

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2021 г.

Учреждение МО Краснотуранский  
Обособленное  
подразделение  
Учредитель  
Наименование органа,  
осуществляющего  
полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	10.02.2021
по ОКПО	
по ОКАТО	04628000
по ОКПО	
Глава по БК	
к балансу по форме	
по ОК1-И	383

В состав сводной годовой бухгалтерской отчетности входит отчетность 31 бюджетного муниципального учреждения.

\*\*\*

**В бюджетные учреждения от учредителя поступили денежные средства на:**

"6" "субсидия на капитальные вложения" - 4 040 445 руб;

"5" "субсидия на иные цели" — по КОСГУ 152 37 873 243,85 руб;

"4" "муниципальное задание" - 455 654 207,73 руб.

Итого в бюджетные учреждения поступило от учредителей 497 567 896,58 рублей.

Данная сумма сверена по виду расходов 464, 611, 612 с формами 428, 423.

**По "2" "собственные средства" поступило:**

по 131 КОСГУ от оказания платных услуг 8 954 104,37 руб;

по 134 КОСГУ за несвоевременную сдачу отчетности в ПФР на учреждение

начислен штраф и им оплачен. Ответственные лица за сдачу отчетности возместили штраф в размере 6 000 рублей;

по 152 КОСГУ в гранд в школу сумме 159 600 руб ;

по 155 КОСГУ в Отдел культуры спонсорская помощь в размере 402 600 рублей. в

школу спонсорская помощь в размере 100 000 руб.

\*\*\*

Завершены расчеты по внутреннему привлечению денежных средств между источниками финансового обеспечения, осуществляемых в пределах остатка на лицевом счете учреждения (БУ «Сосновый бор» учредитель Администрация):

по «2» на сумму 684 421,60 руб.

по «4» на сумму 684 421,60 руб.

\*\*\*

Наличных денег в кассе на 1 января нет.

\*\*\*

**Безвозмездно получено:**

- по КОСГУ 191 на сумму 67 800 руб;
- по КОСГУ 195 по первоначальной стоимости в сумме 10 555 912,69 руб. с начисленной амортизацией 2 109 325,19 руб. (остаточная стоимость 8 446 587,50 руб) от учредителя и принесенные дары читателей;
- по КОСГУ 195 произведенные активы сумме 232 649,55 руб.

**Безвозмездная передача:**

- по КОСГУ 241 по «4» 6 860,00 руб. бюджетными учреждениями учредителю;
- по КОСГУ 281 по «4» 1 036 000 руб. балансовая стоимость и амортизацией в сумме 1 036 000 руб. в результате получается остаточная стоимость 0 руб.

**В Ф.0503768 «сведения о движении нефинансовых активов» по «4»** (субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания) в разделе 1 по жилым помещениям (стр 011) и нежилым помещениям (стр 012) наличие на конец года составляет 130 131 724,92 руб., а в разделе 2 недвижимое имущество (стр 311) составляет 129 861 724,92 руб. расхождение в сумме 270 000 руб данные помещения являются разборными и расцениваются как особо ценное движимое имущество:

- баня модульная 270 000,00 руб.

\*\*\*

**Участие в капитале** учреждения составило (сч. 4010172) 15 958 855,33 рубля:

- «4» увеличен на 16 121 175,86 руб.
  - «4» уменьшен на 162 320,53 руб.
- что соответствует данным по балансу учредителя.

\*\*\*

**В ф0503721 «отчет о финансовых результатах деятельности учреждения»** начислена безвозмездная аренда ссудополучателем по сч. 440110186 на договор 2020 года в сумме справедливой стоимости 489 473,16 рублей.

По сч. 240110121 начислена безвозмездная аренда ссудодателем на договор 2020 года в сумме справедливой стоимости 135 036,00 рубля.

- показатель по КОСГУ 173 «Чрезвычайные доходы от операций с активами» отражен в сумме 150,00 руб учреждением культуры, по списанию не востребовавшейся кредиторской задолженности.

\*\*\*

**Расходы начисленные учреждениями в отчетном периоде, но относящиеся к будущим периодам** в форме 0503730 на конец 2020 года по счету:

- 240150226 "расходы будущих периодов" в сумме 4 065,93 руб:
- сопровождение сайта «Музыка и культура» - 3 080 руб;
  - лицензионное право на программное обеспечение антивирус «Касперского» 985,93 руб.

- 240150227 "расходы будущих периодов" в сумме 1 015,76 руб.
- ОСАГО - 1015,76 руб.

- 440150226 «расходы будущих периодов» в сумме 66 859,61 руб:
- сопровождение сайта «Музыка и культура» - 10 779,31 руб;

- сопровождение программы «ИРБИС» - 42 456.11 руб;
- лицензионное право на программное обеспечение антивирус «Касперского» 13 624.19 руб.
- 440150227 "расходы будущих периодов" в сумме 166.79 руб.
- ОСАГО - 166.79 руб.

\*\*\*

**По счету 40160 «Резервы предстоящих расходов»:**

- зарезервирована сумма по предстоящей оплате отпусков за фактически отработанное время или компенсацию за неиспользованный отпуск, в том числе при увольнении. 14 291 858.02 руб.
- зарезервирована сумма на обязательное социальное страхование сотрудника при предстоящей оплате отпусков за фактически отработанное время 4 244 408,54 руб.

\*\*\*

**Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773) отражают суммы изменений по счетам по коду причины изменений:**

01 — реорганизация муниципального бюджетного учреждения «Комплексный центр социального обслуживания населения Краснотуранского района»:

03 - исправление ошибок прошлых лет: сумма амортизации была завышена, что повлекло за собой искажение остаточной стоимости основных средств.

\*\*\*

**В связи с отсутствием числовых показателей не предоставлены:**

- Сведения о финансовых вложениях (ф.0503771);
- Сведения о суммах заимствований (ф.0503772);
- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф. 0503295)

Руководитель

  
(подпись)

В.А.Макарова

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
(подпись)

И.В.Дранишникова

(расшифровка подписи)

Главный специалист по  
доходам

  
(подпись)

И.С.Зорина