

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**  
на 01 января 2022 г.

Учреждение МБУ ДО «СЮТ»  
Обособленное  
подразделение  
Учредитель Озерский городской округ Челябинской области  
Наименование органа  
осуществляющего  
полномочия учредителя Управление образования администрации Озерского городского округа  
Челябинской области  
Периодичность: годовая

Форма по ОКУД  
Дата  
по ОКПО  
по ИНН  
по ОКТМО

КОДЫ
0503760
01.01.2022
49116636
7422023150
75743000
36943711
312
0503730
383

по ОКПО  
Глава по БК

К балансу по форме

по ОКЕИ

Единица измерения руб

### Раздел №1 Организационная структура.

Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Станция юных техников» (МБУ ДО «СЮТ») является юридическим лицом, создано постановлением Главы города Озерска Челябинской области №545-рп от 11.09.1998г. Является полноправным приемником прав и обязанностей Муниципального образовательного учреждения дополнительного образования детей «Городская станция юных техников» Озерского городского округа (постановление о переименовании №3824 от 26.12.2011г) Свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц от 21 марта 2012г. ОГРН № 1027401185063.

Юридический адрес: 456780, Челябинская область, г. Озерск, ул. Ермолаева, 26

В своей деятельности МБУ ДО «СЮТ» руководствуется Конституцией РФ, Законом «Об образовании» от 10.07.1992г (с учетом внесенных изменений), нормативными и правовыми актами Челябинской области, органов местного самоуправления и иными нормативными документами.

Учредителем и собственником имущества МБУ ДО «СЮТ» является Озерский городской округ Челябинской области.

Функции и полномочия собственника учреждения осуществляется в порядке, установленном муниципальными правовыми актами и Уставом МБУ ДО «СЮТ», утвержденного 26.12.2011 по постановлению администрации Озерского городского округа № 3824.

Учреждение отвечает по своим обязательствам всем находящимся у него на праве оперативного управления имущества, как закрепленным Учредителем, так и приобретенным.

МБУ ДО «СЮТ» переданы в бессрочное пользование земельные участки:- площадью 2324м<sup>2</sup> по адресу: ул.Комсомольская,1а (свидетельство о государственной регистрации права от 22.03.2012 серия 74 АГ№743876);- площадью 14325м<sup>2</sup> по адресу: ул.Ермолаева, 26

(свидетельство № 743881 от 22.03.2012) ; - площадью 13665м2 по адресу: в 17 м на северо-запад от ориентира – гаражный блок, расположенного по адресу: Российская Федерация, Челябинская область, Озерский городской округ, г.Озерск, Озерское шоссе, 11в, строение 1(кадастровый номер 74:41:0102018:197).

Финансово-хозяйственную деятельность МБУ ДО «СЮТ» осуществляет в соответствии с требованиями и положениями действующих нормативных документов и инструкций Министерства финансов РФ по ведению бухгалтерского учета в бюджетных учреждениях:

1. Приказ Минфина РФ от 16.12.2010 №174н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и инструкция по его применению»
2. Инструкция о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной бюджетной отчетности (утверждена приказом Минфина РФ от 25.03.2011г. № 33н);
3. Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ;
4. Приказ Министерства финансов РФ от 01.12.2010 №157н;
5. Закон об образовании от 29.12.2012 № 273-ФЗ;
6. Приказ Минфина России от 29.08.2014 № 89н.
7. Федеральные стандарты бухгалтерского учета.

В отделении федерального казначейства г. Озёрска учреждению открыты лицевые счета:

- № 20696425230 для учета средств по субсидии на выполнение муниципального задания и средств по предпринимательской деятельности
- №21696425230 для учета средств по субсидии на иные цели.

Учреждение в рамках своей деятельности предоставляет следующие муниципальные услуги:

- обучение по программам дополнительного образования различной направленности (физическая культура, музыка, хореография, театр, изобразительное и декоративно-прикладное искусство, обще-эстетическое развитие и другие направления

Сведения об основных направлениях деятельности в 2021 году не менялись. (табл.1)

## **Раздел № 2 Результаты деятельности:**

МБУ ДО «СЮТ» создана в целях реализации права граждан на дополнительное образование, предоставляет равные возможности для самоопределения в сфере технического творчества учащимся в возрасте от 6 до 18 лет включительно образовательных учреждений города, лицеев, средних специальных учебных заведений.

Организационно-правовая форма учреждения: бюджетное учреждение, является получателем субсидии на выполнение муниципального задания. Финансирование деятельности станции осуществляется за счет средств местного бюджета.

Основными мерами, принимаемыми учреждением по повышению эффективности использования денежных средств являются:



- оптимизация расходов на содержание служебного автотранспорта за счет введения норм расходования ГСМ (результат – недопущение превышения лимита ГСМ сверх установленных норм);

- участие в семинарах, курсах повышения квалификации.

Курсы повышения квалификации по состоянию на 01.01.2022г. педагоги не проходили.

Балансовая стоимость основных средств на 01.01.2022г. составляет 16350181 рубль 35 копеек. Процент износа составляет 64%.

По состоянию на 01.01.2022 года

-штатная численность работников составляет 48,5 единиц,

-фактическая численность работников составляет 37 человек.

Учреждение на своем балансе имеет недвижимое имущество на сумму 10430193 рубля 12 копеек, особо ценное движимое имущество на сумму- 5919525 рубля 43 копеек, иное движимое имущество на сумму – 462 рубля 80 копеек.

За отчетный период был изменен План финансово-хозяйственной деятельности в связи с увеличением объема субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 3038837 рублей 86 копеек; в связи с изменением плана расходования средств по субсидии на выполнение муниципального задания с целью оптимизации расходов.

### **Раздел №3 Анализ отчета об исполнении бюджета**

#### **Финансирование учреждения.**

##### **Форма 05030737z. Субсидия на выполнение муниципального задания:**

Источником поступления доходов являются денежные средства местного бюджета в виде субсидий, направляемые на выплату заработной платы и на содержание учреждения.

План по доходам утвержден на 2021 год в сумме 20081401,78 рублей. План по расходам на 2021 год утвержден в сумме 20099683,16 рублей. За отчетный период получены субсидии в сумме 20081401,78 рублей на выполнение муниципального задания. Что составляет 100 % от плановых показаний

Кассовые расходы учреждения за 2021 год составили 19973260,49 рублей или 99,4% от плановых назначений. Остаток на 01.01.2022 год 126422,67 рублей.

##### **Форма 05030737d. Собственные доходы:**

Утвержденный план по доходам и расходам за 2021 год составил 522132,80 рублей. Кассовые расходы в данный период составили 522132,80 рублей. Остаток на 01.01.2022 года 0 рублей 00 копеек.

##### **Форма 05030737с. Субсидия на иные цели:**

План по доходам утвержден на 2021 год в сумме 0,00 рублей. План по расходам на 2021 год утвержден в сумме 0,00 рублей.

## Раздел № 4 Анализ показателей финансовой отчетности.

### Форма 0503721 Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения:

Списания ОС ОЦИ в 2021г. не было.

По строке 040 «Доходы от оказания платных услуг (работ)» КОСГУ 1301 в графе 5 отражена сумма оборотов по счету 401.10 в корреспонденции со счетом 401.40 по КФО 4 на выполнение муниципального задания в размере 9362654,6520081401,78 рублей согласно отчету «О выполнении муниципального задания» за 2021г.

По строке 060 «Безвозмездные поступления текущего характера» КОСГУ 155 в графе 6 отражена сумма 500000,00 рублей, получена от ФГУП «ПО «Маяк»» согласно договору о предоставлении безвозмездного (целевого) финансирования № 775/2021/4.4-ДОГ от 26.04.2021г. для приобретения системного блока, 2 ноутбука, проектора и награждения для проведения мероприятия.

По строке 030 «Доходы от операционной аренды» КОСГУ 121 в графе 6 отражена сумма 22132,80 рублей, полученная по договору об аренде муниципального недвижимого имущества № 1 от 13.09.2021г. от Управления имущественных отношений администрации Озерского городского округа Челябинской области.

По строке «Доходы от выбытия активов» КОСГУ 172 в графе 5 отражена сумма корректировки расчетов с учредителем по причине изменения стоимости земли в результате переоценки на общую сумму 52567438,89 рублей; включения в ОЦИ основных средств согласно постановлениям администрации Озерского городского округа № 1046 от 28.04.2021г., № 1692 от 28.06.2021г., № 2475 от 26.08.2021г. на общую сумму 195891,98 рублей.

По строке «Доходы от оценки активов и обязательств» КОСГУ 176 отражена сумма снижения стоимости земли на общую сумму -52567438,89 рублей.

Списания ОС ОЦИ в 2021г. не было.

По строке «Безвозмездные неденежные поступления капитального характера от сектора государственного управления и организаций государственного сектора» КОСГУ 195 отражена безвозмездная передача мусорных контейнера в количестве 2 шт. на сумму 30754,98 рублей.

Форма 0503721 «Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения» приложен на стр. 26.

Форма 0503723 «Отчет о движении денежных средств» приложен на стр. 31.

### Форма 0503768z Субсидия на выполнение муниципального задания:

#### 1. Основные средства.

Остаток на 01.01.2021г составляет 15849289,37 рублей, увеличение на сумму 1028455,60 рублей произошло в связи с включением основных средств на сумму 500891,98 рублей согласно постановлениям администрации Озерского городского округа от 28.04.2021г. № 1046, от 28.06.2021г. № 1692, от 26.08.2021г. № 2475, от 21.10.2021г. № 3075, от 02.11.2021г. № 3176 со счета 101.3X, в раздел «Особо ценное имущество» на счет 101.2X; с приобретением экрана для проектора, проектора, системного блока, ноутбуков, принтеров, станков,



огнетушителей на общую сумму 527563,62 рублей. Уменьшение на сумму 527563,62 рублей произошло по причине перевода на забалансовый счет учета ос (экран для проектора, огнетушителей) на общую сумму 26671,64 рублей; переносом в раздел «Особо ценное имущество» основных средств на счета 101.24, 101.22 на сумму 500891,98 рублей.

Итого чистое увеличение составило 500891,98 рубля.

Временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов основных средств нет.

Балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость составляет 5361331,43 рублей.

Основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия у учреждения нет.

## 2. Материальные запасы.

Остаток на 01.01.2022г. 1005589,58 рубль. Увеличение материальных запасов в 2021 году составило 395898,05 рублей за счет приобретения хозяйственных товаров и материалов для проведения учебного процесса, необходимых для деятельности учреждения. Уменьшение материальных запасов составило 181342,86 рублей в порядке списания при использовании.

В строке 260 «Права пользования нефинансовыми активами» отражена сумма программных обеспечений, учтенных на счете 111.60 – 30001,00 рублей.

На забалансовом учете по состоянию на 01.01.2022 года сформированы остатки средств: Счет 09 – запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных на сумму 179,00 рублей.

Счет 21 – числится иное движимое имущество до 3000 рублей на общую сумму 710225,62 рубля.

Счет 26 – числится имущество, переданное в безвозмездное пользование согласно постановлению от 22.06.2020г. № 1305 (кабинеты) по адресу ул.Комсомольская, д.1а общей площадью 27,7 м2. на сумму 38329,20 рублей.

Счет 27 – числятся материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам) учреждения на общую сумму 1332,90 рублей.

Информация о движении нефинансовых активов представлена в форме 0503768z

“Сведения о движении нефинансовых активов учреждения» (субсидия на выполнение муниципального задания) Приложение на стр. 78.

**Форма 0503768d Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения):**

### 1. Основные средства.

Увеличение по вложениям в основные средства в 2021 году было на сумму 378000,00 рублей, в том числе 8000,00 – приобретение экрана для проектора (1 шт.), 80000,00 – приобретение проектора (1 шт.), 40000,00 – приобретение радиосистемы (1 шт.), 78000,00 – приобретение

системный блок (1 шт.), 107000,00 – приобретение ноутбук (2 шт.), 5000,00 – приобретение колонки (2 шт.), 30000,00 – приобретение конструктор Лего (1 шт.), 30000,00 – приобретение радиоуправляемый корабль (1 шт.). Уменьшение на сумму 678000,00 рублей произошло по причине переноса с КФО2 на КФО 4 вышеперечисленных основных средств.

## 2. Материальные запасы.

Остаток на 01.01.2021г. 0,00 рублей. Приобретено материальных ценностей на сумму 144132,80 рублей. Списано на нужды учреждения, учебные цели МЗ на сумму 144132,80 рублей.

## **Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности»: Субсидия на выполнение муниципального задания:**

По состоянию на 01.01.2022г. имеется дебиторская задолженность в сумме – 54728960,76 рублей:

- Счет 420531000 (54703162,00) отражена сумма лимитов и ассигнований на 2022, 2023, 2024 года согласно соглашению № 34 от 30.12.2021г.
- Счет 420623000 (7398,96) отражены авансовые платежи по коммунальным услугам ООО Уралэнергосбыт за потребление электроэнергии в декабре 2021г.
- Счет 420934000 (18399,80) отражена сумма дебиторской задолженности ОАО «Челябэнергосбыт» за июнь 2017г. (определение арбитражного суда Челябинской области от 19.12.2019 года дело № А76-32823/2018)

В форме по кредиторской задолженности в разделе 1.1 отражены суммы:

- Счет 440160000 (126422,67) отражены резервы предстоящих расходов:  
- 126422,67 – резервы по КОСГУ 223

По состоянию на 01.01.2022г. имеется кредиторская задолженность в сумме – 95386,34 рублей:

- Счет 430223000 (95386,34) отражена кредиторская задолженность по коммунальным услугам АО "РУСАТОМ ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ РЕШЕНИЯ" за потребление тепла в декабре 2021г.

Информация по кредиторской и дебиторской задолженности представлены в форме 0506769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» (субсидия на выполнение муниципального задания) Приложение на стр 104.

Дебиторская и кредиторская задолженность по крупным сделкам и сделкам с заинтересованностью отсутствует.

## **Субсидии на иные цели:**

По состоянию на 01.01.2022г. дебиторской и кредиторской задолженности не имеется.

## **Собственные доходы учреждения:**

По состоянию на 01.01.2022г. дебиторской и кредиторской задолженности не имеется.



#### **Форма 0503773 Сведения об изменениях остатков валюты баланса:**

Имеются изменения валюты баланса. По причине оприходования программ с забалансового счета 01 в межрасчетный период на счет 111.60 «Права пользования нематериальными активами». Согласно СГС на общую сумму 30001,00 рублей были внесены изменения по коду причины 02 «Изменения по федеральным стандартам бухучета»; Дебиторская задолженность перед ФСС на сумму 4121,05 рублей перенесена со счета 302.02 на счет 209.34 по коду причины 06 «Прочие изменения»:

- Строка 100 «Права пользования активами, всего» 30001,00
- Строка 190 «Итого по разделу» 30001,00
- Строка 250 «Дебиторская задолженность по доходам» 4121,05
- Строка 260 «Дебиторская задолженность по выплатам» -4121,05
- Строка 350 «Баланс» 30001,00
- Строка 570 «Финансовый результат» 30001,00
- Строка 700 «Баланс» 30001,00

Информация об изменениях остатков валюты баланса представлены в форме 0503773 «Сведения об изменения остатков валюты баланса учреждения» (субсидия на выполнение муниципального задания) на стр. \_\_\_\_.

#### **Форма 0503779 Сведения об остатках денежных средств учреждения:**

По состоянию на 01.01.2021 г. учреждение по деятельности по оказанию услуг(работ) имело остаток денежных средств в сумме 14692,10 рублей. По состоянию на 01.01.2022г. у учреждения по деятельности по оказанию услуг(работ) имеется остаток денежных средств в сумме 126422,67 рублей. Обязанности вернуть денежные средства учредителю в 2022 году нет, по причине оплаты кредиторской задолженности в 2022 году (95386,34 рублей) и счетов за декабрь 2021 года за электроэнергию на сумму 31036,33 рублей.

Информация об остатках денежных средств учреждения представлена в форме 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» по деятельности по оказанию услуг(работ). Приложение на стр. 146.

По состоянию на 01.01.21г. на лицевых счетах учреждения денежных средств по деятельности с целевыми средствами не было.

По состоянию на 01.01.2022г. у учреждения по деятельности с целевыми средствами остатка денежных средств не имеется.

По состоянию на 01.01.21г. на лицевых счетах учреждения денежных средств по собственным средствам не было.

По состоянию на 01.01.2022г. у учреждения по собственным средствам остатка денежных средств не имеется.

В 2021 году крупных сделок не было.

## Раздел №5 Прочие вопросы деятельности

Бухгалтерская отчетность по состоянию на 01 января 2022 года составлена в соответствии с приказом Минфина РФ от 25.03.2011г. № 33н «Об утверждении инструкций о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений» с изменениями приказ Минфина от 30.01.2020 №11н, от 06.04.2020 № 53н, от 30.06.2020 № 127н, от 30.11.2020 № 292н – находится на регистрации в Минюсте РФ, Федеральным стандартом «Финансовая отчетность».

Бухгалтерский учет автоматизирован: применяется программа «1С: бухгалтерский учет в бюджетных учреждениях» (версия 8.1). Заработная плата и начисления на оплату труда рассчитывается в программе «1С: Зарплата и кадры бюджетного учреждения».

Плановая инвентаризация имущества и расчетов проводится в учреждении в соответствии с Учетной политикой, утвержденной руководителем, Федеральным стандартом. В период с 30 по 31 декабря 2021года проведена инвентаризация согласно приказу МБУ ДО «СЮТ» от 29.12.2021г. № 160 – расхождений нет. Признаков обесценения активов в 2021 году не выявлено, соответствует критериям актива.

### **Краткое описание основных положений учетной политики.**

#### *Общие положения*

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением – бухгалтерией, возглавляемым главным бухгалтером. Сотрудники бухгалтерии руководствуются в работе Положением о бухгалтерии, должностными инструкциями.

Ответственным за ведение бухгалтерского учета в учреждении является главный бухгалтер.

Бухгалтерский учет ведется в рублях. Стоимость объектов учета, выраженная в иностранной валюте, подлежит пересчету в валюту Российской Федерации в соответствии с пунктом 13 Инструкции к Единому плану счетов № 157н.

Бухгалтерский учет ведется в электронном виде с применением программных продуктов «1С:Бухгалтерия», «1С:Зарплата и кадры» версия 8.1.

С использованием телекоммуникационных каналов связи и электронной подписи бухгалтерия учреждения осуществляет электронный документооборот по следующим направлениям:

- система электронного документооборота с территориальным органом Казначейства России;
- передача бухгалтерской отчетности Управлению образования;
- передача отчетности по налогам, сборам и иным обязательным платежам в инспекцию Федеральной налоговой службы;
- передача отчетности по страховым взносам и сведениям персонифицированного учета в отделение Пенсионного фонда РФ;
- размещение информации о деятельности учреждения на официальном сайте bus.gov.ru;
- предоставление информации на едином сайте закупок.



При обнаружении в регистрах учета ошибок сотрудники бухгалтерии анализируют ошибочные данные, вносят исправления в первичные документы и соответствующие базы данных. Исправления нужно вносить с учетом следующих положений:

- доначисления или снятие начислений исправляется за счет доходов и расходов текущего года дополнительной бухгалтерской записью или способом «красное сторно»;
- при восстановлении в учете остатков прошлых лет применяется счет 0.401.10.180 «Прочие доходы» с помощью счета 304.00.

Учреждение учитывает в составе основных средств материальные объекты, независимо от их стоимости, со сроком полезного использования более 12 месяцев, а также:

– канцелярские принадлежности с электрическим приводом, а также канцелярские принадлежности, для которых производитель указал в документах гарантийный срок использования более 12 месяцев.

Начисление амортизации осуществляется следующим образом:

- методом уменьшаемого остатка с применением коэффициента 2 – на основные средства группы «Транспортные средства», а также на компьютерное оборудование и сотовые телефоны;
- линейным методом – на остальные объекты основных средств.

При принятии учредителем решения о выделении средств субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на содержание объекта основных средств, который ранее приобретен (создан) учреждением за счет средств от приносящей доход деятельности, стоимость этого объекта переводится с кода вида деятельности «2» на код вида деятельности «4». Одновременно переводится сумма начисленной амортизации.

Учет на забалансовом счете 07 «Награда, призы, кубки и ценные подарки, сувениры» ведется по стоимости приобретения материальных ценностей. Учету подлежат материальные ценности, приобретаемые в целях награждения (дарения):

- дипломы;
- благодарственные письма;
- медали;
- медали (комплекты);
- кубки;
- кубки (комплекты);
- сувениры и призы.

Учет на забалансовом счете 09 «Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных» ведется в условной оценке 1 руб. за 1 шт. Учету подлежат запасные части и другие комплектующие, которые могут быть использованы на других автомобилях (нетипизированные запчасти и комплектующие), такие как:

- автомобильные шины;
- колесные диски;
- аккумуляторы;
- наборы автоинструмента;
- аптечки;
- огнетушители;
- зап. части к автомобилям;

Аналитический учет по счету ведется в разрезе автомобилей и материально ответственных лиц.

Поступление на счет 09 отражается:

- при установке (передаче материально ответственному лицу) соответствующих запчастей после списания со счета 0.105.36.000 «Прочие материальные запасы – иное движимое имущество учреждения»;
- при безвозмездном поступлении автомобиля от государственных (муниципальных) учреждений с документальной передачей остатков забалансового счета 09.

При безвозмездном получении от государственных (муниципальных) учреждений запасных частей, учитываемых передающей стороной на счете 09, но не подлежащих учету на указанном счете в соответствии с настоящей учетной политикой, оприходование запчастей на счет 09 не производится.

Внутреннее перемещение по счету отражается:

- при передаче на другой автомобиль;
- при передаче другому материально ответственному лицу вместе с автомобилем.

Выбытие со счета 09 отражается:

- при списании автомобиля по установленным основаниям;
- при установке новых запчастей взамен непригодных к эксплуатации.

#### *Затраты (расходы) учреждения*

Расходами, которые производятся при выполнении муниципального задания признаются:

- все материальные расходы, участвующие в процессе выполнения муниципального задания;
- расходы на оплату труда персонала;
- начисленные суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в процессе выполнения муниципального задания.

Расходами, которые сразу списываются на финансовый результат (счет 0.401.20.000), признаются:

- расходы на социальное обеспечение населения;
- расходы на транспортный налог;
- расходы на налог на имущество;
- начисление резервов;
- штрафы и пени по налогам, штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- списание затрат на награждение.

Расходы, произведенные в текущем отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, подлежат отнесению на счет 0.401.50.000 «Расходы будущих периодов». Впоследствии расходы списываются равномерно на финансовый результат текущего финансового года в течение периода, к которому они относятся. Исключение – расходы на выплату отпускных, для покрытия которых в учреждении создается резерв предстоящих расходов.

Основание: пункты 302, 302.1 Инструкции к Единому плану счетов № 157н.

По окончании каждого месяца себестоимость услуг, сформированная на счете 0.109.60.000, относится в дебет счета 0.401.10.130 «Доходы от оказания платных услуг».

На счете 303.05 отражается:

- плата за негативное воздействие на окружающую среду;
- транспортный налог;
- пени, штрафы;
- госпошлина.

#### *Расчеты по обязательствам*

Бюджетные обязательства по КВР 111, 119 принимаются в размере ассигнований на год.

Аналитический учет расчетов по пособиям и иным социальным выплатам ведется в разрезе физических лиц – получателей социальных выплат.

Аналитический учет расчетов по оплате труда ведется в разрезе сотрудников и других физических лиц, с которыми заключены гражданско-правовые договоры.



Информация о результатах исполнения учреждением отчетности плана финансово-хозяйственной деятельности публикуется на сайте bus.gov.ru «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности».

Информация о результатах исполнения учреждением отчетности государственного (муниципального) задания публикуется по названию «Отчет о выполнении муниципального задания» на сайте учреждения sut-ozersk.ru в разделе «Сведения об организации» - «Муниципальное задание и отчеты о результатах деятельности»

В связи с отсутствием числовых значений в составе отчетности за 2021 год не предоставлены следующие формы:

- **0503725**-«справка по консолидируемым расчетам учреждения»;
- **0503737**-«отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» на цели капитальных вложений, по средствам обязательного медицинского страхования, субсидии на иные цели;
- **0503738, 0503738-НП**-«отчет об обязательствах, принятых учреждением» на нацпроекты, по субсидии на цели капитальных вложений, по средствам обязательного медицинского страхования, субсидии на иные цели;
- **0503766**-«Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности» по средствам субсидий на цели осуществления капитальных вложений;
- **0503768**-«Сведения о движении нефинансовых активов учреждения» по средствам во временном распоряжении, на цели капитальных вложений, по средствам обязательного медицинского страхования, субсидии на иные цели;
- **0503769**-«Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» по средствам во временном распоряжении, на цели капитальных вложений, по средствам обязательного медицинского страхования, субсидии на иные цели;
- **0503771**-«Сведения о финансовых вложениях учреждения»;
- **0503772**-«Сведения о суммах заимствований»;
- **0503773**-«Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения» по субсидиям на иные цели, по приносящей доход деятельности (собственные доходы учреждения);
- **0503775**-«Сведения о принятых и неисполненных обязательствах» по субсидии на выполнение муниципального задания, по субсидиям на иные цели, по приносящей доход деятельности (собственные доходы учреждения);
- **0503790**-«Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения»;
- **0503295**-«Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения»;
- **Таблица 1** «Сведения о направлениях деятельности.»
- **Таблица 6** «Сведения о проведении инвентаризации.»

Имущества, полученного в безвозмездное пользование нет.

Передано в безвозмездное пользование Управлению образования администрации Озерского городского округа имущество согласно постановлению от 22.06.2020г. № 1305 кабинеты по адресу ул.Комсомольская, д.1а общей площадью 27,7 м2. Данная операция отражена на забалансовом счете 26 на общую сумму 38329,20 рублей.

**В форме 0503730 «Баланс»** имеются показатели по состоянию на 01.01.2022года:

По строке 160 «Расходы будущих периодов» (счет 40150000) отражена сумма 3945,21 рублей:

- 2333,52 рублей – расходы связанные с приобретением неисключительного права пользования (Комплект Dr.Web);

- 1611,69 рублей – расходы связанные с приобретением неисключительного права пользования (Контурн Экстерн);

По строке 520 «Резервы предстоящих расходов» (счет 40160000) отражена сумма 126422,67 рублей:

- 126422,67 рублей – резерв предстоящей оплаты коммунальных расходов (КОСГУ 223).

По строке 250 «Дебиторская задолженность по доходам» (счет 02050000, 02900000) отражена сумма 54721561,80 рублей:

- 18399,80 рублей – краткосрочная задолженность по услугам (потребление электроэнергии);

- 18500102,00 рублей – краткосрочная задолженность (лимиты 2022 года по соглашению № 34 от 30.12.2021г.);

- 36203060,00 рублей – долгосрочная задолженность (лимиты 2023, 2024 годов по соглашению № 34 от 30.12.2021г.)

По строке 510 «Доходы будущих периодов» (счет 40140000) отражена сумма 54703162,00 рубля – сумма ассигнований и лимитов на 2022, 2023, 2024 года по соглашению № 34 от 30.12.2021г.

Муниципальное задание 2021 года выполнено в полном объеме. Отчет о выполнении муниципального задания находится на сайте учреждения, на сайте bus.gov.ru.

Операции со связанными сторонами в 2021 году не проводились.

Долгосрочные договора в 2012 году не заключались.

Сумма задолженности по текущим выплатам персоналу на 01.01.2022г – 0,00 рублей.

Сумма резерва предстоящих расходов по выплатам персонал (отложенных выплат персоналу) по состоянию на 01.01.2022г. – 0,00 рублей.

Сумма пенсионных и иных аналогичных выплатах на плановый период по состоянию на 01.01.2022г. – 0,00 рублей.



Сумма затрат по заимствованиям, включенных в расходы текущего отчетного периода 0,00 рублей.

Величина обязательств по затратам по заимствованиям:

- на начало отчетного периода 0,00 руб.,
- на конец отчетного периода 0,00 руб.,

Величина затрат по заимствованиям, включенных в течение отчетного периода в первоначальную стоимость нефинансовых активов, создаваемых с привлечением заимствований 0,00 рублей.

Директор

Главный бухгалтер



Пчелин В.П.

Абелинцева Л.В.