

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

Учреждение	на 01 января 20 25 г.	Форма по ОКУД	КОДЫ
	Муниципальное бюджетное учреждение Дворец культуры "Затверецкий" (МБУ ДК "Затверецкий")	Дата	0503760
Обособленное подразделение	-		01.01.2025
Учредитель	Управление по культуре, спорту и делам молодежи администрации города Твери	по ОКПО	50355856
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Управление по культуре, спорту и делам молодежи администрации города Твери	по ОКТО	28701000
Периодичность квартальная, годовая		по ОКПО	71710521
		Глава по БК	010
Единица измерения руб.		к Балансу по форме по ОКЕИ	0503730
			383

1. Наименование учреждения (полное/сокращенное), юридический и фактический адрес: Муниципальное бюджетное учреждение Дворец культуры "Затверецкий" (МБУ ДК "Затверецкий"), г. Тверь, ул. Академика Туполева, д. 105.
2. МБУ ДК "Затверецкий" является юридическим лицом, имеет гербовую печать, штампы и осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством, иными правовыми актами РФ, Тверской области и Уставом, утвержденным приказом управления по культуре, спорту и делам молодежи администрации города Твери (УКС и ДМ) от 10.12.2015г. № 617.
3. Учреждение находится в подчинении УКС и ДМ, выполняющего в отношении учреждения функции и полномочия учредителя. Штат учреждения утвержден УКС и ДМ.
4. Должностными лицами в течение отчетного периода в учреждении являются: Никифорова Е.Е. - директор, Петушкова С.Б. - главный бухгалтер.
5. Финансовое обеспечение деятельности учреждения осуществляется за счет собственных доходов, субсидии на выполнение муниципального задания и субсидии на иные цели.
6. Имущество учреждения является муниципальной собственностью города Тверь и закреплено за ним на праве оперативного управления.
7. Ведение бухгалтерского учета в учреждении осуществляется его бухгалтерией с использованием программных средств: "Парус Бюджет", "Парус Зарплата", "Парус Кадры", АС "УРМ".
8. Учреждению открыты лицевые счета в органе казначейства:
л/сч 002030237 - лицевой счет получателя средств, предназначенный для учета операций со средствами бюджетных учреждений (за исключением субсидий на иные цели, а также бюджетных инвестиций, предоставленных бюджетным учреждениям из бюджета города Твери)
л/сч 002030238 - лицевой счет получателя средств, предназначенный для учета операций со средствами, предоставленными бюджетным учреждениям из бюджета города Твери в виде субсидий на иные цели, а также бюджетных инвестиций.

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

В соответствии с Уставом учреждение осуществляет следующую основную деятельность: реализация услуг в сфере культуры, досуга, физической культуры и спорта.

Уставом предусмотрена деятельность по оказанию платных услуг: 1) занятия в клубных формированиях; 2) занятия в группах по развитию, адаптации и подготовке детей к обучению в школе (2-7 лет); 3) проведение концертов, спектаклей, детских тематических, игровых программ и т.п.; 4) сдача в аренду помещений и иного имущества учреждения и др.

Фонд оплаты труда в месяц составляет 2 377 467.

Средняя зарплата по учреждению 58 271,24, а по категориям персонала за 2024 год составила: руководитель - 117 091,67, заместители руководителя и руководители структурных подразделений - 78 555,56, художественный персонал - 62 216,24, специалисты - 66 427,38, прочий персонал - 39 627,74.

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

В рамках программы "Социальная поддержка населения города Твери на 2021 - 2026 годы" учреждением проведено мероприятие для детей и подростков с ограниченными возможностями на базе учреждения для воспитанников с ограниченными возможностями - концертно-развлекательная программа.

Также в рамках реализации предложений жителей города Твери, поступающих депутатам ТГД, приобретено лазерное МФУ (частичная оплата) и пошиты сценические костюмы для хореографического коллектива (12 шт.)

В рамках реализации мероприятий по обращениям, поступающим к депутатам Законодательного собрания Тверской области, за счет средств областного бюджета пошиты сценические костюмы в русском стиле для коллектива (20 шт. - частичная оплата).

По программе социальной поддержки населения города Твери на 2024 год получены премии (вокалисты студии "Затверечье" 2 чел.; руководитель коллектива - 1 чел.).

Исполнение запланированных показателей доходов от оказания учреждением платной деятельности составило 8 086 086,85 (103 %), в т.ч. по видам доходов: от оказания платных услуг - 7 090 556,50; от сдачи имущества в аренду - 810 703,21; доходы от возмещения арендаторами коммунальных услуг - 184 804,34.

Доходы от платной деятельности за 2024 год направлены на:

КОСГУ 211 в сумме 1 185 356,88;

КОСГУ 213 в сумме 298 930,36;

КОСГУ 266 в сумме 167,01;

КОСГУ 221 в сумме 97 820,91;

КОСГУ 223 в сумме 360 826,96;

КОСГУ 225 в сумме 1 006 276,40;

КОСГУ 226 в сумме 4 054 902,24 (в т.ч. КВР 243 в сумме 73 839,10);

КОСГУ 291 в сумме 2 413;

КОСГУ 310 в сумме 582 425,65;

КОСГУ 340 в сумме 720 442,53.

За отчетный 2024 год учреждение осуществило расходы (по всем источникам) на общую сумму 47 386 782,53 в том числе:

- расходы на заработную плату и прочие выплаты - 27 680 942,22.

- расходы на социальные пособия - 52 648,92.

- начисления на выплаты по оплате труда - 8 346 127,91.

- приобретено работ, услуг - 9 641 917,16.

- прочие расходы - 48 513.

- приобретение основных средств - 862 425,65, в т.ч. в разрезе наименований, стоимости и источника:

* за счет субсидии на иные цели: лазерный МФУ (частично) на сумму 30 000; сценические костюмы для коллективов ДК (32 шт.) на сумму 250 000.

* за счет платной деят-ти: мебель офисная и для учебных кабинетов - 72 066; бытовая техника (стир.машина, обогреватели, жесткий диск) - 57 503,50; сценические костюмы - 269 600; жалюзи, зеркала, прочие ОС - 114 688,15; маршевый барабан (2ш.) - 11 638; кресло-коляска (инвалидн.) - 11 500; машина конфетти- 22 500; мягкий игровой инвентарь- 22 930.

Также из приобретенных материальных запасов своими силами были изготовлены сценические костюмы и сценический инвентарь на сумму 47 592,14.

- приобретение материальных запасов - 754 207,67.

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

Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности представлен в разрезе каждого источника финансирования. В 2024 году учреждению выделена субсидия на выполнение муниципального задания в сумме 36 763 100. Денежные средства израсходованы по целевому назначению частично (99,5%). Остаток субсидии на 01.01.2025 составил 177 594,17 по причине образовавшейся экономии по фонду заработной платы, а также по платежам за декабрь 2024 в рамках заключенных контрактов. Учреждением в 2024 году приняты и исполнены обязательства в сумме утвержденных плановых назначений, сверх плана обязательств не принималось.

В 2024 году учреждению выделена субсидия на иные цели для реализации МП "Развитие культуры города Твери" на 2021-2026 годы- Обеспечение многообразия художественной, творческой жизни города Твери для проведения городских культурно-массовых мероприятий в сумме 1 923 635,61. Денежные средства израсходованы по целевому назначению полностью (100%).

Учреждением в 2024 году приняты и исполнены обязательства в сумме утвержденных плановых назначений. Обязательства, предусмотренные к исполнению в последующие годы, в отчетном периоде учреждением не принимались.

В 2024 году учреждению выделена субсидия на иные цели для реализации МП "Социальная поддержка населения города Твери" в сумме 20 000, в том числе: на социокультурную реабилитацию инвалидов в сумме 10 000 и на соц.поддержку семей с детьми (одаренных детей) в сумме 10 000. Денежные средства израсходованы полностью по целевому назначению.

Учреждением в 2024 году приняты и исполнены обязательства в сумме утвержденных плановых назначений. Обязательства, предусмотренные к исполнению в последующие годы, в отчетном периоде учреждением не принимались.

В 2024 году учреждению выделена субсидия на иные цели в рамках реализации предложений жителей города Твери в сумме 180 000. На выделенные средства были приобретены сценические костюмы (12 шт.) для хореографического коллектива на сумму 150 000, лазерное МФУ (частично) на сумму 30 000.

Денежные средства (от депутатов ТГД Ануфриева Ю.В., Ростовцева Р.А.) израсходованы полностью по целевому назначению. Учреждением в 2024 году приняты и исполнены обязательства в сумме утвержденных плановых назначений. Обяза-

тельства, предусмотренные к исполнению в последующие годы, в отчетном периоде учреждением не принимались.

В 2024 году учреждению выделена субсидия на иные цели для реализации мероприятий по обращениям, поступающим к депутатам Законодательного собрания Тверской области за счет средств областного бюджета, на приобретение сценических костюмов (частично) в русском стиле для коллектива (20 шт.) на сумму 100 000.

Денежные средства (от депутата ЗС Лебедев О.С.) израсходованы полностью по целевому назначению. Учреждением в 2024 году приняты и исполнены обязательства в сумме утвержденных плановых назначений. Обязательства, предусмотренные к исполнению в последующие годы, в отчетном периоде учреждением не принимались.

Учреждением в 2024 году получено доходов от платной деятельности 8 086 086,85, что составило 103% от планового показателя, в т.ч. по видам доходов от: сдачи имущества в аренду 810 703,21; оказания платных услуг 7 090 556,50; возмещения арендаторами коммунальных услуг 184 804,34. Учреждением в 2024 году приняты и исполнены обязательства в сумме утвержденных плановых назначений.

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

В отчетном периоде сдавалась в аренду часть помещений: 1) в здании по ул. Академика Туполева, д.105: под салон красоты 62,6 м2; под кофейный автомат 1 м2; для проведения ярмарок продажи товаров для здоровья 94,1 м2; международного музыкального конкурса, отчетных концертов коллективов, танцевальных фестивалей и показа спектаклей театром "Париж" 256,8 м2; 2) в здании по ул. Академика Туполева, д.118 под вендинговый автомат 1 м2.

В соответствии с СГС "Аренда" (приказ Минфина РФ от 31.12.2016г. № 258н) в учете на 31.12.2024 отражена сумма дебиторской задолженности по арендным платежам за оставшийся срок действия договоров аренды по сч. 2 20521 в сумме 120 171,42. По сч. 2 40140 121 признан объем ожидаемого дохода от аренды.

В соответствии с СГС "Аренда" на сч. 4 11142 отражено право пользования на всю сумму имущества, относящегося к объектам учета операционной аренды на льготных условиях, в сумме 2 917 171,56. На сч. 4 40140 186 отражены доходы от безвозмездного права пользования активом в размере 2 595 995,48.

Также в безвозмездном пользовании у учреждения находятся рамки металлодетектора (2 шт.), поступившие от Главного управления региональной безопасности Тверской области (Договор от 17.09.2019 № 1727). В соответствии с СГС "Аренда" на сч. 2 11144 отражено право пользования на всю сумму имущества, относящегося к объектам учета операционной аренды на льготных условиях. На сч. 2 40140 186 отражены доходы от безвозмездного права пользования активом.

На забалансовом счете 01 отражено имущество, полученное в пользование, - POS-терминал в условной оценке 1 руб.

В составе ОЦДИ изменений не было, кадастровая стоимость земельных участков не менялась.

В декабре 2024 года от МБУ ДЦ "Мир" учреждению был передан в оперативное управление ноутбук ASUS (приказ Департамента управления имуществом от 26.12.2024 № 1469/р) балансовой стоимостью 96 999 (амортизация 100%).

Признаков обесценения активов по итогам отчетного периода не выявлено. Остатки вложений в нефинансовые активы на конец 2024 года и нефинансовые активы в пути отсутствуют.

В безвозмездное пользование объекты основных средств и материальные запасы в отчетном периоде не передавались.

Доходы будущих периодов по сч. 2 40140 составляют: в сумме 76 571,42 в соответствии с заключенными Договорами аренды нежилых помещений; в соответствии с Договором о полученном в безвозмездное пользование имуществе в сумме 18.

Доходы будущих периодов по сч. 4 40140 составляют 42 377 695,48, в том числе 39 781 700 в размере субсидии на выполнение муниципального задания на 2025 год в соответствии с Соглашением, заключенным с учредителем, а по сч. 5 40140 составляют 17 261 900 в размере субсидий на иные цели на 2025-2027 годы в соответствии с Соглашением.

Расходы будущих периодов по сч. 4 40150 составляют: в сумме 28 233,35 по годовому лицензионному обслуживанию ПП "Парус-Бюджет 10". По сч. 2 40150 в сумме 1 632,52 по антивирусному ПО и в сумме 5 500 по неисключительным правам пользования программой "СБИС++".

На конец отчетного периода числится дебиторская задолженность на общую сумму 57 342 296,42, в том числе за: аренду помещений 120 171,42, посещение платных клубных формирований 42 200; по платежам физ.лиц, поступившим в ТГБ в период банкротства 5 375 (долгосрочная); по ЕНП 130 950 (налог на прибыль); по субсидии на выполнение муницип. задания 39 781 700; по субсидии на иные цели 17 261 900 (в т.ч. долгосрочная 15 041 500).

По сравнению с предшествующим 2023 годом дебиторская задолженность увеличилась на 23 018 703,83.

На конец отчетного периода числится кредиторская задолженность на общую сумму 520 698,57, в том числе: по платежам в бюджет за 2024 на сумму налогов: на имущество 9 078 и на прибыль 130 950; энергоснабжение за декабрь 2024г. 32 769,4; водоснабжение за декабрь 2024г. 4403,26; теплоснабжение за декабрь 2024г. 33 392,65; вывоз ТКО за декабрь 2024г. 6 284, тех.обслуживание системы видеонаблюд. за 4 кв. 2024г. 7 000; услуги охраны за декабрь 2024г.: ЧОП 125 992; "тревожная кнопка" 5 840; отвод сточных и ливневых вод 3 213,01; услуги связи 504,69.

Указанная кредиторская задолженность будет погашена в 1 квартале 2025 года. По сравнению с предшествующим 2023 годом задолженность уменьшилась на 1 191 706,42.

По данным учета остатки денежных документов на конец отчетного года отсутствуют. События после отчетной даты отсут-

ствуют.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

Руководитель


(подпись)

Никифорова Е.Е.

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

-
(подпись)

-
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Петушкова С.Б.

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

ОГРН
ИНН
КПП

-
-
-

-
(наименование, местонахождение)

Руководитель

(уполномоченное лицо)

-
(должность)

-
(подпись)

-
(расшифровка подписи)

Исполнитель

главный бухгалтер

(должность)


(подпись)

Петушкова С.Б.

(расшифровка подписи)

52-87-90, zatverecki_zentr@mail.ru

(телефон, e-mail)

« 07 » февраля 20 25 г.