

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ
на 1 января 2024 г.

Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования ЗАТО
Северск "Детская художественная школа"

УК АДМИНИСТРАЦИИ ЗАТО СЕВЕРСК

Учреждение
Обособленное подразделение
Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая
Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2024
по ОКПО	28842502
по ОКТМО	69741000
по ОКПО	
Глава по БК	
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

Таблица N 4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Активы, обязательства, финансовый результат	x	Организация ведения бухгалтерского учета	согласно Учетной политике Учреждения
Активы и обязательства заграничных учреждений	x	Методы пересчета стоимости объектов бухгалтерского учета заграничных учреждений	нет
Основные средства	0 101 00 000	Определение срока полезного использования	Исходя из ожидаемого срока получения экономических выгод и (или) полезного потенциала, заключенных в активе, признаваемом объектом основных средств
Амортизация	0 104 00 000	Методы начисления амортизации	Линейный метод
		Методы учета суммы амортизации при переоценке объекта основных средств	Пересчет накопленной амортизации пропорционально изменению первоначальной стоимости объекта основных средств таким образом, чтобы его остаточная стоимость после переоценки равнялась его переоцененной стоимости
Материальные запасы	0 105 00 000	Выбытие материальных запасов	По средней фактической стоимости
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	0 109 00 000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по иным прямым затратам
Бланки строгой отчетности	03	Учет	По стоимости приобретения бланков
Основные средства в эксплуатации	21	Учет	По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта

Сведения об организационной структуре учреждения

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание		Пояснения
1	2	3	4	5	
Местонахождение учреждения	010	юридический адрес	-	636017 Томская обл. г. Северск, ул. Куйбышева,12	
Организационно-правовая форма субъекта отчетности	020	75403	ОКОПФ ОК 028-2012	Муниципальное бюджетное учреждение	
Изменение наименования субъекта отчетности за отчетный период	030	Да	1960-па 16.10.2023 0:00:00	Изменение наименование учреждения на основании Постановления Администрации ЗАТО Северск от 16.10.2023 № 1960-па - "Муниципальное бюджетное учреждение ЗАТО Северск "Детская художественная школа""	
Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности	040	-		-	
Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль	050	-	-	Управление культуры Администрации ЗАТО Северск	
Сроки деятельности субъекта отчетности, созданного на определенный срок	060	-			
Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности	070	Да	Федеральный закон "О некоммерческих организациях" №7-ФЗ 12.01.1996 0:00:00	сайт www.bus.gov.ru "Официальный сайт для размещения информации о государственных (муниципальных) учреждениях"	
Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения государственного (муниципального) задания	080	Да		сайт www.bus.gov.ru	
Наличие наблюдательного совета (органа управления учреждением)	090	Нет		-	
Изменение состава наблюдательного совета (органа управления учреждением)	100	Нет			
Изменение полномочий наблюдательного совета (органа управления учреждением)	110	Нет			

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
Изменение состава полномочий учреждения	120	Нет		
Передача полномочий по ведению бухгалтерского учета иной организации (централизованной бухгалтерии)	130	Нет		
Сведения о правопреемственности по всем обязательствам реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности в отношении всех кредиторов и должников, включая и обязательства, оспариваемые в суде	140	-		
Иная информация, характеризующая показатели деятельности реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности за отчетный период	150	-	-	
Иной показатель:	160			

Сведения о результатах деятельности учреждения

Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
Меры по повышению квалификации и переподготовке специалистов учреждения	010	количество специалистов, прошедших обучение, чел.	3
	011	объем расходов, направленных на обучение, тыс. руб.	6,40
	012	иной показатель:	
Численность работников	020	средняя численность сотрудников за отчетный период, чел.	52
	021	иной показатель:	
Имущество учреждения	030_1	балансовая стоимость временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов основных средств, тыс. руб.	-
	030_2	остаточная стоимость временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов основных средств, тыс. руб.	-
	031	балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость, тыс. руб.	5 330,17
	032_1	балансовая стоимость объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, тыс. руб.	237,42
	032_2	остаточная стоимость объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, тыс. руб.	-
Объемы закупок	040	#####	183
	041	общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Закона 44-ФЗ, тыс. руб.	6 929,28
	042	количество заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (далее - Закон 223-ФЗ), шт.	-
	043	общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Закона 223-ФЗ, тыс. руб.	-
Основные фонды учреждения (его структурных подразделений, подведомственных учреждению обособленных подразделений)	050_1	техническое состояние	удовлетворительное
	050_2	эффективность использования	используются на 80 %
	050_3	обеспеченность учреждения	обеспеченность на 90 %
	051	основные мероприятия по улучшению состояния и сохранности	Основные средства, непригодные к эксплуатации в связи с моральным и (или) физическим износом и нецелесообразностью их ремонта, списаны с балансового учета. Основные средства модернизируются и пополняются по мере необходимости
	052	характеристика комплектности	Комплекты основных средств полностью соответствуют своим техническим характеристикам
Иной показатель:	060		

Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

Показатель	Код строки	Значение
1	2	3
Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503766): "99 - иные причины" по графе 8 раздела 2	010	0,0 0 0,0 0 0,0 0
Принятые обязательства (денежные обязательства), исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом	020	
Значение гр.6 стр.800 формы 0503738		2024 2 111 330 143,7 резервы отпусков
Значение гр.6 стр.800 формы 0503738		2024 4 111 871 295,9 резервы отпусков
Значение гр.6 стр.800 формы 0503738		2024 5 111 467 094,0 резервы отпусков
Иной показатель:	030	

Анализ показателей отчетности учреждения

Код формы по ОКУД	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
0503769	010	Показатели со знаком "минус" в графах 5 - 8 раздела 1	
0503769	020	Раздел 2 графа 7 - "05 - иные причины возникновения просроченной кредиторской заполненности"	
0503769	030	Раздел 2 графа 7 - "89 - иные причины возникновения просроченной дебиторской заполненности"	
0503769	060	Наличие субсидии на финансовое обеспечение выполнения бюджетными и автономными учреждениями государственного задания на оказание высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования	нет
0503773	070	Раздел 1 графа 9 - "06 - иные причины"	
0503773	080	Раздел 4 графа 7 - "03.5 - иные причины"	
0503775	090	Раздел 1 графа 7 - "99 - иные причины"	
0503775	100	Раздел 2 графа 7 - "75 - иные причины"	
0503775	110	Раздел 3 графа 7 - "03 - иные причины"	
0503779	120	Информация по банковским счетам, за исключением счетов, открытых для расчетов с иностранной валютой	нет
0503295	130	Информация о задолженности по исполнительным документам и правовом основании её возникновения	нет
0503790	140	Графа 7 - "09 - иной статус"	
0503790	150	Графа 8 - "09 - иной статус"	
0503790	160	Графа 7 - "28 - иное основание выбытия"	
0503790	170	Графа 8 - "28 - иное основание выбытия"	
0503737	180	Информация (пояснения) о некассовых операциях	
	190	Иной показатель:	

Причины увеличения просроченной задолженности

Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения
1	2	3	4	5	6
0503769	Причины увеличения просроченной дебиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года				
		ИТОГО		-	x
	Причины увеличения просроченной кредиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года				
		ИТОГО		-	x

Прочие вопросы деятельности учреждения

Наименование отчета	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
Таблица №6	010	Годовая инвентаризация проведена	Годовая инвентаризация проведена по состоянию на 01.11.2023г. На основании Решения о проведении инвентаризации № 1 от 25.10.2023. Излишков и недостач не выявлено.
-	020	Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности учреждения в виду отсутствия числовых значений показателей	0503295 Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения 0503725 Справка по консолидируемым расчетам учреждения 0503738НП ОТЧЕТ об обязательствах учреждения 0503771 Сведения о финансовых вложениях учреждения 0503772 Сведения о суммах заимствований 0503773 Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения 0503775 Сведения о принятых и неисполненных обязательствах 0503790 Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения
	030	Иной показатель:	

Руководитель

(подпись)

Радченко В. Ю.

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Назарова Н. Ю.

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(должность) (подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность) (подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e - mail)

"22" - 01 20 24 г.