

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

Копия
электронного
документа

		КОДЫ
	На 1 января 2022 г.	Форма по ОКУД 0503760
	Государственное бюджетное нетиповое образовательное учреждение "Санкт-Петербургский городской Дворец творчества юных"	Дата 01.01.2022
Учреждение Обособленное подразделение	_____	по ОКПО 02098115
Учредитель	_____	по ОКТМО 40909000
Наименование органа, осуществляющего	Комитет по образованию	по ОКПО
полномочия учредителя	_____	Глава по БК 823
Периодичность: квартальная, <u>годовая</u>	_____	к Балансу по форме 0503730
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ 383

I. Организационная структура учреждения:

Основным видом деятельности Государственного бюджетного нетипового образовательного учреждения «Санкт-Петербургский городской Дворец творчества юных» является вид деятельности - Образование дополнительное детей и взрослых, код вида деятельности - **85.41**.

Осуществляются следующие дополнительные виды деятельности:

- 85.11 Образование дошкольное
- 85.12 Образование начальное общее
- 85.13 Образование основное общее
- 85.14 Образование среднее общее
- 85.41.1 Образование в области спорта и отдыха
- 85.41.2 Образование в области культуры
- 85.41.9 Образование дополнительное детей и взрослых прочее, не включенное в другие группировки
- 85.41.91 Деятельность по организации отдыха детей и их оздоровления
- 85.42.9 Деятельность по дополнительному профессиональному образованию прочая, не включенная в другие группировки
- 82.30 Деятельность по организации конференций и выставок и пр.

Учреждение ведет деятельность в соответствии с лицензией на образовательную деятельность от **11.07.2018г. № 78Л03 3515** (ранее от 24.02.2015г. № 78ЛЮ 1306).

Учреждение самостоятельно осуществляет бухгалтерский учет. В структуре учреждения сформирована бухгалтерская служба, возглавляемая главным бухгалтером.

II. Результаты деятельности учреждения:

Среднесписочная численность учреждения по состоянию на 01.01.2022 – 1 112,8 человек, в том числе педагогических работников – 450,1 человека, из них:

- педагогические работники дошкольного образования – 3 человека,
- педагогические работники общего образования – 66,7 человек,
- педагогические работники дополнительного образования – 380,4 человека.

По итогам 12 месяцев 2021 года учреждение достигло прогнозируемого уровня среднемесячной заработной платы педагогических работников дошкольных образовательных и общеобразовательных организаций.

Задолженность по выплатам персоналу на начало и конец отчетного периода отсутствует.

На 01.01.2022 сформированы суммы резервов предстоящих расходов на оплату отпусков персонала на счетах бухгалтерского учета 40160 211; 40160 213 в сумме 91 907 926,45. Суммы, отраженные на счетах бухгалтерского учета 40160 "Резервы предстоящих расходов" соответствуют данным на счетах 50299 "Отложенные обязательства".

На основании «Отчета о выполнении государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ)» учреждение выполнило план 2021 года в натуральных показателях в пределах допустимых отклонений.

В «Отчете о финансовых результатах деятельности учреждения» (Форма 0503721) отражены:

По виду деятельности «Собственные доходы» по счету **2 40110 134** отражена сумма *2 404 612,22*:

1. Начислено восстановление затрат по расходам на коммунальные услуги в сумме *2 399 072,87*
2. Начислено восстановление затрат по уплате государственной пошлины при подаче исковых заявлений в суд в сумме *4 343,22*
3. Начислено восстановление затрат по приобретению трудовых книжек и вкладышей к ним в сумме *1 196,13*

По виду деятельности «Собственные доходы» по счету **2 40110 173** отражена сумма – *69 937,67*:

1. Списание задолженности неплатёжеспособных дебиторов с истекшим сроком исковой давности в сумме – *106 808,43*, которая согласно абз.3 п.2 ст.266 НК РФ, признается безнадежной, с одновременным ее отражением на забалансовом счете 04:
2. Списание задолженности по депонированной заработной плате за 2018 год в сумме *37 170,76*, с одновременным ее отражением на забалансовом счете 20.

По виду деятельности «Собственные доходы» по счету **2 40110 172** отражена сумма *26 256,00* - отражена реализация макулатуры и металлолома.

По виду деятельности «Субсидии на выполнение государственного задания» по счету **4 40110 172** отражена сумма *-166 935 465,65* - отражены расчеты с Учредителем по постановке и выбытию имущества, по восстановлено в учете суммы амортизации при восстановлении основных средств на баланс.

По виду деятельности «Субсидии на выполнение государственного задания» по счету **4 40110 176** отражено изменение кадастровой стоимости земельных участков в сумме *164 982 657,78*

По виду деятельности «Собственные доходы» по счету **2 40110 192** отражена сумма *1 064 621,68* – безвозмездно полученные материальные запасы от прочих организаций.

По виду деятельности «Собственные доходы» по счету **2 40110 193** отражена сумма *5 000,00* – безвозмездно полученные материальные запасы от физических лиц.

По виду деятельности «Собственные доходы» по счету **2 40110 196** отражена сумма *3 116 111,95* – безвозмездно полученные основные средства от прочих организаций.

По виду деятельности «Собственные доходы» по счету **2 40110 197** отражена сумма ~~169 779,98~~ безвозмездно полученные основные средства от физических лиц.

По виду деятельности «Собственные доходы» по счету **2 40110 199** отражена сумма *64 189,91* – на основании акта инвентаризации оприходован приплод (мыши, кролики) 17 270,00; оприходована ветошь для собственных нужд 25 939,35; оприходованы растения 14 190,00; оприходована скульптура мальчика объект культурного наследия федерального значения 6 790,56

III. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности:

Комитетом по образованию с учреждением заключено Соглашение о предоставлении в 2021 году из бюджета Санкт-Петербурга субсидий на финансовое обеспечение выполнения им государственного (муниципального) задания **№2 от 25.12.2020 г.** (в редакции Дополнительных соглашений №2-1 от 18.08.2021, №2-2 от 26.10.2021)

Комитетом по образованию с учреждением заключено Соглашение о предоставлении в 2021 году из бюджета Санкт-Петербурга субсидий на иные цели **№68 от 25.12.2020 г.** (в редакции Дополнительных соглашений №68-1 от 20.02.2021, №68-2 от 14.04.2021, №68-3 от 22.04.2021, №68-4 от 17.06.2021, №68-5 от 22.09.2021, №68-6 от 29.11.2021).

Комитетом по образованию с учреждением заключено Соглашение о предоставлении в 2021 году из бюджета Санкт-Петербурга субсидий на иные цели **№68-Е5 от 25.12.2020 г.** (в редакции Дополнительных соглашений №68-Е5-1 от 16.03.2021)

Комитетом по образованию с учреждением заключено Соглашение о предоставлении в 2021 году из бюджета Санкт-Петербурга субсидий в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации **№20-2021-1004 от 03.02.2021 г.** (в редакции Дополнительных соглашений №20-2021-1004/1, №20-2021-1004/2, №20-2021-1004/3, №20-2021-1004/4 от 11.10.2021)

Комитетом по образованию с учреждением заключено Соглашение о предоставлении в 2021 году из бюджета Санкт-Петербурга субсидий в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации **№20-2021-07951 от 03.02.2021 г.** (в редакции Дополнительных соглашений №20-2021-07951/1, №20-2021-07951/2, №20-2021-07951/3 от 11.10.2021, №20-2021-07951/4 от 18.11.2021)

Финансирование в 2021 году осуществляется по следующим источникам финансирования:

Фонд	Код запроса	Раздел/ Подраздел	Целевая статья	Наименование
Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания:				
00	5	1004	0330040990	Расходы на выплату компенсации части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных образовательных учреждениях, реализующих общеобразовательную программу дошкольного образования
00	5	0703	0240020300	Субсидии бюджетным учреждениям - образовательным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания
Субсидии на иные цели:				
00	5	0703	0330040650	Расходы на реализацию дополнительных мер социальной поддержки по обеспечению питанием в ГОУ
00	5	0702	0220020090	Расходы на обеспечение книгами и учебными изданиями для комплектования библиотек ГОУ

E1	п	0705	026E120620	Расходы на обеспечение непрерывного и планомерного повышения квалификации педагогических работников
81	5	0702	0220053030	Расходы на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство
00	0	1003	0310040240	Расходы на реализацию мер социальной поддержки работников ГОУ
00	5	0702	03300R3040	Расходы на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в ГОО
83	5	0702	03300R3040	

На основании «Сведений об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности» (Форма 0503766) на 01.01.2022 не исполнено в сумме **100 926,00**

- КВР 244 КОСГУ 226 Целевая статья **0330040650** " Расходы на реализацию дополнительных мер социальной поддержки по обеспечению питанием в ГОУ ", остаток сложился в сумме **42 021,00**, в связи уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с запланированной, что составило **менее 95%** исполненных плановых назначений.

- КВР 244 КОСГУ 342 Целевая статья **03300R3040** " Расходы на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в ГОО ", остаток сложился в сумме **58 905,00**, в связи уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с запланированной, что составило **более 95%** исполненных плановых назначений.

Заключение на возврат остатков на лицевом счете на **01.01.2022** в сумме **100 869,00** будут сформированы в 1 квартале 2022г. Разница объясняется недофинансированием по Целевой статье **03300R3040** " Расходы на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в ГОО " в сумме **57,00**.

IV. Анализ показателей отчетности учреждения:

На основании «Отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» (Форма 0503737) на 01.01.2022 остатки неиспользованных плановых назначений по расходам:

- 1.Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания в сумме 3 389 083,42
- 2.Собственные доходы учреждения в сумме 53 109 442,19
- 3.Субсидии на иные цели в сумме 100 926,00

На лицевой счет учреждения в течение 2021 года поступили денежные средства через платежные терминалы в сумме **63 164 607,55**:

Косгу 129	1 051 381 ,65
Косгу 131	61 735 306,52
Косгу 134	434,13
Косгу 155	377 485,25

В том числе **19 085 995,28** поступило через интернет-терминал, подключенный для участия учреждения в Программе поддержки доступных внутренних туристических поездок в организации отдыха детей и их оздоровления.

На основании «Сведений об остатках денежных средств учреждения» (Форма 0503779) по состоянию на 01.01.2022 на лицевом счете учреждения № 0191043 имеется остаток денежных средств:

- 1.Собственные доходы учреждения в сумме **58 092 439,17** – средства предусмотрены на выплату заработной платы, перечисление начислений на выплаты по оплате труда, проведение текущих

ремонт помещений, закупку оборудования и материальных запасов для обеспечения учебного процесса и проведения мероприятий.

2. По субсидиям на выполнение государственного (муниципального) задания в сумме **3 389 083,42** – средства планируются к использованию в 2022 году на выплату заработной платы и оплату контрактов в части кредиторской задолженности на 01.01.2022, отраженной в форме 0503769, на поставку товаров ИП Новикова А.А. Контракт 198 от 08.12.2021, ООО «Лист» Контракт №037220010822100094 от 06.09.2021

3. По субсидиям на иные цели в сумме **100 869,00** – согласно отчета за 2021г., заключение на возврат остатков планируется сформировать в 1 квартале 2022 года.

4. Средства во временном распоряжении в сумме **1 856 061,96** – средства, полученные в качестве обеспечения заявок на участие в конкурсных процедурах, после исполнения контрактов будут возвращены на банковские счета поставщиков.

В кассе учреждения (счет 20134) на 01.01.2022 остатка денежных средств нет.

На дебетовой карте (счет 20123) на 01.01.2022 остатков денежных средств нет.

На **01.01.2021** остаток неиспользованных средств субсидий на иные цели на лицевом счете составлял **132 696,18**:

- Целевая статья 0330040650 "Расходы на реализацию дополнительных мер социальной поддержки по обеспечению питанием в государственных образовательных учреждениях", остаток сложился в сумме 121 400,43 в связи с превышением планово-расчетного количества человек над фактическим.

- Целевая статья 026Е4Д2100 "Расходы на внедрение целевой модели образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях" (Национальный проект), остаток сложился в сумме 11 295,75 в связи с экономией от конкурсных процедур.

Заключение на возврат остатков сформировано в январе 2021 года. Возврат произведен 09.02.2021. Оформлено извещение (Форма 0504805) №151, 152 от 04.03.2021

На **01.01.2021** остаток неиспользованных средств субсидий на финансовое обеспечение выполнения им государственного (муниципального) задания на лицевом счете составлял 36 348 118,72:

- Целевая статья 0240020300 "Субсидия бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания " Код запроса 5, остаток сложился в сумме 35 596 639,71

- Целевая статья 0240020300 "Субсидия бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания " Код запроса Г, остаток сложился в сумме 739 563,89 в связи с экономией по конкурсным процедурам

- Целевая статья 0330040990 "Расходы на выплату компенсации части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных образовательных учреждениях, реализующих общеобразовательную программу дошкольного образования" Код запроса 5, остаток сложился в сумме 11 915,12 в связи с превышением планово-расчетного количества человек над фактическим.

Данные суммы с кодом финансирования ОСГЗ использованы в течении 2021 года в полном объеме.

20.02.2021 и 10.06.2021 на лицевой счет учреждения поступили средства от Фонда социального страхования на возмещение средств от исполненных больничных листов сотрудников учреждения в 2020 году в сумме 4 107 852,21, как возврат дебиторской задолженности прошлых лет. Средства с кодом финансирования ОСГЗ, средства полностью использованы на текущие расходы учреждения.

В «Сведениях о движении нефинансовых активов учреждения» (Форма 0503768) по виду деятельности «Субсидии на выполнение государственного задания» по строке 070 «Вложения в основные средства» графа 11 «Наличие на конец года» отражена сумма **80 637,88** – проектная документация на модернизацию АПС, СОУЭ, СКУД, ВН зданий ЗЦ ДЮТ «Зеркальный».

по виду деятельности «Собственные доходы учреждения» по строке 070 «Вложения в основные средства» графа 11 «Наличие на конец года» отражена сумма **1 690 897,27** – проектная документация на установку автоматической пожарной сигнализации (АУПС) 43 042,26, проектная документация на восстановление объекта культурного наследия федерального значения (ваза мраморная) 217 145,00, проектно-сметная документация на установку КСОБ (ОС, АПС, СОУЭ, СКУД, видеонаблюдение) в Павильоне Северный 185 972,93, проектно-сметная документация на установку ограждения территории ЗЦ ДЮТ «Зеркальный» 1 244 737,08

В соответствии с положениями Федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда» от 31.12.2016 №258н на счетах бухгалтерского учета отражено полученное в пользование имущество:

№ бухгалтерского счета	Сумма на 01.01.2022	Объект учета	Основание
2 111 44	37 232,10	Электронный терминал (6 шт.)	Договор № 1000-55/2342 от 26.08.2013 ПАО Сбербанк России
2 111 44	488 410,77	Рояль (1 шт.)	Договор безвозмездного пользования №1 от 28.02.2020 ФГБУК «Санкт-Петербургская филармония им. Д.Д.Шостаковича»
2 111 44	24 000,00	Прибор тревожная кнопка (3 шт.)	Контракт №98801750 от 17.12.2019 ООО «Охранная организация РОСОХРАНА»
2 111 44	50 000,00	Прибор тревожная кнопка (3 шт.)	Контракт №98819927 от 10.02.2021 ООО «Охранная организация РОСОХРАНА»
2 111 44	52 569,00	Коммутатор (3 шт.)	Контракт №07-1072 от 03.03.2020
2 111 44	95 100,00	Аппарат телефонный (30 шт)	СПБ ГУП «АТС Смольного»
2 111 44	11 900,00	Электрокардиограф (1 шт.)	Договор №6753/кард 31.12.2020
Итого 2 111 44:	759 211,87		
2 111 45	198 000,00	Швербот (1 шт)	Договор безвозмездного пользования ФГБОУ ВО «Государственный университет морского и речного флота им. адмирала С.О.Макарова»
Итого 2 111 45:	198 000,00		
2 111 49	81 375,62	Участок акватории озера Зеркальное	Договор водопользования №47-01.04.03.005-0-ДВБВ-С-202-05928/00 от 18.12.2020 Комитет по природным ресурсам ленинградской области
Итого 2 111 49:	81 375,62		
	1 038 587,49		

В соответствии с положениями Федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Нематериальные активы» от 15.11.2019 №181н на счетах бухгалтерского учета отражено полученное в пользование имущество:

№ бухгалтерского счета	Сумма на 01.01.2022	Объект учета	Основание
2 111 61 352	72 614,00	Лицензия Dr.Web Desktop сроком до 23.04.2022г.	Итоги инвентаризации 26.01.2021 ИП Деньдобренко
2 111 61 353	900 000,00	Лицензия на право использования программы «Платформа построения индивидуальных траекторий развития и обучения «Скиллфолио» бессрочная	Итоги инвентаризации 26.01.2021 ДБФ «Дворец Аничков»
2 111 61 353	1,00	Лицензия на право использования ИИС Кодекс» бессрочная	Итоги инвентаризации 26.01.2021 ООО «Техэксперт-Лайн»
Итого 2 111 61 :	972 615,00		
4 111 61 352	59 430,00	Лицензии Kaspersky (100 шт.) сроком на 2 года	Контракт №175 2021г. ООО «СК»
4 111 61 353	1 692,27	Лицензия Movavi Video Suite (1 шт.) бессрочная	
4 111 61 353	196 515,59	Лицензия Office Standart (43 шт.) бессрочная	
4 111 61 353	177 327,50	Лицензия Windows11 (35 шт.) бессрочная	Контракт №176 2021г. ООО «СК»
4 111 61 353	419 650,00	Лицензия Windows11 (35 шт.) бессрочная	
4 111 61 353	94 100,00	Лицензия на использование системы управления сайтом «Банк лучших практик дополнительного образования детей СПб» бессрочная	Контракт №125 от 18.08.2021 ООО «Матрица»
Итого 4 111 61 :	948 715,36		
	1 921 330,36		

В «Сведениях по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» (Форма 0503769)

Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность является текущей.

Просроченной задолженности нет. Подтверждена актами сверок.

№ бухгалтерского счета	Сумма задолженности	Причина возникновения, срок погашения
Дебиторская задолженность СГЗ:		
4 206 00	1 224 716,61	Авансирование коммунальных расходов, услуг связи, расходов на проезд в служебные командировки, соревнования, УТС на январь 2022г
4 208 00	259 689,73	Командировочные расходы Срок отчета январь 2022г.
Дебиторская задолженность СД:		

2 206 00	6 029 531,82	Авансирование коммунальных расходов, услуг связи на январь 2022г.
2 208 00	14 310,00	Отмена мероприятий в связи с COVID в сумме 14 310,00 денежные средства переведены в ваучеры и именные билеты организаторов перевозок
Дебиторская задолженность СИЦ:		
5 206 00	346,00	Авансирование услуг по питанию школьников на январь 2022г.
Кредиторская задолженность СГЗ:		
4 302 00	1 872 666,48	Поставка товаров, работ услуг: ООО «ПроектЭКО» 46,40 ИП Новикова А.А. 297 669,00 ООО «ЛИСТ» 286 276,46 ООО «ТГК» 1 106 186,52 ООО «Петербургтеплоэнерго» 182 488,10 Срок оплаты январь 2022г
Кредиторская задолженность СД:		
2 302 00	283 504,47	Поставка товаров, работ услуг: ООО «Смарт-Билет» 692,50 ООО «Аврора» 7 020,00 ООО «ВКУС» 194 039,31 ООО «ТГК» 541,98 (пени 2018-2019г) ООО «ТЭК» 2 819,78 (пени 2018-2020г) Срок оплаты январь 2022г КОМИТЕТ ПО ПРИРОДОПОЛЬЗОВАНИЮ 78 390,90 На основании договора водопользования сроком на 20 лет оплата производится 1 раз в квартал
2 304 02	117 463,33	Депонированная заработная плата работников учреждения (2019-2021г)

В соответствии с положениями Федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора *«Долгосрочные договоры» от 29.06.2018 №145н* на счетах бухгалтерского учета отражена долгосрочная задолженность:

- счет **2 20521** в сумме 14 856 873,43 суммы по договорам операционный аренды заключенными с арендаторами на 2023 и 2024 год
- счет **2 20531** в сумме 113 694,96 суммы по договорам оказания услуг заключенными на 2023 и 2024 год

Согласно приказа Министерства финансов РФ от 29.11.2017 №209н (в ред. Приказа Минфина России от 30.11.2018 N 246н, от 13.05.2019 N 69н, от 29.09.2020 N 222н) «Об утверждении порядка применения классификации операций сектора государственного управления», приказа Министерства Финансов РФ от 16.10.2010 №174н (в редакции от 31.12.2015 №227н, от 16.11.2016 №209н, от 29.11.2017 №212н, от 31.03.2018 №66н, от 28.12.2018 N 299н, от 30.10.2020 N 253н) «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и инструкции по его применению» и приказа Министерства финансов РФ от 01.12.2010 №157н (в ред. Приказов Минфина России от 12.10.2012 N 134н, от 29.08.2014 N 89н, от 06.08.2015 N 124н, от 01.03.2016 N 16н, от 16.11.2016 N 209н, от 27.09.2017 N 148н, от 31.03.2018 N 64н, от 28.12.2018 N 298н, от 14.09.2020 N 198н) «Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными

внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и инструкции по его применению» в бухгалтерском учете отражено изменение вступительного сальдо по следующим счетам:

№ бухгалтерского счета	Сальдо на 31.12.2020	Сальдо на 01.01.2021
Дебиторская задолженность СГЗ:		
0703 0000000000 244 4 20623 000	1 541 754,00	
0703 0000000000 247 4 20623 004	-	1 541 754,00
Итого СГЗ:	1 541 754,00	1 541 754,00
Дебиторская задолженность СД:		
0703 0000000000 244 2 20623 000	673 185,00	
0703 0000000000 247 2 20623 004		673 185,00
Итого СД:	673 185,00	673 185,00
Кредиторская задолженность СГЗ:		
0703 0000000000 244 4 30223 000	1 363 880,97	
0703 0000000000 244 4 30223 004		437 946,97
0703 0000000000 247 4 30223 003		186 799,96
0703 0000000000 247 4 30223 004	-	739 134,04
Итого СГЗ:	1 363 800,97	1 363 800,97
Кредиторская задолженность СД:		
0703 0000000000 244 2 30223 000	73 381,27	
0703 0000000000 247 2 30223 004		73 381,27
Итого СД:	73 381,27	73 381,27
Учет нематериальных активов		
0703 0000000000 000 2 10230 320	47 500,00	
0703 0000000000 000 2 1023D 320		47 500,00
0703 0000000000 000 2 10439 421	28 592,24	
0703 0000000000 000 2 1043D 421		28 592,24
Итого НМА:	76 092,24	76 092,24

Все операции сделаны в учете Межотчетным периодом. Изменений валюты баланса нет.

В соответствии с письмом Министерства Финансов Российской Федерации от 13.08.2021 № 02-06-10/66365 в бухгалтерском учете отражено изменение вступительного сальдо по следующим счетам:

Учет расходов работодателя по расходам, подлежащим возмещению ФСС РФ		
№ бухгалтерского счета	Сальдо на 31.12.2020	Сальдо на 01.01.2021
0703 0000000000 119 4 30302 000	4 107 852,21	
0703 0000000000 510 4 20934 001		4 107 852,21

Все операции сделаны в учете Межотчетным периодом, с отражением в **Форме 0503773 «Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения»**. Изменений валюты баланса нет.

В разделе 1 «Сведений о принятых и неисполненных обязательствах» (Форма 0503775) отражена экономия по заработной плате, сформировалась как разница между принятыми обязательствами в объеме плановых назначений и исполненными денежными обязательствами за 2021 год в сумме 3 571 604,35 (СД)

19.03.2021 в ГУ СПб регионального отделения Фонда социального страхования РФ уплачены пени по страховым взносам в размере 0,07 (Собственные доходы ВР 853 Косгу 292).

19.03.2021 в ИФНС РФ №9 уплачены пени по страховым взносам на обязательное пенсионное и медицинское страхование в размере **10,20** (Собственные доходы ВР 853 Косгу 292).

14.04.2021 в Северо-Западное Межрегиональное управление Росприроднадзора уплачены пени за несвоевременную уплату платежей за негативное воздействие на окружающую среду в размере **20,52** (Собственные доходы ВР 853 Косгу 292).

02.08.2021 в ИФНС РФ по Выборгскому району Ленинградской области уплачены пени по земельному налогу в размере **1 000,00** (Собственные доходы ВР 853 Косгу 292).

28.09.2021 в ИФНС РФ №9 уплачены пени по транспортному налогу в размере **387,28** (Собственные доходы ВР 853 Косгу 292).

28.09.2021 в ИФНС РФ №9 уплачены пени по страховым взносам на на обязательное страхование на случай временной нетрудоспособности за 2017 год в размере **2,93** (Собственные доходы ВР 853 Косгу 292).

28.04.2021 произведен возврат в Фонд Социального страхования полученных сумм прямых выплат по пособиям по уходу за ребенком до 1,5 лет в общей сумме **349,35** (Собственные доходы ВР 853 Косгу 295).

06.12.2021 произведена оплата неустойки в виде пени ПАО «ТГК-1» в размере **675,14** (Собственные доходы ВР 853 Косгу 293).

20.12.2021 произведена оплата неустойки в виде пени ГУП «ВОДОКАНАЛ» в размере **1 116,00** (Собственные доходы ВР 853 Косгу 293).

У. Прочие вопросы деятельности учреждения:

Учреждение осуществляет бухгалтерский учет на основании приказов Министерства Финансов:

№174н от 16.10.2010 (в редакции от 31.12.2015 №227н, от 16.11.2016 №209н, от 29.11.2017 №212н, от 31.03.2018 №66н, от 28.12.2018 N 299н, от 30.10.2020 N 253н)

№33н от 25.03.2011 (в редакции от 26.10.2012 №139н, от 29.12.2014 №172н, от 20.03.2015 №43н, от 17.12.2015 №199н, от 16.11.2016 №209н, от 14.11.2017 №189н, от 07.03.2018 №42н, от 30.11.2018 №243н, от 28.02.2019 N 32н, от 16.05.2019 N 73н, от 16.10.2019 №166н, от 30.01.2020 N 11н, от 06.04.2020 N 53н, от 30.06.2020 N 127н, от 30.11.2020 №292н, от 11.06.2021 №81н, от 02.11.2021 №170н)

В течении 2021 года учреждение получило безвозмездно работы (услуги) от следующих организаций:

1. ДБФ «Дворец Аничков» - ГОАУДО «Морской центр капитана Варухина Н.Г.» Договор №103/02-01-35 от 25.06.2021 – оказание услуг по прохождению обучающимися ГБНОУ «СПБ ГДТЮ» плавательной практики, с целью закрепления и углубления теоретических знаний, полученных в процессе обучения, на сумму 360 000,00
2. ДБФ «Дворец Аничков» - ООО «Геоизол» Договор №112/02-01-35 от 25.08.2021- оказание услуг по осуществлению функций технического заказчика при выполнении инженерных изысканий и при подготовке проектной документации строительства (реконструкции) объекта капитального строительства – административное здание ЗЦ ДЮТ «Зеркальный», на сумму 10 000,00
3. ЗАО «БИОКАД» - ООО «НПФ «Хеликс» Договор №СЗФО-ДОУ-000061417/21 от 17.03.2021 – оказание медицинских услуг в рамках проведения школьной олимпиады, на сумму 428 000,00

На основании приказа учреждения от 29.09.2021 №2108-ОД «О проведении годовой инвентаризации» по состоянию на 01.10.2021 проведена годовая инвентаризация основных средств и материальных запасов в срок с 18.10.2021 по 30.11.2021. В связи с неблагоприятной ситуацией, связанной с

распространением новой коронавирусной инфекции COVID-2019 заболеваемостью материально-ответственных лиц и членов рабочих инвентаризационных комиссий приказом по учреждению от 08.11.2021 №2427-ОД продлены сроки инвентаризации до 17.12.2021 и разрешены в исключительных случаях применение дистанционных форм проведения инвентаризации путем фотографирования товарно-материальных ценностей.

Приказом по учреждению от 17.12.2021 №2805-ОД утвержден протокол проведения годовой инвентаризации основных средств, материальных запасов.

В ходе проведения инвентаризации комиссией выявлены:

- 2 395 объекта основных средств библиотечного фонда и 371 прочих объектов основных средств на общую сумму 8 80 287,56 не соответствующих критериям актива (установлена невозможность или неэффективность получения экономической выгоды и полезного потенциала), подлежат списанию
- 26 объектов основных средств на сумму 279 073,00, которые в период проведения инвентаризации 2020 года были признаны не соответствующими признакам актива, а при проведении текущей инвентаризации установлены объектами, обеспечивающими выполнение отдельных функций или поддержку основной деятельности, подлежат восстановлению на балансовом учете
- 2 455 объектов основных средств на сумму 1 183 257,17, стоимостью до 10 000,00 руб., учтенных на забалансовом счете 21 подлежат списанию

На основании приказа учреждения от 29.09.2021 №2108-ОД «О проведении годовой инвентаризации» по состоянию на 01.01.2022 проведена годовая инвентаризация финансовых активов и обязательств, непроизведенных активов, расходов будущих периодов, денежных средств, а также имущества и обязательств, находящихся на забалансовых счетах.

Приказом по учреждению от 17.01.2022 №79-ОД утвержден протокол проведения годовой инвентаризации финансовых активов и обязательств, непроизведенных активов, расходов будущих периодов, денежных средств, а также имущества и обязательств, находящихся на забалансовых счетах.

В ходе проведения инвентаризации комиссией выявлены:

- при инвентаризации счета 230402 выявлена задолженность с истекшим сроком исковой давности в сумме 37 170,76. Данная задолженность переведена на забалансовый счет 20 для продолжения наблюдения.
- при инвентаризации забалансового счета 20 выявлена задолженность с истекшим сроком наблюдения в сумме 1 955 ,54 (год постановки на забалансовый учет 2018) подлежащая списанию в 2021 году.
- при инвентаризации забалансового счета 04 выявлена задолженность с истекшим сроком наблюдения в сумме 63 415,19 (год постановки на забалансовый учет 2018) подлежащая списанию в 2021 году.

На основании выборочных инвентаризаций продуктов питания на складе в ЗЦ ДЮТ «Зеркальный» в течении 2021 года недостач и излишек не выявлено, что подтверждено актами инвентаризаций.

В связи с отсутствием числовых показателей в составе отчетности за 12 месяцев 2021 года не представлены формы:

Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф.0503295)

Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790)