

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2020 г.

Учреждение МУНИЦИПАЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ЦЕНТР КУЛЬТУРЫ И
ТУРИЗМА "РОМАНОВ - БОРИСОГЛЕБСК"

Обособленное подразделение

Учредитель Департамент культуры, туризма и молодежной политики
Администрации тутаевского муниципального района Ярославской
области

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2020
по ОКПО	02397875
по ОКТМО	78643000
по ОКПО	78172469
Глава по БК	956
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Общие сведения

МУ "Центр культуры и туризма "Романов-Борисоглебск" имеют самостоятельный баланс, являются подведомственным учреждением Департамента культуры АТМР ЯО. Списочная численность работников за 2019 год 38 человек. Средняя заработная плата сотрудников учреждений культуры 24180,26 рублей,

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Департамент культуры, туризма и молодежной политики Тутаевского муниципального района является Учредителем МУ "ЦКиТ "Романов-Борисоглебск". Учреждение является получателем субсидий на выполнение муниципального задания и субсидий на иные цели. Бухгалтерский учет в учреждениях ведется в МУ "ЦОУК" ТМР.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Муниципальное задание МУ "Центр культуры и туризма Романов-Борисоглебск по показу кинофильмов выполнено на 107 %, оказание туристическо-информационных услуг 112% ; организация и проведение культурно-массовых мероприятий (фестивали , конкурсы) -58% ; организация и проведение культурно-массовых мероприятий 206%.

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


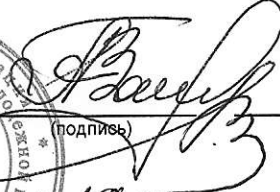


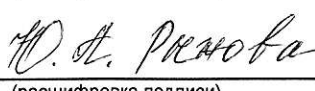
На 2019 финансовый год учреждениям утвержден план ФХД (с учетом изменений) по субсидии на выполнение муниципального задания - 15581408 руб. (исполнен на 100,0%), субсидии на иные цели - 7322387,40, исполнен- 7320096,25 доход от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности -8326461 руб выполнение плана составило 97%). Результаты исполнения целевых программ в разрезе кодов субсидий подробно отражены в форме 0503766 .

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Кредиторская задолженность на 01.01.2020 г.- 2183945,64 Неисполнено обязательств по КФО 5 на сумму 5188,11 в связи с тем что Учредитель не исполнил обязательства по соглашению на иные цели . Не исполнено принятых обязательств по субсидии на выполнение муниципального задания КФО 4) в сумме 1077966,12 КФО (2) 1100791,41. Форма 0503779. остатки на лицевых счетах КФО (2) 680,00 КФО 3 - 9750,77 КФО 4,5,6 остатков нет. МУ "ЦКиТ "Романов-Борисоглебск" произвело расходы В рамках нац. проекта формирование современной городской среды в сумме 1 038 000 руб.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Бухгалтерский учет в учреждениях ведется автоматизированным способом с применением программы 1"С". В учреждениях проведена инвентаризация основных фондов, расхождений не выявлено. Все замечания выявленные при проведении контрольных мероприятий устранены в полном объеме. Формы 0503725(6), 0503725(2), 0503725(4), 0503725(7), 0503768(7), 0503768(6), 0503767, 0503737(7), 0503772, 0503761, 0503738(7), 0503779(7) пустые по причине отсутствия показателей. Таблица 6 не заполняется в виду отсутствия расхождений в результате инвентаризации. Резерв на оплату отпусков на 01.01.2020 КФО (4)- 183192,13 На основании приказа проведена годовая инвентаризация в соответствии с инструкцией по БУ, нарушений не выявлено.

 <p>Руководитель</p>	 (подпись)	А.В. Павлов _____ (расшифровка подписи)
	<p>Руководитель планово-экономической службы</p>	 (подпись)
<p>Главный бухгалтер</p>	 (подпись)	 (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

Департамент культуры, туризма и молодежной политики Администрации тутаевского муниципального района Ярославской области, 152303, Ярославская область, г. Тутаев, ул.Р.Люксембург, д.64а

 (наименование, местонахождение)

ОГРН	1047601804580
ИНН	7611014962
КПП	761101001

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

Исполнитель	_____	_____	_____
	(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)

_____ (телефон, e-mail)

29 апреля 2020 г.

Сведения об основных направлениях деятельности

Таблица №1

Наименование цели деятельности	Краткая характеристика	Правовое обоснование
1	2	3
Культурно-досуговая деятельность	Проведение культурно-массовых мероприятий, деятельность библиотек, показ фильмов, проведение экскурсий.	Уставы муниципальных учреждений культуры, иные законодательные и нормативные акты

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
	10100000	Поступление, выбытие и внутреннее перемещение основных средств по первоначальной стоимости	Согласно инструкции 174 н
	10400000	Начисление амортизации линейным способом, списание амортизации при выбытии основных средств	Согласно инструкции 174 н
	10500000	Принятие к учету по первоначальной стоимости	Согласно инструкции 174 н
	10900000	Учет затрат за выполненные работы, услуги по мере поступления. Формирование фактической стоимости	Согласно инструкции 174 н
	20100000	Учет операций по движению денежных средств в кассе и лицевых счетах по мере поступления и выбытия денежных средств. Ведение кассовых книг по каждому учреждению культуры	Согласно инструкции 174 н
	20500000	Начисление и возврат	Согласно

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
		доходов по мере их поступления.	инструкции 174 н
	20600000	Перечисление авансовых платежей на основании договоров, контрактов, документов поставщиков и подрядчиков (счетов, счетов-фактур, накладных, актов приемки выполненных работ)	Согласно инструкции 174 н
	20800000	Учет расчетов с подотчетными лицами в соответствии с КОСГУ, принятие к бюджетному учету при производстве расходов, подписанного директором структурного подразделения	Согласно инструкции 174 н
	20900000	Учет расчетов по недостачам и хищениям при поступлении документов по рыночной стоимости.	Согласно инструкции 174 н
	21000000	Учет расчетов с ГРБС при поступлении уведомлений от ПБС 1 раз в конце календарного года	Согласно инструкции 174 н
	30200000	Учет расчетов с поставщиками и	Согласно инструкции

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
		подрядчиками в соответствии с КОСГУ при поступлении МЗ и оказании услуг (сдаче актов и накладных). Учет начисленной заработной платы в соответствии с табелем учета рабочего времени	174 н
	30300000	Учет расчетов по платежам в бюджет в разрезе учреждений, полномочий	Согласно инструкции 174 н
	30400000	Списание средств в оплату заключенных договоров	Согласно инструкции 174 н
	40100000	Признание доходов, начисление налогов и иных платежей за счет соответствующих бюджетов, списание задолженности, заключение счетов текущего финансового года, списание произведенных расходов в разрезе структурных подразделений.	Согласно инструкции 174 н

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
					0,00	