ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
на 1 января 2021 г.	Дата	01.01.2021
Учреждение БЮДЖЕТНОЕ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ХАНТЫ-МАНСИЙСКОГО АВТОНОМНОГО ОКРУГА - ЮГРЫ "СУРГУТСКИЙ КОЛЛЕДЖ РУССКОЙ КУЛЬТУРЫ ИМ. А.С. ЗНАМЕНСКОГО"	по ОКПО	42160410
Обособленное подразделение		
Учредитель ДЕПАРТАМЕНТ КУЛЬТУРЫ ХАНТЫ-МАНСИЙСКОГО АВТОНОМНОГО ОКРУГА - ЮГРЫ	по ОКТМО	71800000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	по ОКПО	02209721
	Глава по БК	240
Периодичность: квартальная, годовая		
	к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Общие сведения

Полное наименование: бюджетное профессиональное образовательное учреждение Ханты-Мансийского автономного округа - Югры "Сургутский колледж русской культуры им. А.С. Знаменского; сокращенное наименование: БУ "Сургутский колледж русской культуры им. А.С. Знаменского"

Организационно-правовая форма - 75203 - Государственные бюджетные учреждения субъектов Российской Федерации.

Место нахождения Колледжа: 628400; Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, город Сургут, улица Энергетиков, дом 49/1.

Учредители: Департамент культуры ханты-Мансийского автономного округа – Югры, Департамент по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

Виды финансового обеспечения: 1).Субсидия на выполнение Государственного задания; 2).Субсидии на иные цели, 3).Бюджет Ханты-Мансийского автономного округа - Югры на исполнение публично-нормативных обязательств 4)Средства от приносящей доход деятельности разрешенной законодательством и уставом "Реализация образовательных программ дополнительного образования детей: подготовка детей к поступлению в Колледж (для детей (5-6лет), раннее эстетическое развитие детей (для детей 3-4 лет); дополнительное образование детей и взрослых.

БУ "Сургутский колледж русской культуры им. А.С. Знаменского" для учета операций открыты лицевые счета:

240.31.715.0 - субсидии бюджетным учреждениям на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием ими в соответствии с государственным заданием государственных услуг (выполнением работ);

240.32.715.0 - субсидии бюджетным учреждениям на иные цели, а также бюджетные инвестиции;

240.33.715.0 - средства бюджетных учреждений от приносящей доход деятельности;

240.02.715.4 - лицевой счет для учета операций по переданным полномочиям получателя

бюджетных средств.

Собственник имущества учреждения - субъект РФ.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Согласно штатному расписанию на 01.01.2021г. утверждено 269,2 штатных единицы.
- среднесписочная численность работников на 01.01.2021г. 154,7 человек.
- численность работников на 01.01.2021г. - 199 чел.
- число вакансий - 6 (3 ставки - преподаватель, 2 ставки-концертмейстер, 1ставка дворник).

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

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

Общий объем финансовых затрат на оказание государственных услуг при плане 173 820 200,00 руб., фактически исполнено 173067414,91 рублей, что в процентах от плановых показателей составляет 99,6%.

Исполнение мероприятий в рамках субсидий на иные цели при плане 3 519 900,00 рублей, фактически исполнено 3 519 540,00 рублей, что в процентах от плановых показателей составляет 99,99%.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Отклонение в форме 0503768_4 на 260000,00 руб. - исключение имущества из перечня особо ценного имущества, согласно приказу Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа - Югры №13-Р-372 от 18.3.2020 г. "Об исключении имущества из перечня особо ценного имущества"
Отклонение по показателю в форме 0503769_4 в графе 6 по счету х206хх000 в сумме 2607,27 - перенос дебиторской задолженности с договора 2019 года на договор, заключенный в 2020 году.

Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 формы 0503769_2 в сумме 260767,00 руб. - восстановление кассовых выплат (возврат ошибочно перечисленных средств контрагенту);

Отклонение по графе 11 формы 0503738_4 в сумме -1 142 510,77 руб.- разница между кредиторской задолженностью в сумме 515 365,31 руб. и дебиторской задолженностью в сумме 1 657 876,08 руб.

Отклонение по графе 11 стр. 999 - дебиторская задолженность от ФСС в сумме 1657876,08 руб.
Чистое поступление основных средств за отчетный год в ф.0503768 не соответствует идентичному показателю в ф.0503721 в части деятельности по государственному заданию: показатели формы 0503768_2и 0503768_4 соответствуют показателям формы 0503721.
Отклонение показателей по счету 0 201 00 000:

1.По счету 201.11. - в сумме остатка на 01.01.2020 г. по приносящей доход деятельности и средств во временном распоряжении в сумме 672412,56 руб. и остатка на 01.01.2021 г. в сумме 2235972,70 руб.

2.По счету 201.35 в сумме остатка 1788,00 руб. - маркированная продукция.

Причина образовавшегося остатка денежных средств на счете по КФО 3: перечислено обеспечение в качестве обеспечения исполнения контрактов

- на оказание услуг по техобслуживанию и эксплуатации инженерных сетей 37 994,91 руб.

Сумма дохода от сдачи в аренду площадей для организации питания обучающихся составила 34

580,35 руб.

Доходы будущих периодов на 01.01.2021 года составляют 172 448 000,00 руб. согласно подписанному соглашению №4 от 26.12.2020 г., на предоставление субсидии на выполнение государственного задания. По субсидиям на иные цели на 01.01.2021 г. сумма доходов будущих периодов составляла 4 592 000,00 руб.

Резервы предстоящих расходов:

- за счет субсидий на выполнение государственного задания на 01.01.2021г. составляют 13429157,70 руб., в том числе по статье 211 "Заработная плата" 9918427,33 руб., по статье 213 "Начисления на выплаты по оплате труда" – 3219784,95 руб., по статье 212 «Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме» – 400,00 руб., по статье 223 «Коммунальные услуги» - 1755,42 руб., по статье 226 "Прочие работы, услуги" – 2610,00 руб., по статье 291 "Налоги, пошлины и сборы" - 286180,00 руб.

- за счет средств от приносящей доход деятельности на 01.01.2021г. составляют 185856,13 руб., в том числе по статье 211 "Заработная плата" - 142746,64 руб., по статье 213 "Начисления на выплаты по оплате труда" – 43109,49 руб.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Общая стоимость имущества на 01.01.2021 г. 156 116 436,37 руб., в том числе стоимость недвижимого имущества - 56125530,32 руб., стоимость ОЦДИ 46344399,11 руб. Амортизация основных средств 87242039,07руб. Средний процент износа иного движимого имущества 86,5

Совокупный годовой объем закупок в 2020 году составил 20691140,62 руб. За 2020 год заключено 149 контрактов.

Руководитель _____ (подпись) О.Ю. Цветкова (расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Т.А. Баранова (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

ОГРН
ИНН
КПП

(наименование, местонахождение)

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

Исполнитель Т.А. Баранова

Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

Таблица №4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
основные средства в эксплуатации	0 00021000	Учет ведется в разрезе КФО стоимостью до 10000руб. за исключением библиотечного фонда	По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта
Основные средства	0 10100000	Определения срока полезного использования	Исходя из рекомендаций, содержащих в документах производителя, входящих в комплектацию объекта имущества, и на основании решения комиссии по поступлению и выбытию активов
Амортизация	0 10400000	Метод начисление амортизации	Линейный
Амортизация	0 10400000	Метод учета суммы амортизации при переоценке объектов основных средств	Перерасчет накопительной амортизации пропорционально изменению первоначальной стоимости объекта основных средств

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Материальные запасы	0 10500000	Выбытие материальных запасов	По средней фактической стоимости
затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	0 10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по оплате труда
Бланки строгой отчетности	4 00003000	Учет в разрезе ответственных за хранение и выдачу лиц, мест хранения	Условная оценка: один бланк, один рубль