

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2020 г.
Учреждение Государственное бюджетное учреждение дополнительного образования «Центр «Ладога»
Обособленное подразделение

Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2020
по ОКПО	75098717
по ОКТМО	41612416
по ОКПО	75098717
Глава по БК	068
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Полное наименование: Государственное бюджетное учреждение дополнительного образования «ГБУ ДО «Центр «Ладога».

Сокращенное наименование: ГБУ ДО «Центр «Ладога».

Государственное бюджетное учреждение субъектов РФ.

Место нахождения (юридический/фактический) адрес: 188686, Ленинградская область, Всеволожский район, д. Разметелево, ул. ПТУ-56, д.5

ИНН 4703079940 КПП 470301001 ОГРН 1057811208212

Основной вид деятельности (ОКВЭД) 85,41 – Образование дополнительное детей и взрослых.

Дополнительные виды деятельности:

- ОКВЭД 55.20 - Деятельность по предоставлению мест для краткосрочного проживания;
- ОКВЭД 68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;
- ОКВЭД 90.04.2 - Деятельность многоцелевых центров и подобных заведений с преобладанием культурного обслуживания.
- ОКВЭД 93.19 - Деятельность в области спорта прочая.

Учреждение самостоятельно ведет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс и лицевые счета (по учету субсидии на выполнение государственного задания, субсидии на иные цели, собственные доходы учреждения, средств во временном распоряжении), обладает имуществом, которое закреплено за ним на праве оперативного управления. Собственником имущества является – Ленинградская область.

Открыты лицевые счета в УФК по Ленинградской области:

- 20456X97510-для операций со средствами бюджетных организаций;
- 21456X97510-для учета операций с субсидиями на иные цели.

В своей деятельности учреждение руководствуется Федеральным законом от 29.12.2012 г. № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации», а также другими нормативными правовыми актами Российской Федерации и Правительства Ленинградской области, нормативными актами учредителя и Уставом.

Показатели бухгалтерской отчетности за 2019 год сформированы согласно Инструкции № 157н, Инструкции № 174н, Федеральными стандартами №№ 256н, 257н, 258н, 259н, 260н, 274н, 275н, 32н, 278н. Бухгалтерская отчетность составлена согласно Инструкции № 33н, Федеральному стандарту № 260н, Приказа от 16.05.2019 г. № 73.

В учетную политику учреждения входят Положения такие как:

- Положение о комиссии по поступлениям и выбытию активов;
- Порядок организации и осуществления внутреннего контроля;
- Порядок проведения инвентаризации активов и обязательств;
- Порядок передачи документов бухгалтерского учета и дел при смене руководителя, главного бухгалтера;
- Порядок выдачи под отчет денежных средств и денежных документов, составления и предоставления отчетов подотчетным лицам;
- Порядок формирования и использования резервов предстоящих расходов;
- Положение о служебных командировках.

Бухгалтерский учет ведет – отдел бухгалтерии, возглавляемый главным бухгалтером.

Раздел 2 " Результаты деятельности учреждения"

Численность сотрудников по штатному расписанию составляет 99,89 штатных единиц, средняя численность за 2019 год составляет 72 человека.

В структуре Учреждения открыт новый отдел «Региональный модельный центр», который реализует Государственный проект на территории Ленинградской области и финансируется за счёт региональных и федеральных средств. По состоянию на 01.01.2020 года ГБУ ДО «Центр «Ладога» (далее- Учреждение) не имеет обособленных филиалов, структурные подразделения не являются юридическими лицами.

В 2019 году учреждению утверждено государственное задание на выполнение государственной услуги - Реализация дополнительных общеразвивающих программ и государственной работы - Организация и проведение олимпиад, конкурсов, мероприятий, направленных на выявление и развитие у обучающихся интеллектуальных и творческих способностей, способностей к занятиям физической культурой и спортом, интереса к (научно-исследовательской) деятельности, творческой деятельности, физкультурно-спортивной деятельности.

В октябре 2019 года Распоряжением комитета общего и профессионального образования Ленинградской области от 11.10.2019 г. № 2152-р в показатели объема государственных услуг, работ были внесены изменения и составляют:

- Государственные услуги – 148 746 человеко-час;
- Государственные работы – 63 341 человек.

За 2019 год выполнение в части:

- государственных услуг составило – 150 226 человеко-часов, что составляет 101 % от утвержденных показателей;
- государственных работ – 85 101 человек, что составляет 134 %

Все объекты находятся в хорошем техническом состоянии и эффективно используются в учебном и учебно-тренировочном процессе.

В 2019 году 5 педагогических сотрудников прошли перееаттестацию, им была присвоена квалификационная 1 и высшая категория, 2 сотрудника бухгалтерии прошли курсы (256 часов) повышения квалификации, получили дипломы.

Ежегодно проводится повышение квалификации водителей, слесаря-электрика по ремонту электрооборудования. Проведено обучение руководителей структурных подразделений по охране труда, а также рабочих по комплексному обслуживанию зданий, слесаря-сантехника, водителей, механика на 2-ю группу электробезопасности.

Учреждение обеспечено основными фондами исходя из реальной потребности, в том числе на балансе учреждения находится 4 объекта недвижимого имущества на общую сумму 65 493,67 тыс. рублей.

Особо ценное движимое имущество с общей балансовой стоимостью – 36 096,11 тыс. рублей, в том числе:

- транспортные средства – особо ценное движимое имущество в количестве 61 единицы с общей балансовой стоимостью 7 362,71 тыс. рублей, из них сдано в безвозмездную аренду муниципальной площадке регионального модельного центра дополнительного образования 2 единицы на общую стоимость 34 тыс. руб.;
- машины и оборудование – особо ценное движимое имущество 419 единиц с общей балансовой стоимостью 17 661,7 тыс. рублей, из них сдано:
 - в безвозмездную аренду 27 единиц на общую стоимость 1 381,1 тыс. рублей;
 - в возмездную аренду 10 единиц на общую стоимость 1 174,61 тыс. рублей.
- инвентарь производственный и хозяйственный – особо ценное движимое имущество учреждения 795 единиц на общую балансовую стоимость 9 050,33 тыс. рублей, из них сдано:
 - в безвозмездную аренду 13 единиц на общую стоимость 248,92 тыс. рублей;
 - в возмездную аренду 32 единицы на общую стоимость 448,61 тыс. рублей.
- прочие основные средства – особо ценное движимое имущество учреждения 43 единицы с общей балансовой стоимостью 444,01 тыс. рублей.
- иное движимое имущество 135 единиц с общей балансовой стоимостью 1 496,36 тыс. рублей, из них сдано в возмездную аренду 10 единиц на общую стоимость 154,02 тыс. рублей.

Проведено 289 массовых мероприятий из них:

- в рамках реализации государственного задания 217 мероприятий в которых приняли участие более 85 тыс. обучающихся Ленинградской области,
- 72 за счет субсидий на иные цели в рамках реализации Государственной программы Ленинградской области «Современное образование Ленинградской области», в которых приняли участие более 4,6 тысяч обучающихся Ленинградской области.

Всего за отчетный период было организовано 58 выездов обучающихся Ленинградской области для участия в мероприятиях межрегионального, Всероссийского и международного уровней. Участники были обеспечены проездными документами, питанием, формой.

Также для обучающихся Центра организованы тренировочные мероприятия в летний период по лыжным гонкам, художественной гимнастике, каратэ, горным лыжам. Обучающимся были приобретены авиабилеты, оплачено проживание, питание и аренда спортивных сооружений.

В 2019 году было сформировано 25 смен в МДЦ «Артек», ФДЦ «Орленок», ВДЦ «Смена», ВДЦ «Океан» было направлено 334 обучающихся Ленинградской области.

За отчетный период проведено 65 закупок конкурсным способом на общую сумму более чем на 46 086,8 тыс. рублей, по итогам заключены контракты на поставку наградной атрибутики, канцелярских принадлежностей, мебели в учебные кабинеты, на оказание услуг скорой медицинской помощи, услуг вневедомственной охраны учебного корпуса, информационному обеспечению использования Консультант-Плюс, проведение тренировочных мероприятий по лыжным гонкам, горным лыжам, приобретение спортивного инвентаря, проведение ремонтных работ рабочих кабинетах и спортивном зале в учебном корпусе, благоустройство территории и др. на сумму 42 347,29 тыс. рублей. Экономия по факту проведения конкурсных процедур составила 3 739,49 тыс. рублей.

В соответствии с техническими условиями по устранению предписаний Государственного пожарного надзора, введена в эксплуатацию новая автоматическая пожарная сигнализация стоимость работ составила 861 875.00 рублей.

Для реализации Государственного проекта «Успех каждого ребенка» приобретено оборудование на общую сумму 2 352 486,16 руб. и в соответствии с Распоряжениями Ленинградского областного комитета по управлению государственным имуществом передано в безвозмездную аренду муниципальным площадкам.

Также в рамках национального проекта проведена работа по разработке и внедрению персонифицированного финансирования в Ленинградской области, проведено более 25 семинаров практикумов, мастер-классов, курсов повышения квалификации педагогических работников Ленинградской области, оказаны услуги по разработке и апробации дополнительных общеразвивающих программ, проведена экспертиза более 1,5 тыс. программ дополнительного образования, конференц-зал с современным оборудованием конференц-связи, выпущены сборники по итогу работы регионального модельного центра дополнительного образования в Ленинградской области и др., освоено 10 541,3 тыс. рублей в рамках национального проекта «Образование».

В целях реализации Указа Президента РФ от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» в 2019 году за счет экономии средств за счет субсидий на выполнение государственного задания произведено увеличение фонда оплаты труда, это мероприятие было направлено на повышение средней заработной платы сотрудников Учреждения.

По итогам 2019 года средняя заработная плата сотрудников центра составила 44 510,60 рублей, в том числе:

- средняя заработная плата руководителя – 100 533,30 рублей;
- средняя заработная плата педагогических работников – 47 847,90 рублей;
- средняя заработная плата прочего персонала – 32 935,40 рублей.

Учреждение постоянно занимается вопросами улучшения состояния и сохранности основных средств. Учебный корпус в д. Размнтелево охраняется сотрудниками охранного предприятия, здание оборудовано системой видеонаблюдения, оборудована тревожная кнопка.

Проводится ежегодная инвентаризация материальных ценностей и текущая инвентаризация при передаче имущества от одного материально-ответственного лица другому. По результатам проведенных в 2019 году инвентаризаций недостач и излишков не выявлено.

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении плана его деятельности"

На начало 2019 финансового года остаток средств на лицевых счетах учреждения составил 13 579 336,55 руб. из них:

1. 193 083,98 рублей на лицевом счете для учета операций со средствами учреждения - собственные доходы учреждения;
2. 57 760,80 рублей на лицевом счете для операций со средствами – средства во временном распоряжении;
3. 946 320,87 рублей на лицевом счете для операций со средствами – субсидии на выполнение государственного задания;
4. 12 382 170,90 рублей на отдельном лицевом счете для операций со средствами – субсидии на иные цели.

В соответствии с законодательство РФ остаток субсидий на иные цели был возвращен в доход бюджета до 01.02.2019 года в сумме 2 518 130,71 рублей. Остальной остаток субсидий на иные цели разрешен для использования на те же цели в 2019 году.

В отчетном периоде были возвращены денежные средства, выданные подотчетным лицам в декабре для организации мероприятий в январе до начала открытия финансирования в сумме 7050,00 руб. за счет субсидий на выполнение государственного задания, в марте на лицевой счет учреждения поступила дебиторская задолженность в сумме 604,80 рублей за счет субсидий на иные цели, задолженность возвращена в бюджет, также после сверки расчетов с ИФНС и ФСС по Всеволожскому району была возвращена дебиторская задолженность прошлых лет, из них:

- за счет собственных средств - страховые взносы в ФФОМС - 1949,80 рублей;

- за счет собственных средств – страховые взносы на обязательное пенсионное страхование – 8 800,00 рублей;

- за счет субсидий на выполнение государственного задания - страховые взносы в ФФОМС – 7 308,29 рублей;

- за счет субсидий на выполнение государственного задания - страховые взносы на обязательное пенсионное страхование – 31 242,60 рублей.

- за счет субсидий на выполнение государственного задания – дебиторская задолженность по пособию по временной нетрудоспособности – 270 509,27 рублей.

В 2018 году был заключен контракт на поставку новогодних подарков для обучающихся Ленинградской области за счет субсидий на иные цели на сумму 4 730 306,00 рублей. Поставщик нарушил условия и сроки поставки вследствие, чего задержалось подписание акта приемки-передачи до полного выяснения причин. Поставщик добровольно отказался признать нарушение и оплатить штрафные санкции в размере 109 213,08 руб., но подписал акт приемки-передачи о том, что сумма контракта уменьшается на сумму штрафных санкций и составит 4 621 092,92 руб. После согласования с учредителем использования остатка субсидии оплата была произведена в феврале 2019 года, но сроки оплаты по контракту были нарушены вследствие, чего Поставщик выставил встречные претензии, но указал неверный расчет и сумма штрафных санкций была завышена с чем мы не согласились. На данный момент идет переписка с Поставщиком об урегулировании данной проблемы и согласования размера штрафных санкций. Остаток субсидии в размере 109 213,80 рублей возвращен в бюджет Ленинградской области.

По распоряжению комитета общего и профессионального образования Ленинградской области от 10.06.2019 г. № 1390-р были выделены средства на оплату налога на имущество в 2019 году в размере 684 300,00 рублей.

Расходы по осуществлению финансово-хозяйственной деятельности учреждения производятся в соответствии с утвержденным планом ФХД, сумма с учетом разрешенных к использованию остатков субсидий прошлых лет составляет 153 604 022,09 руб. из них: субсидии на выполнение гос. задания – 79 107 020,87 руб., доход от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности – 3 733 861,03 руб. В рамках государственной программы Ленинградской области "Современное образование Ленинградской области" на 2019 финансовый год центру выделены субсидии на иные цели в сумме – 70 763 140,19 рублей.

Фактическое поступление средств, за 2019 год составило в сумме 142 458 007,64 руб., в т. ч. субсидии на выполнение гос. задания 78 160 700,00 руб., доход от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности – 3 398 207,64 руб., субсидии на иные цели – 60 899 100,00 руб.

Фактические расходы за 2019 год составили в сумме – 153 424 090,74 руб., в т. ч. за счет субсидий на выполнение гос. задания – 79 423 131,03 руб. за счет предпринимательской и иной приносящей доход деятельности – 3 588 835,40 руб., за счет субсидий на иные цели – 70 442,124,31 руб.

Превышение фактических расходов и принятых обязательств в рамках субсидий на выполнение государственного задания произошло по факту возврата дебиторской задолженности прошлых лет на сумму 316 110,16 рублей.

Так как в учреждение используются дебетовые карты для расчетов с подотчетными лицами, в ф. 0503737 отражены операции с денежными средствами через банковские счета.

В отчетном периоде 2019 года сданы отчеты, о выполнении целевых показателей к Соглашениям о предоставлении субсидий на иные цели, на сумму 4 052 044,53 рубля, а также освоение остатков прошлых лет для использования в этом году на те же цели 9 195 664,48 рублей.

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

1. При сдаче отчета за 2019 год в форме ф.0503773 КФО 2 отражено изменение остатков валюты баланса на начало года в связи с исправлением ошибок прошлых лет обнаружена ошибка, в 2018 году не был отражен акт выполненных работ по арендным платежам соответственно изменились остатки на начало в ф.0503769, дебиторская задолженность КФО 2:
По счету 205.21 – 37 034,52 руб.(+);
2. Так же в декабре 2018 года были перенесены остатки со счета 205.21 – доходы от операционной аренды, на 209.34 – доходы от компенсации расходов, что является ошибкой. Были произведены исправления вследствие, чего остаток на начало года по счету 205.21 увеличился на 10 939,95 рублей, а на 209.34 уменьшился на ту же сумму.
3. С января 2019 года в бухгалтерском учете используются новые счета по учету субсидий на иные цели 20552000 и по учету расходов на приобретение наградной и сувенирной продукции 30234000, вследствие чего имеются расхождения в ф. 0503769, кредиторская задолженность КФО 5 по счету 20583000 12 382 170,90 руб. (до 01.01.2019 г.), 30296000 4 730 306,00 руб. (до 01.01.2019 г.).
4. В ф.0503737 по КФО 2 в разделе «Доходы» по коду 180 отражен возврат денежных средств размере 400,00 руб. со знаком (-), средства поступили в декабре после завершения расчетов с УФК. В платежном поручении не был указан КБК и денежные средства отразились по коду 180 вместо 130.
В ф. 0503737 по КФО 5 и ф. 0503766 не идут контрольные соотношения на сумму возвращенного остатка 109 213,09 рублей.
5. В форме ф.0503769 – дебиторская задолженность КФО 5 есть расхождения:
 - на сумму восстановленных кассовых расходов 604,80 руб. Возврат задолженности за счет субсидий прошлого 2018 года;
 - на сумму 407,00 рублей, штрафные санкции при сдаче железнодорожных билетов, по причине смены руководителя делегации, приобретенные для отправки обучающихся Ленинградской области на Кремлевскую ёлку г. Москва, так как на данное мероприятие были выделены средства в соответствии с соглашением, данная сумма превысила лимиты выделенных

средств и была переведена (взаимствована) с другого источника финансирования.

6. стр.510 ф.0503730, стр.550 ф.0503721 отражены доходы будущих периодов, в т.ч.

- 4 401 40 131 – 158 048 886,00 руб. субсидии на выполнение государственного задания в 2019 и 2020 году, в связи с заключенными Соглашениями, доходы будущих периодов на субсидии 2019 года будут списаны после сдачи отчета по выполнению государственного задания;
- 2 401 40 121 – 20578824,50 руб. доходы по договорам операционной аренды и договорам безвозмездного пользования;
- 2 401 40 134 – 119 634,69 руб. доходы от компенсации расходов;
- 2 401 40 135 – 1 172 356,16 рублей доходы от условных платежей при сдаче имущества в аренду;
- 5 401 40 152 – 4 721 886,63 руб. субсидии на иные цели, из них:
- 157 324,63 руб. остаток субсидий 2019 года на оплату обязательств;
- 4 564 562,00 субсидии на 2020 год согласно заключенного Соглашения

5. стр.520 ф. 0503730 и стр.560 ф.0503721 резервы предстоящих расходов, в т.ч.:

- 4 401 61 211 – 236 366,63 руб., резервы на выплату сотрудникам за неотгуленные отпуска;
- 4 401 61 213 – 72 328,14 руб., резерв на выплату страховых взносов за неотгуленные отпуска;

По состоянию на 01.01.2020 г. на балансе Учреждения числится дебиторская задолженность в части субсидий на выполнение гос. задания в размере 80 252 211,22 руб., в т. ч:

Доходы:

205.31 – 79 888 186,00 руб. (субсидии на выполнение гос. задания в 2020 год);

209.34 – 21 646,00 руб. (компенсация расходов при возврате дебиторской задолженности по расходов в 2019 году);

Расходы:

206.21 – 737,99 руб. (аванс за услуги интернет – провайдера);

206.23 – 56 206,28 руб. (аванс 70% за потребление электроэнергии в январе по условиям договора);

206.24 – 8 190,00 руб. (аванс 30% за использование помещений во время проведения тренировочных мероприятий дата проведение с 03.01 по 11.01.2020 года);

206.26 – 134 033,79 руб. (в т.ч. 78 480,00 авансовый платеж 30% за питание и проживание обучающихся во время проведения тренировочных мероприятий с 03.01 по 11.01.2020 г, 33953,79 подписка на периодические издания, 21600,00 авансовый платеж за стартовый взнос);

208.22 – 39 606,00 руб. (выданы денежные документы (железнодорожные билеты) для участия во всероссийских соревнованиях дата проведения с 03.01 по 10.01.2020 г., отчетность до 13.01.20);

208.26 – 100 800,00 руб. (подотчетные средства на оплату проживания участников всероссийских мероприятий дата проведения с 03.01. по 10.01.2020 г., отчетная дата до 13.01.20 года);

303.02 – 2805,16 руб. (выплачено пособие по временной нетрудоспособности);

Дебиторская задолженность на 01.01.2020 г. в части средств, приносящей доход деятельности на сумму – 2 378 822,97 рублей в т. ч.:

Доходы:

205.21 – 917 314,11 руб. (предполагаемы доходы от сдачи в аренду имущества согласно заключенных договоров);

205.35 – 1 172 356,17 руб. (предполагаемые доходы по условным арендным платежам);

209.34 – 131 134,69 руб. (задолженность субарендаторов по компенсации затрат на оплату коммунальных услуг за октябрь, ноябрь, декабрь ведется переписка об устранении задолженности);

209.41 – 38,76 руб. (выставлены требования по уплате пени контрагенту за просроченные сроки исполнения условий договора, ведется переписка о погашении задолженности);

Расходы:

206.23 – 67 552,67 руб. (аванс 70% за потребление электроэнергии в январе);

206.26 – 26 900,00 руб. (аванс 100% оплата обучения сотрудников и посещения семинара);

303.04 – 63 526,57 руб. (задолженность по начисленному НДС);

Дебиторская задолженность на 01.01.2020 года в рамках субсидий на иные цели составляют 4 631 986,84 рублей из них:

205.52 – 4 564 562,00 руб. (предполагаемые доходы по субсидиям на иные цели);

206.26 – 67 424,84 руб. (авансовый платёж 30% предоплата разработку проекта присоединения к электросетям);

Кредиторская задолженность на 01.01.2020г. в части средств субсидий на выполнение гос. задания составляет в сумме 37 761,68 руб., в т. ч.:

302.21 – 17 983,86 (задолженность по оплате за услуги связи за декабрь, оплата до 25.01.20 г., документы предоставлены после закрытия расчетов с УФК);

302.23 – 19 777,28 руб. (задолженность по оплате потребленной теплоэнергии в декабре, документы поступили после закрытия расчетов с УФК);

Кредиторская задолженность по доходам будущих периодов:

401.40.131 – 158 048 886,00 руб. (отражены доходы будущего периода по субсидии на выполнение государственного задания в 2019 и 2020 году, доходы будущих периодов 2019 года будут закрыты после сдачи отчета о выполнении государственного задания);

Кредиторская задолженность по резервам:

401.60. 211 – 236 366,63 руб. (отражены резервы на оплату неотгуленных отпусков сотрудников);

401.60.213 – 72 328,19 руб. (отражены резервы начисления на неотгуленные отпуска)

Кредиторская задолженность на 01.01.2020 г. в части средств приносящих доход деятельности на сумму 12 041 43 руб., в т. ч.:

302.23 – 12 041,43 руб. (задолженность по оплате потребленного ХВС в декабре, документы поступили после закрытия расчетов с УФК);

Кредиторская задолженность по доходам будущих периодов:

401.40.121 – 2 057 824,50 руб. (предполагаемый доход от сдачи имущества в аренду);

401.40.134 – 119 634,69 руб. (предполагаемые доходы от компенсации расходов);

401.40.135 – 1 172 356,16 руб. (предполагаемый доход от условных арендных платежей);

Кредиторская задолженность на 01.01.2020 г. в части субсидий на иные цели 5 270,49 рублей, в т. ч.:

Доходы:

303.05 – 927,71 (неиспользованный остаток субсидий на иные цели).

Расходы:

302.21 – 4 342,78 руб. (задолженность по услугам связи, документы поступили после закрытия расчетов с УФК);

Кредиторская задолженность по доходам будущих периодов:

401.40. – 4 775 437,09 руб. (из них 4 564 562,00 отражены доходы будущего периода по субсидии на иные цели в 2020 году, 210 875,09 остаток неиспользованных субсидий);

На 01.01.2020 года на лицевых счетах в органах федерального казначейства сложились остатки:

- 13 206,02 руб. остаток по предпринимательской деятельности, средства поступили в последний расчетный день и не были освоены учреждением;
- 124 573,75 руб. средства во временном распоряжении (обоснование контрактов), срок исполнения которых в 2019 году и 2020 году;
- Субсидии на иные цели 211 802,80 рублей, причины неиспользования денежных средств указаны в Сведениях об исполнении мероприятий за счет субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений (ф. 0503766)

События после отчетной даты до предоставления бухгалтерской отчетности за 2019 год у учреждения не возникли.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

В марте 2019 года было произведено обновление программы 1С: Предприятие в соответствии с Приказом МинФина РФ от 29.11.2017 г. № 209н (далее - Порядок 209н). Учет по КОСГУ ведется в соответствии с Порядком 209н.

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета приведены в Таблице 4 «Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета» к пояснительной записке.

Информация о результатах мероприятий внутреннего контроля (Таблица № 5) Таблица № 5 – Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля формируется по результатам мероприятий, проводимых учредителем – не заполнена, т.к. указанные мероприятия не проводились.

Сведения о проведении инвентаризации (Таблица № 6).

Таблица № 6 – не заполнена, в связи с отсутствием расхождений по результатам инвентаризации.

К мероприятиям внутреннего контроля следует отнести, в первую очередь, проведение внезапных ежемесячных инвентаризаций наличных денежных средств в кассе учреждения. В отчетном периоде проведено 10 плановых и внеплановых проверок кассовой дисциплины. Фактическое наличие денежных средств в кассе соответствует данным кассовой книге.

Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий (Таблица № 7)

В таблице № 7 отражаются результаты контрольных мероприятий, проводимых Счетной палатой РФ, указанные мероприятия не проводились.

ф. 0503725 "Справка по консолидированным расчетам учреждения" не формируется в виду отсутствия обособленных подразделений, ф. 0503790 "Сведения о вложениях в объекты" и ф. 0503295 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения» не формируются в виду отсутствия числовых показателей.

Руководитель	%FIND_ECP_STAMP(еср;1;'Руководитель';3;'max')%	<u>Маевская Татьяна Ивановна</u>
	(подпись)	(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы	%FIND_ECP_STAMP(еср;1;'Руководитель финансово-экономической службы')%	
	(подпись)	(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер	%FIND_ECP_STAMP(еср;1;'Главный бухгалтер')%	
	(подпись)	(расшифровка подписи)

Исполнитель	<u>Главный бухгалтер</u>	_____	Иванова С.А.	<u>8-812-493-27-60</u>
	(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)	(телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью

Главный бухгалтер(Иванова Светлана Александровна),Руководитель ФЭС(Маевская Татьяна Ивановна),Руководитель организации(Маевская Татьяна Ивановна)