

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

Учреждение	на 01 января 20 21 г.	Муниципальное бюджетное учреждение Дворец культуры "Затверецкий" (МБУ ДК "Затверецкий")	Форма по ОКУД	КОДЫ
	Обособленное подразделение	Управление по культуре, спорту и делам молодежи администрации города Твери	Дата	0503760
Учредитель	Учредитель	Управление по культуре, спорту и делам молодежи администрации города Твери	по ОКПО	01.01.2021
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Учредитель	Управление по культуре, спорту и делам молодежи администрации города Твери	по ОКПО	50355856
Периодичность: квартальная, годовая	Учредитель	Управление по культуре, спорту и делам молодежи администрации города Твери	по ОКПО	28701000
	Учредитель	Управление по культуре, спорту и делам молодежи администрации города Твери	Глава по БК	71710521
	Учредитель	Управление по культуре, спорту и делам молодежи администрации города Твери	Глава по БК	010
Единица измерения: руб.	Учредитель	Управление по культуре, спорту и делам молодежи администрации города Твери	к Балансу по форме по ОКЕИ	0503730
	Учредитель	Управление по культуре, спорту и делам молодежи администрации города Твери	к Балансу по форме по ОКЕИ	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.

Численность персонала учреждения по штатному расписанию - 47 единиц. Штат укомплектован на 98% по состоянию на 31.12.2020. Вакансии светооператора, электромонтёра. Фонд оплаты труда в месяц составляет 1 350 300 руб. Средняя зар.пл по учреждению 32 537,35, а по категориям персонала за 2020 год составила: руководитель - 77 393,30, заместители руководителя и руководители структурных подразделений - 45 986,34, художественный персонал -31 404,24, специалисты - 37 685,19, прочий персонал - 22 985,51.

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

В 2020 году учреждением осуществлены в рамках программы "Развитие культуры города Твери" на 2015-2020 годы следующие мероприятия - проведено 11 городских культурно-массовых мероприятий, в том числе: праздничное новогоднее представление (муниципальная ёлка), торжественные районные мероприятия и праздничные концерты (совместно с администрацией Заволжского района), церемония возложения цветов, посвященная Дню памяти о россиянах, исполнявших служебный долг за пределами Отечества, праздничное мероприятие "Тверь зажигает" в онлайн-формате и оформление города в рамках

празднования Дня города Твери, праздничные программы, посвященные встрече Нового года: встреча Деда Мороза, видео-программа для онлайн-формата, торжественное районное мероприятие и праздничный концерт к новогоднему празднику. Также в рамках реализации предложений жителей города Твери, поступающих депутатам ТГД, приобретены: танцевальная обувь - ботинки "Кадриль" (21 шт.), маршевые барабаны (13 шт.), вокальные радиосистемы (6 шт.) и пошиты сценические костюмы для хореографич.коллектива (19 шт.).

В рамках реализации мероприятий по обращениям, поступающим к депутатам Законодательного собрания Тверской области, за счет средств областного бюджета приобретено световое оборудование в зрительный зал и комплектующие.

По программе социальной поддержки населения города Твери на 2020 год получены премии (вокалисты студии "Затверечье" 3 чел., участники ансамбля танца "Грёзы" - 10 чел.; руководители коллективов - 3 чел.).

В 2020 году исполнение показателя муниципального задания, характеризующего объем муниципальной услуги, составило: 1) кол-во участников в творческих коллективах и студиях - 310 чел.; 2) кол-во клубных формирований - 16 ед.; 3) кол-во участников к/м мероприятий - 14000 чел.; 4) кол-во проведенных к/м мероприятий - 135 ед.; 5) кол-во участников выставок - 3800 чел.; 6) кол-во проведенных выставок - 10 ед. Исполнение показателей качества оказания муниципальной услуги: 1) сред.численность участников на 1 кл.формир-ие - 19,4 чел.; 2) процент потребителей, удовл.качеством и доступностью услуг - 100%. Фактическое исполнение муниципального задания за 2020 год составило: а) в части объема: 1) кол-во участников в творческих коллективах и студиях - 340 чел.; 2) кол-во клубных формирований - 17 ед.; 3) кол-во участников к/м мероприятий - 6146 чел.; 4) кол-во проведенных к/м мероприятий - 73 ед.; 5) кол-во участников выставок - 2995 чел.; 6) кол-во проведенных выставок - 10 ед.; б) в части качества: 1) сред.численность участников на 1 кл.формир-ие - 20 чел.; 2) процент потребителей, удовлетворенных качеством и доступностью услуг - 100%.

Исполнение запланированных показателей доходов от оказания учреждением платной деятельности составило 4 896 100,08 (108,2 %), в т.ч. по видам доходов: от оказания платных услуг - 4 221 529; от сдачи имущества в аренду - 435 971,61; доходы от возмещения арендаторами коммунальных услуг - 149 055,32; доходы от штрафов (пени) - 281,50; добровольные пожертвования от АО "Альфа-Банк" - 70 000; доходы от возмещения затрат на предупредит.меры - 19 262,65. Доходы от платной деятельности за 2020 год направлены на: оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда штатным сотрудникам, услуги связи и интернет, коммунальные услуги (теплоэнергия, электроэнергия и водоснабжение), дератизацию помещений, поверку приборов учета холодной воды, замену неисправного прибора пожарно-охранной сигнализации, услуги по обслуживанию системы видеонаблюдения и сайта учреждения, проведение спец.оценки условий труда, валку аварийно-опасных деревьев, ремонт карниза фасада здания по ул. Ак.Туполева, 105, химчистку французского задника услуги охраны (ЧОП), оплату по договорам (с начислениями) внештатным сотрудникам, участие в семинарах, обучение на курсах,консультационные услуги по ПО, оценку помещений для сдачи в аренду,утилизация непригодного для эксплуатации имущ-ва, противопожарные мероприятия (проверка исправности систем АПС, тревожной кнопки, оповещения и ср-ств пожаротушения, проверка качества огнезащитной обработки деревянных конструкций -чердачные помещения), установку парковочного ограждения с целью повышения антитеррористической защищенности, приобретение канцелярских и хозяйственных товаров, призов и грамот для вручения, продление лицензии на работу в ПП"СБИС++" и использование аккаунта, изготовление квалифицированного сертификата ключа проверки электронной подписи (по 223-ФЗ); приобретение: ученической мебели, флэш-памяти, лобзика, радиаторов электрических (2 шт.), швейной машинки, жёсткого диска, штатива для видеосъемки, карты-памяти, сценические костюмы.

В рамках мер по противодействию распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19) приобретены дезинфицирующие средства, бесконтактных термометров (2 шт.), рециркулятора, дозаторов локтевых (2 шт.)

Стоимость имущества учреждения на 01.01.2021 характеризуется следующими показателями:

нежилые помещения - 12 201 300,80 руб.

машины и оборудования - 3 893 699,10 руб.

транспортные средства - 0 руб.

производственный и хозяйственный инвентарь - 2 860 512,75 руб.

материальные запасы - 1 318 562,06 руб.

За отчетный 2020 год учреждение осуществило расходы (по всем источникам) на общую сумму 27 114 833,87 в том числе:

- расходы на заработную плату и прочие выплаты - 15 758 404,73.

- расходы на охрану семьи и детства (пособие на детей до 3-х лет) - 20,97.

- начисления на выплаты по оплате труда - 4 724 776,24.

- приобретено работ, услуг - 5 237 856,17.

- прочие расходы - 83 936.

- приобретение основных средств - 652 705,25, в т.ч. в разрезе наименований, стоимости и источника:

• за счет субсидии на иные цели: световое оборудование для зрит.зала (9 шт.) и комплектующие на сумму 100 000; вокальн. радиосистемы (6 шт.) на сумму 128 200;маршевые барабаны (13 шт.) на сумму 52 000;ботинки "Кадриль" (21 шт.) на сумму 63 000; сценические костюмы для хореографич.коллектива (19 шт.) на сумму 108 800.

• за счет платной деят-ти: мебель для учебных кабинетов - 27 450; штатиф-трипод (1 шт.) - 2 990; карта памяти (128 Гб)-

2 300; лобзик - 2 186; портативный жесткий диск (2 Тб) - 6 443,67; радиаторы электрич.(2 шт.) - 7 380; швейная машина бытов. 10 990; флэш-карты (2 шт.) - 1 342; дозатор локтевой (2 шт.) - 2 388,58; бесконтактн.термометр (2 шт.) - 7 800; облучатель-рециркулятор со стойкой - 17 000.

• за счет субсидии на муницип. задание: бактерицидная УФ настольная лампа (4 шт.) - 9 600; облучатель-рециркулятор с передвижной подставкой - 19 500; рециркулятор бактерицидный - 8 500.

Также из приобретенных материальных запасов своими силами были изготовлены: сценические костюмы (19 шт.) на сумму 28 492,70; костюмы для хореографич. коллективов (38 шт.) на сумму 43 244,90 и для мажорет-студии (12 шт.) на сумму 16 601; экран (дерев.) р-р 5,6*4,2 на сумму 40 125 и декорации на сумму 9 426,60.

- приобретение материальных запасов - 657 134,51.

Техническое состояние основных фондов удовлетворительное и пригодное к дальнейшей эксплуатации. Основными мероприятиями по поддержанию основных средств в надлежащем состоянии и обеспечению их сохранности являются правильная эксплуатация и бережное отношение персонала к имуществу учреждения.

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 2020 году учреждению выделена субсидия на выполнение муниципального задания в сумме 18 912 941,18. Денежные средства израсходованы по целевому назначению частично (99,2%). Остаток субсидии на 01.01.2021 составил 167 520,90, по причине образовавшейся экономии по фонду заработной платы, а также по коммунальным платежам в рамках заключенных контрактов. Учреждением в 2020 году приняты и исполнены обязательства в сумме утвержденных плановых назначений. Обязательства, предусмотренные к исполнению в последующие годы, в отчетном периоде учреждением приняты в сумме 2 288 869,38, в том числе резерв на оплату отпусков: КОСГУ 211 - 844 908,58, КОСГУ 213 - 255 162,39; налог на имущество за 4 кв. 2020 - 11 206; расходы на коммунальные услуги - 849 411,16; услуги связи - 24 480; расходы на содержание имущества - 127 700,57; прочие работы, услуги - 266 720,68.

В 2020 году учреждению выделена субсидия на иные цели для реализации МП "Развитие культуры города Твери" на 2015-2020 годы- Обеспечение многообразия художественной, творческой жизни города Твери для проведения городских культурно-массовых мероприятий в сумме 485 100. Денежные средства израсходованы полностью по целевому назначению. Учреждением в 2020 году приняты и исполнены обязательства в сумме утвержденных плановых назначений. Обязательства, предусмотренные к исполнению в последующие годы, в отчетном периоде учреждением не принимались.

В 2020 году учреждению выделена субсидия на иные цели для реализации МП "Социальная поддержка населения города Твери" - Социальная поддержка одаренных детей в сумме 36 300. Денежные средства израсходованы полностью по целевому назначению. Учреждением в 2020 году приняты и исполнены обязательства в сумме утвержденных плановых назначений. Обязательства, предусмотренные к исполнению в последующие годы, в отчетном периоде учреждением не принимались.

В 2020 году учреждению выделена субсидия на иные цели в рамках реализации предложений жителей города Твери в сумме 352 000. На выделенные средства были приобретены танцевальная обувь "Кадрильки" для хореографич. коллектива (21 шт.) на сумму 63 000, маршевые барабаны (13 шт.) на сумму 52 000, вокальн. радиосистемы (6 шт.) на сумму 128 200, сценические костюмы для хореографич. коллектива (19 шт.) на сумму 108 800. Денежные средства (от депутатов ТГД Ануфриева Ю.В., Цуканова О.В., Нечаева Л.Д.) израсходованы полностью по целевому назначению. Учреждением в 2020 году приняты и исполнены обязательства в сумме утвержденных плановых назначений. Обязательства, предусмотренные к исполнению в последующие годы, в отчетном периоде учреждением не принимались.

В 2020 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 светового оборудования для зрительного зала и комплектующих в сумме 100 000. Денежные средства (от депутата ЗС Лебедев О.С.) израсходованы полностью по целевому назначению. Учреждением в 2020 г. приняты и исполнены обязательства в сумме утвержденных плановых назначений. Обязательства, предусмотренные к исполнению в последующие годы, в отчетном периоде учреждением не принимались.

Учреждением в 2020 году получено доходов от платной деятельности 4 896 100,08, что превысило плановый показатель на 8,2%, в т.ч. по видам доходов от: сдачи имущества в аренду 435 971,61; оказания платных услуг 4 221 529; возмещения арендаторами коммунальных услуг 149 055,32; доходы от штрафов (пени) - 281,50; пожертвований 70 000; доходы от возмещения затрат на предупредит. меры - 19 262,65. Учреждением в 2020 году приняты и исполнены обязательства в сумме утвержденных плановых назначений. Обязательства, предусмотренные к исполнению в последующие годы, в отчетном периоде учреждением приняты в сумме 775 379,73, в том числе резерв на оплату отпусков: КОСГУ 211 - 32 752,71, КОСГУ 213 - 9 891,32; расходы на коммунальные услуги - 151 868,61; расходы на услуги связи - 30 125,86; расходы на содержание иму -

щества - 61 510; расходы на прочие работы и услуги - 489 231,23, в т.ч. на услуги охраны ЧОП в 2-х зданиях (на январь 2021) 87 880,68.

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 1,5 м², для проведения ярмарки верхней одежды и обуви, а также танцевального шоу и фестиваля 94,1 м², международного музыкального конкурса, а также проведение мероприятия "ИЗБИР-ФЕСТ" с участием Клубов молодых избирателей 256,8 м²; 2) в здании по ул. Академика Туполева, д.118 под вендинговые автоматы 2 м².

В соответствии с СГС "Аренда" (приказ Минфина РФ от 31.12.2016г. № 258н) в учете на 31.12.2020 отражена сумма дебиторской задолженности по арендным платежам за оставшийся срок действия договоров аренды по сч. 2 20521 в сумме 222 032. По сч. 2 40140 признан объем ожидаемого дохода от аренды.

В соответствии с СГС "Запасы" (приказ Минфина РФ от 07.12.2018 № 256н) в учете по состоянию на 01.01.2020 отражено изменение стоимости нефинансовых активов (материальных запасов) в части имущества, отраженного ранее на забалансовом счете 07: на сч. 2 10536 на сумму 863, на сч. 4 10536 на сумму 666,60.

Также по СГС "Учетная политика, оценочные значения и ошибки" (приказ Минфина РФ от 31.12.2017 № 274н) в учете по состоянию на 01.01.2020 скорректирована стоимость имущества, отраженного на забалансовом счете 4307 в сумме 23629 и счете 4302 в сумме 3 887,58.

В отчетном периоде было безвозмездно получено ОЦДИ - детский игровой комплекс от Департамента управления имуществом и земельными ресурсами города Твери (приказ от 06.03.2020 № 313/р) стоимостью 291 382,90.

Также в состав ОЦДИ (приказ УКС и ДМ от 13.03.2020 № 129) была включена система охранной сигнализации, установленная в здании по адресу: ул. Академика Туполева, 118, в сумме 95 630.

На забалансовом счете 01 отражены неисключительные права пользования программными продуктами в сумме приобретения. Признаков обесценения активов по итогам отчетного периода не выявлено. Остатки вложений в нефинансовые активы на конец 2020 года и нефинансовые активы в пути отсутствуют.

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.

В безвозмездное пользование объекты основных средств и материальные запасы в отчетном периоде не передавались. Балансовая стоимость основных средств по сравнению с предшествующим 2019 годом увеличилась на 503 307,93 (2,4 %). Амортизация ОС по состоянию на конец 2020 по сравнению с предшествующим 2019 увеличилась на 877 817,93 (5 %). Остаточная стоимость основных средств на конец 2020 составила 2 635 966,43. Степень изношенности основных средств - 87%. Балансовая стоимость материальных запасов на конец 2020 по сравнению с предшествующим 2019 уменьшилась на 57 799,08 руб. (4 %)

Доходы будущих периодов составляют по сч. 2 40140: в сумме 185 392 в соответствии с заключенными Договорами аренды нежилых помещений; в сумме 26 296 в соответствии с СГС "Доходы" (приказ Минфина РФ от 27.02.2018 № 32н) средства, поступившие на лиц.счет учреждения, от заказчиков услуг (родителей) за посещение платных занятий за январь 2021; в сумме 207 406,50 в соответствии с Договором о полученном в безвозмездное пользование имуществе.

Расходы будущих периодов составляют по сч. 4 40150: в сумме 2 249,96 по отпуску, полученному сотрудником за неотработанный период; в сумме 709,69 по страховым взносам с суммы отпуска; в сумме 5 747,50 в соответствии с неисключительными правами пользования программным продуктом антивирус Dr.Web Security Space (комплексная защита 2 ПК, на 2 года - 3 шт.).

На конец отчетного периода числится дебиторская задолженность на общую сумму 309 180,58, в том числе за: аренду помещений 222 032; авансовые платежи за негативное воздействие на окружающую среду 4 364,17 (долгосрочная); по прочим платежам в бюджет 435 (долгосрочная); за посещение платных клубных формирований 76 974,41; по платежам физ.лиц, поступившим в ТГБ в период банкротства 5 375 (долгосрочная).

По сравнению с предшествующим 2019 годом дебиторская задолженность уменьшилась на 55 926,53 (15%).

На конец отчетного периода числится кредиторская задолженность на общую сумму 231 998,11, в том числе: по платежам в бюджет за 2020 на сумму налога на имущество 11 206; энергоснабжение за декабрь 2020г. 41 123,90; водоснабжение за декабрь 2020г. 2 837,80; теплоснабжение за декабрь 2020г. 53 078,54; услуги связи за декабрь 2020г. 325,86; прием поверхностных сточных вод за декабрь 2020г. 1981,13; услуги охраны за декабрь 2020г.: ЧОП 104 240,86; "тревожная кнопка" 2 920; услуги по проведению занятий в группе изучения английского языка за декабрь 2020г. 13 770.

Указанная кредиторская задолженность будет погашена в I квартале 2021 года. По сравнению с предшествующим 2019 годом задолженность увеличилась на 31 200,97 (15%).

В отчетном периоде в учреждении сформирован резерв на оплату отпусков в размере 2 651 905,74, в том числе КОСГУ 211 - 2 036 793,79, КОСГУ 213 - 615 111,95. По состоянию на 31.12.2020 года сумма резерва составила 1 142 715, в т.ч. КОСГУ 211 877 661,29, по КОСГУ 213 - 265 053,71.

Расхождение сумм на начало и конец года по счетам: 4 10536 "+" 666,60 и 2 10536 "+" 863; 2 307 "-" 863 и 4 307 "-" 24 295,60; 4 302 "+" 23 629, а также 4 302 "-" 3 887,58. Отклонение обусловлено уточнением группы нефинансовых активов в соответствии с СГС "Запасы", СГС "Учетная политика, оценочные значения и ошибки" и Инструкцией 174н.

Остаток субсидии на выполнение муниципального задания на конец отчетного периода составил 167 520,90, остаток собственных средств от приносящей доход деятельности на конец отчетного периода составил 1 375 749,09. Наличие остатков подтверждено выпиской из лицевого счета, открытого в органе казначейства.

Остатков субсидий на иные цели на конец отчетного периода нет. Отсутствие остатков на отчетную дату подтверждено выпиской из лицевого счета, открытого в органе казначейства.

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

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

В отчетном периоде при проведении инвентаризации имущества перед составлением бухгалтерской отчетности недостач и излишков не выявлено (приказ от 03.12.2020 № 128-ОД).

В связи с отсутствием числовых показателей в составе отчетности за 2020 год не представлены следующие формы: 0503295 0503296, 0503760 (табл. 5, 6), 0503771, 0503772, 0503773, 0503775, 0503776, 0503779 (субсидии на иные цели), 0503790.

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)

« 22 » января 20 21 г.