

Утв. приказом Минфина РФ
от 28 декабря 2010 г. № 191н
(в ред. от 31 декабря 2015 г.)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету об исполнении консолидированного бюджета

на 1 января 2022 г.

КОДЫ
Форма по ОКУД 0503360
Дата 01.01.2022
по ОКПО 16538411
Глава по БК 901
по ОКТМО 05632151
по ОКЕН 383

Наименование финансового органа Автономное учреждение "Пограничный Дом офицеров"

Наименование бюджета Бюджет муниципальных районов

Периодичность: месячная

Единица измерения: руб.

Настоящая пояснительная записка является приложением к годовой отчетности за 2021 год составлена в соответствии с Инструкцией по бюджетному учету, утвержденной приказом Минфина России от 30.12.2008г. №148н (в редакции приказа Минфина России от 3 июля 2009г. №69н), Инструкции 128н (Утверждена приказом от 13 ноября 2008г. №128н), Инструкции №191 (в редакции приказа Минфина России от 31.11.2018г. №244н.).

Раздел I "Организационная структура"

МАУ "ПДО" было создано 05 декабря 2012 года, учредителем учреждения выступила Администрация Пограничного муниципального района. В соответствии с постановлением Администрации Пограничного муниципального района от 18 декабря 2012 года №883 "О передаче клуба в оперативное управление муниципальному автономному учреждению "Пограничный Дом офицеров" было передано в оперативное управление здание клуба находящегося по адресу: Приморский край, Пограничный район, пгт. Пограничный, ул. Кирова, д. 7 (военный городок №8) балансовой стоимостью 10764792 (Десять миллионов семьсот шестьдесят четыре тысячи семьсот девяносто два) рубля 00 копеек, 5185627 (Пять миллионов сто восемьдесят пять тысяч шестьсот двадцать семь) рублей 46 копеек, о чем был подписан договор б/н от 18 декабря 2013 года.

Согласно этому договору, МАУ "ПДО" обязано обеспечивать сохранность здания и использовать его по целевому назначению в соответствии с утвержденными видами деятельности. Осуществлять капитальный и

текущий ремонт здания на средства, полученные от приносящей доход деятельности. Не допускать ухудшения технического состояния здания, за исключением случаев связанных с нормальным износом в процессе эксплуатации здания.

Юридический адрес учреждения: 692593, Приморский край, Пограничный район, п. Пограничный, ул. Кирова, 7. Учреждение имеет лицевой счет №053Б8006 в отделении по Пограничному району Управления Федерального казначейства по Приморскому краю.

Среднесписочная численность составила 4 человека.

Раздел 2 "Результаты деятельности"

Деятельности МАУ "ПДО" является: Рациональное управление муниципальным имуществом, переданным в оперативное управление учреждению, содействие развитию малого и среднего предпринимательства, удовлетворение культурных потребностей населения шт. Пограничный и Пограничного района.

МАУ "ПДО" осуществляет следующие виды деятельности:

-передает объекты муниципальной собственности в аренду, безвозмездное пользование с согласия Учредителя;

-выполняет муниципальное задание, установленные Учредителем в соответствии с предусмотренной настоящим Уставом основной деятельностью;

-по своему усмотрению выполняет работы, оказывает услуги, относящиеся к его основной деятельности, для граждан и юридических лиц за плату и на одинаковых условиях при оказании однородных услуг;

- оказывает услуги на правах оперативного управления, предоставляет коммунальные услуги арендаторам помещений и пользующимися помещениями, собирает доходы за техническое обслуживание, платежи за аренду, оказываемые коммунальные и прочие услуги, осуществляет иную деятельность, направленную на достижение целей по управлению имуществом;

-организует выставки по различным областям искусства, предоставление спортивных мероприятий
- осуществляет иные виды деятельности, не противоречащие законодательству Российской Федерации на основании разрешения (лицензии).

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении бюджета"

В соответствии с утвержденным бюджетом Пограничного муниципального района, МАУ "ПДО" является получателем субсидий на иные цели. В 2021 году субсидии на иные цели составили 1386000,00 рублей, исполненные назначения 1386000,00 рублей, исполнение составило 100%.

Раздел 4 "Анализ показателей финансовой отчетности"

Анализ дебиторской и кредиторской задолженности в 2021 год

Дебиторская задолженность на начало 2021 года составила 334636,00 рублей, в том числе просроченная 0,00 рублей, на конец отчетного периода 147384,29 рублей, в том числе просроченная 0,00 рублей, в том числе:

наименование показателя	На начало года (руб.)		На конец года (руб.)		снижение (-)
	всего	в т.ч. просроченная	всего	в том числе просроченная	
Дебиторская задолженность всего	334636,00	0,00	147384,29	0,00	-187251,71
Расчеты по доходам (020500000)	91384,29	0,00	147384,29	0,00	+56000
Расчеты по выданным авансам (020600000)	243251,71	0,00	0,00	0,00	-243251,71
Расчеты по платежам в бюджеты (030300000)	0,00	0,00	0,00	0,00	0

205.21 расчеты по доходам 147384,29 рублей

заложенность арендаторов:

Бирючкова Ольга Васильевна 15000 рублей задолженность за декабрь 2021 года;

Морозова Елена Владимировна 7200 рублей задолженность за ноябрь-декабрь 2021 года;

ООО "ТЕРМИНАЛ-ДВ" 5000 рублей задолженность за ноябрь-декабрь 2021 года;
 ООО Частное охранное предприятие "Защита Бизнеса" 3850,2 рублей задолженность за декабрь 2021 года;

ПАО «ДЭК» 38000 рублей задолженность за декабрь 2021 года;
 Местная религиозная организация православный Приход храма Успения Божией матери Приморского края 9840 рублей задолженность за декабрь 2021 года;

Савенко Екатерина Владимировна 4500 рублей задолженность за декабрь 2021 года;
 Усженбаева Аяна Кубанычбековна 35333,03 рублей задолженность за август-декабрь 2021 года;
 Херунц Роберт Розмакович 28949,96 рублей задолженность за август-декабрь 2021 года;

Просроченной дебиторской задолженности по деятельности учреждения на 01.01.2021 года нет.
 Общая сумма кредиторской задолженности по учреждению на начало 2021 года составила 109899,28 рублей, на конец отчетного периода 2990,19 рублей, в том числе:

наименование показателя	Сумма задолженности, руб.		на конец года (руб.)	в том числе просроченная	Рост + снижение -
	на начало года (руб.)	всего			
Кредиторская задолженность	109899,28	0,00	2990,19	0,00	-106909,09
Всего					
Расчеты принятым обязательствам (0302000000)	32641,36		2277,92		-30363,44
Расчеты по платежам бюджет (0303000000)	77257,92		712,27		-76545,65

В том числе по субсчетам:

302.23 коммунальные услуги за электроэнергию и отопление 2277,92 рублей, в том числе:
 МУП "Коммулсервис" 2277,92 рублей, задолженность декабрь 2021 года.

303.03 расчеты по налогам 712,27 рублей, задолженность по налогу УСН 697,03 рубля.
Кассовый расход за 2021 год по субсидиям на иные цели составил 1386000 рублей, что составило 100% утвержденных лимитов на субсидирования учреждения.

План на 2021 год по собственным доходам составил 2431858,36 рублей, исполнение 93,9%. Кассовый расход по собственным доходам составил 2274053,62 рублей, расхода направлены на:

- оплату труда и начисления – 1585331,42 рублей;
- оплата коммунальных услуг 188994,65 рублей;
- увеличение стоимости материальных запасов 127204,33 рублей;
- оплата работ и услуг 372523,22 рублей.

Руководитель

(подпись)

Н.С. Кривенко

(расшифровка подписи)

бухгалтер

(подпись)

О.С. Галенко

(расшифровка подписи)

" 15 " января 20 22 г.