

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
на 1 января 2022 г.	Дата	01.01.2022
Учреждение <u>МУ "Комплексный центр социального обслуживания населения Красноперекоского района г. Ярославля"</u>	по ОКПО	52934675
Обособленное подразделение		
Учредитель <u>департамент по социальной поддержке населения и охране труда мэрии города Ярославля</u>	по ОКТМО	78701000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	по ОКПО	33469350
Периодичность: квартальная, годовая	Глава по БК	806
	к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Общие сведения

Наименование учреждения: полное - муниципальное учреждение «Комплексный центр социального обслуживания населения Красноперекоского района г. Ярославля»;

сокращенное- МУ «КЦСОН Красноперекоского района г. Ярославля»;

Юридический адрес учреждения: 150046, г. Ярославль, ул. Гагарина, дом 32а.

тип учреждения – бюджетное.

Учредителем и собственником имущества бюджетного учреждения является городской округ города Ярославля.

Функции и полномочия учредителя бюджетного учреждения от имени города Ярославля осуществляют:

- мэрия города Ярославля в части принятия решения о создании, реорганизации, изменения типа и ликвидации бюджетного учреждения, его переименования, создания и ликвидации его филиалов, открытия и закрытия его представительств;

- департамент по социальной поддержке населения и охране труда мэрии города Ярославля;

- комитет по управлению муниципальным имуществом мэрии города Ярославля в части управления, использования и распоряжения муниципальным имуществом.

Функции и полномочия собственника имущества учредителя бюджетного учреждения от имени города Ярославля осуществляет комитет по управлению

муниципальным имуществом мэрии города Ярославля.

Бюджетное учреждение является юридическим лицом, имеет печать с указанием своего полного наименования, необходимые для осуществления своей деятельности бланки и штампы со своим полным и сокращенным наименованием.

Бюджетное учреждение имеет самостоятельный баланс, лицевые счета:

- 806.03.043.5 для средств, поступающих для обеспечения субсидии на выполнение муниципального задания и средства от приносящей доход деятельности,

- 806.03.043.6 для средств, поступающих для обеспечения субсидии на иные цели,

- 806.03.043.3 для средств, поступающих во временное распоряжение для обеспечения муниципальных контрактов, открытые в департаменте финансов мэрии города Ярославля, территориальном органе Федерального казначейства, счет в банке, открытые в установленном порядке.

Бюджетное учреждение вправе от своего имени приобретать и осуществлять имущественные и неимущественные права, нести обязанности, заключать гражданско-правовые и иные договоры, выступать истцом и ответчиком в суде в соответствии с законодательством РФ.

Бюджетное учреждение отвечает по своим обязательствам имуществом, находящимся у него на праве оперативного управления, за исключением особо ценного движимого имущества закрепленного за ним в установленном порядке или приобретенного бюджетным учреждением за счет выделенных Учредителем средств, а также недвижимого имущества.

Собственник имущества бюджетного учреждения не несет ответственности по обязательствам бюджетного учреждения, бюджетное учреждение не отвечает по обязательствам собственника имущества бюджетного учреждения.

Деятельность МУ «КЦСОН Краснопереконского района г. Ярославля» осуществляется на основании следующих документов:

1. Устав муниципального учреждения «Комплексный центр социального обслуживания Краснопереконского района г. Ярославля», утвержден приказом директора департамента по социальной поддержке населения и охране труда мэрии города Ярославля» от 03.04.2015 года №242-о;

2. Свидетельство Федеральной налоговой службы о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения от 03.05.2000 серия 76 №002918099;

3. Свидетельство Министерства Российской Федерации по налогам и сборам о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 27 апреля 2000 года серия 76 №0058679;

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Бюджетное учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с предметом и целями деятельности, определенными законодательством РФ, нормативными правовыми актами Ярославской области, органами городского

самоуправления и Уставом.

Предметом деятельности бюджетного учреждения является оказание услуг (выполнение работ) в целях обеспечения реализации полномочий Учредителя в сфере предоставления социального обслуживания гражданам, а так же по осуществлению дополнительных мер социальной поддержки жителей города Ярославля в соответствии с законодательством РФ, Ярославской области, муниципальными правовыми актами.

В состав бюджетного учреждения входят структурные подразделения, отвечающие его предмету, целям и видам деятельности.

Бюджетное учреждение имеет следующие структурные подразделения:

- отделение социального обслуживания на дому граждан пожилого возраста и инвалидов;
- отделение дневного пребывания граждан пожилого возраста и инвалидов;
 - отделение социальной помощи семье и детям (отделение психолого-педагогической помощи семье и детям);
- социально-реабилитационное отделение;
- отделение срочного социального обслуживания;
- отделение реабилитации детей и подростков с ограниченными возможностями.

Для достижения поставленных целей бюджетное учреждение осуществляет следующие виды деятельности:

1. Предоставление гражданам социальных услуг (социально-бытовых, социально-медицинских, социально-психологических, социально-педагогических, социально-трудовых, социально-правовых в форме социального обслуживания на дому и в полустационарной форме социального обслуживания, в том числе медицинская деятельность:

- при оказании первичной доврачебной помощи медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: медицинскому массажу, сестринскому делу;
- при проведении медицинских осмотров по медицинским осмотрам (предрейсовым, послерейсовым);
- лечебная физкультура;
- медико-социальная помощь;
- физиотерапия.

2. Предоставление гражданам срочных социальных услуг

3. Содействие в предоставлении медицинской, психологической, педагогической, юридической, социальной помощи, не относящейся к социальным услугам (социальное сопровождение);

4. Оказание дополнительных социальных услуг, предусмотренных законодательством.

Бюджетное учреждение осуществляет основные виды деятельности в сфере предоставления социального обслуживания гражданам в соответствии с муниципальным заданием.

Бюджетное учреждение по своему усмотрению вправе сверх установленного муниципального задания, а также в случаях, предусмотренных действующим законодательством, в пределах установленного муниципального задания выполнять

работы, оказывать услуги, относящиеся к его основным видам деятельности в сфере за плату.

Порядок определения платы устанавливается Учредителем, если иное не предусмотрено действующим законодательством.

Учредитель самостоятельно в установленном порядке осуществляет следующие полномочия в отношении бюджетного учреждения:

- формирует и утверждает муниципальное задание в соответствии с видами деятельности бюджетного учреждения;
- определяет и утверждает перечень особо ценного движимого имущества;
- определяет порядок составления и утверждения отчета о результатах деятельности учреждения;
- устанавливает порядок определения платы для граждан и юридических лиц за оказываемые услуги, относящимся к основным видам деятельности бюджетного учреждения;
- утверждает перечень недвижимого имущества, закрепленного за учреждением для расчета субсидии;
- осуществляет контроль за деятельностью бюджетного учреждения;
- определяет порядок составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности бюджетного учреждения.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Муниципальное учреждение «КЦСОН Краснопереконского района г.Ярославля» за 2021г. получило денежных средств от предпринимательской деятельности – 1 391 611,31 руб., из них - 109 000,00 руб., безвозмездные денежные поступления(пожертвования) на укрепление материально-технической базы учреждения, 1 245,25 рублей получено от штрафных санкций за нарушение условий контракта. Денежные средства израсходованы в полном объеме для выполнения муниципального задания из них на оплату:

- услуги связи (единый социальный телефон), услуги хостинга по аккаунту ticiap67 на сумму 6 678,90 руб.,
- транспортные услуги-7 200,00 руб.,
- проверка счетчика воды- 600,00 руб.,
- техническое обслуживание медицинской техники 14 000,00 руб.,
- ремонт автомобилей по фактическим расходам в сервисном центре, плановое техническое обслуживание- 140 776,98 руб.,
- услуга по обслуживанию аквариумной системы -31 200 руб.,
- перезарядка и техническое обслуживание огнетушителя ОУ-1,ОУ-2,ОУ-3, ОП-2 - 9,378,00 руб.,
- ремонт телевизора Hyundai- 2 000,00 руб.
- ремонт крыльца ул. Краснопереконская 16 на сумму 59 322,00 рублей
- организация питания граждан пожилого возраста и инвалидов в социально-реабилитационном отделении, отделении дневного пребывания- 65 397,00 руб.,
- санитарно-гигиеническое исследование воды- 378,00 руб.,

- сопровождение ПО ПТК РР 03Ф0352760014001932 ККМ- 9 460,00 руб.,
- информационно- техническое сопровождение программы "1С: Предприятие", консультирование по программе 1С "Зарплата и кадры" - 114 965,25 руб.,
- обучение сотрудников учреждения- 38 539,96 руб.,
- услуга по представлению технического заключения по выбраковке вычислительной техники, оргтехники, оборудования, приборов, электроинструмента, электрооборудования и т. д.- 2800,00 руб.,
- утилизация отходов вычислительной техники, оргтехники, оборудования, приборов, электроинструмента и т.д.- 1 830,00 руб.,
- услуга по оформлению документов на кузов А31R33M0055081 - 125 297,00 руб.

Приобретено основных средств на сумму 471 054,93 руб., из них:

- медицинское оборудование (тонометр, облучатель-рециркулятор, кушетка медицинская массажная КММ-01-МСК-212) на сумму 35 240,00 рублей для отделения дневного пребывания и реабилитации;
- подставка монтажная на сумму 6 670,00 рублей для отделения срочного социального обслуживания;
- индукционная петля Ультрасоник на сумму 18 754,00 рублей в рамках программы «Доступная среда» для слабо слышащих получателей социальных услуг;
- стенды информационные на сумму 54 800,00 рублей;
- станок для архивного переплета (подшивки документов) на сумму 15 419,25 рублей;
- кресло SILVER на сумму 14 970,00 рублей;
- Зеркало настенное орех на сумму 2 990,00 рублей;
- радиотелефон Dect Gigaset черный/серебристый на сумму 5 500,00 рублей;
- чайник SCARLET (металлический) на сумму 2 446,00 рублей;
- телевизор LED 43 на сумму 14 499,00 рублей;
- ИБП APC на сумму 4 099,00 рублей;
- МФУ Brother DCP-L2500DR(принтер/сканер/копир) А-4 Duplex*26ppm на сумму 16 499,00 рублей;
- вентилятор напольный 3режима, пульт ДУ, SONNEN, d=40см, белый на сумму 2 864,77 рублей;
- массажер для ног BRADEX СПА ЯБЛОКО KZ на сумму - 12 083,00 рублей;
- массажер для ног с функцией тайского массажа Bradex Сен Сил KZ на сумму - 13 306,00 рублей;
- стеллаж металлический BRABIX MS Plus-200/60-5(2000x1000x600мм) на сумму - 8 706,72 рублей;
- доска магнитно-маркерная STAFF PROFI(для отделения детской реабилитации) на сумму 1 293,45 рублей;
- обогреватель масляный SONNEN DFS-07,1500 Вт, 7 секций на сумму 3 631,45 рублей;
- машинка DEWAL Ultra, аккумуля./сеть,7500 об, 2 ножа 40мм, 4 насадки на сумму 6 860,00 рублей;

- ноутбук ASUS TUF Caming F15(F506HCB-

HN144T)(FHDIRS/144Hz)i511400H/8192/SSD512/NV RTX3050 4GB/Win10/Blak 15,6 на сумму 85 000,00 рублей;

- тумба приставная "Бюджет", 400x600x740 мм, 3 ящика, полка, цвет груша ароза на сумму 6 685,00 рублей;

- микшер Behringer 1200FX (4 микр.предусил., 8 линейных входов, 24-битный эффект-процессор) сумму 9 100,00 рублей;

- ножницы Jaguar Pre Style Relax Slice 5,5(для парикмахера) на сумму 4 300,00 рублей;

- кондиционер AUX ASW-H 07A4/FP-R1 AS-H07A4/FP-R1 на сумму 29 960,00 рублей;

- кондиционер AUX ASW-H18B4/LK700R1 AS-H18B4/LK-700R1 на сумму 68 000,00 рублей;

- вентилятор электрический Energy EN-1659 напольный на сумму 6 900,00 рублей;

- шкаф офисный комбинированный с дверками 1800x700x370 Ш-03 на сумму 4 473,27 рублей;

- полка навесная РОНДО дуб альпийский на сумму 9 585,00 рублей;

- часы настенные ТРОУКА восьмигранник на сумму 1 098,02 рублей;

- звуковой маяк VERTICAL на сумму 5 322,00 рублей,

Приобретено прочих материалов, канцелярских товаров на сумму 350 723,74 руб., из них:

- композиция для кислородного коктейлера 300г на сумму 12 020,00 рублей;

- запасные части для автомобиля на сумму 32 586,00 рублей;

- комплектующие для компьютерной техники на сумму 78 864,00 рублей;

- канцелярские товары на сумму 86 204 рубля 62 копейки;

- хозяйственные материалы (инвентарь) на сумму 118 501 рублей 57 копеек;

- развивающие игры на сумму 9 591,25 рублей;

- товары для ручного творчества на сумму 10 914,30 рублей;

- парикмахерские принадлежности на сумму 2 042,00 рублей;

- продуктовые наборы на сумму 11 480,90 рублей;

- ГСМ на сумму 21 047,00 рублей;

- строительные материалы на сумму 2 765,00 рублей;

- командировочные расходы на сумму 4 747,90 рублей;

- бланки строгой отчетности на сумму -4 214,00 рублей;

- государственная пошлина за подачу апелляционного заявления в арбитражный суд на сумму 3 000,00 рублей;

- государственная пошлина за подачу кассационной жалобы в арбитражный суд на сумму 3 000,00 рублей;

За 2021 год поступление субсидий на выполнение муниципального задания составило: областной бюджет – 68 215 421,00 руб., городской бюджет – 206 251,60 руб.

На 01.01.2022 года учреждение остатка средств по областному бюджету на выполнение государственного (муниципального) задания и городского бюджета на лицевом счете не имеет. т.

По средствам, поступившим во временное распоряжение на обеспечение контрактов 2022 года (заправка и ремонт картриджей, питание детей отделения психолого-педагогической помощи семье и детям, поставка проездных билетов) на лицевом счете №806.03.043.3 на 01.01.2022г. остаток денежных средств составляет 73 142 рублей 20 копеек.

Поступления в виде субсидий на иные цели составили - 4 458 741,30 рублей.

За счет субсидии на иные цели в 2021 году произведены следующие расходы:

1. выплачено ежемесячное денежное вознаграждение за осуществление ухода за подопечным в приемной семье в сумме 730 763,54 рублей;
2. расходы на обеспечение оздоровления и отдыха детей в сумме 22 000,00 рублей;
3. проведена закупка по приобретению компьютеров в сборе на сумму 242 900,00 рублей,
4. прочие основные средства (МФУ, ИБП, калькуляторы, флеш-накопители) на сумму 26 296,76;
5. проведен аукцион по закупке транспортного средства(Автофургон ГАЗ-А31R32; VIN X96A31R32M0926262; дв.ISF2.8s5161P) на сумму 1 791 900,00 рублей.

Для того, чтобы транспортное средство соответствовало требованиям и приобрело функции "специального автотранспорта" для перевозки людей с ограниченными возможностями и инвалидов необходимо дооборудование, а именно:

а.установка подъемного устройства для инвалидов "колясочников";

б.оборудование мест для крепления кресел-колясок;

в.установка и оборудование мест для сидения;

г.крепление поручней для инвалидов.

6. На дооборудование транспортного средства направлено денежных средств в сумме 478 503,00 рублей.

7. В соответствии с указами Президента Российской Федерации от 07 мая 2012 года № 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики", от 28 декабря 2012 года №1688 "О некоторых мероприятиях по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей" департаментом труда и социальной поддержки населения Ярославской области принято Решение о дополнительном финансовом обеспечении отдельных категорий работников муниципальных учреждений социального обслуживания населения города Ярославля.

Для реализации и выполнения мероприятий государственной социальной политики в декабре 2021 года установлена единовременная дополнительная стимулирующая выплата социальным работникам и среднему медицинскому (фармацевтическому) персоналу, предоставляющим социальные услуги в форме социального обслуживания на дому. Расходы на выплату дополнительных стимулирующих выплат произведены в полном объеме и составили 1 466 378,00 рублей.

Остаток средств на иные цели по состоянию на 01.01.2022 года отсутствует.

По состоянию на 01.01.2022 года увеличение общей дебиторской задолженности в сравнении с показателями на 01.01.2021 года составляет 6 284 974,00 рубля в связи с начислением доходов будущих периодов по соглашению №4 от 29.12.2021 года о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение

выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ). Дебиторская задолженность по счету 206 отсутствует.

На 01.01.2022 года по счету 4.209 34 001 отражена дебиторская задолженность в части произведенных расходов в 2021 году на оплату дополнительных 4-х дней отпуска по уходу за детьми-инвалидами в сумме 89 352,54 рубля, возмещение которых подлежит в 2022 году

По состоянию на 01.01.2022 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Средства для выполнения муниципального задания использованы в полном объеме в соответствии с утвержденным Планом Финансово-Хозяйственной деятельности на 2021 год и заключенными договорами с поставщиками и подрядчиками для обеспечения деятельности направленной на выполнение муниципальных услуг.

«Отчет о выполнении муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными учреждениями Комплексные центры социального обслуживания населения» за 2021 г.

1. Социальное обслуживание в отделениях социального обслуживания на дому граждан пожилого возраста и инвалидов: план 740 человек факт 759 человек процент исполнения 102,57% Количество оказанных услуг – 205 765.

2. Социальное обслуживание в отделениях дневного пребывания граждан пожилого возраста и инвалидов человек: план 220 человек факт 222 человек процент исполнения 100,91% Количество оказанных услуг - 18 736.

3. Социальное обслуживание в социально-реабилитационных отделениях без организации проживания граждан пожилого возраста и инвалидов человек: план 270 человек факт 271 человек процент исполнения 100,37% Количество оказанных услуг – 19 638.

4. Социальное обслуживание в отделениях социальной помощи семье и детям (психолого-педагогической помощи семье и детям) человек: план 450 человек факт 450 человека процент исполнения 100% Количество оказанных услуг -10623.

5. Социальное обслуживание отделения реабилитации детей с ограниченными и умственными способностями и физическими возможностями человек: план 200 человек факт 200 человек процент исполнения 100% Количество оказанных услуг – 8302.

6. Срочное социальное обслуживание в рамках службы «Социальное такси» человек: план 660 человек факт 660 человек процент исполнения 100% .

Срочное социальное обслуживание в рамках службы «Спецавтотранспорт» человек: план 440 человек факт 440 человек процент исполнения 100% .

Срочное социальное обслуживание в рамках службы «Социальный пункт проката средств реабилитации» человек: план 150 человек факт 150 человек процент исполнения 100%.

Срочное социальное обслуживание в рамках службы «Социальная парикмахерская» человек: план 1000 человек факт 1000 человек процент исполнения 100%.

Срочное социальное обслуживание в рамках службы «Консультирование, в том

числе в рамках Единого социального телефона» человек: план 1100 человек факт 1100 человек процент исполнения 100%.

Срочное социальное обслуживание в рамках службы "Срочная социальная помощь" человек: план 208 чел. факт 208 чел. процент исполнения 100%.

Штатная численность МУ "КЦСОН Краснопереконского района г. Ярославля» на 31.12.2021г. составила 153 шт.ед., фактическая численность персонала 151 человек.

В 2021 году повысили квалификацию 86 человек на общую сумму 152 149,96 рублей за счет всех источников финансирования.

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

В марте 1-го квартала 2021 года увеличены ассигнования и лимиты бюджетных обязательств на приобретение специального автотранспорта в рамках субсидии на иные цели в сумме 2 270 403,00 рубля. В апреле 2021 года увеличены ассигнования в части расходов на обеспечение оздоровления и отдыха детей в сумме 33 000,00 рублей. Соответственно по КФО-5 внесены изменения в доходную и расходную части на данную сумму.

В апреле-июне 2021 года на лицевой счет учреждения поступили денежные средства на восстановление расходов по дополнительному отпуску по уходу за детьми-инвалидами в сумме 48 930,25 рублей, из них 15 914,08 рублей расходы 2020 года.

В связи с введением с 2021 года нового КВР 247 «Закупка энергетических ресурсов» на оплату услуг по электроэнергии, тепловой энергии за декабрь 2020 г перераспределены ассигнования между КВР 244 и КВР 247.

В связи с изменением фактической потребности в части расходов на выплату ежемесячного денежного вознаграждения за осуществление ухода за подопечным в приемной семье в августе 2021 года уменьшены ассигнования и лимиты бюджетных обязательств в сумме 60 295,54.

В августе-сентябре 2021 года в план финансово-хозяйственной деятельности в части дооборудования транспортного средства до функции "специального автотранспорта" для перевозки людей с ограниченными возможностями и инвалидов вносились изменения в части КОСГУ и перераспределялись ассигнования с КОСГУ 310 на КОСГУ 228 с субсидии на иные цели на субсидию на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания и обратно.

В сентябре 2021 г. уменьшены ассигнования и лимиты бюджетных обязательств расходов на обеспечение оздоровления и отдыха детей (в части средств городского бюджета) (частичная оплата стоимости путевок для детей работников муниципальных учреждений) в сумме 16 500,00(Шестнадцать тысяч пятьсот) рублей на 2021-2023гг. по субсидии на иные цели по причине отказа от путевок, связанного с ухудшением эпидемиологической обстановки и ограничением приема детей в оздоровительные учреждения. Остаток денежных средств возвращен в полном объеме(16 500,00 рублей).

В октябре 2021 года в связи с изменением фактической потребности в части

расходов на выплату ежемесячного денежного вознаграждения за осуществление ухода за подопечным в приемной семье уменьшены ассигнования и лимиты бюджетных обязательств в сумме 33 706,00 рублей.

В ноябре 2021 года произведено согласование и перераспределение ассигнований по субсидии на иные цели на приобретение основных средств в сумме 19 196,76 рублей.

В декабре 2021 года учреждение вернуло остаток денежных средств в части расходов на выплату ежемесячного денежного вознаграждения за осуществление ухода за подопечным в приемной семье в сумме 13 733,16 (Тринадцать тысяч семьсот тридцать три тысячи) рублей 16 копеек за ноябрь 2021г по субсидии на иные цели. Неиспользованный остаток образовался в связи с заболеванием "помощника" по уходу за подопечным COVID с 01.11.2021 г и по 15.12.2021..На период заболевания COVID денежная выплата не осуществлялась.

В соответствии с указами Президента Российской Федерации от 07 мая 2012 года № 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики", от 28 декабря 2012 года №1688 "О некоторых мероприятиях по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей" департаментом труда и социальной поддержки населения Ярославской области принято Решение о дополнительном финансовом обеспечении отдельных категорий работников муниципальных учреждений социального обслуживания населения города Ярославля.

Для реализации и выполнения мероприятий государственной социальной политики в декабре 2021 года установлена единовременная дополнительная стимулирующая выплата социальным работникам и среднему медицинскому (фармацевтическому) персоналу, предоставляющим социальные услуги в форме социального обслуживания на дому. Расходы на выплату дополнительных стимулирующих выплат произведены в полном объеме и составили 1 466 378,00 рублей.

В части субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в декабре 2021 года увеличены бюджетные ассигнования в сумме 129 948,00 рублей на оплату труда прочего персонала в связи с увеличением надтарифного фонда на 1%.

На 01.01.2021 года объем финансового обеспечения по средствам от приносящей доход деятельности утвержден в сумме 1 165 000,00 рублей.

Фактически при выполнении муниципального задания оказано социальных услуг на платной основе в сумме 1 501 856,56 рублей. По кфо-2 за 12 месяцев 2021 года плановые показатели по доходам были увеличены на 336 856,56 рублей, в том числе 109 000,00 рублей безвозмездные денежные поступления(пожертвования) на укрепление материально-технической базы учреждения, 1 245,25 рублей получено от штрафных санкций за нарушение условий контракта. Соответственно плановые расходы увеличены на данную сумму в части прочих расходов. Рост фактически полученного дохода связано с увеличением количества оказанных социальных услуг на платной основе.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

В феврале 2021 года произведено расторжение соглашения о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) прошлого 2020 года в сумме 54 913 рублей (Пятьдесят четыре тысячи девятьсот тринадцать) рублей 40 копеек.

В форме 769-2 в разделе "Кредиторская задолженность" показатель графы 5 не равен показателю графы 6 на сумму 8 190,00 рублей в части возвратной операции за приобретенный в ООО "Комус"

по Договор 01-61-26 от 24.03.2021 массажер для массажа ног. Массажер по причине выхода из строя был возвращен. ООО "Комус" восстановило средства на лицевой счет учреждения.

В форме 769-4 в разделе "Кредиторская задолженность" остаток по счету 303.13.00 в сумме 6105,04 рублей в части расходов на дополнительный отпуск по уходу за детьми-инвалидами на конец 2020 года расходится и имеет отклонения, так как по применяемым новым КОСГУ на 2021 год, данные расходы относятся на счет 302.66.000. Показатель графы 5 по счету 302.11 не соответствует показателю графы 6 в разделе "Кредиторская задолженность" на сумму 44 197,68 рублей в связи с тем, что в июне 2021 года на сумму 4 627,20 рублей, в августе 2021 года на сумму 11 777,72 рублей проведены операции по возврату переплаченного отпуска сотрудникам при увольнении. Возврат переплаченного отпуска внесен в кассу учреждения в сумме 11 777,72 рублей и внесен на лицевой счет как восстановление расходов и отражено в форме 737-4. В ноябре 2021 года произведен возврат заработной платы на сумму 3 796,20 рублей по причине смены счета получателя, в декабре 2021 года возврат на сумму 23 996,56 рублей по причине смены фамилии получателя.

В апреле 2021 года произведено восстановление расходов по дополнительному отпуску по уходу за детьми-инвалидами в сумме 15 914,08 рублей расходы 2020 года.

Данная сумма отражена в форме 0503737-4 в разделе 4. "Сведения о возвратах остатков субсидий и расходов прошлых лет".

В форме 710 отражены суммы принятых на учет материальных запасов в части переноса с 21 счета на счет 105 на сумму 57 453,43 рублей по КФО-,2, 55 363,74 рублей по КФО-4 материалов используемых для службы проката.

Чистое поступление основных средств за отчетный год в ф.0503768 не соответствует идентичному показателю в ф.0503721 в части деятельности по государственному заданию сформирована с предупреждениями : по строке 321,322 графы 5 по средствам на выполнение муниципального задания на сумму 2 539 599,76 (поставлены на учет основные средства приобретенные по субсидии на иные цели и переведенные на КФО-4. графа 6 указано увеличение основных средств то приносящей доход деятельности в сумме 471 054,93. В связи с тем, что в форме 768-2, формирование поступления основных средств ведется двойными проводками по счету 101,106, соответственно идет удвоение оборотов, в форме 721 увеличение стоимости основных средств берется по счету 101 соответствующего коду

финансового обеспечения.

Чистое поступление прав пользования активами за отчетный год в ф.0503768 не соответствует идентичному показателю в ф.0503721 в части деятельности по государственному заданию - в сумме 70 000,00 рублей в связи с двойными оборотами по счету 101,106.

Руководитель

О.А. Петришина

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

В соответствии с определением Арбитражного суда Нижегородской области по делу №А82-11466/2020 вынесено решение о возмещении ущерба в пользу Товарищества собственников жилья "Стройтранс" в размере 146 897,57 рублей. Сумма ущерба поставлена на учет как кредиторская задолженность по счету 302,97. На момент постановки на учет задолженности учреждение подало кассационную жалобу. Слушание дела назначено на март 2022 года.

Для выявления фактического наличия имущества, сопоставления фактического наличия имущества с данными бухучета, а также проверки полноты отражения в учете обязательств, в целях обеспечения достоверных данных при составлении годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год проведена инвентаризация по приказу № 01-16-336/1 от 29.10.2021. Расхождений между данными бухгалтерского учета и фактического наличия не выявлены.

В апреле 2021 года была проведена плановая проверка Департаментом финансов мэрии города Ярославля за период с 01.05.2017 по 28.02.2021г. По результатам проверки проведена работа по устранению замечаний. Внесены изменения в раздел "Учетная политика для целей налогообложения, утвержден и закреплен бланк путевого листа.

Для оформления приема наличных денежных средств от физических лиц без применения контрольно-кассовых машин закреплен бланк ф.0504510.

Расхождения данных по счету 410311000 "Земля -недвижимое имущество учреждения" с данными аналитического учета(выписка из реестра) устранены и сделаны бухгалтерские проводки на уменьшение стоимости на сумму 803 838,51 рублей.

Проведен перенос числящихся на забалансовом счете 21 "Основные средства в эксплуатации" материалов на счет 010500000 "Материальные запасы" в части материалов используемых для пункта проката.

Директор

О.А. Петришина
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 7805ED07BE66E5DC954B77008CC371931C810705
Владелец: Петришина Ольга Алексеевна
Действителен с 30.08.2021 по 30.11.2022

Главный
бухгалтер

А.В. Сабурова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 650EF9A535E2AF534A59CDE110A667BCC6BDC1C0
Владелец: Сабурова Анна Владимировна
Действителен с 11.11.2020 по 11.02.2022

Главный
бухгалтер

А.В. Сабурова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 650EF9A535E2AF534A59CDE110A667BCC6BDC1C0
Владелец: Сабурова Анна Владимировна
Действителен с 11.11.2020 по 11.02.2022

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель
(уполномоченно
е лицо)

(должность)

(подп
ись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер
(должность)

А.В. Сабурова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 650EF9A535E2AF534A59CDE110A667BCC6BDC1C0
Владелец: Сабурова Анна Владимировна
Действителен с 11.11.2020 по 11.02.2022

(телефон, e-mail)

20 мая 2022 г.

Сведения о направлениях деятельности

Таблица №1

Вид деятельности (код по ОКВЭД)	Коды бюджетной классификации (код раздела, подраздела)	Пояснение
1	2	3
1. Относительно года, предшествующего отчетному (ОКВЭД по новым видам деятельности, которые не осуществлялись учреждением)		
8810	1002	Приказ Росстандарта от 31.01.2014 г. №14-ст
8899	1002	Приказ Росстандарта от 31.01.2014 г. №14-ст
2. Относительно очередного года, следующего за отчетным (ОКВЭД по новым видам деятельности, прекращенным в отчетном году)		

Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

Таблица №4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Бланки строгой отчетности	2 00003000		условная стоимость 1 рубль
Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных	4 00009000		в разрезе лиц, получивших материальные ценности, по видам материальных ценностей и их количеству и сумме
Основные средства стоимостью до 3000 рублей включительно	4 00021000		по балансовой стоимости
Минимальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)	4 00027000		по балансовой стоимости
Минимальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)	4 10100000		по первоначальной (фактической) стоимости приобретения
Земля - недвижимое имущество учреждения	4 10311000		по кадастровой стоимости в соответствии с выпиской Росреестра.
Амортизация	4 10400000		линейный способ
Горюче-смазочные материалы - иное движимое имущество	4 10533000		по средней фактической

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
учреждения			стоимости
Строительные материалы - иное движимое имущество учреждения	4 10534000		по средней фактической стоимости
Мягкий инвентарь - иное движимое имущество учреждения	4 10535000		по фактической стоимости
Увеличение стоимости прочих материальных запасов - иного движимого имущества учреждения (Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов))	4 10536346		по средней фактической стоимости
Увеличение стоимости прочих материальных запасов - иного движимого имущества учреждения (Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения)	4 10536349		по фактической стоимости
Права пользования нематериальными активами	4 11160000		1. по рыночной стоимости на момент постановки на учет в части ПО, которое приобретено в предшествующий период сдачи отчетности. 2, В части приобретенного ПО в текущем отчетном году по фактической

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
			стоимости.
Расходы будущих периодов на страхование	4 40150227		Списание страховой премии на текущий финансовый результат ежемесячно в течение действия договора ОСАГО
Резервы предстоящих расходов	4 40160000		Сумма резерва рассчитывается как произведение количества неиспользованных всеми сотрудниками учреждения дней отпусков на конец 2021 года (по данным кадрового учета) и среднего дневного заработка по учреждению за последние шесть месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4