

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2020 года

Учреждение Государственное бюджетное учреждение культуры города Москвы "Московский драматический театр "АпАРТе"

Обособленное подразделение

Учредитель

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя

Департамент культуры города Москвы

Периодичность: годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

к Балансу по форме

по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.01.2020
35257209
45380000000
056
0503730
383

### Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

#### **Информация о месте нахождения и организационно-правовой форме субъекта отчетности**

125009, г. Москва, Тверской бульвар, дом8, стр.1 Государственное бюджетное учреждение культуры

#### **Сведения об изменениях наименования субъекта за отчетный период, если такие изменения производились**

нет

**Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности**

"Основы законодательства РФ о культуре" №36-12 от 9.10.92Гражданский кодекс. Бюджетный кодекс. Налоговый кодекс

**Наименование учредителя субъекта отчетности (для подведомственных получателей бюджетных средств)**

Департамент культуры города Москвы

**Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль**

Департамент культуры города Москвы

**Информация о субъектах отчетности, созданных на определенный срок, с указанием сроков их деятельности.**

**Сведения об основных направлениях деятельности» (за исключением информации, указанной в Таблице 1)**

Учреждение создано для выполнения работ, оказания услуг в целях обеспечения реализации предусмотренных федеральными законами, законами города Москвы, нормативными правовыми актами Правительства Российской Федерации и Москвы полномочий города Москвы в сфере культуры. Учреждение является некоммерческой организацией, не имеющей извлечение прибыли в качестве основной цели деятельности.Целями деятельности Учреждения являются: формирование и удовлетворение потребностей населения в музыкальном и театральном искусстве, а также иных видах искусства, непосредственно связанных с театральным;создание, исполнение, сохранение и распространение произведений музыкального и театрального искусства;популяризация музыкального и театрального искусства;сохранение и развитие общемировых и национальных культурных ценностей, приобщение к ним зрительской аудитории в Российской Федерации и за рубежом; создание условий для роста профессионального мастерства и преемственности российской театральной школы.Виды деятельности:Создание и публичное исполнение спектаклей, концертов, музыкальных, художественных, хореографических произведений.

**Иная информация о деятельности субъекта отчетности, существенная для понимания пользователями отчетности финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств**

нет

**Данные о количестве подведомственных государственных (муниципальных) бюджетных учреждений**

**Данные о количестве подведомственных государственных (муниципальных) автономных учреждений**

**Данные об изменениях количества подведомственных учреждений в течение отчетного периода с указанием причин изменений**

**Информация об обособленных подразделениях учреждений (основание создания обособленных подразделений учреждений, их месторасположение, выполняемые функции (услуги), информация о наличии счетов в кредитных организациях, об изменении штатной численности работников по сравнению с началом года и причинах этих изменений)**

нет

**Информация о наличии наблюдательного совета (органа управления учреждением) и изменений на протяжении отчетного периода его состава и полномочий**

нет

**Информация об изменении состава полномочий учреждения, в том числе по утверждению планов ФХД, смет, калькуляций, цен и т.д.**

нет

**Информация о передаче полномочий по ведению бухгалтерского учета иной организации (централизованной бухгалтерии) на основании договора (соглашения) с указанием их реквизитов**

нет

**Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая организационную структуру учреждения за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях**

нет

**Прочая информация**

нет

## **Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»**

**Информация о результатах деятельности государственных (муниципальных) учреждений при исполнении ими государственного (муниципального) задания в разрезе видов услуг, включая информацию о плановых и фактически достигнутых натуральных показателях**

Деятельность велась согласно плану ФХД

**Наименование и место публикации отчета, в котором содержится информация о результатах исполнения субъектом отчетности государственного (муниципального) задания**

сайт [aparte.ru](http://aparte.ru)

**Информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты деятельности учреждения за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях**

нет

**Иная информация о результатах деятельности учреждения**

нет

**Сведения о мерах по повышению квалификации и переподготовке специалистов учреждения**

2 курса по повышению квалификации

**Сведения о ресурсах: численность работников - штатная и среднесписочная численность**

78

**Сведения о ресурсах: стоимость имущества - общая балансовая стоимость основных средств**

88389877, 89 руб

**Сведения о ресурсах: общие объемы доходов и расходов учреждений с указанием доли объемов по коду вида финансового обеспечения (КВФО) "2"**

доходы - 53916252,85, расходы - 54221386,59

**Сведения о ресурсах: общие объемы закупок с указанием доли по КВФО "2"**

6410611.25

**Сведения об иных ресурсах**

-

**Сведения о техническом состоянии основных фондов**

Основные фонды в основном технически исправны. функционируют

**Сведения о эффективности использования основных фондов**

Используются в работе

**Сведения об обеспеченности учреждения (его структурных подразделений, подведомственных учреждению обособленных подразделений) основными фондами - о соответствии величины, состава и технического уровня основных фондов реальной потребности в них**

Обеспечены. для нормальной работы

### **Характеристика комплектности основных средств**

ОС укомплектованы для нормального функционирования

### **Информация об изношенности основных средств**

В среднем износ ОС больше половины

### **Сведения об основных мероприятиях по улучшению состояния и сохранности основных средств**

Каждое подразделение следит за исправностью ОС, которые используются ими в работе

### **Сведения о своевременности поступления материальных запасов**

Своевременно

### **Сведения о наличии материальных запасов, необходимых для осуществления деятельности учреждения**

В наличии

### **Информация об остатках материальных запасов, имеющих значительный процент объема остатка к годовой потребности материальных запасов учреждений (в разрезе КВФО)**

нет

### **Информация об основных видах безвозмездно полученных услуг (работ)**

здание по адресу ул.Солженицына д.10 от Департамента имуществаохладильники, мебель, подиум от Департамента культуры

### **Прочая информация**

нет

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

**Информация о результатах исполнения субъектом отчетности плана финансово-хозяйственной деятельности (ФХД) в разрезе кодов видов финансового обеспечения (КВФО), с указанием процента исполнения плановых назначений по итоговым показателям доходов и расходов**

по КФО 2 - поступление соответствует плану, расход - отклонение 0,1% по КФО 4 - поступление и расход соответствует плану по КФО 5 - поступления - по плану, расход - 26,8% от плана

**Наименование и место публикации отчета, в котором содержится информация о результатах исполнения учреждением плана ФХД**

сайт [aparte.ru](http://aparte.ru)

**Аналитическая информация в разрезе КВФО, характеризующая структуру расходов учреждений с указанием доли расходов на оплату труда (с отчислениями), долей других видов расходов в общих суммах расходов**

по КФО 2 - 47810639,84 , % отклонения от плана 0,02% по КФО 4 - 555755,48 - согласно плана ФХД по КФО 5 - 2176864,63 , % отклонения от плана 0,02%

**Информация о причинах невыполнения учреждениями государственного задания**

-

**Информация о направлениях расходования субсидий на иные цели, об исполнении мероприятий в рамках предоставленных целевых субсидий и о причинах их неосвоения**

в рамках плана ФХД все исполнено

**Информация о направлениях расходования субсидий на цели осуществления капитальных вложений, об исполнении мероприятий в рамках предоставленных целевых субсидий и о причинах их неосвоения**

-

**Информация о причинах образования остатков денежных средств на счетах (в кассе)**

**учреждений на конец года по средствам субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания и средствам целевых субсидий**

в соответствии с ПФХД

**Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты исполнения учреждением утвержденных планов ФХД, не отраженная в таблицах и приложениях**

Продолжение аварийно-восстановительных мероприятий по КФО5

**Информация о некассовых операциях (их характеристика в разрезе КВФО) (на основании ф. 0503737)**

Взаимозачет выручки за реализованные билеты с контрагентами

**Расшифровка курсовой разницы в разрезе КВФО, контрагентов и мероприятий, расчеты по которым производятся в иностранной валюте (на основании ф.0503737)**

-

**Информация о принятых учреждением обязательствах (денежных обязательствах), исполнение которых предусмотрено в соответствующих финансовых годах, следующих за отчетным годом (на основании ф.0503738)**

согласно ПФХД

**Информация о принятии бюджетных обязательств (денежных обязательств) сверх утвержденных учреждениям на финансовый год объемов плановых назначений (на основании ф.0503738)**

-

**Информация, раскрывающая данные о неисполненных принятых бюджетных обязательствах и денежных обязательствах в ходе реализации национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры (региональных проектов в составе национальных проектов) (на основании ф.0503738-НП)**

-

## **Прочая информация**

-

### **Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»**

#### **Расшифровка изменения (увеличения, уменьшения) показателей нефинансовых активов по счетам аналитического учета (на основании ф. 0503768)**

Приобретено по 2ке сч.10134 - 591423-31сч.10136 - 126687-35сч.10138 - 5568709-00по 4ке безвозмездные поступления сч. 10112 - 752119-48сч.10136 - 985307-40

#### **Расшифровка показателей по безвозмездно полученным (переданным) нефинансовым активам (на основании ф.0503768)**

Подиум мобильный 1шт. 266750-00Холодильник 2 шт. 64737-40Мебель на сумму 653820-00Здание ул.Солженицина д.10 балансовая стоимость - 752119-48. износ 613908-64

#### **Пояснение сумм поступлений объектов нефинансовых активов, вложений в нефинансовые активы в результате принятия к учету ранее неучтенных объектов (восстановленных в учете) (на основании ф.0503768)**

нет

#### **Пояснение сумм выбытий объектов нефинансовых активов, вложений в нефинансовые активы в результате недостач, хищений (на основании ф.0503768)**

нет

#### **Информация о результатах корректировки показателя финансового результата прошлых отчетных периодов на начало отчетного периода от признания объектов основных средств, ранее не отраженных в бухгалтерском учете, а также от пересмотра балансовой стоимости объектов недвижимости**

нет

#### **Информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, об используемых методах**

## **начисления амортизации**

линейный метод

**Информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, об используемых методах определения сроков полезного использования**

Классификатор Основных фондов

**Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, раскрывающая: сумму стоимости поступивших объектов основных средств с отдельным раскрытием сумм поступлений в результате приобретения (создания) объектов основных средств, получения объектов от собственника (учредителя), иной организации государственного сектора, в результате увеличений балансовой стоимости объектов основных средств, в результате реклассификаций**

отклонений нет

**Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, раскрывающая: сумму стоимости выбывших объектов основных средств с отдельным раскрытием сумм выбытий в результате передачи объектов имущества, учитываемых в составе основных средств, собственнику (учредителю), иной организации государственного сектора, а также в результате реклассификаций**

отклонений нет

**Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, раскрывающая: суммы увеличения или уменьшения остаточной стоимости объектов основных средств в результате признания в отношении их убытков от обесценения активов (снижения убытков от обесценения активов), отраженных или восстановленных в соответствии с федеральным стандартом "Обесценение активов", суммы накопленного убытка от обесценения объектов основных средств на отчетную дату**

нет

**Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, раскрывающая: чистые курсовые разницы, возникающие при пересчете бухгалтерской (финансовой) отчетности из функциональной валюты в отличную от нее валюту представления или пересчете бухгалтерской (финансовой) отчетности в иностранной валюте по зарубежной деятельности в функциональную валюту**

нет

**Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, раскрывающая: первоначальную стоимость, балансовую стоимость и переоцененную стоимость объектов основных средств, отчуждаемых не в пользу организаций государственного сектора**

отклонений нет

**Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, раскрывающая: прочие изменения стоимости объектов основных средств**

нет

**Информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, о наличии и размере ограничений прав собственности или иных предоставленных прав**

нет

**Информация о стоимости объектов недвижимого и особо ценного движимого имущества, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств**

ОЦИ - 64630158-00, недвижимое - 1952777.25. земля - 17777425-20

**Перечень основных средств, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, с отражением остаточной стоимости на начало и конец отчетного периода**

нет

**Дополнительная информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, о сумме затрат, включенных в стоимость объектов основных средств в ходе его строительства, на начало и конец отчетного периода**

нет

**Дополнительная информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, о сумме договорных обязательств по приобретению (строительству) основных средств на конец отчетного периода**

нет

**Дополнительная информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, о сумме компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей основных средств, включенных в доходы текущего периода, в случае, когда такая информация не раскрыта отдельно в отчете о финансовых результатах деятельности**

нет

**Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": описание объектов инвестиционной недвижимости**

нет

**Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": критерии признания объектов основных средств, применяемые при отнесении активов к группе основных средств "Инвестиционная недвижимость"**

нет

**Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": суммы, признанные в качестве дохода от платы за пользование имуществом (арендной платы) и (или) увеличения стоимости недвижимого имущества**

нет

**Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": суммы, признанные в качестве расходов (в том числе расходов на капитальный ремонт и (или) на содержание имущества), связанных с инвестиционной недвижимостью, при этом доходы от платы за пользование таким имуществом (арендной платы) и (или) от увеличения стоимости такого имущества отражены в финансовом результате отчетного периода**

нет

**Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": суммы, признанные в качестве расходов (в том числе расходов на капитальный ремонт и (или) на содержание имущества), связанных с владением и (или) использованием инвестиционной недвижимостью, по которой в отчетном периоде не получены доходы от платы за пользование таким имуществом (арендной платы) и (или) от увеличения стоимости такого имущества**

нет

**Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": наличие ограничений в отношении возможности продажи объектов инвестиционной недвижимости или поступлений экономических выгод (доходов) от выбытия, а также суммы указанных ограничений**

нет

**Информация об объектах инвестиционной недвижимости, полученных по договорам аренды (имущественного найма) либо по договорам безвозмездного пользования**

нет

**Информация об объектах инвестиционной недвижимости, переданных по договорам аренды (субаренды) (имущественного найма (поднайма) либо по договорам безвозмездного пользования**

нет

**Информация о характере и последствиях изменений в оценках объектов основных средств, оказывающих влияние в отчетном периоде, либо которые будут оказывать влияние в последующие периоды в отношении сроков полезного использования объектов основных средств**

нет

**Информация о характере и последствиях изменений в оценках объектов основных средств, оказывающих влияние в отчетном периоде, либо которые будут оказывать влияние в последующие периоды в отношении методов начисления амортизации объектов основных средств**

нет

**Информация о балансовой стоимости и остаточной стоимости временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектах основных средств**

нет

**Информация о балансовой стоимости объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость**

такие объекты есть

**Информация о балансовой стоимости и остаточной стоимости объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия**

нет

**Информация, раскрываемая по каждой группе активов, о сумме убытков от обесценения актива, признанной в течение периода в составе расходов, и о статьях отчетности, в которые включены эти убытки от обесценения актива**

нет

**Информация, раскрываемая по каждой группе активов, о сумме восстановленного убытка от обесценения актива, признанной в течение периода в составе доходов, и статьях отчетности, по которым эти убытки от обесценения актива были восстановлены**

нет

**Информация, раскрываемая по суммам убытка от обесценения актива, признанного или восстановленного в течение периода**

нет

**Информация о событиях и обстоятельствах, которые привели к признанию или восстановлению убытка от обесценения актива**

нет

**Информация о группе, к которой относится актив, по которому начислен убыток от обесценения актива, признанный или восстановленный в течение периода (если предоставление такой информации предусмотрено нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности)**

нет

**Информация о методах, использованных для определения справедливой стоимости при проведении теста на обесценение**

-

**Информация о единице, генерирующей денежные потоки (единица ГДП)**

-

**Раскрытие информации по совокупным убыткам от обесценения актива и совокупному восстановлению убытков от обесценения актива, признанным в течение отчетного периода, в части отражения данных об основных группах активов, на которые влияют убытки от обесценения актива, и основных группах активов, на которые влияют восстановления убытков от обесценения актива**

-

**Раскрытие информации по совокупным убыткам от обесценения актива и совокупному восстановлению убытков от обесценения актива, признанным в течение отчетного периода, в части отражения основных событий и обстоятельств, которые привели к признанию этих убытков от обесценения актива и их восстановлению**

-

**Анализ изменения (увеличение, уменьшение) показателей дебиторской (кредиторской) задолженности в сравнении с показателями на начало года (на основании ф.0503769)**

Информация представлена в таблице

**Анализ остатков дебиторской (кредиторской) задолженности, в том числе просроченной, на конец отчетного периода (на основании ф.0503769)**

Информация представлена в таблице (+ описание 05 кода при наличии)

**Характеристика показателей по недостаткам материальных ценностей (в части особо-ценного движимого имущества, дорогостоящих материальных запасов и т.д.), денежных средств, а так же принимаемые меры для обеспечения сохранности имущества**

-

**Информация об отсутствии в отчете показателей просроченной дебиторской (кредиторской) задолженности, а также отсутствии показателей по недостаткам и хищениям (на основании ф. 0503769)**

-

**Информация о показателях со знаком "минус", отраженных в графах 5 - 8 раздела 1 ф. 0503769 по результатам уточнения оценочных значений методом "Красное сторно»**

-

**Характеристика финансовых вложений учреждения, анализ увеличения (уменьшения) показателей финансовых вложений в сравнении с показателями на начало года (на основании ф.0503771)**

-

**Характеристика предоставленных и полученных заимствований, анализ увеличения (уменьшения) показателей государственного долга в сравнении с показателями на начало года (на основании ф.0503772)**

-

**Информация по долговым обязательствам, классифицированным в бухгалтерской (финансовой) отчетности как краткосрочные**

-

**Информация о произошедшем в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности события: рефинансирование на долгосрочный период**

-

**Информация о произошедшем в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности события: устранение нарушения соглашения о долгосрочном финансировании**

-

**Информация о произошедшем в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности события: получение от кредитора отсрочки исполнения обязательств на период, оканчивающийся не ранее чем через 12 месяцев после отчетной даты**

-

**Иная информация об изменении остатков валюты баланса, отраженных в ф.0503773**

-

**Информация, раскрывающая причины неисполнения бюджетных и денежных обязательств по показателям ф.0503775 с кодами причин неисполнения "99", "75" и "03" (иные причины)**

-

**Основания и цели открытия банковских счетов в кредитных организациях, информация о причинах образования остатка денежных средств на счетах (на основании ф.0503779)**

-

**Анализ увеличения (уменьшения) показателей вложений в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства к показателям на начало года, информация о результатах проведения инвентаризации капитальных вложений, другая существенная информация (на основании ф.0503790)**

-

**Характеристика вложений в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства, отраженных в ф.0503790 по кодам статуса объекта - 05 "иной статус объекта" и 28 "иное основание выбытия", а так же по коду целевой функции объекта - 12 "иная целевая функция"**

-

**Дополнительная информация об исполнении судебных решений, не отраженная в ф. 0503295 "Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения"**

(причины возникновения обязательств по судебным решениям, характер задолженности, причины неисполнения обязательств, причины увеличения задолженности, а также меры по ее устранению)

-

**Иная информация, раскрывающая показатели ф.0503723 "Отчет о движении денежных средств учреждения"**

-

**Раскрытие информации о суммах денежных потоков между субъектом отчетности и организацией (при условии если доля участия субъекта отчетности в капитале (имуществе) организации составляет более 20 процентов голосующих акций (долей, паев, вкладов)), по направлениям поступлений и выбытий денежных средств, перечисленным в Федеральном стандарте "Отчет о движении денежных средств"**

-

**Информация на основании учетной политики: используемые подходы для определения структуры денежных средств и эквивалентов денежных средств, классификации денежных потоков, не указанных в Федеральном стандарте "Отчет о движении денежных средств", осуществления пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте, а также другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств**

финансовые потоки считаются по статьям поступлений и выплат

**Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств**

В наличии остатки финансирования на счетах казначейства

**Информация о сверке сумм денежных средств и эквивалентов денежных средств, отраженных в Отчете о движении денежных средств, со статьей "Денежные средства и эквиваленты денежных средств" бухгалтерского баланса и иных отчетов, содержащих информацию об остатках и изменениях денежных средств и эквивалентов денежных средств**

Сверка показателей осуществлена на основании установленных междокументных контрольных соотношений. Пояснение отклонений отражено в Разделе 5.2. настоящей Пояснительной записки

**Сверка итоговых показателей Отчета о движении денежных средств с показателями Отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности**

Сверка показателей осуществлена на основании установленных междокументных контрольных соотношений. Пояснение отклонений отражено в Разделе 5.2. настоящей Пояснительной записки.

**Сверка суммы денежных потоков от текущих операций, представленной в Отчете о движении денежных средств, и чистого операционного результата, отраженного в Отчете об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности**

Сверка показателей осуществлена на основании установленных междокументных контрольных соотношений. Пояснение отклонений отражено в Разделе 5.2. настоящей Пояснительной записки.

**Информация в отношении каждого приобретения или продажи организации, доля участия субъекта отчетности в капитале (имуществе) которой составляет более 50 процентов голосующих акций (долей, паев, вкладов) - общая сумма дохода или расхода от операции приобретения или продажи организации**

-

**Информация в отношении каждого приобретения или продажи организации, доля участия субъекта отчетности в капитале (имуществе) которой составляет более 50 процентов голосующих акций (долей, паев, вкладов) - сумма денежных потоков, полученных или уплаченных от операции приобретения или продажи организации**

-

**Иная информация, раскрывающая ф.0503730 "Баланс государственного (муниципального) учреждения**

-

**Информация по счету бухгалтерского учета 040140000 с указанием сумм на отчетную дату в разрезе КОСГУ**

Информация представлена в таблице ф.0503769 Анализ

**Информация по счету бухгалтерского учета 040150000 с указанием сумм на отчетную дату в разрезе КОСГУ**

Информация представлена в таблице

**Информация по счету бухгалтерского учета 040160000 с указанием сумм на отчетную дату в разрезе КОСГУ**

Информация представлена в таблице ф.0503769 Анализ

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 01 "Имущество, полученное в пользование"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 02 "Материальные ценности на хранении"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 03 "Бланки строгой отчетности"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 04 "Задолженность неплатежеспособных дебиторов"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 05 "Материальные ценности, оплаченные по централизованному снабжению"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 06 "Задолженность учащихся и студентов за невозвращенные материальные ценности"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 07 "Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 08 "Путевки неоплаченные"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 09 "Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 10 "Обеспечение исполнения обязательств"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 12 "Спецоборудование для выполнения научно-исследовательских работ по договорам с заказчиками"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 13 "Экспериментальные устройства"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 15 "Расчетные документы, не оплаченные в срок из-за отсутствия средств на счете государственного (муниципального) учреждения"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 16 "Переплаты пенсий и пособий вследствие неправильного применения законодательства о пенсиях и пособиях, счетных ошибок"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 17 "Поступления денежных средств"**

125384888,67

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 18 "Выбытия денежных средств"**

75781433,28

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 20 "Задолженность, неостребованная кредиторами"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 21 "Основные средства в эксплуатации"**

ОС до 10000, на 1.01.20 н сумму - 2184081,60

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 22 "Материальные ценности, полученные по централизованному снабжению"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 23 "Периодические издания для пользования"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 24 "Имущество, переданное в доверительное управление"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 25 "Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 26 "Имущество, переданное в безвозмездное пользование"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 27 "Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 30 "Расчеты по исполнению денежных обязательств через третьих лиц"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 31 "Акции по номинальной стоимости"**

-

**Расшифровка показателей по забалансовому счету 40 "Активы в управляющих компаниях"**

-

**Информация по счету бухгалтерского учета 040110171**

Информация представлена в таблице

**Информация по счету бухгалтерского учета 040110172**

Информация представлена в таблице

**Информация по счету бухгалтерского учета 040110173**

Информация представлена в таблице

**Информация по счету бухгалтерского учета 040110180**

Информация представлена в таблице

## **Информация по счету бухгалтерского учета 040120273**

Информация представлена в таблице

**Информация о соответствии показателей расчетов по начислению доходов по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания отчетного года, отраженных в отчетности учреждений, соответствующим показателям расчетов у учредителя (расхождения могут быть только на сумму доходов будущих периодов)**

**Информация о незавершенных расчетах по временному привлечению денежных средств между кодами видов финансового обеспечения на отчетную дату, с указанием мероприятий, направленных на завершение расчетов (дата, суммы)**

-

**Информация, отражающая характер реклассификации показателей отчетности субъектом отчетности**

-

**Информация, отражающая стоимостные показатели отчетности, подлежащие реклассификации**

-

**Информация, отражающая причины реклассификации показателей отчетности**

-

**Отражение причин, по которым не производилась реклассификация показателей отчетности, при условии, если реклассификация показателей отчетности за предыдущий отчетный период субъектом отчетности не осуществлялась**

-

**Отражение характера корректировок показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности,**

которые были бы произведены в случае реклассификации показателей отчетности, при условии, если реклассификация показателей отчетности за предыдущий отчетный период субъектом отчетности не осуществлялась

-

**Информация о сверке на отчетную дату общей суммы арендных платежей с общей суммой их дисконтированных стоимостей**

-

**Информация об общей сумме процентных доходов и процентных расходов, признанных за отчетный период**

-

**Информация о произведенной сверке на отчетную дату общей суммы арендных платежей с общей суммой их дисконтированных стоимостей (финансовая аренда)**

-

**Информация об общей сумме процентных доходов и процентных расходов, признанных за отчетный период (финансовая аренда)**

-

**Информация, о произведенной сверке на отчетную дату, показателей общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайма) с общей суммой их дисконтированных стоимостей по группам объектов учета аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования - до одного года (финансовая аренда)**

-

**Информация, о произведенной сверке на отчетную дату, показателей общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайма) с общей суммой их дисконтированных стоимостей по группам объектов учета аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования - от одного года до трех лет (финансовая аренда)**

-

**Информация, о произведенной сверке на отчетную дату, показателей общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайма) с общей суммой их дисконтированных стоимостей по группам объектов учета аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования - свыше трех лет (финансовая аренда)**

-

**Информация об общей сумме расходов (доходов) по условным арендным платежам, признанных в отчетном периоде в качестве расходов (доходов) текущего финансового периода**

-

**Информация о наличии условий продления срока пользования имуществом, условий о праве покупки (выкупа) используемого имущества (объекта учета аренды), а также положений о повышении арендных платежей, в том числе цены выкупа**

-

**Информация об основных принципах определения расходов (доходов) по условным арендным платежам**

-

**Информация о любых ограничениях, предусмотренных договором аренды (имущественного найма) или договором безвозмездного пользования**

-

**Иная информация, оказавшая существенное влияние на результаты деятельности учреждения за отчетный период и характеризующая показатели бухгалтерской отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях**

-

**Информация по счету бухгалтерского учета 040110190**

Информация представлена в таблице

**Информация по остаткам отраженным по счету бухгалтерского учета X20135000 Денежные документы**

нет

**Информация о применяемом методе пересчета стоимости объектов бухгалтерского учета заграничных учреждений и дополнительно (при наличии) о его изменении относительно предыдущего отчетного периода**

-

**Информация о доходах от подарков, пожертвований и других безвозмездно полученных ценностей, признанных в текущем отчетном периоде, и характер указанных ценностей**

-

**Информация о суммах дебиторской задолженности, признанной по необменным операциям**

-

**Информация о суммах изменений доходов будущих периодов по видам доходов**

-

**Информация о суммах обязательств по авансовым поступлениям (по доходам)**

53000 внесен аванс за спектакль в январе 2020г ООО Муза

**Информация о завершении расчетов по временному привлечению денежных средств между источниками финансового обеспечения, осуществляемых в пределах остатка средств на лицевом счете (в кассе) учреждения (030406000) Информация о планируемых мероприятиях (сроках, суммах) по завершению расчетов**

-

**Информация по счету бухгалтерского учета 040110176**

-

## **Прочая информация**

-

### **Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»**

#### **Перечень правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление отчетности**

Бюджетный Кодекс РФ, Федеральный закон №402-ФЗ от 6.12.11, Приказы Минфина РФ №157Н от 1.12.10, №174Н от 16.12.10, №173н от 15.12.10, №191н от 28.10.2010, № 33н от 25.03.2011, №65н от 01.07.2013, №49 от 13.06.95, Указание Банка России от 11.03.14 №3210-У, Федеральные стандарты Бухучета

#### **Перечень правовых актов Учредителя, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление отчетности в системе подведомственных ему государственных (муниципальных) учреждений**

Бюджетный Кодекс РФ, Федеральный закон №402-ФЗ от 6.12.11, Приказы Минфина РФ №157Н от 1.12.10, №174Н от 16.12.10, №173н от 15.12.10, №191н от 28.10.2010, № 33н от 25.03.2011, №65н от 01.07.2013, №49 от 13.06.95, Указание Банка России от 11.03.14 №3210-У, Федеральные стандарты Бухучета

**Способы оценки активов, обязательств, доходов и расходов, применяемые субъектом отчетности при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности в случаях, когда нормативные правовые акты, регулирующие ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности, допускают выбор субъектом отчетности одного из нескольких допустимых способов оценки активов, обязательств, доходов и расходов**

В состав активов включаются имущество и права. Имущество - предметы, имеющие хозяйственную ценность. Права делятся на овеществленные (Чеки, векселя) и неовеществленные. Неовеществленные - дебиторская задолженность, права на лицензии и патенты. Чужие ценности должны быть выделены в учете. Обязательства - кредиторская задолженность. Доходы - не признаются доходами суммы НДС. авансы. Признаются доходами доходы от обычных видов деятельности. операционные и внереализационные доходы. Оценка активов - ОС по фактической себестоимости. МПЗ - по средней себестоимости. Оценка обязательств - по фактической себестоимости.

**Применяемые субъектом отчетности положения учетной политики при первом применении федерального стандарта "Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности" и характер таких положений**

Все показатели имеющие денежное измерения представляются в тысячах рублей. Аудиту у организация не подлежит. Отчет о финансовых результатах будет изменен в отчетности 2020 года

**Информация о профессиональных суждениях, выработанных в процессе применения учетной политики и оказывающих существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности (например, профессиональные суждения о том, относятся ли объекты к основным средствам или инвестиционной недвижимости, являются ли договоры соглашениями об аренде)**

допускаются персональные суждения компетентных лиц

**Прочие положения учетной политики субъекта отчетности, необходимые для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности его финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств**

вносятся в учетную политику по мере необходимости

**Информация, раскрытие которой в Пояснительной записке к бухгалтерской (финансовой) отчетности (в пояснениях) требуется в соответствии с федеральным стандартом "Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности", иными нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности**

информация регламентируется ПБУ 4.99(п.5), Стандартом 260н

**Информация об основных источниках неопределенностей в отношении учетных оценок, включая ключевые допущения, касающиеся будущих событий, и другие основные источники неопределенностей, в связи с которыми имеются риски существенных корректировок балансовой стоимости активов и обязательств в следующем отчетном году, а также наименование и балансовую стоимость таких активов и обязательств на отчетную дату. (например, к таким учетным оценкам, относятся оценка возмещаемой стоимости определенных классов основных средств, оценка влияния технологического устаревания на стоимость запасов, оценка резервов в связи с будущими результатами текущих судебных разбирательств)**

Профессиональные суждения компетентных лиц о возможных будущих неопределенностях, которые потребуют внесения будущих корректировок в стоимость активов и обязательств. Например, оценка влияния технологического устаревания на стоимость запасов, оценка резервов в связи с будущими результатами судебных разбирательств

**Информация об объекте бухгалтерского учета, стоимость которого нельзя оценить, и который не признается в бухгалтерском учете, если иное не установлено иными нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности**

таких объектов нет

**Иная информация, не отраженная в таблице № 4 «Сведения об особенностях ведения учреждением бухгалтерского учета»**

нет

**Иная информация, не отраженная в таблице № 5 «Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля»**

нет

**Информация о проведении годовой инвентаризации (номер приказа, дата, причины проведения инвентаризации)**

от 23.12.2019

**Иная информация, не отраженная в таблице № 7 «Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля»**

нет

**Сведения о правопреемственности по всем обязательствам реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности в отношении всех кредиторов и должников, включая и обязательства, оспариваемые в суде, а также иная информация, существенная для учредителя, соответствующего финансового органа, характеризующая показатели деятельности реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности за отчетный период**

нет

**Иная информация, оказавшая существенное влияние на результаты деятельности учреждения за отчетный период и характеризующая показатели бухгалтерской отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел**

нет

**Иная информация по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года, отраженных в ф.0503710**

нет

**Информация о показателях, отраженных в Отчете ф.0503721 по кодам аналитики 233 "Обслуживание долговых обязательств учреждений", 710 - «увеличение задолженности по внутренним привлеченным заимствованиям», 810 - «уменьшение задолженности по внутренним привлеченным заимствованиям»**

нет

**Информация о показателях, отраженных в Отчете ф.0503721 по кодам аналитики 253 – «перечисления международным организациям»**

нет

**Информация о показателях, отраженных в Отчете ф.0503721 по кодам аналитики 540 - «увеличение задолженности по предоставленным заимствованиям», 640 - «уменьшение задолженности по предоставленным заимствованиям»**

нет

**Информация о причинах отклонений показателей графы 4 ф. 0503737 от Плана финансово-хозяйственной деятельности (гр.4 ф. 0503737\_PIV) на отчетную дату**

нет

**Информация о влиянии факта несоблюдения допущения непрерывности деятельности субъекта отчетности на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности (с описанием причины, по которой субъект отчетности не считается непрерывно действующим).**

нет

**Информация о причинах изменения классификации публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности от периода к периоду ( в результате значительных изменений характера деятельности субъекта отчетности; когда результаты анализа раскрываемых показателей его бухгалтерской (финансовой) отчетности указывают, что другое представление или классификация показателей необходимо исходя из положений применяемой в отчетном периоде учетной политики субъекта отчетности; когда нормативные правовые акты, регулирующие ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой)**

**отчетности предусматривают изменение классификации публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) порядка их раскрытия в отчетности).**

Новый порядок применения КОСГУ. приказ Минфина РФ №209 от 29.11.17

**Информация о внесении изменений в классификацию публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности и о пересмотре классификации сравнительной информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущие отчетные периоды**

На основании Письма Минфина РФ №02-06-07,49174, казначейства России № 07-04-05.02-14766 от 13.07.18 "О предоставлении отчетности"

**Информация о показателях, обобщение которых не влияет на существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности, но которые необходимы для достоверного представления информации о результатах деятельности субъекта отчетности (раскр**

нет

**Сопоставимая информация по всем публично раскрываемым показателям бухгалтерской (финансовой) отчетности хотя бы за один аналогичный предыдущий период, за исключением случаев, когда иное предусмотрено нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности. При наличии описательных (словесных) пояснений к отдельным показателям бухгалтерской (финансовой) отчетности сопоставимая описательная информация за предыдущий период раскрывается, если она является необходимой для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности таких показателей**

Уменьшение доходов и расходов в летний период в связи с каникулами театра

**Детализированная существенная информация об активах и обязательствах, необходимая для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности финансового положения субъекта отчетности**

нет

**Информация о чистых активах. В случаях, если чистые активы не превышают нижнюю границу допустимых лимитов, установленных действующим законодательством Российской Федерации, дополнительно раскрываются причины отклонения от требований, а также план мероприятий по нормализации показателей.**

нет

**Детализированная информация о доходах и расходах за отчетный период и аналогичный период прошлого года, систематизированных по степени их существенности по отношению к финансовому результату отчетного периода**

отражена в формах 723, 769

**Иная финансовая и нефинансовая существенная информация, необходимая для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств субъекта отчетности**

нет

**Информация о том, что субъект отчетности не осуществляет представление в бухгалтерской (финансовой) отчетности сопоставимой информации за хотя бы один предыдущий отчетный период (для вновь созданных и реорганизуемых субъектов отчетности)**

-

**Информация о событии после отчетной даты которая не используется при формировании показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в целях соблюдения сроков представления бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) в связи с поздним поступлением первичных учетных документов (отражается информация об указанном событии и его оценке в денежном выражении)**

-

**Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления обнаруженных ошибок, поступления первичных учетных документов после предельной даты ее представления, но до даты ее принятия уполномоченным органом и требующих внесения изменений в регистры бухгалтерского учета (исправления ошибок в учете отражаются субъектом учета последним днем отчетного периода дополнительной бухгалтерской записью либо бухгалтерской записью, оформленной по способу "Красное сторно" и путем формирования уточненной бухгалтерской (финансовой) отчетности). В Пояснениях к уточненной бухгалтерской (финансовой) отчетности приводится информация об изменениях в ранее представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, с указанием причин внесения исправлений и их содержания**

нет

**Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления обнаруженных ошибок, поступления первичных учетных документов после даты**

**принятия бухгалтерской (финансовой) отчетности, но до даты ее утверждения, и требующих внесения изменений в регистры бухгалтерского учета (исправления ошибок в учете отражаются субъектом учета последним днем отчетного периода дополнительной бухгалтерской записью либо бухгалтерской записью, оформленной по способу "Красное сторно" и путем формирования уточненной бухгалтерской (финансовой) отчетности). В Пояснениях к уточненной бухгалтерской (финансовой) отчетности приводится информация об изменениях в ранее представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, с указанием причин внесения исправлений и их содержания**

нет

**Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности - описание ошибки**

нет

**Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности - сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской (финансовой) отчетности за каждый из предшествующих годов, для которых в бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрываются сравнительные показатели**

нет

**Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности - общая сумма корректировки на начало самого раннего из предшествующих годов, для которого в бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрываются сравнительные показатели**

нет

**Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности - описание причин, по которым корректировка сравнительных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за один или несколько предшествующих годов не представляется возможным, а также описание способа отражения исправления ошибки с указанием периода, в котором отражены исправления**

нет

**Информация о положениях учетной политики субъекта учета (о применяемых способах**

ведения бухгалтерского учета, составе и содержании документов учетной политики)

закреплены в учетной политике

**Обоснование изменения учетной политики, в случае если последствия изменения учетной политики, оказали или способны оказать на существенные изменения показателей, отражающих финансовое положение, финансовые результаты деятельности субъекта учета и (или) движение денежных средств**

нет

**Содержание изменения учетной политики, в случае если последствия изменения учетной политики, оказали или способны оказать на существенные изменения показателей, отражающих финансовое положение, финансовые результаты деятельности субъекта учета и (или) движение денежных средств**

нет

**Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской (финансовой) отчетности, включая указание на обстоятельства, в связи с которыми применяется выбранный способ ведения бухгалтерского учета, и дату, с которой он применяется, в случае если последствия изменения учетной политики, оказали или способны оказать на существенные изменения показателей, отражающих финансовое положение, финансовые результаты деятельности субъекта учета и (или) движение денежных средств**

-

**Информация о суммах корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской (финансовой) отчетности за каждый из предшествующих годов, для которых в бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрываются сравнительные показатели в случае ретроспективного применения измененной учетной политики**

-

**Информация о суммах корректировок, относящихся к годам, предшествующим тем, для которых в бухгалтерской (финансовой) отчетности субъекта учета раскрываются сравнительные показатели в случае ретроспективного применения измененной учетной политики. Указанная сумма корректировки раскрывается в отношении сопоставимых показателей в случае, когда такие корректировки возможно определить**

-

**Раскрытие информации о применении измененной учетной политики, в случае если раскрытие информации, невозможно осуществить относительно сравнительных показателей по году (годам) предшествующему году изменения учетной политики**

-

**Описание изменения оценочного значения, повлиявшего на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период, с указанием денежных (стоимостных) значений таких изменений**

-

**Описание изменения оценочного значения, которое повлияет на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за периоды, следующие за отчетным, с указанием денежных (стоимостных) значений таких изменений**

-

**Пояснения причин, почему определить влияние изменения оценочного значения на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за будущие периоды в денежном (стоимостном) значении не представляется возможным**

-

**Информация о событиях, подтверждающих условия хозяйственной деятельности на отчетную дату отраженных с учетом событий после отчетной даты, на основании которых сформированы показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности**

-

**Информация о событиях после отчетной даты, свидетельствующих об условиях деятельности (краткое описание (характеристика) событий после отчетной даты, оценка последствий их наступления в денежном выражении, либо причины невозможности оценки события в денежном выражении)**

-

**Описание события после отчетной даты и его оценка в денежном выражении в случае, если для соблюдения сроков представления бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) в связи с поздним поступлением в пределах срока формирования и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности первичных учетных документов информация о событии после отчетной даты не отражается в бухгалтерском учете и (или) не используется при**

## **формировании показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности**

-

**Описание события после отчетной даты и его оценка в денежном выражении в случае, если в период между датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности и датой ее принятия (утверждения) получена новая информация о событии после отчетной даты и (или) произошло (выявлено) событие, которое в ближайшем будущем окажет существенное влияние на финансовое положение, финансовый результат и (или) движение денежных средств субъекта отчетности, при этом не отражается в бухгалтерском учете и (или) не используется при формировании показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности**

-

## **Информация о положениях учетной политики, устанавливающих особенности признания доходов субъектом учета**

Доходы подразделяются на Гранты, субсидии на выполнение государственного задания, субсидии на иные цели, доходы от основных видов деятельности

## **Перечень форм отчетности, не включенных в состав бюджетной отчетности за отчетный период ввиду отсутствия числовых значений показателей (подлежит заполнению при отсутствии возможности формирования и (или) представления бюджетной отчетности средствами программных комплексов)**

Формы бухгалтерской отчетности, не имеющие числовых значений показателей и не содержащие пояснения, сформированы и представлены с указанием отметки "показатели отсутствуют" в электронном виде посредством модуля "Консолидированная бюджетная отчетность" функциональной подсистемы "Учетные модули" информационной системы "Автоматизированная информационная система управления бюджетным процессом, первая очередь Департамент финансов города Москвы. Модернизированная"

## **Прочая информация**

-

**Информация о причинах отклонений показателей представленных форм отчетности  
по внутривидовым контрольным соотношениям, установленным в автоматизированной информационной системе  
Департамента финансов города Москвы (в части допустимых отклонений, требующих пояснений)**

Форма	Атрибут	Номер КС	Описание КС	Комментарий КС	Значение слева	Значение справа	Отклонение	Пояснение
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0503737G	Бюджетный, ВФО=2, собственные доходы учреждения	B4.1-737	т1 гр4 >= 0	Требуется пояснение по отрицательным плановым назначениям.	0	0	-282 855,00	налог на прибыль
0503737G	Бюджетный, ВФО=2, собственные доходы учреждения	B25-737	т1 гр9 Фильтр: Код строки 030,060,100, КФО=2 = 0	Требуется пояснение по отраженным операциям	0	0	43 435 392,00	гранд
0503737G	Бюджетный, ВФО=2, собственные доходы учреждения	B25-737	т1 гр9 Фильтр: Код строки 030,060,100, КФО=2 = 0	Требуется пояснение по отраженным операциям	0	0	-282 854,97	налог на прибыль
0503768G_R	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4, субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания	B75-768R(1)	т1 гр10	Ошибка: код = 02 в гр.10 - недопустим	0	0	***	земля, не было строки (из них ОЦИ) в прошлом году
0503738G	Тип=Бюджетный, Код ВФО=4, Наимено	B4-738	т1 гр4 >= т1 гр5+т1 гр6	Требуется пояснение: сумма принятых и принимаемых бюджетные	0	0	-4 007,59	ошибка бухгалтера

	вание=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания			обязательств больше утвержденных плановых назначений				
0503738G	Тип=Бюджетный Код ВФО=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания	B4-738	t1 гр4 >= t1 гр5+t1 гр6	Требуется пояснение: сумма принятых и принимаемых бюджетных обязательств больше утвержденных плановых назначений	0	0	-4 007,59	ошибка бухгалтера
0503738G	Тип=Бюджетный Код ВФО=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания	B4-738	t1 гр4 >= t1 гр5+t1 гр6	Требуется пояснение: сумма принятых и принимаемых бюджетных обязательств больше утвержденных плановых назначений	0	0	-4 007,59	ошибка бухгалтера

**Информация о причинах отклонений показателей представленных форм отчетности по междокументным контрольным соотношениям, установленным в автоматизированной информационной системе Департамента финансов города**

**Москвы (в части допустимых отклонений, требующих пояснений)**

Номер КС	Описание КС	Комментарий КС	Форма слева	Атрибут ф. слева	Значение	Форма справа	Атрибут ф. справа	Значение	Отклонение	Пояснение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Л-1	0503768G т1 гр4 = 0503768G т1 гр11 -1г	показатели ф.0503768 не соответствуют идентичным показателям прошлого года - требуется пояснение	0503768G	Тип=Бюджетный,К од ВФО=4,Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания	0	0503768G	Тип=Бюджетный,К од ВФО=4,Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания	0	17 777 425,20	стоимость земли, в прошлом году в форме не было подстроки, указывающей на то что земля является ОЦИ
ПР11-769(1)	0503769G_К т1 гр2,3,4 Филтp: х40140xxx = 0503769G_К_КБ К т1 гр9,10,11 2018г	Требуется пояснение: показатели по счету на начало года не соответствуют показателям на конец предыдущего отчетного периода ф.0503769 (отклонения предусмотрены при реорганизации)	0503769G_К	Тип=Бюджетный,ВидФинОб=2,Наименование=собственные доходы учреждения	0	0503769G_К_КБ_К	Тип=Бюджетный,К од ВФО=2,Наименование=собственные доходы учреждения	0	40 596 409,20	изменение кодов КОСГУ (Порядок 209н)
ПР11-769(1)	0503769G_К т1 гр2,3,4 Филтp: х40140xxx = 0503769G_К_КБ К т1 гр9,10,11 2018г	Требуется пояснение: показатели по счету на начало года не соответствуют показателям на конец предыдущего отчетного	0503769G_К	Тип=Бюджетный,ВидФинОб=2,Наименование=собственные доходы учреждения	0	0503769G_К_КБ_К	Тип=Бюджетный,К од ВФО=2,Наименование=собственные доходы учреждения	0	-40 596 409,20	изменение кодов КСОГУ (порядок 209н)

		периода ф.0503769 (отклонения предусмотрены при реорганизации)								
056-П17-769	0503769G_K т1 гр2,3,4 Фильтр: сч. X40140131, КБК XXXX 0000000000 000 = 0503769G_K_КБ К т1 гр9,10,11 Фильтр: сч. X40140131, КБК XXXX 0000000000 130 - 1г	Ошибка: показатели по счету на начало года в сумме по всем РЗПР и КВР не соответствуют показателям на конец года по ф.0503769 ГОД по сч.X40140131	0503769G_K	Тип=Бюджетный, ВидФинОб=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания	0	0503769G_K_КБ	Тип=Бюджетный, ВидФинОб=4, Наименование=субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания	0	3 554 464,12	изменение кодов КОСГУ (порядок 209н)

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
Сертификат: 01482B4F7715008BA6E9110F61FEFDD73F  
Владелец: Сигорских Иван Афанасьевич  
Действителен: с 17.04.2019 по 17.07.2020  
Дата подписи: 03.04.2020 14:16:49

(подпись)

Сигорских Иван Афанасьевич

(расшифровка подписи)

Руководитель  
планово-  
экономической  
службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
Сертификат: 01482B4F7715008BA6E9110F61FE567716  
Владелец: Шамова Наталья Игнатьевна  
Действителен: с 17.04.2019 по 17.07.2020  
Дата подписи: 03.04.2020 14:13:27

(подпись)

Шамова Наталья Игнатьевна

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
Сертификат: 01482B4F7715008BA6E9110F61FE567716  
Владелец: Шамова Наталья Игнатьевна  
Действителен: с 17.04.2019 по 17.07.2020  
Дата подписи: 03.04.2020 14:12:37

(подпись)

Шамова Наталья Игнатьевна  
(расшифровка подписи)