

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ
на 1 января 2020 г.**

Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования "Центр детского творчества" Нурлатского муниципального района Республики Татарстан

Учреждение
Обособленное подразделение

Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая
Единица измерения: руб

Форма по ОКВД	КОДЫ
Дата	0503760
	01.01.2020
по ОКПО	54413744
по ОКТМО	92646000
по ОКПО	
Глава по БК	
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел №1. Организационная структура

Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Центр детского творчества» Нурлатского муниципального района Республики Татарстан действует на основании устава, утвержденного руководителем Исполнительного комитета Нурлатского муниципального района А.К. Габдуллиним, постановлением от 25.08.2015 года № 749. Учреждение является самостоятельным юридическим лицом и зарегистрировано в 17.07.2000г. Образовательная деятельность МБУ ДО «Центр детского творчества» обособлена Лицензией на право образовательной деятельности, выданной Министерством образования и науки РТ № 9400 от 16.01.2019года.

Центр детского творчества реализует образовательный программы:
дополнительного образования.

Юридический адрес: 423040, Республика Татарстан, город Нурлат, ул. им А.К. Самаренкина, дом 4

МБУ ДО «Центр детского творчества» НМР.РТ (далее - учреждение) в своей деятельности руководствуется Конституцией РФ, Законом «Об образовании в РФ» от 29.12.2012 г

№273ФЗ, нормативными и правовыми актами Республики Татарстан, органов местного самоуправления и иными нормативными документами. Финансово-хозяйственную деятельность осуществляют в соответствии с требованиями и положениями действующих нормативных документов и инструкций Министерства финансов РФ по ведению бухгалтерского учета: -Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ; -Приказом Министерства финансов РФ от 01.12.2010 №157н; -Инструкцией по бюджетному учету от 16.12.2010 №174н. В территориальном отделении Департамента казначейства Министерства финансов Республики Татарстан Нурлатского района учреждениями

открыты лицевые счета:

ЛБГ 33900126- Центр ДТв
ЛБВ 33900272 -Центр ДТв
ЛБО33900341-Центр ДТв

Учреждения в рамках своей деятельности предоставляют следующие муниципальные

услуги:

- обучение по программам дополнительного образования различной направленности (технической, туристско-краеведческой, художественной, социально-педагогической, естественно-научной);

Изменения (ликвидация,

реорганизация, слияние) в сеть образовательных учреждений за 2019 год не вносились.

Таблица 1 Сведения об основных направлениях деятельности

Наименование цели деятельности

Краткая характеристика

Правовое

обоснование

Дополнительное образование Учреждение создает условия для реализации гражданами Российской Федерации гарантированного государством права на получение общедоступного и бесплатного дополнительного

образования.

Учреждение осуществляет обучение и воспитание в интересах личности, общества, государства, обеспечивает охрану здоровья и создание благоприятных условий для разностороннего развития личности, в том числе возможности удовлетворения потребности обучающегося в самообразовании и получении дополнительного образования.

Устав принят на общем собрании трудового коллектива и утвержден

Постановлением Руководителя

Исполнительного комитета Нурлатского муниципального района Республики Татарстан № 749 от 25.08.2015г.

Лицензия Министерства образования РТ № 9400 от 16.01.2019года.

Раздел № 2. Результаты деятельности

Основными мерами, принимаемыми образовательным учреждением по повышению эффективности использования денежных средств

являются:

- участие в семинарах, курсах повышения

квалификации.

Штатная и фактическая численность работников бюджетного учреждения по состоянию на 01.01.2020 года составляет:

Направление деятельности Штатная численность (ед.) Фактическая численность

(ед.)

Дополнительное образование

ообразование 33,66 25,11

Итого:

Балансовая стоимость основных фондов по состоянию на 01.01.2020 года составляет 1 237 138,89 руб. Износ основных средств составляет

100

%.

Таблица № 4

Сведения об особенностях ведения учреждением бухгалтерского учета

Наименование объекта учета Код бюджетного учета Характеристика метода оценки и момент отражения операции в бухгалтерском учёте

Правовое

обоснование

1 2 3 4

Материальные запасы 10500 Выбытие (отпуск) материальных запасов производился по средней фактической стоимости Приказ Минфина России от 01.12.2010 №157н.

приказ Минфина России от 06.12.2010 3

174н

Таблица № 5

Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля

Тип контрольных мероприятий Наименование мероприятия Выявленные нарушения Меры по устранению выявленных нарушений

1 2 3 4

Предварительный

Контроль за соответствием заключаемых договоров, согласно доведенным ЛБО --

Проверка соответствия денежных средств на лицевом счете в УФК и остатков в регистрах учета

Текущий Проверка правильности расчетов с

налоговыми органами, внебюджетными фондами, организациями --

Ревизия кассы, соблюдения порядка кассовых операций

Достоверность сумм кредиторской и дебиторской задолженности

Снятие остатков материальных запасов

и основных средств

Последующий Проверка ведения учета материальных ценностей у материально ответственных лиц --

Выборочная инвентаризация для осуществления контроля за сохранностью ценностей, выполнением правил их

хранения

Проверка соответствия перечня и номенклатуры полученных товаров (работ, услуг) перечню и номенклатуре оплачиваемых товаров (работ, услуг) согласно договору (счету)

Раздел № 3. Анализ отчета об исполнении учреждениями планов его деятельности

За 2019 год учреждению определены к финансированию следующие субсидии на иные цели по направлениям :

Общий плановый объем средств

направленный на мероприятия целевого характера за 2019 год составил 43888 рублей 00 коп., кассовое исполнение составило 43888 рублей 00 копеек.

Финансирование образовательных учреждений. Субсидия на выполнение

муниципального задания:

План по доходам и расходам на 2019 года составил 9019620 руб. 61 коп., фактически поступило доходов за 2019 год 9008426 руб. 26 коп. или

99,88% от планового значения.

Источником поступления

доходов являются денежные средства республиканского, местного бюджета (в виде субвенций и субсидий), направляемые на выплату заработной платы и на содержание учреждения.
 Кассовые расходы учреждения за 2019 год составили – 9008426 руб. 26 копеек или 99,88% от утвержденных бюджетных назначений.
 Собственные доходы:
 Остаток на начало года составил 229342,38 рублей. План по доходам и расходам на 2019 год составил 39050 руб. 00 коп. Фактически поступило доходов за 2019 год – 39050 руб. 00 копеек или 100% планового значения, кассовые расходы составили – 53674,23 руб.
 Основными источниками поступления доходов являются:
 - спонсорская помощь.
 Родительская плата (пожертвование).

Раздел № 4. Анализ показателей отчетности учреждения Форма 0503768z Субсидия на выполнение муниципального задания: За 2019 год поступление основных средств составило:

Направление Сумма (руб. коп.) Краткая характеристика
 Приобретено за счет субсидии на выполнение муниципального задания 31 550,00 Производственный инвентарь, (национальные костюмы)
 На балансе учреждения по состоянию на 01.01.2020 особо ценное движимое имущество составляет 797 249,80 руб.
 Материальных запасов за 2019 год приобретено на сумму 52 000,00 рубля, канцелярские товары, стройматериалы необходимые для деятельности учреждения.

Направление
 Сумма(руб. коп.) Краткая характеристика
 Приобретено за счет субсидии на выполнение госзадания 30 000,00 Товары для работы кружков, канцелярские товары, хозяйственные товары
 Приобретено за счет собственных средств 16
 000,00 Национальные рубашки

На забалансовом учете по состоянию на 01.01.2020 года сформированы остатки средств:
 счет 201 – числится иное движимое имущество до 3000 рублей в сумме
 170 826,69 рублей

счет 201 –числится имущество, полученное в пользование в сумме 65 366 258,63 руб.

Информация о движении нефинансовых активов представлена в форме 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения»

Форма

0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности»:

Субсидия на выполнение муниципального задания:

По состоянию на 01.01.2020г. имеется кредиторская задолженность на сумму 426 740,85 руб. резервы предстоящих расходов.

По состоянию на 01.01.2020г. имеется дебиторская задолженность на сумму 5 686,36 руб.

Основными дебиторами и причинами образования задолженности являются:

- 157,06 руб. авансирование за услуги

связи перед Нурлатский РУЭС Альметьевский ЗУЭС ПАО «Таттелеком»

- 1 411,86 руб. – авансирование за услуги перед филиал ФГУП Почта России

- 610,37 руб. задолженность по расчетам по прочим платежам в бюджет

- 3,00 руб.

задолженность по расчетам по налогу на имущество организаций

- 3 504,07 руб. перерасчет по заработной плате.

Информация по дебиторской и кредиторской задолженности представлены в форме 0503769 «Сведения по дебиторской

и кредиторской задолженности учреждения» (субсидии на выполнение муниципального задания).

Субсидии на иные цели:

По состоянию на 01.01.2020г. дебиторская задолженность и кредиторская отсутствует.

Информация по

дебиторской и кредиторской задолженности представлены в форме 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности

учреждения» (субсидии на иные цели) не представляется в связи с отсутствием числовых значений.

Собственные доходы учреждения:

По состоянию на 01.01.2020г. кредиторская и дебиторская задолженность отсутствует.

Информация по дебиторской и кредиторской задолженности в форме 0503769 «Сведения по дебиторской и

кредиторской задолженности учреждения» (собственные доходы учреждения) не представляется в связи с отсутствием числовых значений.

Форма 0503779 Сведения об остатках денежных средств учреждения.

По состоянию на

01.01.2020 г. на лицевых счетах учреждения по деятельности с целевыми средствами и деятельности по оказанию услуг (работ) остаток не

имеется.

По состоянию на 01.01.2020 г. у учреждения по деятельности по оказанию

платных услуг (работ) имеется остаток денежных средств в сумме 229342 руб. 38 коп.

По состоянию на 01.01.2020 г. на лицевых счетах учреждения денежных средств по деятельности с субсидиями на иные средства остаток не

имеется.

Информация об остатках денежных средств учреждения представлены в формах 0503779 «Сведения об остатках денежных средств

учреждения» отдельно по каждому виду деятельности.

5. Прочие вопросы деятельности

Бухгалтерская отчетность по состоянию за 2019 год составлена в соответствии с приказом Минфина РФ от 25.03.2011г. №33н «Об

утверждении Инструкции о порядке составления, представления

годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждения».

Бухгалтерский учет автоматизирован: применяется программа «Барс Бюджет».

В связи с отсутствием числовых

значений в составе полугодовой отчетности не представлены следующие формы:

- 0503725 «СПРАВКА ПО КОНСОЛИДИРУЕМЫМ РАСЧЕТАМ УЧРЕЖДЕНИЯ»

- 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово- хозяйственной деятельности» по бюджетным инвестициям;

- 0503738 «Отчет об обязательствах, принятых учреждением» по бюджетным инвестициям;

- 0503768 «Сведения о движениях нефинансовых активов учреждения» по бюджетным инвестициям;

- 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» по бюджетным инвестициям;

- 0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждения»

- 0503772 «Сведения о суммах заимствований»

- 0503773

«Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения» по виду деятельности средства во временном распоряжении.

-0503773 «Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения» по виду деятельности деятельность

с целевыми средствами.

-0503776 «Сведения о задолженности по ущербу, причиненному имуществу».

-0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» по деятельности с целевыми средствами

Сведения об основных направлениях деятельности

Таблица № 1

1 Наименование цели деятельности	2 Краткая характеристика	3 Правовое обоснование
Дополнительное образование	Учреждение создает условия для реализации гражданами Российской Федерации гарантированного государством права на получение общедоступного и бесплатного дополнительного образования. Учреждение осуществляет обучение и воспитание в интересах личности, общества, государства, обеспечивает охрану здоровья и создание благоприятных условий для разностороннего развития личности, в том числе возможности удовлетворения потребности обучающегося в самообразовании и получении дополнительного образования.	Устав принят на общем собрании трудового коллектива и утвержден Постановлением Руководителя Исполнительного комитета Нурлатского муниципального района Республики Татарстан № 127 от 06.02.2019г. Лицензия Министерства образования РТ № 9400 от 16.01.2019года.

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета

Таблица № 4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
ТМЦ (списанные, отпуск)	40100000	Выбытие (отпуск) материальных запасов производился по средней фактической стоимости	Приказ Минфина России от 01.12.2010 №157н, приказ Минфина России от 06.12.2010 3 174н

Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля

Таблица № 5

Проверяемый период	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица № 6

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		Код счета бухгалтерского учета	сумма, руб	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
Итого:					0,00	

Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля

Таблица № 7

Дата проверки	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5

Руководитель

В. В. Мамичева
(подпись)

Руководитель планово-экономической службы

Г. М. Исаева
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Г. М. Исаева
(расшифровка подписи)



Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

Руководитель (уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" 20 г.

ОГРН
ИНН
КПП
