Утв. приказом Минфина РФ
от 25 марта 2011 г. № 33н
(в ред. от 16 ноября 2016 г.)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
на 1 января 2021 г.	Дата	01.01.2021
Учреждение Государственное бюджетное учреждение дополнительного образования «Центр «Ладога»	по ОКПО	75098717
Обособленное подразделение _____		
Учредитель	по ОКТМО	41612416
Наименование органа, осуществляющего	по ОКПО	75098717
полномочия учредителя	Глава по БК	068
Периодичность: квартальная, годовая		
	к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.	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 нахождение (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.

Источниками финансирования являются: субсидии на выполнение государственного задания, субсидии на иные цели, собственные доходы учреждения.

Обособленных подразделений, наделенных полномочиями по ведению бухгалтерского учета, нет.

Открыты лицевые счета в УФК по Ленинградской области:

- 20456Х97510-для операций со средствами бюджетных организаций;
- 21456Х97510-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 2020 год сформированы согласно Инструкции № 157н, Инструкции № 174н, Приказ МинФина от 29.11.2017 № 209н, Федеральными стандартами №№ 124н, 256н, 257н, 258н, 274н, 275н, 278н, 32н. Бухгалтерская отчетность составлена согласно Инструкции № 33н, Федеральному стандарту № 37н, 260н.

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 87,88 штатных единиц, средняя численность за 2020 год составляет 69,9 штатные единицы (в том числе педагогических работников 29,6 штатных единиц).

Среднемесячная заработная плата всех работников составила: в 2019 г – 44 511 руб., в 2020 г.- 48076 руб., педагогических работников: в 2019 г. – 47 848 руб., в 2020 г. – 53 447 руб.

В 2020 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.

Распоряжением комитета общего и профессионального образования Ленинградской области от 01.12.2020 года № 2012-р было внесено изменение в государственное задание:

- на уменьшение государственной услуги – показатель объема составил 126 654 человеко-часа. Показатель выполнен на 100%
- на увеличение государственной работы – показатель объема составил 67520 человек. Выполнение показателя составило на 103 %.

До введения карантина по причине эпидемиологической обстановки было проведено 50 массовых мероприятий в очном режиме, далее мероприятия переведены в дистанционный формат. В общей сложности за 2020 год проведено 180 мероприятий в рамках утвержденного календарного плана массовых мероприятий, что составило 77% от запланированных мероприятий.

Так же учреждение проводит мероприятия в рамках Государственной программы Ленинградской области «Современное образование Ленинградской области» за счет субсидий на иные цели. Проведено более 40 мероприятий такие, как:

- Проведение мероприятий в сфере гражданско-патриотического, трудового воспитания обучающихся: проведено 11 обучающих семинара и конкурсов, в которых участвовало долее 1100 обучающихся Ленинградской области. Мероприятия проводились как в очном, так и дистанционном формате;
- Проведение областной спартакиады учащихся образовательных организаций профессионального образования и участие во всероссийских спортивных соревнованиях (включая награждение): из-за ограничений мероприятие прошло не в полном объеме, проведено 29 компетенций из 38 запланированных. В общей сложности в нем приняло участие 964 обучающихся Ленинградской области;
- Оснащение учреждений дополнительного образования оборудованием приобретено: 31 комплект для занятий горными лыжами (лыжи, палки, ботинки, очки, шлемы);

Тренажер-симулятор для конного спорта, этот тренажер на данный момент является единственным в своем роде в Северо-Западном федеральном округе;

Мебель в рабочие кабинеты в количестве 3 столов и приставных тумб взамен старым по причине фактического износа, один стеллаж и два контейнера для хранения спортивного инвентаря в зал по занятиям каратэ;

Оргтехника в количестве двух лазерных принтеров и одного МФУ взамен пришедших в негодность.

Один роутер для увеличения количества подключаемых абонентов, один коммутаторный телефон и 4-е телефона в рабочие кабинеты взамен пришедших в негодность;

Инструмент для проведения мелких ремонтных работ своими силами в учреждении в количестве в количестве 4х штук и стремянка взамен пришедших в негодность.

- Формирование современных управленческих и организационно-экономических механизмов в системе дополнительного образования. В рамках этого мероприятия реализуется деятельность регионального модельного центра дополнительного образования Ленинградской области (далее - РМЦ).
В штате РМЦ числится 9 ставок: начальник отдела -1 ставка, методисты – 3 ставки, педагоги-организаторы – 3 ставки, специалист по работе с общественностью – 1 ставка, специалист по защите информации – 1 ставка, заработная плата и начисления на нее начисляются и выплачиваются вовремя.
В обязанности РМЦ входит помощь по внедрению персонифицированного финансирования в муниципальных образованиях Ленинградской области.
Проводится мониторинг числа детей в ленинградской области охваченных дополнительными общеобразовательными программами, а также мониторинг реализации дополнительных общеобразовательных программ для детей с ОВЗ.
Проведено 3 этапа экспертизы дополнительных общеразвивающих программ, по результатам 1342 программу успешно прошли экспертизу и реализовываются в некоммерческих и частных организациях дополнительного образования Ленинградской области.
Приобретено оборудование для муниципальных опорных центров дополнительного образования с целью развития материально-технической базы организаций в количестве 74 единиц в 13ть муниципальных районов на общую сумму 2 964 тыс.рублей. Оборудование передано в аренду на льготных условиях (безвозмездно) сроком на 5ть лет, на основании Распоряжений Ленинградского областного комитета по управлению государственным имуществом.
Сотрудники РМЦ прошли обучение, на базе ФГБУК «ВЦХТ», по дополнительной программе дополнительного профессионального образования (повышение квалификации).
Обеспечена бесперебойная работа общедоступного навигатора по дополнительным общеобразовательным программам соответствующего утвержденным Министерством Просвещения РФ функциональным требованиям 27*365 дней.
По итогам работы РМЦ по региональному проекту «Успех каждого ребенка» выпущен информационно-аналитический сборник;
-Организация и проведение велопробега: в мероприятие приняли участие 180 обучающихся из 18 муниципальных района Ленинградской области, все участники были обеспечены горячим питанием и питьевой водой;
-Проведена школа безопасности: мероприятие прошло в очной и заочной форме, участвовало 64 обучающихся из 5 районов Ленинградской области. Участники проходили испытания, связанные с действиями в чрезвычайных ситуациях технического характера, в природной среде и на акватории.
- Проведение ремонтных работ в организациях дополнительного образования детей: В 2020 году проведены все запланированные работы по устройству противопожарных преград и ремонту главного распределительного щита. Произведен ремонт цоколя учебного корпуса, а также раздевалок, зала бокса, душевых кабин и холла 1 этажа, а также произведен ремонт инженерных систем в актовом и конференц-зале. Данные работы

улучшили внешний и внутренний вид учреждения, что повлияет на более качественное оказание государственных услуг и работ.

- Организация и проведение в Ленинградской области очного полуфинала Всероссийского конкурса «Большая перемена» по Северо-Западному федеральному округу: в рамках этого мероприятия в учреждение организовывало трансфер для участников от точки приезда до места проведения мероприятия ДОЛ «Россонь», а также был организован сухой паек для участников.

- Поставка новогодних подарков для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, из детских домов и специальных (коррекционных) школ-интернатов, для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей:

Было приобретено 7300 сертификатов на книжную продукцию в магазинах «Букинист», открыток с поздравлением Губернатора Ленинградской области Дрозденко А.Ю. и конвертов, все сертификаты переданы в муниципальные образования и образовательные учреждения согласно утвержденных списков.

-Обеспечение мероприятий, связанных с профилактикой и устранением последствий распространения короновирусной инфекции: в рамках мероприятия приобретены средства индивидуальной защиты (маски – 50 уп., печатки – 30 уп.), антисептики – 20 шт. Для обеззараживания воздуха в помещениях учреждения были приобретены рециркуляторы. А также проведена дезинфекция всех помещений учреждения.

В 2020 году учреждению было передано движимое имущество по договору благотворительного пожертвования на общую сумму 1 168 100,00 рублей и материальные запасы на сумму 21 тыс. рублей (комплект книг «Моя первая библиотека»). В дальнейшем комплекты книг были переданы в муниципальные образования Ленинградской согласно утвержденных списков.

За отчетный период проведено 28 закупок конкурсным способом на общую сумму более чем на 33263 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, ремонта учебного корпуса, технической поддержки и разработки модуля навигатора дополнительного образования Ленинградской области, приобретение спортивного инвентаря и тренажера-манипулятора, приобретение сертификатов на книжную продукцию на 29 754 тыс. руб.

На основании постановления Правительства Ленинградской области от 24.04.2020 № 241 были предоставлены льготы в виде отмены и отсрочки арендных платежей на общую сумму 153 448,37 рублей. Были заключены дополнительные соглашения к договорам аренды.

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении плана его деятельности"

На начало 2020 финансового года остаток средств на лицевых счетах учреждения составил 349 582,57 руб. из них:

1. 13 206,02 рублей на лицевом счете для учета операций со средствами учреждения - собственные доходы учреждения;

2. 124 573,75 рублей на лицевом счете для операций со средствами – средства во временном распоряжении;

3. 211 802,80 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 01.02.2020 года в сумме 54 478,14 рублей. Остальной остаток субсидий на иные цели разрешен для использования на те же цели в 2020 году.

В отчетном периоде в кассу учреждения были возвращены денежные средства, выданные подотчетным лицам в декабре для организации мероприятий в январе до начала открытия финансирования в сумме 4000,00 руб., также на лицевой счет была возвращена дебиторская задолженность в сумме 27 065,16 руб. за счет субсидий на выполнение государственного задания.

Были заключены дополнительные соглашения на возврат субсидий на иные цели, по целевым кодам:

1. 068 0709 5230313760 612 241 доп. КР 52030302 – 350 тыс. рублей;
2. 068 0709 5270403290 612 241 доп. КР 52070401 – 350 тыс. рублей.

Соответственно уменьшены плановые назначения в доходах и расходах на эти суммы по КФО 5.

Расходы по осуществлению финансово-хозяйственной деятельности учреждения производятся в соответствии с утвержденным планов ФХД, сумма с учетом разрешенных к использованию остатков субсидий прошлых лет составляет 128 586 502,01 руб. из них: субсидии на выполнение гос. задания – 80 939 790,00 руб., доход от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности – 3 207 287,38 руб. В рамках государственной программы Ленинградской области "Современное образование Ленинградской области" на 2020 финансовый год центру выделены субсидии на иные цели в сумме 44 439 424,63 рублей.

Фактическое поступление средств, в 2020 году составило в сумме 128 324 694,42 руб., в т. ч. субсидии на выполнение гос. задания 80 939 790,00 руб., доход от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности – 3 102 804,42 руб., субсидии на иные цели – 44 282 100,00 руб.

Фактические расходы за 2020 год составили в сумме – 122 826 233,87 руб., в т. ч. за счет субсидий на выполнение гос. задания – 76 541 126,39 руб. за счет предпринимательской и иной приносящей доход деятельности – 2 920 934,94 руб., за счет субсидий на иные цели – 43 364 162,54 руб.

Так как в учреждение используются дебетовые карты для расчетов с

подотчетными лицами, в ф. 0503737 отражены операции с денежными средства через банковские счета.

В отчетном периоде 2020 года сданы отчеты, о выполнение целевых показателей к Соглашениям о предоставлении субсидий на иные цели, на сумму 38418 907,34 рублей, эта сумма прия та к учету как доходы текущего года.

В ф.0503779 за 2020 год сложились остатки:

- 4 429 788,77 руб., по субсидиям на выполнение государственного задания, остаток сложился ввиду отмены массовых мероприятий по причине эпидемиологической обстановки, по утвержденному календарному плану массовых мероприятий было запланировано более 100 выездов на мероприятия межрегионального, всероссийского и международного уровней. На реализацию мероприятий были запланированы расходы на приобретение железнодорожных (авиа) билетов (экономия по транспортным расходам составила 2500 тыс. рублей), оплата питания и проживания участникам во время проведения выездных мероприятий (расходы сократились на 1 200 тыс. рублей). Так как проведение мероприятий регионального уровня были переведены в дистанционный формат, произошла экономия по аренде, транспортным расходам (доставка участников до места проведения автобусом, если мероприятие проводилось не на базе учреждения), оплаты услуг машин скорой помощи, оплаты по договорам ГПХ привлекаемым специалистам и др., также в связи с удаленной работой сотрудников учреждения сократились расходы по оплате коммунальных расходов (экономия по потреблению воды и электроэнергии составила 340 тыс.рублей);

- 195 075,50 руб. остаток по предпринимательской деятельности, средства поступили в последний расчетный день и небыли освоены учреждением;

- Субсидии на иные цели 1 075 262,09 рублей, остаток сложился в связи с экономией при проведении конкурсных закупок, также в связи изменения формата проведения мероприятий произошла экономия в рамках аренды спортсооружений, оплаты судьям. Также из-за длительной подготовки закупочной документации затянулись сроки закупок и остаток перешел на 2021 год.

  Учреждение написало письмо о согласовании переноса остатка субсидий на иные цели в размере 695 319,43 рубля, для использования на те же цели, что и в 2020 году.

  Остаток в размере 379 942,66 рублей будет возвращен в бюджет Ленинградской области.

  Заработная плата, начисления на оплату труда выплачены полностью, образовалась дебиторская задолженность по страховым взносам в ФСС 39 680,96 до перехода на прямые выплаты, а также в связи со счетной ошибкой образовалась переплата по страховым взносам в ФФОМС в размере 20 24,19, и по страховым взносам в ПФ РФ в размере 8 731,80 рублей. Отправлены заявления о возврате образовавшейся дебиторской задолженности.

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

1. В форме ф.0503773 КФО 4 отражено изменение остатков валюты баланса на начало года в связи с исправлением ошибок прошлых лет обнаружена ошибка, в 2019 году были сданы денежные документы (железнодорожные билеты) и не предоставлены подтверждающие документы для отражения в учете, ошибка обнаружена при сверке расчетов с контрагентом в 2020 году соответственно изменились остатки на начало в ф.0503769 гр.4, дебиторская задолженность КФО 4, а также в соответствии с ФСБУ «Запасы» были перенесены материальные запасы числящиеся на 07 забалансовом счету, соответственно изменились остатки на начало ф. 0503730 стр. 80, гр.4, стр.250 гр.4 и соответственно в ф. 0503768 стр. 190 гр. 4 по КФО 4:
   По счету 209.34 – 407 руб.(-);
   По счету 105.00 – 116 515,57 рублей со знаком (+).
2. В форме ф.0603773 КФО 5 отражено изменение валюты баланса на начало, в соответствии с ФСБУ «Запасы» были перенесены материальные запасы числящиеся на 07 забалансовом счету, соответственно изменились остатки на начало ф. 0503730 стр. 80 гр. 3, и соответственно в ф. 0503768 стр. 190 гр. 4 по КФО 5:

По счету 105.00 – 18 235,98 рублей со знаком (+).

3. В ф.0503769 дебиторская задолженность КФО 4, гр.6:

- по сч. 206.22 сумма 130 152,30 рублей производились исправительные проводки, по причине сдачи денежных документов (железнодорожных билетов) в связи с отменой мероприятий;
- по сч. 206.21 сумма 30 300,00 рублей производились исправительные проводки по причине переплаты.

Остатки подлежащие возврату контрагентами по счету 206.22 в сумме 173 170,10 рублей и сч.206.21 в сумме 30 300,00 рублей перенесены на счет 209.34.

4. В ф.0503769 кредиторская задолженность КФО 4 в гр.4, гр.6 по сч. 302.11 сумма 4 894,68 рублей был произведена операция по восстановлению расходов при возврате средств на лицевой счет.
   Показатель по сч.401.60.211 отражен в отрицательном значении – 1405,50 рублей по причине того, что резерв по неотгуленным отпускам на 2021 год меньше корректировки за 2020 год.
   Показатель по сч. 401.60.213 отражен в отрицательном значении – 6011,89 рублей причине того, что резерв по страховым взносам по неотгуленным отпускам на 2021 год меньше корректировки за 2020 год.
5. С января 2020 года учет субсидий на иные цели ведется по КВД 150, в ф.0503769 дебиторская задолженность КФО 5 имеются расхождения с показаниями отчетности на конец предыдущего отчетного периода в связи с тем, что учет велся по КВД 180, сумма расхождений составляет 4 546 562,42 рубля. По причине указанной выше имеются предупреждения в ф. 05030769 кредиторская задолженность КФО 5 на сумму 927,70 рублей.
6. Показатели в ф. 0503710 по сч. 401.10.199 и ф. 0503768 КФО 2 в стр.12 гр.6,

стр.190 гр.6 отражено имущество переданное безвозмездно на сумму 1 102 265,00 рублей, оно не относится к оприходованным неучтенным объектам.

7. стр.510 ф.0503730, стр.550 ф.0503721 отражены доходы будущих периодов, в т. ч.
   - 4 401 40 131 – 57 858 100 руб. субсидии на выполнение государственного задания 202 году, в связи с заключенными Соглашениями;
   - 2 401 40 121 – 1 558 277,31 руб. доходы по договорам операционной аренды;
   - 2 401 40 134 – 88 028,84 руб. доходы от компенсации расходов;
   - 2 401 40 135 – 723 176,40 рублей доходы от условных платежей при сдачи имущества в аренду;
   - 5 401 40 152 – 5 640 574,63 руб. субсидии на иные цели, на оплату обязательств;
8. . стр.520 ф. 0503730 и стр.560 ф.0503721 резервы предстоящих расходов, в т.ч.:
   - 4 401 60 211 – 67 969,52 руб., резервы на выплату сотрудникам за неотгуленные отпуска;
   - 4 401 60 213 – 20 526,80 руб., резерв на выплату страховых взносов за неотгуленные отпуска;

По состоянию на 01.01.2021 г. на балансе Учреждения числится дебиторская задолженность в части субсидий на выполнение гос. задания в размере 60 051 492,78 руб., в т. ч:

Доходы:

205.31 – 57 858 100,00 руб. (субсидии на выполнение гос. задания в 2021 году);

209.34 – 204 987,70 руб. (задолженность бывшего сотрудника по возврату выплаченного пособия по временной нетрудоспособности по фальшивому больничному листку, ведется процедура переписки по возврату средств, возврат средств кредиторами ранее оплаченного аванса).

Расходы:

206.23 – 42 164,10 руб. (авансовый платеж за потребление э/э в январе по условиям контракта);

206.26 – 93 892,03 руб. (авансовый платеж за периодическую подписку на 2021 год, 30% авансовый платеж за оплату проживания во время проведения мероприятия);

208.26 – 48 000,00 (выдано в подотчет на оплату суточных участникам мероприятия, отчет до 12.01.2021 г.)

303.02 – 39 680,96 рублей (задолженность по листкам нетрудоспособности за счет ФСС образовавшаяся до перехода на прямее выплаты, написаны заявления о возврате задолженности);

303.05 – 19 796,00 рублей (авансовый платеж по транспортному налогу за 1-й , 2-й, 3-й кв.2020 г.);

303.07 – 2024,19 рублей (задолженность сложившаяся по причине счетной ошибки, написано заявление о возврате задолженности в 2021 году);

303.10 – 8 731,80 рублей (задолженность сложившаяся по причине счетной ошибки, написано заявление о возврате задолженности в 2021 году);

303.12 – 673 164,00 рублей (авансовый платеж по налогу на имущество учреждения за 1-й, 2-й, 3-й кв. 2020 г.)

303.13 – 1 060 952,00 руб. (авансовый платеж по земельному налогу за 1-й, 2-й, 3-й кв. 2020 г.).

Дебиторская задолженность на 01.01.2021 г. в части средств, приносящей доход деятельности на сумму – 2 516 641,64 рублей в т. ч.:

Доходы:

205.21 – 1 524 588,88 руб. (предполагаемы доходы от сдачи в аренду имущества согласно заключенных договоров);

205.35 – 723 178,40 руб. (предполагаемые доходы по условным арендным платежам);

209.34 – 99 528,84 руб. (задолженность арендаторов по компенсации затрат на оплату за потребленную электроэнергию за январь, ведется переписка об устранении задолженности, а также задолженность бывшего сотрудника по учебному договору, ведется процедура подготовки документов для передачи в суд);

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

303.04 – 81 958,46 руб. (задолженность по НДС);

Расходы:

206.21 – 520,84 (авансовый платеж перед интернет провайдером за январь 2021 года);

206.23 – 23 339,56 руб. (аванс 30% за потребление электроэнергии в январе);

206.26 – 62 327,90 руб. (аванс 100% оплата обучения сотрудников и аванс 20% за присоединение электрическим сетям);

303.05 – 1 162,00 руб. (авансовый платеж по транспортному налогу за 1-й, 2-й,3-й кв.2020 г.).

Дебиторская задолженность на 01.01.2021 года в рамках субсидий на иные цели составляют 67 424,84 рублей из них:

206.26 – 67 424,84 руб. (за разработку проектной документации, сроки сдвинулись из-за эпидемиологической обстановки до апреля 2021 г.)

Кредиторская задолженность на 01.01.2021 г. в части средств субсидий на выполнение гос. задания составляет в сумме 58 052 165,18 руб., в т. ч.:

302.21 – 327,80 руб. (задолженность по оплате за услуги связи за декабрь небыли предоставлены первичные документы, оплата до 20.01.2021 г);

302.22 – 2 400,00 руб. (задолженность по выплате компенсации за использование личного транспорта оплата 05.10.20);

302.26 – 106 320,00 руб. (из них: 24 000 руб. – задолженность за образовательные услуги (курсы повышения квалификации,; 82 320,00 руб. – услуги по организации конкурса, документы были предоставлены после закрытия расчетов с УФК, оплата до 20.01.2021 г.);

302.34 – 19 447,86 руб. (задолженность перед контрагента за приобретенные ГСМ, документы поступили после закрытия расчетов с УФК, оплата до 29.01.2021 г.);

401.40. – 57 858 100,00 руб. (отражены доходы будущего периода по субсидии на выполнение государственного задания в 2021 году);

401.60 – 67 969,52 руб. (отражены резервы на оплату неотгуленных отпусков сотрудников).

Кредиторская задолженность на 01.01.2021 г. в части средств приносящих доход деятельности на сумму 3 289 376,75 руб., в т. ч.:

Доходы:

303.04 – 186,74 руб. (задолженность по налогу на добавленную стоимость).
Расходы:
302.23 – 12 952,76 руб. (задолженность по оплате электроэнергии, документы поступили после закрытия расчетов с УФК, оплата до 20.01.2021 г.);
302.34 – 6 228,94 руб. (задолженность перед контрагента за приобретенные ГСМ, документы поступили после закрытия расчетов с УФК, оплата до 29.01.2021 г.)
401.40.121 – 1 558 277,31 руб. (предполагаемый доход от сдачи имущества в аренду в 2021 году);
401.40.134 – 88 028,84 руб. (предполагаемые доходы от компенсации расходов, в 2021 году);
401.40.135 – 723 176,40 руб. (предполагаемый доход от условных арендных платежей в 2021 году);

Кредиторская задолженность на 01.01.2020 г. в части субсидий на иные цели 6 020 517,29 рублей, в т. ч.:
Расходы:
303.05 – 379 942,66 руб. (сумма возврата неиспользованных субсидий на иные цели в 2020 году, возврат до 01.03.2021 года);
401.40. – 5 640 574,63 руб. (отражены доходы будущего периода по субсидии на иные цели в 2021 году);
События после отчетной даты до предоставления бухгалтерской отчетности за 2020 год у учреждения не возникли.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения

Учет по КОСГУ ведется в соответствии с Приказом МинФина РФ от 29.11.2017 г. № 209н.

Направления деятельности (Таблица №1)

Таблица №1 – не заполнена, в связи с отсутствием числовых показателей ОКВЭД не менялся.

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 документов в фондовой кассе соответствует данным кассовой книге.

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

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 4E0800DB9271E4ECE90FA2A22DA4121D895D7D48
Владелец: **Маевская Татьяна Ивановна**
Действителен: с 03.12.2019 по 03.03.2021
Дата подписи: 29.01.2021 09:39:33

Маевская Татьяна Ивановна

(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 4E0800DB9271E4ECE90FA2A22DA4121D895D7D48
Владелец: **Маевская Татьяна Ивановна**
Действителен: с 03.12.2019 по 03.03.2021
Дата подписи: 29.01.2021 09:39:11

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 78B234BBB42E5D7976A7FCFAF3244B4BF5CE723C
Владелец: **Колесник Светлана Александровна**
Действителен: с 07.10.2020 по 07.01.2022
Дата подписи: 29.01.2021 09:38:40

(подпись) (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель _
(уполномоченное лицо) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель Директор ___евская Татьяна Ивановна 8-812-493-27-60

(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

"_____" _____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 25.01.2021

Главный бухгалтер(Колесник Светлана Александровна),Руководитель финансово-экономической службы(Маевская Татьяна Ивановна),Руководитель организации(Маевская Татьяна Ивановна)