

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ  
УЧРЕЖДЕНИЯ**

**на 1 января 2015 г.**

Учреждение: **МАУ «Апатитский городской Дворец культуры имени Егорова В.К.»**

Учредитель: **Отдел по культуре и делам молодёжи Администрации города Апатиты**

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя

Периодичность: **квартальная, годовая**

Единица измерения: **руб.**

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК  
к Балансу по форме  
по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.01.2015
48192664
47705000
02204741
007
0503730
383

**Раздел 1. Организационная структура учреждения.**

**1.1. Сведения об основных направлениях деятельности.**

МАУ АГДК ведет свою деятельность на основании Устава, утвержденного Приказом Отдела по культуре и делам молодёжи Администрации города Апатиты от 08.12.2011 № 37, Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 27.12.2011 серия 51 № 001754951.

Цель учреждения:

Учреждение создано в целях развития культурной, просветительской и досуговой деятельности среди населения.

**1.2. Орган управления учреждением.**

Органами Учреждения являются Наблюдательный совет и директор учреждения Бигоцкая Ольга Хайдаровна.

Состав Наблюдательного совета утверждён приказом ОКиДМ от 22.03.2012 № 6 «Об утверждении состава наблюдательного Совета МАУ АГДК

Полномочия Наблюдательного совета на протяжении отчетного периода не изменялись.

**Раздел 2. Результаты деятельности учреждения.**

Количество штатных единиц на выполнение государственного задания 79 ед. Численность сотрудников на 01 января 2015 года составляет 77 чел.

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

**3.1. Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий.**

Решением Совета депутатов от 24.12.2013г. № 869 «О городском бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов» МАУ АГДК были утверждены ассигнования на выполнение муниципального задания в сумме 44.537.800 руб., были внесены изменения Решением Совета депутатов от 25.02.2014г. № 893 «О внесении изменений в городской бюджет на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов» и утверждённые ассигнования на выполнение муниципального задания составили в сумме 36.795.300 руб. Кассовый расход за 2014г.— 36.424.000 руб.

**3.2. Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и бюджетных инвестиций.**

На оплату льготного проезда (КОСГУ 212+213) утверждены бюджетные ассигнования в сумме 487.500 руб. Кассовый расход по данной статье составил 487.436,83 рубля.

В рамках муниципальной программы «Социальная поддержка граждан и социально-ориентированных организаций» для оказания финансовой помощи общественной организации

Городской Совет ветеранов ВОВ, тыла, вооружённых сил и правоохранительных органов (пенсионеров) г.Апатиты утверждены бюджетные ассигнования в сумме 284.400 руб. Средства израсходованы в полном объёме, в том числе направлены на:

- поездку в г.Мурманск в «Долину Славы (ноябрь) – 20.000 руб.(КОСГУ 222);
- приобретение и вручение подарков на 70-летие разгрома немецко-фашистских войск в Заполярье (октябрь) и на День матери (ноябрь) – 35.000 руб. (КОСГУ 290);
- проведение мероприятий по вручению медалей на праздник «Незаживающие раны «Афгана» (октябрь) - 42.540 руб. (КОСГУ 226);
- проведение вечеров отдыха для ветеранов всех категорий, встречи с учащимися школ в клубе-176.860 руб.;
- приобретение стульев для клуба ветеранов – 10.000 руб.

Для проведения цикла образовательных лекций-конcertов профессиональными музыкантами в рамках мероприятий Года культуры в Мурманской области утверждены бюджетные ассигнования в сумме 160.000 руб. (КОСГУ 226). Средства израсходованы в полном объёме.

Для проведения капитального ремонта здания МАУ АГДК им.Егорова В.К. утверждены бюджетные ассигнования в сумме 5.668.800 руб. Средства израсходованы в полном объёме.

Для разработки и реализации мероприятий по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций (приобретение противогазов) утверждены бюджетные ассигнования в сумме 134.310 руб. (КОСГУ 340). Средства израсходованы в полном объёме.

Для реализации мероприятий предусмотренных постановлениями Администрации города о выделении денежных средств из резервного фонда Администрации города Апатиты (на приобретение нагрудных знаков в честь 25-ой годовщины вывода Советских войск из Афганистана для награждения воинов-интернационалистов) утверждены бюджетные ассигнования в сумме 50.400 руб. (КОСГУ 290). Средства по данной субсидии освоены полностью.

Для реализации мероприятий предусмотренных постановлениями Администрации города о выделении денежных средств из резервного фонда Администрации города Апатиты (на приобретение призов для награждения победителей турнира по спортивным танцам «Заполярный бал-2014») в сумме 50.000 руб. (КОСГУ 290). Средства по данной субсидии освоены полностью.

Для реализации мероприятий предусмотренных постановлениями Администрации города о выделении денежных средств из резервного фонда Администрации города Апатиты (на приобретение светодиодных деревьев для оформления губернаторского новогоднего мероприятия) в сумме 500.000 руб. (КОСГУ 310). Средства по данной субсидии освоены полностью.

Общая сумма утверждённой субсидии на иные цели составляет 7.335.410 руб.

Кассовый расход за 2014 год – 7.335.346 руб.83 коп.

#### **Раздел 4. Анализ показателей отчетности учреждения.**

##### **4.1. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения.**

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 01 января 2015 г. отсутствует. Задолженность по выплате заработной плате отсутствует.

Отклонения по ф.0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» за 2014 год (гр.2) в сравнении с этой же формой за 2013 г. (гр.4) объясняется остатками МБУК «Верность» (тип учреждения - бюджетный), которые были присоединены к МАУ АГДК.

##### **4.2. Сведения об исполнении плана ФХД**

С 01.01.2014 г. МБУК "Верность" реорганизована в форме присоединения к МАУ АГДК. Таким образом, остаток денежных средств на л/счете МБУК "Верность" по состоянию на 01.01.2014 г. в сумме 7.504,36 руб. отражен на данную дату по МАУ АГДК и составил 95.395,93 руб. (КФО 2)

В Отчете об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (форма 0503737):

- в разделе Доходы: КФО 2 - отражена сумма 9 263 117,29 руб.; КФО 4 - отражена сумма 36 424 000,00 руб. итог составил 45 687 117,29 руб.

В отчете по УФК в графе Поступления КФО 2+КФО 4 = 46 061 448,37 руб.

Расхождение составило сумму восстановлений (возмещений и возвратов), которая УФК включена в доход в размере 374 331,08 руб., а именно:

- 132 266,53 руб. - возмещения от ФСС по больничным листам;

- 26 927,61 руб. - возвраты по заработной плате;

- 122 393,57 руб. - возвраты от контрагентов;

- 88 131,00 руб. - поступление наличных денежных средств на лицевой счет, оприходованных через кассу (по расходным КОСГУ);

- 4 612,37 руб. - возвраты подотчетных сумм.

- в разделе Расходы КФО 2 сумма 9 348 513,22 руб. + КФО 4 сумма 36 424 000,00 руб. = 45 772 513,22 руб.

В отчете УФК в графе Выплаты КФО 2+КФО 4= 46 145 844,30 руб.

Расхождения составили в сумме восстановления - 374 331,08 руб.

#### 4.3. Сведения по движению основных средств

В Справке по консолидированным расчетам по учреждению (ф.0503725) по счету 030406000 отражен перенос ОС на КФО 4, приобретенных по КФО 5, в сумме 509 900,00 руб. (светодиодные деревья и стулья). По счету 40110180 отражена передача от КУИ на баланс учреждения (костюмы Матрешки) в сумме 39 943,10 руб.

Отклонения по ф.0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения» за 2014 год (гр.4) в сравнении с этой же формой за 2013 г. (гр.7) объясняется остатками МБУК «Верность» (тип учреждения - бюджетный), которые были присоединены к МАУ АГДК.

#### 4.4. Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения

Изменение валюты баланса, возникшая в связи с реорганизацией в виде присоединения МБУК «Верность» к МАУ АГДК представлена в ф.0503773.

#### 4.6 Сведения о задолженности по ущербу, причиненному имуществу.

В форме 0503776 отражена сумма в размере 12942,63 руб. Это сумма недостачи у МОЛ, выявленная по результатам инвентаризации в учреждении.

### Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения.

#### 5.1. Сведения об особенностях ведения учреждением бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с основными федеральными законами и инструкциями по бухгалтерскому учету.

Директор

  
(подпись)

О.Х.Бигоцкая  
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-  
экономической службы

  
(подпись)

М.В.Ледовская  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
(подпись)

О.С.Хороших  
(расшифровка подписи)

20 января 2015 г.

**Централизованная бухгалтерия**

МБУ ЦБ ОКиДМ, ОГРН 1075101000666, ИНН/КПП 511311971/511801001, г.Апатиты,  
ул.Космонавтов, д.13

(наименование, местонахождение)

Руководитель    Руководитель ЦБ  
(уполномоченное) (должность)

  
\_\_\_\_\_ (подпись)

А.С.Горчакова  
(расшифровка подписи)

Исполнитель    Главный бухгалтер

  
\_\_\_\_\_

О.С.Хороших

20 января 2015 г.