

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на «01» января 2019 г.

Учреждение
Обособленное
подразделение
Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: годовая

МАУ "ДК"
Администрация города Шадринска в лице Отдела культуры

Единица измерения:

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503760
Дата по ОКПО	01.01.2019
по ОКПО	87292712
по ОКТМО	37705000
по ОКПО	87292712
Глава по БК	
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1: "Организационная структура учреждения"

1. Муниципальное автономное учреждение является некоммерческой организацией, созданной муниципальным образованием -город Шадринск для оказания услуг в сфере культуры.

Место нахождения: Курганская область, город Шадринск, улица Ленина, дом 95

Учредителем Учреждения является муниципальное образование-город Шадринск в лице Администрации города Шадринска.

В своей деятельности Учреждение подведомственно и подконтрольно Отделу культуры Администрации города Шадринска.

Основными целями деятельности Учреждения являются: развитие благоприятной социально-культурной городской среды, удовлетворение культурных запросов и духовных потребностей в сфере культуры.

Основными задачами учреждения являются:

-создание условий для формирования и удовлетворения культурных запросов и духовных потребностей населения; предоставление услуг в области культуры населению, в том числе организация работы с незащищенными слоями населения, инвалидами, многодетными семьям, ветеранами, пенсионерами; воспитание подрастающего поколения путем вовлечения в организацию и проведение культурно-массовых мероприятий;

-привлечение интеллектуальных, финансовых и организационных ресурсов для реализации целей Учреждения;

-реализация творческого потенциала населения;

-осуществление различных форм культурного досуга населения;

- освоение новых форм культурно - досуговой сферы.

В соответствии с пунктом 8 статьи 10 Федерального закона от 03.11.2006 г. №174-ФЗ "Об автономных учреждениях" создается наблюдательный совет Учреждения. Согласно Постановления Администрации города Шадринска от 25.02.2015 г. №402 (с изменениями) в состав Наблюдательного совета входят:

Заговеньева В.П. - от Администрации города Шадринска

Чернов С.А. -от Отдела Культуры Администрации города Шадринска

Бритвин А.А.- от Комитета по управлению муниципальным имуществом Администрации города Шадринска

Порубов В.В.- от Курганской областной думы

Морковкин Н.Е. - от Курганской областной думы

Поляков Г.А.- от АО "ШААЗ"

Баталова Л.В.- от МАУ "Дворец культуры"

Чистякова О.В. - от МАУ "Дворец культуры"

Попова О.А. -от МАУ "Дворец культуры"

2. Сведения об основных направлениях деятельности отражены в таблице N1

3. Сведения о наличии обособленных подразделений отражены в ф. 0503761

Раздел 2. "Результаты деятельности учреждения"

Результаты деятельности Учреждения в 2018 г. году характеризуются:
 Численность работников согласно штатного расписания составляет 50,5 человек
 Среднесписочная численность работников составляет 43 человека
 Из них: руководитель- 1 человек
 основной персонал-24 человека
 обслуживающий персонал- 18 человек
 Из 24 человек основного персонала 20 имеют высшее образование.

Специалисты МАУ «Дворец культуры постоянно повышают свою квалификацию.
 Так, за 2018 год повысили свою квалификацию:

№ п/п	Тема прохождения повышения квалификации	Место прохождения повышения квалификации	Кол-во часов	Кол-во человек	Ф.И.О. прошедших повышение квалификации
1	Курсы повышения квалификации «Повышение профессиональных компетенций и совершенствования профессионального и педагогического мастерства: Авторская методика работы с детьми. Техника contemporary. Техника Jazz dance»	г. Екатеринбург Всероссийский хореографический фестиваль-конкурс «Контур»	16	1	Прадун А.В.
2	Курсы повышения квалификации «Танцевальная лаборатория Владимира Голубева по классам Contemporary и Experimental»	г. Екатеринбург Межрегиональная общественная организация «Федерация современного искусства»	18	1	Прадун А.В.
3	Курсы повышения квалификации «Школа организации культурных событий: Технологии социально-культурной деятельности»	г. Курган ГБПОУ «Курганский областной колледж культуры»	16	16	Антонян А.В. Воробьева А.С. Грамотина Н.С. Дагаева Н.В. Даудрих И.В. Ельцина Н.П. Жилин И.А. Зырянова Ю.С. Мазеина Ю.В. Малоземов В.И. Никонова И.А. Перцев Д.В. Подгорбунских А.Д. Прадун А.В. Романускайте Ю.В. Федоров С.В.
4	Курсы повышения квалификации «Акробатическая дорожка»	г. Раменское «Федерация прыжков на батуте России»	24	1	Бахтеева И.В.
5	Курсы повышения квалификации «Повышение профессиональных компетенций и совершенствования	г. Екатеринбург Всероссийский хореографический фестиваль-конкурс «Контур»	16	1	Прадун А.В.

	<p>профессионального и педагогического мастерства: Авторская хореография. Принципы движения в современной хореографии. Техника contemporary. Техника партнеринга»</p>				
6	<p>Курсы повышения квалификации «Мастерство звукооператора»</p>	<p>г. Курган ГБПОУ «Курганский областной колледж культуры»</p>	24	6	<p>Антонян А.В. Басников В.А. Волков С.И. Жиделев А.В. Жилин И.А. Максимов А.С.</p>
7	<p>Мастер-класс «Вопросы подготовки и восстановления голоса вокалиста. Здоровьесберегающие технологии»</p>	<p>г. Нижний Тагил «Вокально-восстановительный центр Шаповаловой»</p>	4	2	<p>Максимов С.А. Баталова Л.В.</p>
8	<p>Мастер-класс «Работа над разнообразием саунда эстрадного вокалиста»</p>	<p>г. Нижний Тагил «Вокально-восстановительный центр Шаповаловой»</p>	4	2	<p>Максимов С.А. Баталова Л.В.</p>
9	<p>Курсы повышения квалификации «Школа организации культурных событий: Методика организации досуговых мероприятий»</p>	<p>г. Курган ГБПОУ «Курганский областной колледж культуры»</p>	24	3	<p>Грамотина Н.С. Никонова И.А. Тархов В.И.</p>
10	<p>Курсы повышения квалификации «Повышение профессиональных компетенций и совершенствование профессионального и педагогического мастерства в современном танце»</p>	<p>г. Екатеринбург МБОУВО «Екатеринбургская академия современного искусства»</p>	72	1	<p>Прадун А.В.</p>
11	<p>Курсы повышения квалификации «Мастерство светооператора»</p>	<p>г. Курган ГБПОУ «Курганский областной колледж культуры»</p>	24	4	<p>Басников В.А. Волков С.И. Жиделев А.В. Максимов А.С.</p>
12	<p>Курсы повышения квалификации «Повышение профессиональных компетенций и совершенствования профессионального и педагогического мастерства: Базовые принципы техники танца модерн и композиции движения. Универсальность и актуальность.</p>	<p>г. Екатеринбург Всероссийский хореографический фестиваль-конкурс «Контур»</p>	16	1	<p>Прадун А.В.</p>

	Методика Jazz dance для детей 10-14 лет. Техника Jazz dance»				
13	Мастер-класс «DanceHall. Reggaeton»	г. Шадринск ФОК «Парус»	4	2	Прадун А.В. Воробьева А.С.
14	Курсы повышения квалификации «Защита персональных данных»	г. Ханты-Мансийск «Прогресс»	72	1	Чистякова О.В.
15	Курсы повышения квалификации «Хореографические композиции для утренников»	г. Курган ГБПОУ «Курганский областной колледж культуры»	16	1	Никонова И.А.
16	Курсы повышения квалификации «Школа организации культурных событий»	г. Курган ГБПОУ «Курганский областной колледж культуры»	16	7	Грамотина Н.С. Дагаева Н.В. Ельцина Н.П. Зырянова Ю.С. Никонова И.А. Перцев Д.В. Федоров С.В.
17	Курсы повышения квалификации «Танцы для мальчиков»	г. Харьков «СекретыТерпсихоры»	72	1	Никонова И.А.
18	Курсы повышения квалификации «Школа организации культурных событий»	г. Курган ГБПОУ «Курганский областной колледж культуры»	16	4	Грамотина Н.С. Ельцина Н.П. Зырянова Ю.С. Перцев Д.В.
19	Профессиональная переподготовка «Хореографическое творчество»	ГБПОУ «Курганский областной колледж культуры»	639	5	Воробьева А.С. Грамотина Н.С. Даудрих И.В. Мазеина Ю.В. Прадун А.В.
20	Профессиональная переподготовка «Управление персоналом и кадровое делопроизводство»	АНОДПО «Межрегиональная академия повышения квалификации»	260	1	Чистякова О.В.

За 2018 г. проведено 354 культурно-массовых мероприятий, которые посетили около 80 тысяч человек (включая выездные и уличные мероприятия)

В Учреждение работают 31 культурно - досуговых формирования, в которых занимаются 558 человек.

12 коллективов МАУ "Дворец культуры" имеют звание "Народный" и "Образцовый". В 2018 году творческие коллективы и отдельные исполнители МАУ «Дворец культуры приняли участие в 26 областных (региональных), межрегиональных, всероссийских, международных конкурсах, смотрах, фестивалях, выставках.

Сведения о выполнении государственного (муниципального) задания отражены в ф.0503762

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"

Учреждение осуществляет свою деятельность за счет:

Субсидий на выполнение муниципального задания

Субсидий на иные цели

Доходов от приносящей доход деятельности

Исполнение плана ФХД за счет субсидии на выполнение муниципального задания и субсидий на иные цели

За 2018 год учреждением были получены:

Субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 14 397 643,56 руб. при утвержденном задании на сумму 16 183 926,40 руб., что составляет 89,0% от утвержденных на год.

Муниципальное задание выполнено в полном объеме.

Кроме того, учреждением получена субсидия на иные цели согласно утвержденного плана в сумме 3 595 173,60 рублей, которая израсходована на погашение кредиторской задолженности за 2017 год и уплату пени.

Кредиторская задолженность на 01.01.2019 г. составляет 1 786 282,84 руб. Из нее просроченная задолженность составляет 1 367 830,76 руб. Вся задолженность образовалась из-за недополученной субсидии.

Из-за несвоевременного перечисления субсидий учреждение несет неэффективные расходы в виде пеней за несвоевременную оплату. В 2018 году уплачено 133 873,87 руб. пени.

Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и бюджетных инвестиций отражены в ф. 0503766.

Исполнение плана ФХД за счет собственных доходов

Доходы от оказания платных услуг (за минусом уплаченного налога по УСН) составили 5 374 963,00 руб., которые были получены за счет:

1. Доходы от сдачи в аренду помещений:	502 361,96
2. Проведение платных мероприятий:	2 951 751,33
3. Доходы от демонстрации фильмов	50 850,00
4. Доходы от выступления сторонних артистов	253 125,00
5. Доходы от платных курсов	40 200,00
6. Совместная деятельность по проведению выставок	1 044 019,34
7. Возмещение затрат за коммунальные услуги	200 992,55
8. Доходы от проведения фестивалей	138 300,00
9. Поступление денежных средств по договору пожертвования	100 000,00
10. Поступление благотворительных денежных средств	65 000,00
11. Поступление средств в возмещение ущерба	28 362,82

Расходы составили 5 374 204,50 руб. Денежные средства были израсходованы на:

1. Заработная плата и оплата труда по договорам ГПХ	2 435 573,56
2. Начисления на ФОТ	735 543,13
3. Приобретение основных средств	73 053,67
4. Изготовление и ремонт сценических костюмов	113 976,06
5. Текущий ремонт и содержание имущества	276 076,91
6. Расходы на проведение мероприятий	689 139,67
7. Коммунальные услуги	219 281,60
8. Услуги связи	74 828,43
9. Транспортные услуги	66 897,60
10. Охрана труда	142 091,13
11. Расходы на противопожарную безопасность	108 820,00
12. Приобретение малоценного инвентаря и канцтоваров	261 249,60

13. Приобретение ГСМ	74 828,43
14. Услуги охраны	30 240,48
15. Подписка	15 672,80
16. Приобретение права пользования программами	16 900,00
17. Уплата налогов	40 031,43

На 01.01.2019 г. на лицевом счете учреждения остались денежные средства от приносящей доход деятельности в сумме 758,50 руб. для оплаты удержания по исполнительному листу в сумме 758,50 руб. в январе 2019 г.

Сведения об остатках денежных средств учреждения отражены в ф.0503779

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения».

1. Расшифровки счетов к бухгалтерскому балансу

Корреспондирующий счет	Код счета бюджетного учета	
	2 401 50	Причина
1	2	3
Обязательства		
2 302 26 730	5 216,83	Приняты обязательства по праву пользования программным обеспечением
2 302 27 730	4 969,12	Приняты обязательства по страхованию автотранспорта
Итого:	10 185,95	

Корреспондирующий счет	Код счета бюджетного учета	
	4 401 60	Причина
1	2	3
Себестоимость готовой продукции		
4 109 61 211	475 182,00	Начислен резерв на оплату отпусков
4 109 61 213	143 504,96	Начислен резерв на оплату отпусков
Итого:	618 686,96	

Корреспондирующий счет	Код счета бюджетного учета	
	2 401 60	Причина
1	2	3
Себестоимость готовой продукции		
2 109 61 211	23 306,17	Начислен резерв на оплату отпусков
2 109 61 213	7 038,46	Начислен резерв на оплату отпусков
Итого:	30 344,63	

2. Расшифровка счетов справки к балансу:

№ забалансового счета	Показатель	Субсидии на выполнение муниципального задания	Приносящая доход деятельность
01	Программное обеспечение		21 000,00
03	Бланки строгой отчетности		4 314,00
09	Запасные части		28 555,00
21	Основные средства в эксплуатации	46 166,35	585 447,77
27	Спецодежда, выданная сотрудникам		23,00

3. Расшифровка стр. 090 ф. 0503721

Корреспондирующий счет	Код счета бюджетного учета	
	4 401 10 189	Причина
1	2	3
Нефинансовые активы		
4 105 35 340	25 000,00	Получены безвозмездно материальные запасы
Итого:	25 000,00	

Корреспондирующий счет	Код счета бюджетного учета	
	2 401 10 189	Причина

1	2	3
Нефинансовые активы		
2 105 36 340	250 836,68	Получены безвозмездно материальные запасы
2 101 24 310	3 802 876,00	Получены безвозмездно основные средства
2 101 34 310	49 000,00	Получены безвозмездно основные средства
Финансовые активы		
2 205 89 560	100 000,00	Поступление денежных средств по договору пожертвования
2 205 89 560	65 000,00	Поступление благотворительных денежных средств
2 209 89 560	28 362,82	Поступление средств в возмещение причиненного ущерба (согласно учетной политики)
Итого:	4 296 069,50	

4. Сведения о движении нефинансовых активов учреждения отражены в ф.0503768

Изменения по состоянию на 01.01.2018 г. в связи с применением СГС «Основные средства»

Группировка ОС	Номер счета	Сумма на 01.01.2018 до применения СГС	Сумма на 01.01.2018 в связи применением СГС
Библиотечный фонд	4 101 37	10 000,00	
Прочие основные средства	4 101 38		10 000,00
Амортизация библиотечного фонда	4 104 37	10 000,00	
Амортизация прочих основных средств	4 104 38		10 000,00
Библиотечный фонд	2 101 37	2 309 062,50	
Прочие основные средства	2 101 38	110 993,39	2 420 055,89
Амортизация библиотечного фонда	2 104 37	2 309 062,50	
	2 104 38	104 376,91	2 413 439,41

5. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности отражены в ф. 0503769.

Дебиторская задолженность по счету 4 205 31 составила 1 786 28,84 руб., что равняется кредиторской задолженности по расходам за счет субсидий на выполнение муниципального задания. Причиной образования дебиторской и кредиторской задолженности в части субсидии на выполнение муниципального задания явилась недополученная субсидия.

Дебиторская задолженность в части собственных доходов составила 192 845,26 руб. Данная задолженность состоит из задолженности по договорам аренды за декабрь в сумме 22 726,00 руб.; задолженности по возмещению затрат за коммунальные услуги в сумме 17 269,26 и проведения мероприятий в сумме 152 850,00 руб. согласно договоров с оплатой в январе 2019 г.

Дебиторской задолженности в части расходов от приносящей доход деятельности нет

Кредиторская задолженность в части расходов за счет субсидии на выполнение муниципального задания составляет 1 786 282,84 руб., в том числе просроченная 1 367 830,76 руб. Текущая задолженность образовалась в связи с полученными документами за полученное тепло, электроэнергию, воду и оплатой по договору в январе 2019г. в сумме 159 347,77 руб. а также задолженность по начислениям на ФОТ за декабрь 2018 г. в сумме 259 104,31 руб. Просроченная задолженность образовалась из-за недополученной субсидии на выполнение муниципального задания.

Кредиторская задолженность в части доходов от собственной деятельности образовалась в связи с полученными авансами на проведение новогодних представлений в январе 2019 г в сумме 213 900,00 руб.

Кредиторская задолженность в части расходов от собственной деятельности образовалась в связи с полученными документами за полученное тепло, электроэнергию, услуги связи и оплатой по договору в январе 2019г. в сумме 50279,26 руб. и оплатой удержания п исполнительному листу в сумме 758,50 руб. в январе 2019 г.

6. Сведения о принятых и неисполненных обязательствах отражены в ф. 0503775

Причинами неисполнения принятых обязательств являются: полученные услуги в декабре 20188 г. по которым документы на оплату поступили в январе 2019 г.; начисления на ФОТ по сроку 15.01.2019 г.; недополученная субсидия на выполнение муниципального задания.

7. Сведения об исполнении судебных решений отражены в ф. 0503295

Судебные решения 2018 года:

№п/п	Взыскатель	Исполнительный документ	сумма
1.	Региональное отделение Фонда социального страхования	А34-13944/2017 от 05.12.2017 г.	8 965,74
2.	Региональное отделение Фонда социального страхования	А34-4734/2018 от 11.08.2018 г.	10 695,87
	Итого:		19 661,61

Неисполненных судебных решений нет

8. Пояснения к расхождениям между Формами бухгалтерской отчетности

За счет субсидий на выполнение муниципального задания

КВР	КОСГУ	ф. 0503710	ф. 0503738	Расхождения	Причина
111	211	11 451 671,09	10 976 489,09	475 182,00	Начислен резерв отпусков: 475182,00
119	213	3 452 886,74	3 309 381,87	143 504,87	Начислен резерв отпусков: 143504,96; сторнирована задолженность 2017г. по акту сверки: -0,09

За счет приносящей доход деятельности

КВР	КОСГУ	ф. 0503710	ф. 0503738	Расхождения	Причина
111	211	2 179 360,73	2 156 054,56	23 306,17	Начислен резерв отпусков: 23 306,17
119	213	658 166,95	651 128,49	7 038,46	Начислен резерв отпусков: 7 038,46
244	223	261 269,69	268 214,63	-6944,94	Задолженность на 01.01.2018 г.: -6944,94

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения».

1. Проведение инвентаризаций.

В учреждении проведена годовая инвентаризация в полном объеме:

- инвентаризация денежных средств и бланков строгой отчетности: приказ № 138 от 28.09.2018 г.
- инвентаризация основных средств и материальных запасов: приказ № 139 от 28.09.2018 г.
- инвентаризация расчетов: приказ № 217 от 29.12.2018 г.
- инвентаризация использованных отпусков: приказ № 219 от 29.12.2018 г.

При проведении инвентаризаций денежных средств, бланков строгой отчетности, основных средств и материальных запасов расхождений не установлено.

По результатам проведения инвентаризации использованных отпусков сформирован резерв на оплату отпусков.

2. Финансовый контроль.

Внутренний финансовый контроль в учреждении проводится постоянно. Внешнего муниципального финансового контроля в 2018 году не проводилось.

Формы не имеющие числового значения:

- Сведения о целевых иностранных кредитах ф. 0503767
- Сведения о финансовых вложениях ф.0503771
- Сведения о суммах заимствований ф. 0503772
- Сведения об изменении остатков валюты баланса отражены в ф. 0503773
- Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения ф 0503790

Руководитель

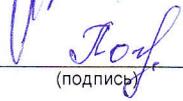


(подпись)

С.А. Максимов

(расшифровка подписи)

Ведущий бухгалтер



(подпись)

О.А. Попова

(расшифровка подписи)

Исполнитель

бухгалтер
(должность)



(подпись)

О.А. Попова

(расшифровка подписи)

3525363018

(телефон, e-mail)