

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2019 г.

Учреждение Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования  
"Детская школа искусств" города Невинномысска

Обособленное подразделение

Учредитель Комитет по культуре администрации города Невинномысска

Наименование органа,  
осуществляющего  
полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

к Балансу по форме

по ОКЕИ

КОДЫ

0503760

01.01.2019

14087111

07724000

02197662

0503760

383

### Общие сведения

Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детская школа искусств» города Невинномысска является некоммерческой организацией, создано путем изменения типа учреждения в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 08.05.2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений».

Полное официальное наименование Учреждения: Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детская школа искусств» города Невинномысска, сокращенное наименование МБУДО ДШИ г. Невинномысска. Юридический адрес: 357100, Ставропольский край, г. Невинномыск, ул. Гагарина, 114. Фактический адрес: 357100, Ставропольский край, г. Невинномыск, ул. Гагарина, 114, 357108, Ставропольский край, г. Невинномыск, пл. 50 лет Октября, 10 «а». ОГРН 1032601992356, ИНН 2631024720, КПП 263101001. МБУДО ДШИ г. Невинномысска зарегистрировано в ИФНС России № 8 по Ставропольскому краю 06 февраля 2003 года свидетельство серия 26 № 003777605, как налогоплательщик; в Пенсионном фонде Российской Федерации, в фонде Социального страхования, как работодатель и плательщик взносов.

### Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Учреждение - юридическое лицо, имеет свою печать, самостоятельный баланс, обособленное имущество, лицевые счета и Устав, утвержденный Приказом от 14.12.2015 г. № 92 Комитета по культуре администрации города Невинномысска. Функции и полномочия Учредителя учреждения осуществляет администрация города Невинномысска в лице Комитета по культуре администрации города Невинномысска. Функции и полномочия собственника имущества Учреждения от лица муниципального образования городского округа – города Невинномысска осуществляет комитет по управлению муниципальным имуществом администрации города Невинномысска. Предметом деятельности Учреждения является дополнительное образование детей в сфере музыкального и художественного искусства и иная деятельность, направленная на достижение целей создания Учреждения.

Финансовое обеспечение деятельности Учреждения осуществляется за счет средств субсидии из бюджета города Невинномысска, субсидий на иные цели, а также средств от оказания платных услуг и иной приносящей доход деятельности.

Ведение бухгалтерского учета и составление отчетности с 01.08.2016 года осуществляет централизованная бухгалтерия «Муниципальное казенное учреждение Межведомственный учетный центр города Невинномысска» с использованием специализированного программного продукта. Экономическую деятельность осуществляют учреждения.



## Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Сведения о результатах деятельности учреждения по исполнению муниципального задания приведены в форме 0503762. В отчетном периоде задание выполнено на 99,9%. Остаток средств на 01.01.2019 года составил 14 699,89 рублей. (5 977,76 рублей - налог на имущество, плата за негативное воздействие на окружающую среду; 8 722,13 рублей – возмещение расходов из ФСС).

Штатная численность Учреждения по состоянию на начало и конец отчетного периода составляет 50 человек. Средне - списочная численность работников на 01.01.2019 год составляет 49 человек. Свободных вакансий по состоянию на 01.01.2019 нет. В отчетном периоде было организовано повышение квалификации одного работника по программе: «Правила технической эксплуатации тепловых установок»; «Подготовка электротехнического персонала»; «Закупки в соответствии с ФЗ 44, ФЗ 223».

Обеспечение основными средствами за счет средств от приносящей доход деятельности. Техническое состояние основных средств Учреждения находится в удовлетворительном состоянии. Не пригодные к дальнейшей эксплуатации объекты основных средств своевременно списываются с баланса Учреждения в порядке, установленном законодательством, с учетом требования учредителя. Анализ эффективности использования основных средств проводится в рамках проведения плановых и внеплановых комплексных и тематических проверок. В Учреждении своевременно проводятся диагностика, техническое обслуживание, ремонт основных средств.

Сохранность основных средств обеспечивается посредством их закрепления за материально-ответственными лицами и проведением инвентаризаций имущества. В Учреждении имеется интернет-сайт, который поддерживается в актуальном состоянии.

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

Для обеспечения выполнения возложенных функций на Учреждение в финансовом органе муниципального образования открыты лицевые счета: лицевой счет бюджетного учреждения 20216Ш81350 и отдельный лицевой счет бюджетного учреждения 21216Ш81350.

Источниками финансирования деятельности Учреждения являются:

- субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ);
- поступления от платной и иной приносящей доход деятельности Учреждения;

Порядок, условия предоставления Учреждению субсидии на выполнение задания, а также график перечисления данной субсидии определены соглашением от 09.01.2018 N 3 (далее - Соглашение). Согласно вышеуказанному Соглашению в отчетном периоде для финансового обеспечения выполнения задания Учреждению предусмотрена субсидия в размере 13 427 234,93 рублей. Субсидия до Учреждения в отчетном периоде в соответствии с Соглашением доведена в полном объеме.

Выполнение плана финансово-хозяйственной деятельности:

Утверждено

руб. Доходы

руб. Кассовый расход

руб. % исполнения

КФО 2 5 128 103,66 5 128 103 66 5 002 675,09 97,6

КФО 4 13 427 234,93 13 427 234,93 13 413 978,05 99,9

Итого 18 555 338,59 18 555 338,59 18 416 653,14 99,3

Отчет об исполнении плана ФХД за счет средств субсидии на выполнение задания приведен в форме 0503737 КФО 4. Утвержденные плановые назначения по расходам исполнены на 99,9%. Наибольший удельный вес занимают расходы на заработную плату и начисления на выплаты по



оплате труда работников, их доля в общей сумме кассовых расходов составляет 97,16%.

Учреждение осуществляет приносящую доход деятельность, предусмотренную Уставом. Поступления от приносящей доход деятельности остаются в распоряжении Учреждения. Средства от приносящей доход деятельности направляются на:

- оплату труда – 2 514 769,87 рублей;
  - закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд -2 487 572,89 рублей;
  - услуги связи – 101 002,90 рублей;
  - транспортные услуги (поездки на конкурсы, командировки) -76 000,00 рублей;
  - коммунальные услуги -133 554,84 рублей;
  - обслуживание пожарной, охранной сигнализаций, заправка и ремонт картриджей и офисной техники, ремонт помещений художественного отделения – 1 156 595, 66 рублей.
  - сопровождение сайта, взносы на конкурсы, медосмотры, охранная сигнализация, подписка, разработка документов по природопользованию – 419 981,88 рублей;
  - приобретение основных средств (комплект штор для выставочного зала, щиты металлические, огнетушители, мольберты, доска магнитно-маркерная, ноутбук, мебель, флейта, жилеты сценические, саксафон-тенор, труба, барабан, вокальная радиосистема) - 493 639,00 рублей;
  - приобретение канцелярских и хозяйственных товаров – 106 798,61 рублей.
- Остаток средств от приносящей доход деятельности на лицевом счете учреждения на 01.01.2019 года составил – 221 283,70 рублей.

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

Дебиторская задолженность на 1 января 2019 года образовалась в сумме 73 600,88 рублей, в том числе:

- за Фондом социального страхования по листкам нетрудоспособности:
  - по счету бухгалтерского учета 4 303 02 КФО (4) в сумме 20 517,29 рублей;
- за Пенсионным Фондом РФ на обязательное пенсионное страхование и взносы на обязательное медицинское страхование:
  - по счету бухгалтерского учета 4 303 06 КФО (4) в сумме 0,01 рублей;
  - по счету бухгалтерского учета 2 303 03 КФО (2) в сумме 39 071,80 рублей;
- за ОАО "Горэлектросеть":
  - по счету бухгалтерского учета 2 206 23 КФО (2) в сумме 14 011,78 рублей (авансовый платеж за услуги потребляемой электрической энергии за (согласно условиям контракта)).

Кредиторская задолженность на 1 января 2019 года по приносящей доход деятельности составляет 16 240,67 рублей.

Вся задолженность носит текущий характер. Просроченная дебиторская и (или) кредиторская задолженность по состоянию на отчетную дату в Учреждениях отсутствует.

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

Мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля не проводились (таблице N 5). В целях отражения в бюджетной отчетности достоверных данных об активах и обязательствах, а также в целях обеспечения сохранности финансовых и нефинансовых активов в отчетном периоде в Учреждениях проведена годовая инвентаризация. Сведения о проведении инвентаризации (таблица 6) не представлена так как в рамках проведенной инвентаризации расхождений с данными бухгалтерского учета не выявлено. Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля (таблица 7) не представлены, так как органами внешнего государственного (муниципального) финансового контроля контрольные мероприятия не осуществлялись.



Перечень форм отчетности, не включенных в состав бюджетной отчетности за 2018 год ввиду отсутствия числовых значений показателей:

-0503295 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения»

-0503725 «Справка по консолидируемым расчетам учреждения»;

-0503761 «Сведения о количестве обособленных подразделений»;

-0503766 «Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений»;

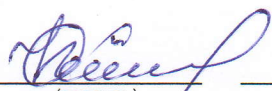
-0503767 «Сведения о целевых иностранных кредитах»;-0503769 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений» по иным источникам»;


-0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждений»;


-0503772 «Сведения о суммах заимствований»;

-0503779 «Остатки денежных средств» по иным источникам.

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

Директор  Н. П. Буток  
(подпись) (расшифровка подписи)

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

Главный бухгалтер  Е. В. Матусевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

**Централизованная бухгалтерия**

муниципальное казенное учреждение «Межведомственный учетный центр»  
города Невинномыска, 357111, край Ставропольский, город Невинномысск,  
улица Баумана, дом 4

(наименование, местонахождение)

ОГРН	1162651058855
ИНН	2631035136
КПП	263101001

Руководитель  
(уполномоченное  
лицо) \_\_\_\_\_ Директор \_\_\_\_\_ Н. В. Волкова  
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_ Бухгалтер \_\_\_\_\_ В. В. Чвинева  
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

7-78-59  
(телефон, e-mail)