

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2022 г.

Учреждение Муниципальное автономное учреждение города Ярославля "Дворец культуры имени А.М. Добрынина"

Обособленное подразделение

Учредитель управление культуры мэрии города Ярославля

Наименование органа,

осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2022
по ОКПО	57768821
по ОКТМО	78701000
по ОКПО	02210629
Глава по БК	802
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Общие сведения

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии со статьей 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в городе Ярославле, утвержденным решением муниципалитета от 17.12.2007 №600 и руководствуясь Инструкцией о порядке составления, представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов РФ от 28.12.2010г.№191н(в редакции приказов Министерства финансов РФ от 29.12.2011 №191н, от 26.10.2012 №138н, от 19.12.2014 №157н, от 26.08.2015 №135н, от 31.12.2015 №229, от 16.11.2016г. №209н, от 02.11.2017 №176н, от 07.03.2018 №43н, от 30.11.2018 №244н,от28.02.2019 №31н, от16.05.2019 №72н,от 20.08.2019 №131н., от 29.10.2020 №127н, от 16.12.2020. №311н, от 11.06.2021 №82н), Инструкцией о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов РФ от 25.03.2011г №33н (в редакции приказов Минфина РФ 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 №32н, от 16.05.2019 №73н, от 16.10.2019 №166н, от 30.01.2020 №11н, от 06.04.2020 №53н, от 30.06.2020 №127н, от 30.11.2020 №292н, от 11.06.2021 №81н, от 02.11.2021 №170н), распоряжением заместителя мэра-директора финансов мэрии города Ярославля от 30.12.2021 №57 и приказа начальника управления культуры мэрии города Ярославля от 10.01.2022г. №1 Ведение бухгалтерского учета осуществляется по Приказу Минфина РФ N 183н от 23.12.2010 "Об утверждении плана счетов бухгалтерского учёта автономных учреждений и инструкции по его применению", Приказу Минфина РФ от 01.07.2013г №65н "Об утверждении указаний о порядке применения бюджетной классификации в Российской Федерации".

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Учредителем и собственником имущества автономного учреждения является управление культуры мэрии города Ярославль. Функции и полномочия учредителя от имени города осуществляет управление культуры мэрии города Ярославля, а в части принятия решений о реорганизации, изменений типа, ликвидации, переименование - мэрия города Ярославля. В части управления, использования и распоряжения муниципальным имуществом - комитет по управлению муниципальным имуществом мэрии города Ярославля. Организационно-правовая

форма МАУ ДК им. А.М. Добрынина - автономное учреждение. Учреждение создано в целях поддержки любительского искусства, другой самодеятельности и социально-культурной активности населения. В учреждении создан наблюдательный совет в составе 9 человек. В течение года в состав наблюдательного совета изменений не вносились.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

По итогам работы за 2021 год учреждением получена прибыль, налог на прибыль составил 97 262 рубля. Счет 201.11 "Денежные средства учреждения на лицевых счетах в органе казначейства" имеет остатки на лицевом счете. На начало года остаток по счету 201.11 составил: по субсидии на выполнение МЗ - 200 000 руб., по приносящей доход деятельности - 1 722 047,11 руб. На конец года остаток по счету 201.11 составил: по субсидии на выполнение МЗ - 91 571,55 руб., по приносящей доход деятельности - 559 992,33 руб. Счет 201.34 "Касса" по приносящей доход деятельности имеет остаток на начало года 37 063,80 руб., на конец года - 234 789 руб.

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

По состоянию на 01.01.2022г. получено доходов на общую сумму 100 056 076,30 руб., в том числе: субсидия на выполнения МЗ городской бюджет - 54 534 882,65 руб. (100% от плана), областной бюджет - 22 759 107,00 (100% от плана); субсидия на иные цели - 200 000,0 руб. (100% от плана); приносящая доход деятельность 22 562 086,65 руб. (97,2% от плана).

За 2021 год произведено расходов на сумму 101 151 745,14 руб., в том числе субсидия на выполнения МЗ городской бюджет - 54 643 311,10 руб. (99,9% от плана); субсидия на выполнения МЗ областной бюджет - 22 759 107,00 руб. (100% от плана) субсидия на иные цели 200 000,0 руб. (100% от плана); приносящая доход деятельность 23 549 327,04 руб. (95,1% от плана).

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

В 2021 году произошло увеличение балансовой стоимости основных средств на 1 324 154,51 руб. Дебиторская задолженность на конец года увеличилась по сравнению с началом года на 24 065 316,75 руб. Кредиторская задолженность на конец года уменьшилась на сумму 176 376,50 руб. Списано основных средств на сумму 23 088 руб., безвозмездно передано ОС на сумму 162 900,0 руб., (ДК "Радий", ДК "Красный Перекоп", ДК "Строитель", ДК "Нефтяник"), движения по особо ценному имуществу не было. Произошло закрытие остатка в сумме 166 081,23 по субсидии на выполнение МЗ за 2020 год. Создан резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в сумме 1 130 528 руб., который отражен в формах 0503738 по строке 860 "Отложенные обязательства". В форме 0503721 по строке 040 "Доходы от компенсации затрат" отражена сумма 159,30 руб. - продажа вкладыша в трудовую книжку, по строке 040 "Доходы по условным арендным платежам" отражена сумма 971 487,32 руб. - коммунальные платежи, начисленные арендаторам, по строке 100 "Доходы от безвозмездного права пользования активом" отражена сумма 68 649,24 руб. - начислена амортизация прав пользования ангаром, полученным в безвозмездное пользование, по строке 110 "Безвозмездные неденежные поступления" в сумме 4 198 руб. отражена сумма безвозмездно полученного имущества (сувениры на новогодние мероприятия от ДК "Строитель"). По решению Кировского районного суда города Ярославля, дело № 2-2437/2020 от 25.12.2020 г. выплачена компенсация морального вреда Каекиной Ольге Евгеньевне в сумме 130 000 рублей и сумма судебных расходов в сумме 30 000 рублей за счет средств от приносящей доход деятельности. По решению Ленинского районного суда города Ярославля, дело № 2-1137/2021 от 10.06.2021 г. выплачена компенсация морального вреда Мстоян Лилит Хдоевны, в интересах ее дочери Газарян Евангелины Вруйровны, в сумме 10 000 рублей за счет средств от приносящей

доход деятельности. Формы 0503767 "Сведения о целевых иностранных кредитах", 0503771 "Сведения о финансовых вложениях учреждения", 0503772 "Сведения о суммах заимствований", 0503779_5 "Сведения об остатках денежных средств учреждения (деятельность с целевыми средствами)" не имеют числовых значений по всем показателям.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Прочие вопросы деятельности учреждения отражены в таблице № 6 к пояснительной записке.

директор

И.В. Дербин
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 4CB76B007CADD5B04D1E95B8EDDE779C
Владелец: Дербин Игорь Валентинович
Действителен с 06.08.2021 по 06.11.2022

главный бухгалтер

Е.П. Селифонова
(расшифровка подписи)

главный бухгалтер

Е.П. Селифонова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 0752B0003AADEB4A28065788F4CFBVB
Владелец: Селифонова Елена Петровна
Действителен с 01.06.2021 по 01.06.2022

Исполнитель

главный бухгалтер
(должность)

Е.П. Селифонова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 0752B0003AADEB4A28065788F4CFBVB
Владелец: Селифонова Елена Петровна
Действителен с 01.06.2021 по 01.06.2022

(4852) 73-57-02,
dk dobrinina@mail.ru
(телефон, e-mail)

21 января 2022 г.

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица №6

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бухгалтерского учета	сумма, руб.	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
Внутренний контроль	30 нояб. 2021 г.	163-А	23 нояб. 2021 г.		-	Недостачей и излишков не выявлено