

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ**

**на 01 января 2021 г.**

Учреждение Муниципальное учреждение «ЦФКиС «Юность»  
 Обособленное подразделение \_\_\_\_\_  
 Учредитель Администрация городского поселения Лянтор  
 Наименование органа  
 осуществляющего  
 полномочия учредителя \_\_\_\_\_  
 Периодичность: месячная, квартальная, годовая  
 Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2021
по ОКПО	34438446
по ОКТМО	71826105
по ОКПО	79554983
Глава по БК	650
	годовая
по ОКЕИ	383

***Раздел 1 «Организационная структура учреждения»***

Учреждение является некоммерческой организацией, муниципальным бюджетным учреждением культуры муниципального образования городское поселение Лянтор, устав муниципального учреждения "Центр физической культуры и спорта "Юность" утвержден Постановлением Администрации городского поселения Лянтор от 14.03.2018 № 276 (с изм. от 08.07.2019 № 642)

Направление деятельности:

- обеспечение условий для развития на территории муниципального образования городское поселение Лянтор физической культуры и массового спорта;
- организация и проведение физкультурных, физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий;
- организация и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью.

Основной целью деятельности Учреждения являются обеспечение условий для развития на территории муниципального образования городское поселение Лянтор физической культуры и массового спорта, организация и проведение физкультурных, физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий, организация и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью.

Учреждению в едином государственном реестре юридических лиц присвоен регистрационный номер 1028601679920 от 29.12.2001г. Согласно свидетельству о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации Учреждению присвоены коды: ИНН 8617017104, КПП 861701001. Местонахождение Учреждения: 628449, Российская Федерация Тюменская область ХМАО-Югра Сургутский, район; город Лянтор, 6 микрорайон, 44

вх. № 178  
 от «19» 03 2021 г.

Деятельность по осуществлению бухгалтерского учета осуществляется на основании договора от 14 марта 2018 года б/н о бухгалтерском обслуживании с Муниципальным казенным учреждением «Лянторское управление по культуре, спорту и делам молодежи» по ведению бухгалтерского учета.

Главным бухгалтером централизованной бухгалтерии на базе МКУ «Управление культуры и спорта» является Балко Юлия Владимировна.

Представленные в бухгалтерской отчетности показатели сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

Деятельность учреждения, направлена на осуществление на территории города государственной и социальной политики в сфере физической культуры и спорта, пропаганды здорового образа жизни, направленной на укрепление здоровья населения, всестороннее и гармоничное развитие личности, удовлетворение потребности в физическом совершенствовании.

Финансовое обеспечение бюджетного учреждения осуществляется путем предоставления субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в порядке, установленном Администрацией городского поселения Лянтор.

## ***Раздел 2 «Результаты деятельности учреждений»***

Количество фактически занятых штатных единиц учреждения спорта на 01.01.2020 года – 50,0 единиц, на 01.01.2021 года - 46,0 единиц.

Совокупный объем закупок за отчетный финансовый год составил 9 884 365,71 рублей.

За отчетный период в бюджетное муниципальное учреждение спорта поступило:

основных средств на сумму:

- за счет средств субсидии на выполнение муниципального задания 56 146,00 рублей;

- за счет средств субсидии на иные цели- 943 005,00 рублей;

- за счет средств от приносящей доход деятельности- 18 352, 00 рубля;

- передано учредителем в оперативное управление – 971 016,00 рублей;

- передано бюджетным учреждением - 144 645,00 рублей.

Материальных запасов на сумму:

- за счет средств субсидии на выполнение муниципального задания- 381 180,00 рублей;

- за счет средств субсидии на иные цели – 2 173 754,11 рубля;

- за счет средств от приносящей доход деятельности – 13 920,00 рублей;

- передано учредителем – 29 180,00 рублей;

- передано бюджетным учреждением – 43 792,32 рубля;
- изготовлено материальных ценностей (флаги) на сумму 10 000,00 рублей.

Оснащенность учреждения спорта мебелью, компьютерной техникой, сценической и звуковой аппаратурой – 100%. В каждом учреждении оборудованы автоматизированные рабочие места для работников. Созданы комфортные условия для осуществления деятельности в части организации и проведения официальных спортивных мероприятий, организации и проведения официальных физкультурных (физкультурно-оздоровительных) мероприятий, гражданско - патриотических мероприятий, проведения занятий физкультурно-спортивной направленности по месту проживания граждан, обеспечение участия спортивных сборных команд в спортивных мероприятиях, организация и проведение физкультурных и спортивных мероприятий в рамках Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО), обеспечение доступа к объектам спорта, организация занятий по адаптивному спорту и адаптивной физической культуре, культурно-массовой, просветительской работы в соответствии с современными требованиями. Обеспечен выход в интернет, скорость которого составляет 5Мбит/ сек.

В 2020 году в целях обеспечения комфортных и безопасных материально-технических условий для предоставления физкультурных (физкультурно-оздоровительных) и спортивных услуг населению были приобретены следующие основные средства:

- покрытие борцовское в количестве 1 единицы на сумму 140 525,00 рублей;
- стойка волейбольная мобильная с противовесами в количестве 1 единицы на сумму 27 920,00 рублей;
- тренажер для отработки удара в волейболе Геркулес в количестве 1 единицы на сумму 28 800,00 рублей;
- коньки Bauer NS JR в количестве 5 единиц на сумму 24 950,00 рублей;
- коньки Bauer NS YTH в количестве 15 единиц на сумму 62 850,00 рублей;
- коньки Bauer Varox X2.9 SR в количестве 1 единицы на сумму 29 900,00 рублей;
- лыжный комплект в количестве 5 единиц на сумму 19 750,00 рублей;
- маты борцовские в количестве 148 единиц на сумму 333 000,00 рублей;
- мячи волейбольные MIKASA MVA 200 в количестве 5 единиц на сумму 38 900,00 рублей;
- мячи футзал. "SELECT Super League АМФР" в количестве 10 единиц на сумму 46 000,00 рублей;
- столы теннисные StartLine Top Expert в количестве 4 единицы на сумму 118 834,80 рубля;

- шлемы Bauer IMS 5.0 Combo в количестве 21 единицы на сумму 96 390,00 рублей;

- шлемы Bauer Prodigy УТН в количестве 2 единиц на сумму 9 240,00 рублей;

- шлемы Bauer Re-Akt 75 в количестве 1 единицы на сумму 8 990,00 рублей.

Информация о мерах по повышению квалификации специалистов учреждения:

№ п/п	Направление обучения	Обучающие формы		Количество работников, прошедших обучение		Финансирование	
		Курсы повышения квалификации	Краткосрочные семинары, практикумы и др.	Всего	в т.ч. работники, относящиеся к основному персоналу	Сумма (тыс. руб)	Источник финансирования
1	Курсы повышения квалификации по теме: «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (44-ФЗ)	1		1		4,0	За счет собственных доходов учреждения
2	Обучение и проверка знаний руководителей и специалистов требованием охраны труда	1		2	1	4,2	За счет собственных доходов учреждения
3	Обучение и проверка знаний руководителей и специалистов требованием охраны труда	1		3	2	5,7	За счет собственных доходов учреждения
4	Пожарно-технический минимум	1		2	1	4,0	За счет собственных доходов учреждения
5	Пожарно-технический минимум	1		3	2	5,4	За счет собственных доходов учреждения

6	Повышение профессионального уровня специалистов по вопросам укрепления межнационального и межконфессионального согласия, поддержки и развития языков и культуры народов РФ, проживающих на территории муниципального образования, содействия социальной и культурной адаптации мигрантов этнокультурной компетентности специалистов	1		5	5	0,540 21,960	За счет собственных доходов учреждения  За счет субсидий на иные цели
7	Профилактика новой коронавирусной инфекции первичной медико-санитарной помощи	1		1		3,5	За счет собственных доходов учреждения
<b>ИТОГО:</b>		<b>7</b>		<b>17</b>	<b>11</b>	<b>49,3</b>	<b>X</b>

Сведения о результатах исполнения субъектом учета муниципального задания представлены в табличной форме, ниже.

Наименование муниципального учреждения	Наименование муниципальной услуги (работы)	Показатели	Сведения о выполнении или не выполнении муниципального задания	Запланированный объем расходов по субсидии на выполнение муниципального задания (в стоимостных показателях) на 2020 год тыс. руб.	Фактический объем израсходованной субсидии на выполнение муниципального задания (в стоимостных показателях) на 2020 год тыс. руб.	Примечание
МУ «ЦФКиС «Юность»	<p>1.Проведение занятий физкультурно-спортивной направленности по месту проживания граждан.</p> <p>2. Организация и проведение официальных спортивных мероприятий.</p> <p>3. Организация и проведение официальных физкультурных (физкультурно-оздоровительных) мероприятий.</p> <p>4. Обеспечение участия сборных команд в официальных спортивных мероприятиях.</p> <p>5. Организация и проведение физкультурных и спортивных мероприятий в рам-</p>	<p>Объем оказываемых муниципальных работ:</p> <p>1.Проведение занятий физкультурно-спортивной направленности по месту проживания граждан 4488 занятий.</p> <p>2. Организация и проведение официальных спортивных мероприятий: - Количество спортивно-массовых мероприятий – 11 ед., - Количество участников – 540 чел.</p> <p>3.Организация и проведение официальных физкультурных (физкультурно-оздоровительных) мероприятий: - Количество спортивно-массовых мероприятий – 27 ед., - Количество участников – 752 чел.</p> <p>4. Обеспечение участия сборных команд в официальных спортивных мероприятиях: - Количество спортивно – массовых мероприятий – 7 ед., - Количество участников – 84 чел.</p> <p>5.Организация и проведение физкультурных и спортивных мероприятий в рамках Всероссий-</p>	По результатам деятельности учреждения за 2020 год по количественным и качественным показателям муниципальное задание выполнено в полном объеме.	38 688	37 398	<p>Экономия средств бюджета произошла в результате проведения закупок на официальном сайте <a href="http://zakupki.gov.ru">zakupki.gov.ru</a></p> <p>Экономия средств бюджета, сложившаяся по итогам мероприятий, связанных с оптимизацией расходов.</p> <p>Экономия денежных средств сложилась в связи со сложившейся эпидемиологической обстановкой.</p>

	<p>ках Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО).</p>	<p>ского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Количество спортивно – массовых мероприятий – 6 ед.,</li> <li>- Количество участников – 236 чел.</li> </ul>				
	<p>6. Обеспечение доступа к объектам спорта.</p>	<p>6. Обеспечение доступа к объектам спорта:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Количество жалоб 0,</li> </ul> <p>осуществляется доступ к 4 объектам спорта для занятий физической культурой и спортом.</p>				
	<p>7. Организация досуга детей, подростков и молодежи. Кружки, секции, клубы, любительские объединения.</p>	<p>7. Организация досуга детей, подростков и молодежи. Кружки, секции, клубы, любительские объединения:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Количество кружков, секций, клубов, любительских объединений 20ед;</li> <li>- Количество участников кружков, секций, клубов, любительских объединений 200 чел.</li> </ul>				
	<p>8. Организация досуга детей, подростков и молодежи. Культурно – досуговые, спортивно – массовые мероприятия.</p>	<p>8. Организация досуга детей, подростков и молодежи. Культурно – досуговые, спортивно – массовые мероприятия:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Количество мероприятий 40ед.,</li> <li>- Количество участников – 8970 чел</li> </ul>				

Информация о количестве заключенных контрактов и сумма экономии в результате торгов отражена в приложении 13.

### Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении плана его деятельности»

Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений (ф. 0503766) – прилагается.

Расшифровка в части кассовых поступлений по аналитической группе подвида доходов 180 «Иные доходы» Отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737) по ВФО 2:

От кого	Расшифровка поступлений, на какие цели	Сумма (руб.коп.)
Налог на прибыль	Налог на прибыль организаций, зачисляемый в федеральный бюджет, в бюджеты субъектов РФ.	-42 888,00
<b>ИТОГО</b>		<b>-42 888,00</b>

Кассовые поступления по аналитической группе подвида доходов 150 «Безвозмездные денежные поступления» Отчёта об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737) по ВФО-2 в отчетном периоде отсутствуют.

Показатели раздела 4 «поступление денежных средств прочие» стр.591 Отчёта ф. 0503737 отсутствуют.

Показатели по стр.910 «Возвращено остатков субсидий прошлых лет», раздела 4 «Сведения о возвратах остатков субсидий и расходов прошлых лет» ф.0503737 по ВФО 5 отсутствуют.

Принятые учреждениями обязательства (денежные обязательства), исполнение которых предусмотрено в текущем финансовом году, превышающие утвержденные плановые назначения отсутствуют.

-расшифровка раздела 3 «Источники финансирования дефицита средств учреждения» стр.591 «Поступления денежных средств прочие» ф.0503737 ВФО 4 согласно таблице:

Счет	Разд.Подр.	КВР	КОСГУ	Сумма (руб.коп.)
4.206.64.000	1101	321	264	2 580,81
4.206.21.000	1101	244	221	1 014,77
4.303.02.000	1101	119	213	91 522,75
			<b>ИТОГО</b>	<b>95 118,33</b>

- расшифровка раздела 4 «Возвращено расходов прошлых лет» стр.950 Отчёта ф. 0503737 по ВФО 4:

Счет	Разд.Подр.	КВР	КОСГУ	Сумма (руб.коп.)
4.206.64.000	1101	321	264	2 580,81



4.206.21.000	1101	244	221	1 014,77
4.303.02.000	1101	119	213	91 522,75
			<b>ИТОГО</b>	<b>95 118,33</b>

Возвратов остатков субсидий прошлых лет в отчетном году не осуществлялось.

Информация о принятых учреждением обязательств (денежных обязательств), исполнение которых предусмотрено в годах, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом (расшифровка к Отчёту ф. 0503738 - Раздел 3, стр. 700, гр. 6, гр. 8) (ВФО-2) согласно таблице:

Принятые обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом, руб. коп. (ф. 0503738 гр.6)	Из них с применением конкурентных способов руб. коп. (ф. 0503738 гр.7)	Денежные обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом, руб. коп. (ф. 0503738 гр.8)	Пояснение (информация о контрактах, заключенных на следующие года, резерв отпусков)
51 152,00	-	-	Контракт от 30.12.2020 № 491 холодного водоснабжения
160 886,44	-	-	Контракт от 30.12.2020 № 491г горячего водоснабжения
53 763,84	-	-	Контракт от 30.12.2020 № 491в водоотведение
42 950,64	-	-	Контракт от 31.12.2020 № 5 по оказанию услуг на проведение лабораторных исследований и дезинфекции вентиляционных каналов
11 799,00	-	-	Контракт от 31.12.2020 № 4 на оказание услуг по ТО медицинской техники
111 600,00	-	-	Контракт от 31.12.2020 № 2899394-И об оказании услуг общедоступной электрической связи юридическому лицу, финансируемому из соответствующего бюджета
-	-	1 057,49	Контракт ЮЭ01КОСР00000461 от 30.06.2020 оказание услуг

			по обращению с ТКО
-	-	9 300,00	Муниципальный контракт 2899394-И от 31.12.2019 Оказание услуг связи юридическому лицу, финансируемому из соответствующего бюджета
<b>432 151,92</b>	-	<b>10 357,49</b>	

Информация о принятых учреждением обязательств (денежных обязательств), исполнение которых предусмотрено в годах, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом (расшифровка к Отчёту ф. 0503738 - Раздел 3, стр. 700, гр. 6, гр. 8) (ВФО-4) согласно таблице:

Принятые обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом, руб. коп. (ф. 0503738 гр.6)	Из них с применением конкурентных способов руб. коп. (ф. 0503738 гр.7)	Денежные обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом, руб. коп. (ф. 0503738 гр.8)	Пояснение (информация о контрактах, заключенных на следующие года, резерв отпусков)
45 008,55	45 008,55	-	Контракт от 13.12.2020 № 1-ЭА Оказание услуг по охране объектов посредством пульта централизованного наблюдения и кнопки тревожной сигнализации
904 516,70	904 516,70	-	Контракт от 18.12.2020 № 2-ЭА оказание услуг по уборке здания
741 825,38	741 825,38	-	Контракт от 20.12.2020 № 3-ЭА Оказание охранных услуг
120 300,06	120 300,06	-	Контракт от 20.12.2020 № 4-ЭА Оказание услуг по техническому обслуживанию систем пожарной сигнализации
51 027,84	51 027,84	-	Контракт от 25.12.2020 № 5-ЭА Оказание услуг по зимнему содержанию территории, прилегающей к

			зданию
189 840,77	189 840,77	-	Контракт от 25.12.2020 № 6-ЭА Оказание услуг по техническому обслуживанию внутренних инженерных сетей
15 618,80	-	-	Контракт от 30.12.2020 № 491 холодного водоснабжения
22 418,16	-	-	Контракт от 30.12.2020 № 491в водоотведение
1 931 119,19	-	-	Контракт от 30.12.2020 № 491/т теплоснабжения
7 380,00	-	-	Контракт от 31.12.2020 № 1 Оказание услуг сотовой связи
19 918,58	-	-	Контракт от 31.12.2020 № 3 Оказание дератизационных, дезинсекционных услуг и акарицидной обработки территории
30 600,00	-	-	Контракт от 31.12.2020 № 2 на оказание услуг связи
66 514,84	-	-	Контракт от 31.12.2020 № 21231710 об оказании услуг общедоступной электрической связи юридическому лицу, финансируемому из соответствующего бюджета
628 574,16	-	-	Контракт от 30.12.2020 № 1228-Л Энергоснабжение
1 755 998,42	-	-	Резерв отпусков
-	-	27 659,85	Контракт 6-ЭА от 23.12.2019 Оказание услуг по уборке здания (кредиторская задолженность за декабрь 2020г)
-	-	1 140,26	Контракт 2-ЭА от 16.12.2019 Оказание услуг по охране объектов посредством пульта централизованного наблюдения и кнопки тревожной сигнализации (кредиторская задолженность за декабрь 2020г)
-	-	26 421,59	Контракт 1-ЭА от

			16.12.2019 Оказание охранных услуг (кредиторская задолженность за декабрь 2020г)
-	-	9 164,81	Контракт 5-ЭА от 18.12.2019 Оказание услуг по зимнему содержанию территории, прилегающей к зданию (кредиторская задолженность за декабрь 2020г)
-	-	4 445,59	Контракт от 29.10.2020 № 21231710 об оказании услуг общедоступной электрической связи юридическому лицу, финансируемому из соответствующего бюджета (кредиторская задолженность за декабрь 2020г)
-	-	389,17	Контракт от 29.10.2020 № 21231710 об оказании услуг общедоступной электрической связи юридическому лицу, финансируемому из соответствующего бюджета (кредиторская задолженность за декабрь 2020г)
		3 450,00	Контракт 100249555 от 29.02.2020 Оказание услуг сотовой связи (кредиторская задолженность за декабрь 2020г)
		615,00	Контракт 76316367 от 31.01.2020 Оказание услуг сотовой связи (кредиторская задолженность за декабрь 2020г)
		37 994,99	Контракт 1228-Л от 19.06.2020 Энергоснабжение (кредиторская задолженность за декабрь 2020г)
<b>6 530 661,45</b>	<b>2 052 519,30</b>	<b>111 281,26</b>	

Принятые обязательства, исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом – по отложенным обязательствам (резерв отпусков) в сумме 1 755 998,42 рубля ВФО 4 представлены в отчете об обязательствах учреждения (ф.0503738).

В отчетном году не исполнены принятые бюджетные обязательства имеющие отрицательное значение в сумме -276 771руб. 13 коп., в том числе за счет выплаты пособий по уходу за ребенком до 1,5лет, пособию по беременности и родам, временной нетрудоспособности превышающих отчисления по страховым взносам в ФСС на сумму 267 733 руб. 53 коп. и зачетом расходов, произведенных в рамках мероприятий по сокращению травматизма, на сумму 9 037 руб. 60 коп. (расшифровка к отчету ф. 0503738 - Раздел 1 гр. 10)

-расшифровка раздела 1 «Аналитическая информация о неисполненных обязательствах» (ф.0503775) ВФО 2,4 согласно таблице:

Счет	Разд.Подр.	КВР	КОСГУ	Сумма (руб.коп.)
2.502.11	1101	244	221	9 300,00
2.502.11	1101	244	223	76 434,92
2.502.11	1101	244	226	9 514,89
4.502.11	1101	244	221	12 073,87
4.502.11	1101	244	223	621 798,42
4.502.11	1101	244	225	54 642,39
4.502.11	1101	244	226	27 561,85
<b>ИТОГО</b>				<b>811 326,34</b>

Экономия средств бюджета (КОСГУ 225, 226) произошла в результате проведения закупок на официальном сайте zakupki.gov.ru. Экономия средств бюджета (КОСГУ 221, 223), сложившаяся по итогам мероприятий, связанных с оптимизацией расходов и в связи с эпидемиологической обстановкой

Сумма экономии за отчетный период по результатам конкурсных процедур 1 116 415,40 рублей.

Информация о результатах выполнения муниципального задания, о результатах исполнения плана финансово- хозяйственной деятельности, а так же отчет о результатах деятельности учреждений размещается на сайте bas.gov.

#### ***Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»***

Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768) по ВФО 2,4,5 – прилагаются.

Сведения о движении нефинансовых активов. Основных средств (приложение № 6 к «особенностям составления и предоставления годовой отчетности за 2020 год») по ВФО 2,4 – прилагаются.

Сведения о движении нефинансовых активов. Непроизведенные активы (приложение № 5 к «особенностям составления и предоставления годовой отчетности за 2020 год») по ВФО 4 – прилагаются.

Сведения о движении нефинансовых активов. Вложения в нефинансовые активы (приложение № 7 к «особенностям составления и предоставления годовой отчетности за 2020 год») ВФО 5 – прилагаются.

Сведения о движении нефинансовых активов. Материальные запасы ВФО – 2,4,5 приложение № 8 к «особенностям составления и предоставления годовой отчетности за 2020 год» - прилагаются.

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности (ф.0503769) по ВФО 2,4,5 – прилагаются.

Сведения о состоянии кредиторской задолженности (приложение № 9 к Порядку составления и предоставления бюджетной отчетности и сводной бухгалтерской отчетности, утвержденного Приказом ДФ от 30.04.2020 №37-п) по ВФО 2 - прилагаются.

Сведения о состоянии дебиторской/ кредиторской задолженности (приложение № 9 к Порядку составления и предоставления бюджетной отчетности и сводной бухгалтерской отчетности, утвержденного Приказом ДФ от 30.04.2020 №37-п) по ВФО 4 - прилагаются.

Сведения о состоянии дебиторской задолженности (приложение № 10 к Порядку составления и предоставления бюджетной отчетности и сводной бухгалтерской отчетности, утвержденного Приказом ДФ от 30.04.2020 №37-п) по ВФО 2 – прилагаются;

Сведения об изменении остатков валюты баланса (ф. 0503773) по ВФО 3, 4 прилагаются;

Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779) по ВФО 2, 3, 4 прилагаются;

Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф. 0503295) прилагается.

Расшифровка к ф.0503721 в части финансового результата по КОСГУ 121-12Т, 131-139, 141-145, 151-159, 161-168, 171-17Z, 181-18Т, 191-199, 241-24В, 251, 273, 274, 281-286, 291-29Т ВФО 2:

КОСГУ	Факт хозяйственной жизни	Сумма (руб.коп.)
1	2	3
121	Доходы от операционной аренды	44 505,66
121	Признание доходов будущих периодов в доходы текущего периода.	885 322,44
<b>Итого по КОСГУ 121:</b>		<b>929 828,10</b>
<b>Всего по КОСГУ 120:</b>		<b>929 828,10</b>
131	Начислен доход от платных услуг	638270,00
<b>Итого по КОСГУ 131:</b>		<b>638270,00</b>
<b>Всего по КОСГУ 130:</b>		<b>638270,00</b>
141	Начислен доход от штрафных санкций за нарушение условий контрактов	2181,03
<b>Итого по КОСГУ 141:</b>		<b>2181,03</b>
<b>Всего по КОСГУ 140:</b>		<b>2181,03</b>

Расшифровка к ф.0503721 в части финансового результата по КОСГУ 121-12Т, 131-139, 141-145, 151-159, 161-168, 171-17Z, 181-18Т, 191-199, 241-24В, 251, 273, 274, 281-286, 291-29Т ВФО 4:

КОСГУ	Факт хозяйственной жизни	Сумма (руб.коп.)
1	2	3
131	Субсидия на выполнение муниципального задания в соответствии с соглашением о предоставлении субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания бюджетным учреждениям.	38 188 119,54
<b>Итого по КОСГУ 131:</b>		<b>38 188 119,54</b>
<b>Всего по КОСГУ 130:</b>		<b>38 188 119,54</b>
172	Списание остаточной стоимости	-18 585,57
172	Закрепление особого ценного движимого имущества после приобретения нефинансового актива за бюджетными учреждениями	-3 029 273,74
<b>Итого по КОСГУ 172:</b>		<b>-3 047 859,31</b>
<b>Всего по КОСГУ 170:</b>		<b>-3 047 859,31</b>
191	Поступление материальных запасов от КУ, БУ	72 972,32
<b>Итого по КОСГУ 191:</b>		<b>72 972,32</b>
195	Поступление основных средств от КУ, БУ	645 465,04
195	Регистрация права собственности на произведенные активы (земля)	3 461 286,74
<b>Итого по КОСГУ 195:</b>		<b>4 106 751,78</b>
199	Поступление ветоши	32,00
<b>Всего по КОСГУ 199:</b>		<b>32,00</b>
<b>Всего по КОСГУ 190:</b>		<b>4 179 756,10</b>
291	Расчеты по налогу на имущество организаций	413528,00
<b>Итого по КОСГУ 291:</b>		<b>413528,00</b>
292	Оплата административных платежей	3000,00
<b>Итого по КОСГУ 292:</b>		<b>3000,00</b>
296	Призы (денежное вознаграждение) участникам соревнований	70500,00
<b>Итого по КОСГУ 296:</b>		<b>70500,00</b>
297	Возмещение судебных расходов по уплате госпошлины	6 000,00
<b>Всего по КОСГУ 297:</b>		<b>6 000,00</b>
<b>Всего по КОСГУ 290:</b>		<b>493 028,00</b>

Расшифровка к ф.0503721 в части финансового результата по КОСГУ151-159  
ВФО 5:

КОСГУ	Факт хозяйственной жизни	Сумма (руб.коп.)
152	Субсидия на иные цели бюджетным учреждениям	3138719,11
<b>Итого по КОСГУ 152:</b>		<b>3138719,11</b>
<b>Всего по КОСГУ 150:</b>		<b>3138719,11</b>

Расшифровка счёта 2.109 60 000

Код счёта	КОСГУ	Сумма (руб.коп.)
1	2	3
2.109.60.000	211	694 719,90
2.109.60.000	213	156 861,06
2.109.60.000	221	111 600,00
2.109.60.000	223	97 428,89
2.109.60.000	225	124 568,53
2.109.60.000	226	132 779,42
2.109.60.000	271	18 352,00
2.109.60.000	272	238 306,00
<b>Итого по счёту:</b>		<b>1 574 615,80</b>

Расшифровка счёта 4.109 60 000

Код счёта	КОСГУ	Сумма (руб.коп.)
1	2	4
4.109.60.000	211	22 593 296,52
4.109.60.000	212	800,00
4.109.60.000	213	6 821 720,81
4.109.60.000	214	174 060,54
4.109.60.000	221	102 073,86
4.109.60.000	223	2 065 919,43
4.109.60.000	225	973 715,79
4.109.60.000	226	949 402,81
4.109.60.000	227	2 042,00
4.109.60.000	271	7 519 686,72
4.109.60.000	272	2 626 921,99
<b>Итого по счёту:</b>		<b>43 829 640,47</b>

- расшифровка счёта 401.40.000

руб.коп.

Номер счёта Сч.0.401.40.000	Код счёта* (9)	Остаток на начало	Остаток на ко-
-----------------------------	----------------	-------------------	----------------



(26 знаков)	знаков)	года	нец периода
080100000000000120240140121	2.205.21.000	528 619,80	464 022,90
080100000000000150240140152	5.205.52.000	2 445 800,00	890 841,76
<b>Всего:</b>		<b>2 974 419,80</b>	<b>1 354 864,66</b>

Остатки средств на лицевых счетах учреждений, открытых в финансовых органах для финансового обеспечения субсидий на иные цели (КФО-5), отсутствуют.

Остатки средств по счету 0.201.3X.000 отсутствуют.

– Расшифровка по счету 5.205.50.000 представлена в таблице:

Код счёта (9 знаков)	Остаток на начало года	Д-т	К-т	Остаток на конец отчетного периода
<i>Пожертвования («Иные трансферты»)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Безвозмездные поступ- ления</i>	2445800,00	1632301,76	3187260,00	890841,76
<i>Прочие «Иные доходы»</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ВСЕГО:</b>	<b>2445800,00</b>	<b>1632301,76</b>	<b>3187260,00</b>	<b>890841,76</b>

– расшифровка остатков на конец отчётного периода по счетам 0.304.06.000, 0.401.50.000, 0.401.60.000, представлена в таблице. Данные по счету 0.304.06.000 отражены до заключительных оборотов по счетам бюджетного учёта:

Код счёта (9 знаков)	КОСГУ	Остаток на начало года	Остаток на конец года	Факт хозяйственной жизни
5.304.06.000	410	943 005,00		Произведён перевод основных средств с ВФО-5 «Субсидии на иные цели» на другой источник ВФО-4 «Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания»
<b>Итого по счёту:</b>		<b>943 005,00</b>	-	
4.304.06.000	310		943 005,00	Произведён перевод основных средств с ВФО-5 «Субсидии на иные цели» на другой источник ВФО-4 «Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания»
<b>Итого по счёту:</b>			<b>943 005,00</b>	
5.304.06.000	440	2 173 754,11		Произведён перевод

				материальных запасов с ВФО-5 «Субсидии на иные цели» на другой источник ВФО-4 «Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания»
<b>Итого по счету:</b>			<b>2 173 754,11</b>	
4 304.06.000	340		2 173 754,11	Произведён перевод материальных запасов с ВФО-5 «Субсидии на иные цели» на другой источник ВФО-4 «Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания»
<b>Итого по счету:</b>			<b>2 173 754,11</b>	
2.401.50.000	226	20 334,66	12 728,10	Начислены расходы будущих периодов по услугам по предоставлению доступа к базе данных, ключ активации услуг ОФД на 15 месяцев, изготовление сертификата, лицензия АТОЛ, услуги по предоставлению доступа к Веб-системе
<b>Итого по счету:</b>		<b>20 334,66</b>	<b>12 728,10</b>	
4.401.50.000	227	2 042,00	-	Страхование гражданской ответственности юридических лиц
<b>Итого по счету:</b>		<b>2 042,00</b>	<b>-</b>	
4.401.60.211.000	211	1 765 962,46	1 348 693,10	Создан резерв для оплаты отпусков
4.401.60.213.000	213	533 320,66	407 305,32	Создан резерв для оплаты страховых взносов по отпускам.
4.401.60.223.000	223	104 304,43	0,00	Резерв по электроэнергии
<b>Итого по счету:</b>		<b>2 403 587,55</b>	<b>1 755 998,42</b>	

2.209.40.000:

Код счета (9 знаков)	Остаток на начало го- да (руб. коп.)	Д-т сч.0.209.00 .000 (руб. коп.)	К-т сч.0.209.00.0 00 (руб. коп.)	Остаток на конец пе- риода	Причина возникновения (в т.ч. с какого счета произ- веден перевод), причина списания с учета
2.209.41.000	3 954,37	2 181,03	5 135,40	1 000,00	Начислен доход от штрафных санкций за нарушение условий контрактов (договоров)
2.209.45.000	30 606,80	-	-	30 606,80	Начисление штрафных санкций за нарушение условий контрактов (договоров) Аббасову Джехун Башир Оглы. Судебное решение на основании исполнительного листа от 28.06.2017 ФС №013659555 о возмещении задолженности в пользу учреждения не исполнено ответчиком, в связи с тем, что невозможно установить местонахождение должника, его имущества, либо получить сведения о наличии принадлежащих ему денежных средств и иных ценностей, находящихся на счетах, во вкладах или на хранении в кредитных организациях. Основание: Акт о наличии обстоятельств, в соответствии с которыми исполнительный документ возвращается взыскателю от 29.08.2018 года, направленный ОСП по г.Лянтору УФспп по ХМАО-Югре, Постановление об окончании и возвращении ИД взыскателю от 29.08.2018 года. (Все вышеуказанные документы от ОСП по г.Лянтору УФССП России по ХМАО-Югре поступили в адрес учреждения 14.02.2020 года) На рассмотрении комиссии вынесено предложение о списании просроченной дебиторской задолженности, как нереальной к взысканию. По результатам инвентаризации расчетов будет рассмотрена возможность списания вышеуказанной задолженности.
2.209.45.000	41 417,11	-	41 417,11	0,00	Задолженность на сумму: - 30297,44 руб. (произведен перевод со счета 205.21) основной долг за аренду помещения; - 9119,67 руб. договорная неустойка (пеня); - 2000,00 руб. судебные расходы по уплате государственной пошлины. 1)05.12.2018г. подано исковое

					заявление в Арбитражный суд ХМАО-Югры на ООО «Эко-сервис» о взыскании не погашенной задолженности за аренду помещения, суд удовлетворил исковые требования МУ ЦФКиС «Юность» о взыскании суммы. Задолженность погашена, путем перечисления денежных средств, на лицевой счет учреждения.
Итого по счету	75 978,28	2 181,03	46 552,51	31 606,80	

4.209.30.000:

Код счета (9 знаков)	Остаток на начало года (руб. коп.)	Д-т сч.0.209.00.000 (руб. коп.)	К-т сч.0.209.00.000 (руб. коп.)	Остаток на конец периода	Причина возникновения (в т.ч. с какого счета произведен перевод), причина списания с учета
4.209.34.000	0,00	18 540,18	18 540,18	0,00	Отражено начисление требований по компенсации затрат государства, произведенных в рамках мероприятий по сокращению травматизма в 2019 году

- расшифровка счёта 0.303.00.000

Кредиторская задолженность ВФО 2

Счет (указать вид деятельности)	КОСГУ	Сумма задолженности на начало года	Сумма задолженности на конец отчетного периода
2.303.10.000	213	119 709,47	0,00
<b>Итого по счёту 2.303.00.000</b>		<b>119 709,47</b>	<b>0,00</b>

Дебиторская задолженность ВФО 4

Счет (указать вид деятельности)	КОСГУ	Сумма задолженности на начало года	Сумма задолженности на конец отчетного периода
4.303.02.000	213	91 522,75	267 733,53
4.303.06.000	213	18 540,18	9 037,60
<b>Итого по счёту 4.303.00.000</b>		<b>110 062,93</b>	<b>276 771,13</b>

Дебиторская и кредиторская задолженность по счету 0.303.05.000 по состоянию на 01.01.2021г. отсутствует.

Бюджетному учреждению в АО «Сургутнефтегазбанк» открыт расчетный счет для сдачи наличных денежных средств, полученных от оказания платных услуг

(Федеральный закон «О некоммерческих организациях» от 12.01.1996 №7-ФЗ). Расчетный счет в коммерческом банке был открыт в связи с закрытием Федеральным казначейством по ХМАО-Югре счета №40116 «средства для выдачи и внесения наличных денег и осуществления расчетов по отдельным операциям» в ПАО «Запсибкомбанк» (письмо Управления Федерального казначейства по ХМАО-Югре от 03.12.2019 №37-33-03/33-5196)

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2020 года по счету 2.209.00.000 – 72023,91 на 01.01.2021 года просроченная дебиторская задолженность составляет 30606,80 рублей.

Счёт (9 знаков)	Год возникновения	Сумма (руб.)
2.209.45.000	2017	30 606,80
<b>Итого по счёту: 2.209.00.000</b>		<b>30 606,80</b>

Нереальная к взысканию дебиторская задолженность отсутствует.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2020 года и на 01.01.2021 года - отсутствует.

Долгосрочная дебиторская/кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2020 года и на 01.01.2021 года – отсутствует.

Информация о списанной с балансового учёта задолженности комиссией учреждения по поступлению и выбытию активов согласно порядку принятия решений и признании безнадёжной к взысканию задолженности по платежам в бюджет отсутствует.

Расхождение данных граф 5,6 и граф 7,8 по ф.0503769 счетов 0.206.00.000, 0.302.00.000 по КФО-2 согласно таблицам:

**Дебиторская задолженность КФО-2**

Счет (9 знаков)	данные по гр.7	данные по гр.8	разница (гр.7-гр.8)	пояснение
2.206.11.000	24 520,59	0,00	24 520,59	Возврат излишне начисленной зар.платы.
<b>ВСЕГО</b>	<b>24 520,59</b>	<b>0,00</b>	<b>24 520,59</b>	

**Кредиторская задолженность КФО-2**

Счет (9 знаков)	данные по гр.5	данные по гр.6	разница (гр.5-гр.6)	пояснение
2.302.25.000	124 588,53	124 568,53	20,00	Возврат ошибочно перечисленных средств
<b>ВСЕГО</b>	<b>124 588,53</b>	<b>124 568,53</b>	<b>20,00</b>	

Расхождение данных граф 5,6 и граф 7,8 по ф.0503769 счетов 0.206.00.000, 0.302.00.000 по КФО-4 согласно таблице:

Дебиторская задолженность КФО-4

Счет (9 знаков)	данные по гр.7	данные по гр.8	разница (гр.7-гр.8)	пояснение
4.206.11.000	13 697,01	6 961,66	6 735,35	Возврат работником излишне выплаченной суммы заработной платы
4.206.21.000	1 014,77	-	1 014,77	Возврат излишне уплаченной суммы
4.206.23.000	934 341,45	871 712,26	62 629,19	Возврат дебиторской задолженности
4.206.64.000	2 580,81	0,00	2 580,81	Возврат излишне выплаченного пособия по временной нетрудоспособности за счет работодателя уволенному работнику в 2019 году.
4.206.66.000	5,00	0,00	5,00	Возврат работником излишне выплаченного пособия по временной нетрудоспособности за счет работодателя
<b>ВСЕГО</b>	951 639,04	878 673,92	72 965,12	

Кредиторская задолженность КФО-4

Счет (9 знаков)	данные по гр.5	данные по гр.6	разница (гр.5-гр.6)	пояснение
4.302.26.000	1 043 346,52	982 010,77	61 335,75	Возврат ошибочно перечисленных средств
<b>ВСЕГО</b>	1 043 346,52	982 010,77	61 335,75	

Расхождение данных граф 5,6 и граф 7,8 по ф.0503769 счетов 0.206.00.000, 0.302.00.000 по КФО-5 по дебиторской и кредиторской задолженности отсутствуют.

Информация об отрицательных значениях, отраженных в "Справке о состоянии расчётов по налогам, сборам, страховым взносам, пеням, штрафам, процентам организаций и индивидуальных предпринимателей" (ф. по КНД 1160080) отсутствует.

Справки о состоянии расчётов по налогам, сборам, страховым взносам, пеням, штрафам, процентам организаций и индивидуальных предпринимателей" (ф. по КНД 1160080) – приложены.

Сумм ущерба и хищений в отчетном периоде не выявлено.

Изменения показателей входящих остатков на начало года по счетам бухгалтерского учета (9 знаков) и забалансовых счетов согласно законодательству по ВФО 2, 3, 4, 5

Счет на 31.12.2019	Данные на 31.12.2019	Счет на 01.01.2020	Данные на 01.01.2020	Разница (гр.4-гр.2)	пояснения
1	2	3	4	5	6
4.101.22.000	971 016,00	4.101.22.000	0,00	-971 016,00	Безвозмездное получение объекта недвижимости до государственной регистрации.
<b>Итого по счёту:</b>	<b>971 016,00</b>	<b>4.101.22.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-971 016,00</b>	
4.104.22.000	345 583,37	4.104.22.000	0,00	- 345 583,37	Безвозмездное получение объекта недвижимости до государственной регистрации.
<b>Итого по счёту</b>	<b>345 583,37</b>	<b>4.104.22.000</b>	<b>0,00</b>	<b>- 345 583,37</b>	

Ф. 0503769 Дебиторская задолженность по ВФО 2, 5 – отсутствует.

Ф. 0503769 Кредиторская задолженность по ВФО 2,5 – отсутствует

руб. коп.

Счет на 31.12.2019	Данные на 31.12.2019	Счет на 01.01.2020	Данные на 01.01.2020	Разница (гр.4-гр.2)	пояснения
1	2	3	4	5	6
4.206.64.000	0,00	4.206.64.000	2 580,81	2 580,81	Ошибки прошлых лет, перерасчет уволенному сотруднику пособия по временной нетрудоспособности за счет работодателя
<b>Итого по счёту:</b>	<b>0,00</b>	<b>4.206.64.000</b>	<b>2 580,81</b>	<b>2 580,81</b>	
3.201.11.000	-8718,15	3.201.11.000	0,00	-8718,15	Корректировка кассового поступления прошлых лет на основании уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа
<b>Итого по счёту:</b>	<b>-8718,15</b>	<b>3.201.11.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-8718,15</b>	
4.303.06.000	0,00	4.303.06.000	18 540,18	18 540,18	Ошибки прошлых лет начисление тре-

					бований по компенсации затрат государства, произведенных в рамках мероприятий по сокращению травматизма в 2019 году
Итого по счёту:	0,00	4.303.06.000	18 540,18	18 540,18	
3.304.01.000	-8718,15	3.304.01.000	0,00	-8718,15	Корректировка касового поступления прошлых лет на основании уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа
Итого по счёту:	-8718,15	3.304.01.000	0,00	-8718,15	

По результатам проведения инвентаризации (приказ от 30.09.2020 г. № 158), проведенной в целях составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, излишков и недостач не обнаружено. Результаты проведения инвентаризации отражены в протоколе заседания комиссии по итогам инвентаризации от 15 декабря 2020 г. № 1 и в актах о результатах инвентаризации от 07 декабря 2020 г. (ф. 0504835).

Информация об основных средствах (результатах операций с ими) по группам основных средств:

а) Начисление амортизации основных средств, нематериальных активов в бухгалтерском учёте производится линейным способом в соответствии со сроками полезного использования

б) Срок полезного использования объектов основных средств устанавливает комиссия по поступлению и выбытию в соответствии с Постановлением Правительства от 01.01.2002 года (ред.28.04.2018 №526) «О классификации основных средств, включенных в амортизационные группы» Состав комиссии по поступлению и выбытию активов, утверждается локальным актом Учреждения.

Срок полезного использования нематериальных активов устанавливается комиссией по поступлению и выбытию активов исходя из:

- срока, в течение которого учреждению будут принадлежать исключительные права на объект. Этот срок указывается в охранных документах (патентах, свидетельствах и т.п.), или он следует из закона;

- срока, в течение которого учреждение планирует использовать объект в своей деятельности.

Если такая информация отсутствует, срок определяется на основании решения комиссии учреждения по поступлению и выбытию активов, принятого с учётом ожидаемого срока использования и физического износа объекта, а также с учётом гарантийного срока использования;



Если по объектам нематериальных активов срок полезного использования определить невозможно, то в целях расчета амортизации он устанавливается равным десяти годам.

в) Объекты основных средств, отчуждаемые не в пользу организаций госсектора, отсутствуют.

г) Объекты основных средств в учреждениях культуры и спорта закреплены за учреждением на праве оперативного управления.

д) Стоимость объектов недвижимого имущества, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств составляет 56 826 118,69 рублей.

е) Объекты переданные в качестве обеспечения исполнения своих обязательств в учреждениях отсутствуют.

ж) Расходы на строительство основных средств не осуществлялись.

з) Сумма договорных обязательств по приобретению основных средств отсутствует.

и) Суммы компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей объектов основных средств, включенных в доходы текущего периода отсутствуют.

к) суммы убытков от обесценения актива, признанная в течение периода в составе расходов, и статьи отчетности, в которые включены эти убытки от обесценения актива отсутствуют.

л) суммы восстановленного убытка от обесценения актива, признанная в течение периода в составе доходов, и статьи отчетности, по которым эти убытки от обесценения актива были восстановлены отсутствуют.

информация об основных средствах (результатах операций с ними) в целом по субъекту учёта.

а) изменения в оценках объектов основных средств в течении отчётного периода не производилось.

б) информация о временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектах основных средств отсутствуют

в) балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость составляет 42 613 687,84 рублей.

г) балансовая стоимость и остаточная стоимость объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия-отсутствуют.

Основные средства классифицируемые в учете, как инвестиционная недвижимость отсутствуют.

Изменений в оценках объектов основных средств не производилось.

В отчетном периоде по аренде имущества, по которой рассчитывается условный арендный платеж арендные отношения не возникали.

Расчет условного арендного платежа осуществляется в соответствии с Методикой расчета арендных платежей.

### ***Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»***

Сведения об особенностях ведения учреждением бухгалтерского учета (Таблица №4) –прилагается.

Информация об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения:

КВР	КОСГУ	Сумма, руб	Примечание
831	297	6 000,00	Перечисление денежных средств в возмещение судебных расходов по уплате государственной пошлины на основании Решения Арбитражного суда ХМАО-Югры от 20.10.2020, №А75-8900/2020
<b>Итого</b>		<b>6000,00</b>	

Информация о задолженности по исполнительным документам и правовом основании ее возникновения по состоянию на 01.01.2021 года отсутствует.

Кроме корреспонденции счетов бюджетного учета для отражения хозяйственных операций, утвержденная субъектом учета дополнительно к перечню, установленному Инструкцией по бюджетному учёту, применяется корреспонденция счетов, утвержденная учетной политикой, письмами Министерства финансов РФ и Департамента финансов администрации Сургутского района.

Информация о проведении годовой инвентаризации (номера приказов) и результат инвентаризации представлены в таблице:

№ п/п	Учреждения	Номер и дата приказа об инвентаризации	Результат проведения инвентаризации
1.	МУ "ЦФКиС "Юность"	158 от 30.09.2020 г.	Излишков и недостач не выявлено.

Излишне выплаченное пособие по временной нетрудоспособности за счет работодателя уволенному работнику в 2019 году в сумме 2 580,81руб., начисление требования по компенсации затрат государства, произведенных в рамках мероприятий по сокращению травматизма в 2019 году в сумме 18 540,18 руб. отражены:

- ф. 0503773 с кодом изменений 03 «Исправление ошибок прошлых лет» в разделе 1;
- ф. 0503769 в графе 2 сведений о дебиторской задолженности на начало года по счету 4.206.64.000, 4.209.34.000 4.303.06.000, 4.304.86.000

Код счета (9 знаков)	Д-т	К-т	Сумма, руб.
4.206.64.000	4.401.28.264	4.206.64.667	2 580,81
4.209.34.000	4.209.34.561	4.401.18.134	18540,18
4.303.06.000	4.303.06.831	4.304.86.731	18 540,18
4.304.86.000	4.304.86.831	4.209.34.661	18 540,18
<b>Итого</b>			<b>58 201,35</b>

Корректировка кассового поступления прошлых лет на основании уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа №10 от 30.10.2020 года. отражены:

- ф. 0503773 с кодом изменений 03 «Исправление ошибок прошлых лет» в разделе 1;

- ф. 0503779 в графе 3 сведений об остатках денежных средств учреждения на начало года по счету 3.201.11.000. 3.304.01.000.

Код счета (9 знаков)	Д-т	К-т	Сумма, руб.
3.201.11.000	3.201.11.510	3.304.86.734	-8718,15
3.304.01.000	3.304.86.834	3.304.01.734	-8718,15
<b>Итого</b>			<b>-8718,15</b>

Расшифровка по счетам бухгалтерского учета и забалансовых счетах предоставлена в приложениях № 13-20 к Пояснительной записке в соответствии с Федеральными стандартами

Краткое описание основных положений учетной политики:

Формирование показателей рабочего плана счетов для бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с Требованиями, утвержденными приказом Минфина России от 16.12.2010 №174н (ред.от 16.11.2016), а именно:

в 1 - 4 разрядах номера счета - аналитический код вида функции, услуги (работы) учреждения, соответствующий коду раздела, подраздела классификации расходов бюджетов;

в 5 - 14 разрядах номера счета - отражаются нули (за исключением счетов связанных с кассовыми выплатами и поступлениями в рамках национальных проектов)

в 15 - 17 разрядах номера счета - аналитический код вида поступлений от доходов, иных поступлений, в том числе от заимствований (источников финансирования дефицита средств учреждения) (далее - поступления) или аналитический код вида выбытий по расходам, иным выплатам, в том числе по погашению заимствований (далее - выбытия), соответствующий коду (составной части кода) бюджетной классификации Российской Федерации (аналитической группе подвида доходов бюджетов, коду вида расходов, аналитической группе вида источников финансирования дефицитов бюджетов);

18-й разряд – код вида финансового обеспечения (деятельности);

в 19-21 разрядах – код синтетического счета Плана счетов бухгалтерского учета;

в 22-23 разрядах – код аналитического счета Плана счетов бухгалтерского учета;

в 24 – 26 разрядах – аналитический код вида поступлений, выбытий объекта учета (КОСГУ).

В 1 - 17 разрядах номера счета синтетического учета Рабочего плана счетов отражаются нули.

По счету 421006000 "Расчеты с учредителем" и корреспондирующим с ним счетом 040110172 "Доходы от операций с активами" в 1 - 17 разрядах номеров счетов отражаются нули.

По счетам аналитического учета счета 020100000 "Денежные средства учреждения" в 15 - 17 разрядах номера счета отражаются нули.

По счетам аналитического учета счета 030401000 "Расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение" в 1 - 17 разрядах номера счета отражаются нули.

В данные бюджетного (бухгалтерского) учета за отчетный год включается информация о фактах хозяйственной жизни, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бюджетной (бухгалтерской) отчетности за отчетный год и оказали (могут оказать) существенное влияние на финансовое состояние, движение денег или результаты деятельности учреждения (далее – события после отчетной даты).

Под существенным фактом хозяйственной жизни в данном случае признается событие, стоимостное значение которого составляет более 5 процентов валюты баланса.

Ответственным за принятие решения об отражении операций после отчетной даты является главный бухгалтер.

Предельный срок до которого принимаются первичные учетные документы, отражающие события после отчетной даты -15 января года следующего за отчетным.

События после отчетной даты отражаются в бюджетном (бухгалтерском) учете заключительными операциями отчетного

Инвентаризацию имущества и обязательств, а так же финансовых результатов (в т.ч. расходов будущих периодов) в Учреждениях проводит постоянно действующая инвентаризационная комиссия.

В отдельных случаях (при смене материально ответственных лиц, выявлении фактов хищений, стихийных бедствиях и т.д.) инвентаризацию может проводить специально созданная рабочая комиссия, состав которой утверждается отдельным приказом руководителя (ст.11 Закона от 06.12.2011 №402-ФЗ, раздел VIII Стандарта «Концептуальные основы бухучета и отчетности»)

Порядок и периодичность проведения инвентаризации закреплён учетной политикой.

Порядок осуществления внутреннего финансового контроля закреплён учетной политикой.

Задачами внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни (далее внутренний контроль) являются:

- соблюдение требований законодательства Российской Федерации в области бюджетного (бухгалтерского) учёта;

- точность и полнота документации бюджетного (бухгалтерского) учёта;

- целесообразность осуществления фактов хозяйственной жизни;

- предотвращение ошибок и искажений;

- исполнение приказов и распоряжений;

- обеспечение сохранности имущества;

- соблюдение финансовой дисциплины.

Все факты хозяйственной жизни являются объектами бюджетного, бухгалтерского учёта. К бюджетному, бухгалтерскому учёту принимаются первичные учётные документы, поступившие по результатам внутреннего контроля.

Внутренний контроль осуществляется на постоянной основе специалистами учреждений в соответствии с их полномочиями и функциями, графиком.

Методы оценки отдельных видов имущества и обязательств.

Объекты нефинансовых активов принимать к бухгалтерскому учёту по их первоначальной (фактической) стоимости.

Оценку непроизведенных активов, закрепленных за учреждением на праве постоянного (бессрочного) пользования (в т.ч. расположенные под объектами недвижимости) производить по кадастровой стоимости.

Оценку нефинансовых активов производить по текущей оценочной стоимости, определенной комиссией по поступлению и выбытию активов методом рыночных цен.

Ошибка, обнаруженная до утверждения представленной в Администрацию городского поселения Лянтор бухгалтерской отчетности и требующая внесения изменений в регистры бухгалтерского учета (Журналы операций), в зависимости от ее характера отражается субъектом учета последним днем отчетного периода дополнительной бухгалтерской записью, либо бухгалтерской записью, оформленной по способу "Красное сторно", Информация об указанных бухгалтерских записях и об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности подлежит раскрытию в Пояснительной записке, представляемой в составе уточненной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности событий после отчетной даты нет.

Ошибок, обнаруженных до утверждения представленной бухгалтерской (финансовой) отчетности и требующих внесения изменений в регистры бухгалтерского учета нет.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта 2011 года № 33н, Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 1 декабря 2010 года № 157н "Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению", приказа департамента финансов администрации Сургутского района от 30.04.2020 № 37-п «Об утверждении порядка составления и представления бюджетной отчетности и сводной бухгалтерской отчетности, а также сроков их представления» (с изменениями в редакции от 27.11.2020 №80-п), письма департамента финансов администрации Сургутского района от 27.01.2021 года № 30-01-21-192«Особенности составления и представления финансовой отчетности за 2020 год».

В состав бухгалтерской отчетности по состоянию на 01 января 2021 года ввиду отсутствия числовых показателей не включены следующие формы:

- Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф.0503725) сч.0.304.06.000;
- Сведения о движении нефинансовых активов. Непроизведенные активы (приложение №5 к «особенностям составления и предоставления годовой отчетности за 2020 год») по ВФО 2, ВФО 5;

Сведения о состоянии дебиторской задолженности (приложение № 9 к Порядку составления и предоставления бюджетной отчетности и сводной бухгалтерской отчетности, утвержденного Приказом ДФ от 30.04.2020 №37-п) по ВФО 2;

Сведения о состоянии дебиторской/кредиторской задолженности (приложение №9 к Порядку составления и предоставления бюджетной отчетности и сводной бухгалтерской отчетности, утвержденного Приказом ДФ от 30.04.2020 №37-п) по ВФО 5;

Сведения о состоянии кредиторской задолженности (приложение №10 к Порядку составления и предоставления бюджетной отчетности и сводной бухгалтерской отчетности, утвержденного Приказом ДФ от 30.04.2020 №37-п) по ВФО 2;

Сведения о состоянии дебиторской/кредиторской задолженности (приложение №10 к Порядку составления и предоставления бюджетной отчетности и сводной бухгалтерской отчетности, утвержденного Приказом ДФ от 30.04.2020 №37-п) по ВФО 4,5;

- Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф.0503771);

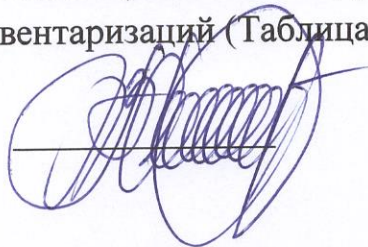
- Сведения о суммах заимствований (ф.0503772);

- Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773) по ВФО 2, ВФО 5;

- Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790);

- Сведения о проведении инвентаризаций (Таблица №6).

Руководитель



В.В.ТИТОВСКИЙ  
расшифровка подписи

Руководитель планово-экономической службы

-

-

расшифровка подписи

Главный бухгалтер

-

-

расшифровка подписи

**Централизованная бухгалтерия**  
МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЁННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ЛЯНТОРСКОЕ УПРАВЛЕНИЕ ПО КУЛЬТУРЕ, СПОРТУ И ДЕЛАМ МОЛОДЁЖИ", 628449, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра Автономный, Сургутский Район, Город Лянтор, Микрорайон 2-й, 42

(наименование, местонахождение)

ОГРН 1138617000950

ИНН 8617031910

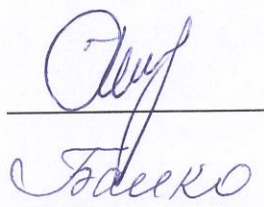
КПП 861701001

Руководитель  
(уполномоченное лицо)



А.А.Брычук

Заместитель директора



А.Г.Кураев

Главный бухгалтер  
«21» января 2021 г.

Ю.В. Балко