

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2020 г.

Учреждение МАУ РИЦ "Кулебакский металлист"
 Обособленное подразделение _____
 Учредитель Муниципальное образование городской округ город Кулебаки Нижегородской области
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя _____
 Периодичность: годовая _____
 Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

: Балансу по форме

по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.01.2020
02451988
22238501
0503730
383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения".

Муниципальное автономное учреждение «Редакционно-издательский центр «Кулебакский металлист» создано в соответствии с Федеральным законом «Об автономных учреждениях» от 3 ноября 2006 г. № 174-ФЗ (изменение типа существующего муниципального учреждения «Редакционно-издательский центр «Кулебакский металлист») на основании постановления администрации Кулебакского района Нижегородской области от 28 февраля 2012 года № 383.

Муниципальное автономное учреждение «Редакционно-издательский центр «Кулебакский металлист» - учреждение, реализующее информационное обеспечение жителей городского округа город Кулебаки Нижегородской области посредством выпуска печатного средства массовой информации - газеты «Кулебакский металлист».

Учредителем учреждения является Муниципальное образование городской округ город Кулебаки Нижегородской области, функции и полномочия учредителя осуществляет администрация городского округа город Кулебаки Нижегородской области.

Органами управления учреждения являются наблюдательный совет, директор учреждения и общее собрание трудового коллектива.

Состав наблюдательного совета МАУ РИЦ "Кулебакский металлист" назначен в соответствии с Федеральным законом «Об автономных учреждениях» от 3 ноября 2006 г. № 174-ФЗ, на основании постановления администрации Кулебакского района Нижегородской области от 27 марта 2012 года № 587 (с изм. от 24.03.2016г. №505), решения трудового коллектива МАУ РИЦ "Кулебакский металлист" от 8 ноября 2011 года и руководствуясь статьей 39 Устава городского округа город Кулебаки Нижегородской области.

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения".

Коллектив учреждения состоит из 10 человек, высшее образование имеют 7 человек, среднее - специальное - 2 человека, среднее - 1 человека. Один работник имеет звание "Заслуженный работник культуры РФ". Дефицита и текучести кадров нет.

Доставка газеты "Кулебакский металлист" подписчикам организована собственной службой подписки и доставки газеты курьерами, привлеченными со стороны на условиях неполной занятости согласно договорам гражданско-правового характера. Организует работу этой службы специалист, выполняющий работу на условиях договора гражданско-правового характера.

Газета "Кулебакский металлист" выходит 2 раза в неделю: среда - 8 полос в т.ч. 4 полосы цветные, суббота - 12 полос в т.ч. 4 полосы цветные.

За 2019 год учреждением выпущено 100 номера газеты "Кулебакский металлист", напечатано 346 600 экземпляров газеты.

Техническое состояние редакции удовлетворительное: неплохая обеспеченность компьютерной и иной техникой; эффективная обеспеченность рабочими площадями и т.д. Общая стоимость имущества учреждения 1 374 892,74 рублей.

К недвижимому и особо ценному имуществу учреждения относятся: Недвижимое имущество: -Гараж, инв. №43, введен в эксплуатацию в 1979 году, площадью 51,5 кв.м, балансовая ст-ть = 440 155,00 рублей.(Постановление Администрации Кулебакского района от 30.08.2012г. № 1855). Всего, недвижимого имущества на сумму 440 155,00 рублей. Особо ценное движимое имущество: -Ризограф RISO FR 3950 EP, инв. № 30, введен в эксплуатацию в 2006 году, балансовая ст-ть = 56 858,14 рублей.(Постановление Администрации Кулебакского района от 28.02.2012г. № 383). -Автомашина Renault Logan, инв. № 38, введен в эксплуатацию в 2011 году, балансовая ст-ть = 460 160,00 рублей.(Постановление Администрации Кулебакского района от 28.02.2012г. № 383). Всего, особо ценного движимого имущества на сумму 517 018,14 рублей.

Непроизводственные активы:

Земельный участок под зданием гаража, общей площадью 70 кв.м, балансовая ст-ть = 71 791,30рублей.(Постановление Администрации городского округа город Кулебаки Нижегородской области от 12.08.2016г. № 1670).

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности".

Согласно ф.0503737 за 2019 год учреждение получило субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 2 052 000,00 рублей, доход от предпринимательской и иной деятельности составил 3 902 977,68 рублей.

По сравнению с аналогичным периодом 2018 года, доходы учреждения: в части субсидирования снизились на 2,2%, в части доходов от предпринимательской деятельности снизились на 6,42%. Всего снижение доходов составило 5,02%.

Общая сумма расходов редакции за 2019 год составила 6 179 520,49 рубля, в сравнении с 2018 годом наблюдается снижение расходов на 4,59%.

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения".

Нефинансовые активы:

В 2019 году основные средства не поступали.

Выбытия основных средств в 2019 году не было.

Дебиторская задолженность:

- по счету 205.31 "Расчеты по доходам от оказания платных работ, услуг": 3 939 840,00 рублей - доходы будущих периодов в части субсидий на 2020,2021гг КФО - 4.

- по счету 206 "Расчеты по выданным авансам" 18 180,00 рублей - образовалась в связи с авансовой оплатой поставщикам услуг - текущая задолженность, КФО - 2:

- 17 670,00 рублей, ООО "Центр бизнес решений" авансовый платеж за ИТС БЮДЖЕТ ПРОФ 1С Бухгалтерии, подписка на 6 месяцев 2020 года;

- 510,00 рублей, ИП Баркин В.А. авансовый платеж за автомойку.

- по счету 209 "Расчеты по ущербу и иным доходам" 31 967,33 рублей - образовалась в последствии кражи в кассе учреждения в 2016 году - текущая задолженность, КФО-2.

-по счету 303.13 "Расчеты по земельному налогу" 2 424,00 рублей - переплата по земельному налогу за 2017 год - текущая задолженность, КФО-2.

Кредиторская задолженность:

- по счету 302 "Расчеты по принятым обязательствам" 85 086,91 рублей - задолженность за услуги в декабре 2019 года, КФО-2:

В 2019 году учреждением были приняты, но неисполнены следующие обязательства:

- 3 446,68 руб. по договору об оказании услуг связи № 44590 от 18.10.2004г. текущая кредиторская задолженность за декабрь 2019г.;

- 18 240,19 руб. по договору теплоснабжения № ТЭ00001803 от 01.01.2017г. текущая кредиторская задолженность за декабрь 2019г.;

- 174,22 руб. по договору энергоснабжения № 0003000 от 01.09.2015г. .текущая кредиторская задолженность за декабрь 2019г.;

- 440,00 руб. по договору на оказание платных медицинских услуг от 01.01.2014г. .текущая кредиторская задолженность за декабрь 2019г.;

- 62 782,82 руб. по договору на услуги по печати газеты № 14 от 01.01.2015г. .текущая кредиторская задолженность за декабрь 2019г.

По состоянию на 01 января 2020 года на расчетном счете МАУ РИЦ "Кулебакский металлист" в ПАО "Саровбизнесбанк" имеется остаток средств в размере 54 946 руб.56 коп., в том числе:

- средства приносящей доход деятельности (в т.ч. доходы от подписки на газету "Кулебакский металлист" на 1 полугодие 2020 года) -54 946 руб.56 коп. предусмотрены для выплаты заработной платы, оплаты налогов и взносов, договоров и пр. расходов учреждения, связанных с выпуском и доставкой газеты (форма 0503779 по КФО-2) в январе 2020 года.

В отчетном году учреждение кредитов не предоставляло и не получало.

Раздел 5 " Прочие вопросы деятельности учреждения".

Форма 0503295 "Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения" - не представлена, нет числовых значений.

Форма 0503725 "Справка по консолидируемым расчетам учреждения " - не представлена, нет числовых значений.

Форма 0503761 "Сведения о количестве обособленных подразделений" - не представлена, нет числовых значений.

Форма 0503766 "Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений" - не представлена, нет числовых значений.

Форма 0503767 "Сведения об использовании целевых иностранных кредитов" - не представлена, нет числовых значений.

Форма 0503771 "Сведения о финансовых вложениях учреждения" - не представлена, нет числовых значений. Финансовых вложений в отчетном году учреждение не производило.

Форма 0503772 "Сведения о суммах заимствований " - не представлена, нет числовых значений.

Форма 0503790 "Сведения об объектах незавершенного строительства, вложениях в объекты недвижимого имущества" - не представлена, нет числовых значений.

Бухгалтерский учет в учреждении ведется в специализированных программах 1:С Бухгалтерия Государственного учреждения 8.3 и 1:С Предприятие 8 "Зарплата и кадры бюджетного учреждения".

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с приказом № 183н от 23.12.2010 г. "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и Инструкции по его применению".

Учреждение формирует бухгалтерскую отчетность на основании Инструкции о порядке составления и предоставления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 25.03.2011 г. № 33н.

По состоянию на 01 января 2020 года МАУ РИЦ "Кулебакский металлист" не имеет нереальной к взысканию дебиторской задолженности, а также просроченной кредиторской задолженности.

Учет в учреждении ведется на основании форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, утвержденных Приказом Минфина РФ от 15 декабря 2010 года № 173н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными академиями наук, государственными (муниципальными) учреждениями и методических указаний по их применению».

В 2019 году учет в учреждении ведется в соответствии с учетной политикой МАУ РИЦ "Кулебакский металлист", утвержденной Приказом руководителя учреждения от 27.12.2018 года № 8-ФХД.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств учреждения проводилась перед составлением годовой бухгалтерской отчетности на основании Приказа руководителя учреждения от 22.11.201 года № 6-ФХД. Расхождений не выявлено. Таблица № 6 "Сведения о проведении инвентаризации" - не представлена, нет числовых значений.

Мероприятия внутреннего контроля не проводились. Таблица № 5 " Мероприятия внутреннего контроля" - не представлена, нет числовых значений.

Мероприятия внешнего контроля не проводились. Таблица № 7 " Мероприятия внешнего контроля" - не представлена, нет числовых значений.

В целях равномерного включения производимых расходов на финансовый результат с 2017 года учреждение создает резервы предстоящих расходов: на предстоящую оплату отпусков за фактически отработанное время или компенсаций за неиспользованный отпуск, в том числе при увольнении, включая страховые взносы по обязательным видам социального страхования сотрудника учреждения. Резервы на предстоящую оплату отпусков на 01.01.2019 года составили 169 599 руб. 21 коп.

Руководитель _____
(подпись)

М.Е. Прошкина
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(подпись)

М.С. Брусова
(расшифровка подписи)

Руководитель планово -
экономической службы _____
(подпись)

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель
(уполномоченное
лицо) _____
(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель _____
(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)