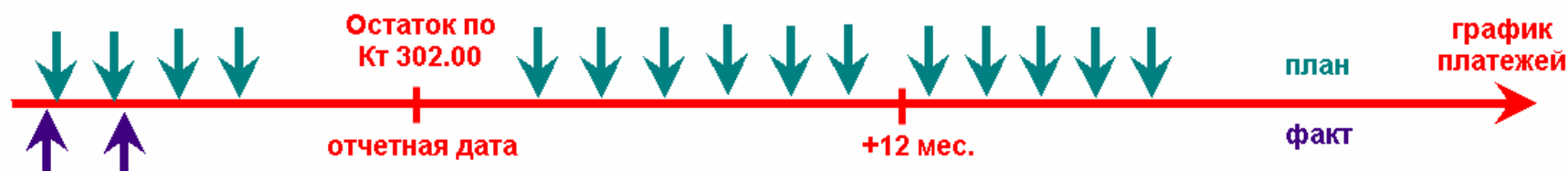
Просрочено =
неисполненные
платежи
на отчетную дату

Краткосрочная задолженность =
просрочено + планируемые платежи
со сроком "Оплатить до"
в течение 12 месяцев после отчетной даты

Долгосрочная задолженность =
планируемые платежи
со сроком "Оплатить до"
свыше 12 месяцев после отчетной даты

Классификация кредиторской задолженности по срокам исполнения (долгосрочная, краткосрочная, просроченная)

Обязательство (остаток по счету)	Чем будет погашен?	График в БГУ2	Классификация задолженности по срокам исполнения в БГУ2
Кт 205.00, 209.00 - авансы полученные	Реализация услуг, работ, имущества (обязательство погашается реализацией ценностей)	План -график реализации по договору вида С покупателем	Неисполненные отгрузки со сроком исполнения (Исполнить до) в течение 12 месяцев после отчетной даты относятся к краткосрочной задолженности, со сроком свыше 12 месяцев относятся к долгосрочной задолженности . Просроченные на отчетную дату платежи относятся к просроченной задолженности
Кт 302.00 - принятые обязательства	Оплата поставщику (обязательство погашается денежными средствами)	График платежей по договору вида С поставщиком	Неисполненные платежи со сроком исполнения (Исполнить до) в течение 12 месяцев после отчетной даты относятся к краткосрочной задолженности, со сроком свыше 12 месяцев относятся к долгосрочной задолженности . Просроченные на отчетную дату поставки относятся к просроченной задолженности
Кт 301.00 - долговые обязательства	Возврат денежных средств кредитору (обязательство погашается денежными средствами)	График платежей по договору вида Полученный кредит	Неисполненные платежи со сроком исполнения (Оплатить до) в течение 12 месяцев после отчетной даты относятся к краткосрочной задолженности, со сроком свыше 12 месяцев относятся к долгосрочной задолженности . Просроченные на отчетную дату платежи относятся к просроченной задолженности



Просрочено =
неисполненные
платежи
на отчетную дату

Краткосрочная задолженность =
просрочено + планируемые платежи
со сроком "Оплатить до"
в течение 12 месяцев после отчетной даты

Долгосрочная задолженность =
планируемые платежи
со сроком "Оплатить до"
свыше 12 месяцев после отчетной даты



Инвентаризация расчетов с контрагентами

В БГУ2 результаты инвентаризации расчетов регистрируются документами **Инвентаризация расчетов с контрагентами** и **Инвентаризация расчетов по поступлениям** (раздел **Учет и отчетность – Инвентаризация**).

В случаях, когда нет необходимости проведения инвентаризации, в целях контроля задолженности можно сформировать документ **Регистрация долгосрочной и просроченной задолженности** (раздел **Учет и отчетность – Расчеты**).

При заполнении документа по данным учета (по кнопке **Заполнить – По данным учета**) определяются остатки задолженности по счетам бухгалтерского учета и автоматически рассчитываются суммы долгосрочной и просроченной задолженности в колонках "Долгосрочная" и "Просроченная".

В случае если нет возможности произвести расчет по графикам исполнения (ведение и контроль исполнения графиков отключено, отсутствует требуемый для расчета график), для расчета просроченной задолженности будет применен упрощенный режим

← → ☆ Инвентаризация расчетов с контрагентами (создание) *

Основное Задачи Мои заметки Присоединенные файлы

Провести и закрыть Записать Провести Создать на основании Заполнить по данным учета Печать Отчеты

Решение о проведении инвентаризации: Номер: Дата: 15.06.2025 10:00:00

Инвентаризация по состоянию на: 15.06.2025 Организация: ГОБУ ВПО Университет искусств (Субсидия)

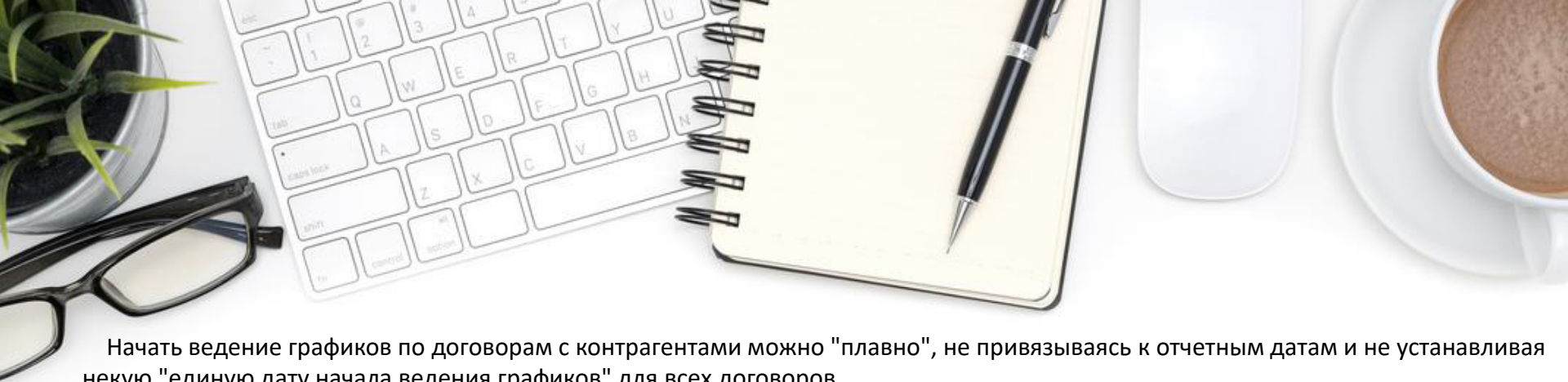
Детализация расчетов с контрагентами: По контрагентам По договорам Вид расчетов:

Дебиторская задолженность (1) Кредиторская задолженность Настройки заполнения Комиссия Заключение комиссии

Добавить ↑ ↓ Заполнить Расшифровать Списать Автоматический расчет долгосрочной и просроченной задолженности по данным учета

N	Контрагент	По данным учета	Счет	Всего	в том числе			Долгосрочная	Просроченная		
					Подтверждено	Не подтверждено	Истек срок давности		Сумма	Дата возникновения	Дата исполнения
1	Империя ОАО	Договор от 15.05.2025 № 678	205.21	110 000,00	110 000,00			10 000,00		01.06.2025	

Остаток по счету учета задолженности



Начать ведение графиков по договорам с контрагентами можно "плавно", не привязываясь к отчетным датам и не устанавливая некую "единую дату начала ведения графиков" для всех договоров.

Например, 20.06.2025 решено начать вести график платежей по одному из действующих договоров аренды, по которому учреждение выступает арендодателем. Порядок действий в этом случае будет следующим:

1. В карточке договора следует установить флаг **Вести графики исполнения – График платежей**.

← → ☆ Договор от 15.05.2025 № 678 (Договор или иное основание возникновения обязательств) *

Основное

Документы

Расчеты

Контроль исполнения

Анализ задолженности

Задачи

Мои заметки

Параметры списания доходов будущих периодов

Платежники по ДДУ ЭДО

Записать и закрыть

Записать

Создать на основании

Печать

Файлы

Вид договора: С покупателем

Организация: ГОБУ ВПО Университет искусств (Субсидия)

Контрагент: Империя ОАО

Счет контрагента:

Вести графики исполнения: ☒ График платежей ☐ План-график реализации

1

Разрешить редактирование реквизитов группы "Вести графики исполнения" и установить флажок "График платежей"

Обязательство

Расчеты

Характеристики

Свойства

Контрагенты

Документы - основания

Вид обязательства: Договор

от: 15.05.2025

№: 678

Краткое содержание (целевое назначение):

Текст назначения платежа:

Направление деятельности:

НДС

Тип договора для целей НДС: Обычный

Порядок рег. СФ на аванс:

Код операции:

Еще

?

Записать и закрыть

Записать

Пересчитать

Скопировать

Пометить на удаление / Снять пометку

Показать в списке

Дополнительные сведения

Создать на основании

Организатор

Поместить в архив (закрыть) / Извлечь из архива

Разрешить редактирование реквизитов

Изменить состав дополнительных реквизитов

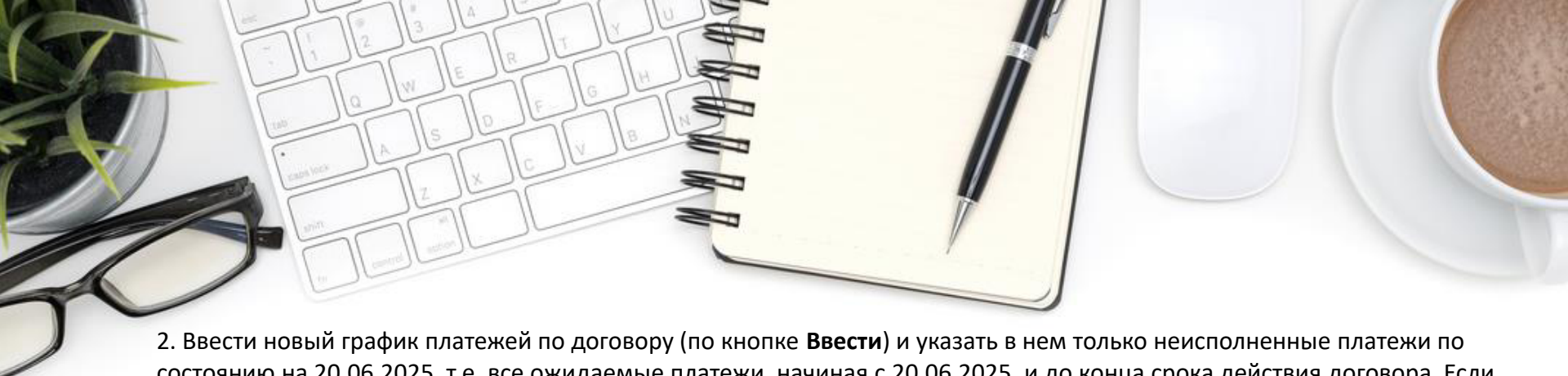
Отчеты

Загрузить...

Файлы

Изменить форму...

Справка



2. Ввести новый график платежей по договору (по кнопке **Ввести**) и указать в нем только неисполненные платежи по состоянию на 20.06.2025, т.е. все ожидаемые платежи, начиная с 20.06.2025, и до конца срока действия договора. Если полный (точный) график платежей на данный момент неизвестен, его можно ввести частично и затем уточнить. Все введенные на данном этапе ожидаемые платежи сформируют показатели **Оплата (план)** в разделе «График платежей» отчета **Контроль исполнения договоров**.

← → ☆

Регистрация графиков исполнения договора БУГУ-000004 от 20.06.2025 16:49:08

Основное

Задачи

Мои заметки

Провести и закрыть

Записать

Провести

Создать на основании ▾

📎

Движения документа

📊 Отчеты ▾

Действующая редакция документа.

Контрагент:

Империя ОАО ▾ × 🗑

Номер:

БУГУ-000004

Дата:

20.06.2025 16:49:08 🗑

Договор:

Договор от 15.05.2025 № 678 ▾ × 🗑

Организация:

ГБОУ ВПО Университет искусств (Субсидия) ▾ 🗑

Валюта документа:

RUB ▾ 🗑

📅 Конструктор графиков...

📅 График платежей (11)

📅 План-график реализации

Введите актуальный график платежей. Если полный график платежей на данный момент неизвестен **2** ввести несколько очередных платежей, либо ввести сводные данные платежей можно уточнять в течение срока действия договора.

Добавить

↑ ↓

📅 📅

В графике платежей указать ожидаемые платежи по договору на текущую дату

N	Оплатить до	Вид расчетов	Сумма	КФО	КПС	КЭК	Счет расчетов
1	01.06.25	Основной долг	10 000,00	2	002000000000000000	121	205.21
2	01.07.25	Основной долг	10 000,00	2	002000000000000000	121	205.21
3	01.08.25	Основной долг	10 000,00	2	002000000000000000	121	205.21
4	01.09.25	Основной долг	10 000,00	2	002000000000000000	121	205.21
5	01.10.25	Основной долг	10 000,00	2	002000000000000000	121	205.21
6	01.11.25	Основной долг	10 000,00	2	002000000000000000	121	205.21
7	01.12.25	Основной долг	10 000,00	2	002000000000000000	121	205.21
8	01.01.26	Основной долг	10 000,00	2	002000000000000000	121	205.21
9	01.02.26	Основной долг	10 000,00	2	002000000000000000	121	205.21
10	01.03.26	Основной долг	10 000,00	2	002000000000000000	121	205.21
11	01.04.26	Основной долг	10 000,00	2	002000000000000000	121	205.21

В графике платежей указать ожидаемые платежи по договору на текущую дату

Контроль исполнения договоров

Отчет "Контроль исполнения договоров" может быть сформирован непосредственно из карточки договора

3

Сформировать



Найти...



Скорректировать графики (план) ...

Организация: ГОБУ ВПО Университет искусств (Субсидия)

☐ Выводить заголовок

☐ Выводить подписи

Контрагент: Империя ОАО

Договор: Договор от 15.05.2025 № 678

Вывести графики: ☒ График платежей ☐ План-график исполнения

Период: . . . По месяцам

Σ

> Быстрые отборы

График платежей

Ожидаемые платежи по договору

Фактическое поступление платежей по договору

Договор	Контрагент	Итого		Основной долг					
		Не оплачено (нач.)	Оплата	Не оплачено (кон.)	Не оплачено (нач.)	Оплата		Не оплачено (кон.)	
						план	факт		
Договор от 15.05.2025 № 678	Империя ОАО		110 000,00	10 000,00	100 000,00	110 000,00	10 000,00	100 000,00	
			10 000,00	10 000,00		10 000,00	10 000,00		
			10 000,00	10 000,00		10 000,00	10 000,00		
			10 000,00		10 000,00	10 000,00		10 000,00	
			10 000,00		10 000,00	10 000,00		10 000,00	
		10 000,00	10 000,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00		20 000,00	
		10 000,00	10 000,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00		20 000,00	
		20 000,00	10 000,00	30 000,00	20 000,00	10 000,00		30 000,00	
		20 000,00	10 000,00	30 000,00	20 000,00	10 000,00		30 000,00	
		30 000,00	10 000,00	40 000,00	30 000,00	10 000,00		40 000,00	
		30 000,00	10 000,00	40 000,00	30 000,00	10 000,00		40 000,00	
		40 000,00	10 000,00	50 000,00	40 000,00	10 000,00		50 000,00	
		40 000,00	10 000,00	50 000,00	40 000,00	10 000,00		50 000,00	
		50 000,00	10 000,00	60 000,00	50 000,00	10 000,00		60 000,00	
		50 000,00	10 000,00	60 000,00	50 000,00	10 000,00		60 000,00	
		60 000,00	10 000,00	70 000,00	60 000,00	10 000,00		70 000,00	
		60 000,00	10 000,00	70 000,00	60 000,00	10 000,00		70 000,00	
		70 000,00	10 000,00	80 000,00	70 000,00	10 000,00		80 000,00	
		70 000,00	10 000,00	80 000,00	70 000,00	10 000,00		80 000,00	
		80 000,00	10 000,00	90 000,00	80 000,00	10 000,00		90 000,00	
		80 000,00	10 000,00	90 000,00	80 000,00	10 000,00		90 000,00	
		90 000,00	10 000,00	100 000,00	90 000,00	10 000,00		100 000,00	
		90 000,00	10 000,00	100 000,00	90 000,00	10 000,00		100 000,00	
Итого			110 000,00	10 000,00	100 000,00	110 000,00	10 000,00	100 000,00	



Способы ведения графиков по договорам с контрагентами

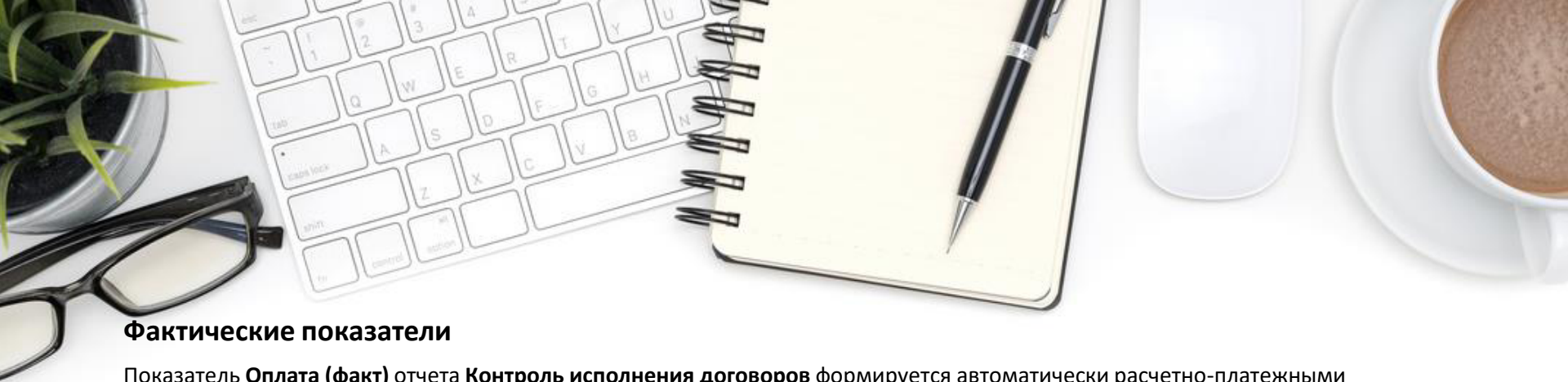
Плановые показатели

В зависимости от вида договоров (правовых оснований) могут применяться два различных способа ведения (ввода, корректировки) плановых показателей графиков по договорам с контрагентами - показателей **Оплата (план)** и **Исполнение (план)** отчета **Контроль исполнения договоров**:

- вручную, отдельными документами;
- автоматически.

Способы ведения графиков по договорам с контрагентами

Виды договоров (правовых оснований)	Ведение графиков по договорам с контрагентами (плановые показатели)	
	вручную, отдельными документами	автоматически
Договоры аренды (учреждение - арендодатель)	Документами Регистрация обязательств и сведений по договорам, Регистрация графиков исполнения договоров	-
Договоры аренды (учреждение - арендатор), права пользования нефинансовыми активами	Документами Регистрация обязательств и сведений по договорам, Регистрация графиков исполнения договоров – по объектам прав пользования, по которым Карточка (ф. 0509214) не ведется	Документами Принятие к учету прав пользования ОС, НПА, Корректировка, прекращение прав пользования ОС, НПА с установленным флагом Автоматически отразить в графиках исполнения – по объектам прав пользования, по которым ведется Карточка (ф. 0509214)
Долгосрочные договоры обучения	Документами Регистрация обязательств и сведений по договорам, Регистрация графиков исполнения договоров – при необходимости отдельных корректировок	Документами Начисление доходов будущих периодов (образование), Корректировка, прекращение долгосрочного договора (образование), Групповая корректировка долгосрочных договоров (образование)
Начисления администраторов доходов	Документами Регистрация обязательств и сведений по договорам, Регистрация графиков исполнения договоров – при необходимости отдельных корректировок	Документами Извещение о начислении доходов, Ведомость начисления доходов, Ведомость выпадающих доходов с установленным флагом Автоматически отразить в графиках исполнения
Договоры вида "С отправителем трансферта (субсидии), "С получателем трансферта (субсидии)"	Документами Регистрация обязательств и сведений по договорам, Регистрация графиков исполнения договоров	-
Краткосрочные договоры вида "С покупателем"	Документами Регистрация обязательств и сведений по договорам, Регистрация графиков исполнения договоров	Автоматическое отражение в графике платежей по договору планируемой оплаты в течение X дней по факту отгрузки документами реализации товаров, работ, услуг с установленной опцией Запланировать оплату со сроком исполнения: <дата оплаты>
Краткосрочные договоры вида "С поставщиком"	Документами Регистрация обязательств и сведений по договорам, Регистрация графиков исполнения договоров	Автоматическое отражение в графике платежей по договору планируемой оплаты в течение X дней по факту поставки документами поступления товаров, работ, услуг с установленной опцией Запланировать оплату со сроком исполнения: <дата оплаты>
Договоры видов "Предоставленный кредит (заем)", "Полученный кредит", "Выпуск ценных бумаг"	Документами Регистрация обязательств и сведений по договорам, Регистрация графиков исполнения договоров	-



Фактические показатели

Показатель **Оплата (факт)** отчета **Контроль исполнения договоров** формируется автоматически расчетно-платежными (**Кассовое поступление, Заявка на кассовых расход, Платежное поручение** и пр.) и кассовыми документами (**ПКО, РКО**) на дату фактического поступления денежных средств от покупателя (дебитора) или фактической выплаты денежных средств поставщику (кредитору).

Показатель **Исполнение (факт)** отчета **Контроль исполнения договоров** формируется автоматически:

- по договорам вида **С покупателем** (план-график реализации) - документами реализации ценностей (товаров, работ, услуг) на дату отражения в бухгалтерском учете дебиторской задолженности и доходов текущего периода: **Акт об оказании услуг, Накладная на реализацию (Торг-12), Начисления за услуги образования** и пр.
- по договорам вида **С поставщиком** (план-график закупок) - документами поступления ценностей (товаров, работ, услуг) на дату отражения в бухгалтерском учете кредиторской задолженности и расходов текущего периода, поступления ценностей: **Поступление товаров, услуг, Начисление амортизации прав пользования ОС, НПА, Поступление МЗ, Поступление ОС** и пр.

Документ **Регистрация исполнения договоров** используется для отражения показателей фактического исполнения графика платежей, плана-графика закупок (реализации, исполнения) по договорам с контрагентами в ручном режиме:

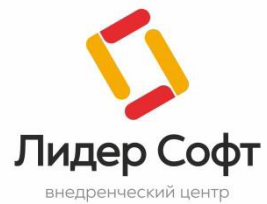
- для ручных операций по счетам 205.00, 302.00 и пр. (документ **Операция (бухгалтерская)**);
- в случае, если исполнение договора не было автоматически отражено ранее документами поступления, реализации имущества, работ, услуг (в документе был выбран режим **Не отражать** или **Отразить позднее**).

Документ **Регистрация исполнения договоров** позволяет отразить подобные операции по регистрам графиков реестром, в режиме регламентной операции, например, один раз в месяц, либо по конкретному контрагенту, договору и т.п.



**СПАСИБО
ЗА ВНИМАНИЕ!**

Мы в ВК:



**Контакты:
8-8352-20-28-58**