

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2023 года

Форма по
ОКУД

Дата

по ОКПО

по
ОКТМО

по ОКПО

Глава по
БК

к Балансу по форме

по ОКЕИ

Учреждение

Государственное бюджетное учреждение
культуры города Москвы "Московский
музыкальный театр "Геликон-опера" под
руководством Дмитрия Бергмана"

Обособленное
подразделение

Учредитель

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя

Департамент культуры города Москвы

Периодичность: годовая

Единица измерения: руб.

КОДЫ

0503760

01.01.2023

41989856

45380000000

056

0503730

383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Информация о месте нахождения и организационно-правовой форме субъекта отчетности

125009, г.Москва, ул. Большая Никитская, д.19/16, стр.1; Государственное бюджетное учреждение г. Москвы

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

Изменения наименования за отчетный период не производились.

Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности

1) Конституция РФ, 2) Указы Президента РФ, 3) Распоряжения и Постановления Правительства РФ. Налоговый кодекс РФ, 4) Приказы письма, рекомендации министерства, департамента культуры, приказы Министерства финансов Российской Федерации :-от 31 декабря 2016 г. № 260н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности" (с учетом изменений, внесенных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13 декабря 2019 г. № 231н) (далее - СГС "Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности");-от 28 февраля 2018 г. № 37н 11Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Бюджетная информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности" (с учетом изменений, внесенных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25 декабря 2019 г. № 251н) (далее - СГС "Бюджетная информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности") ; - от 30 декабря 2017 г. № 275н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "События после отчетной даты" (с учетом изменений, внесенных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19 декабря 2019 г. № 240н) (далее -СГС "События после отчетной даты"); устав ГБУК г. Москвы "ММТ "Геликон-опера"-от 28 декабря 2010 г. № 191н "Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации" (далее - Инструкция № 191н);-от 25 марта 2011 г. № 33н "Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений" (далее - Инструкция No 33н).Перечень форм годовой бюджетной 5) Стандарты бух учета 6)Устав ГБУК ММТ г. Москвы

Наименование главного администратора бюджетных средств, выполняющего функции и полномочия учредителя в отношении государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений

Департамент культуры города Москвы

Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль

Внешний государственный финансовый контроль осуществляет контрольно-счетная палата г. Москвы

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

Информация отсутствует

Сведения об основных направлениях деятельности учреждений

Целью деятельности театра является развитие театрального искусства, формирование и удовлетворение потребностей населения в сценическом искусстве.

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

Источниками финансового обеспечения являются : субсидии на выполнение государственного задания, субсидии на иные цели, грант Президента РФ, собственные доходы от приносящей доход деятельности.

Данные о количестве подведомственных государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений на отчетную дату

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

Информация об обособленных подразделениях учреждений (основание создания, месторасположение, выполняемые функции)

Учреждение не имеет обособленных подразделений

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

ГБУК г. Москвы "ММТ "Геликон-опера" не является автономным учреждением и не имеет в наличие наблюдательного совета.

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

Информации об изменении состава полномочий учреждения, в том числе по утверждению планов ПФХД нет.

Информация о передаче полномочий по ведению бухгалтерского учета иной организации (централизованной бухгалтерии) с указанием правового основания исполнения переданных полномочий централизованной бухгалтерией

Не имеется.

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

Не имеется.

Прочая информация

Не имеется.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

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

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

Сведения о мерах по повышению квалификации и переподготовке специалистов учреждения

ООО УК "ЦОБТ" Обучение "Подготовка и аттестация электротехнического и электротехнологического персонала по электробезопасности" (3 чел)-20 895,00; ООО "УЧЕБНЫЙ ЦЕНТР ПКТИ ЭКСПЕРТ" Образовательные услуги в области дополнительного профессионального образования 4 чел-179500,00; Департамент финансов г.Москвы (МГУУ Правительства Москвы л/с 2884351000450389)- в сфере закупок-4 чел-94000,00

Сведения о численности работников - штатная и среднесписочная численность

Штатная численность составляет 515 единиц. Средняя численность работников списочного состава, человек-471

Сведения о стоимости имущества

Информация отражена в отчете "Сведения о движении нефинансовых активов учреждения" (ф.0503768)

Объем исполнения по доходам и расходам учреждения в разрезе КВФО с указанием доли по отношению к общему объему по всем КВФО

"По состоянию на 01.01.2023 в соответствии с Отчетом об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737) структура фактически исполненных плановых значений по доходам сложилась следующим образом: вставка таблицы ""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 ""Далее приводится анализ. КВФО 2: утверждено плановых значений по доходам всего 782559011,54 руб., исполнено плановых значений всего 788992886,50 руб. 120—16500000,00 руб., исполнено плановых значений на сумму 16386136,53 руб. Процент исполнения учреждением плановых показателей по КОСГУ 150 - 100% (было утверждено 573493864,24 руб., из них исполнено 573493864,24 руб.), Основная доля доходов в общем объеме приходится на КОСГУ 150 - 75%. На расходы учреждений всего в 2022 году утверждено плановых значений 792696700,46 руб., исполнено плановых значений 791412600,71 руб. Процент исполнения составил - 99,84%. На «Расходы на выплаты персоналу» по КВР 111 утверждено плановых значений 553021000,00 руб., исполнено плановых значений 552987377,37 руб. (исполнение-99,9%). КВР 112 утверждено плановых значений 1205400,00 руб., исполнено плановых значений 1205400,00. (исполнение 100%). «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» (КВР 244) была исполнена на 98,5% (утверждено 81678681,41 руб., а исполнено 80517981,55 руб.). (КВР 247) была исполнена на 80,3% (утверждено 421000,0 руб., а исполнено 338052,72 руб.). Уплата иных платежей (КВР 853) была исполнена на 100% (утверждено 1004225,97 руб., а исполнено 1004225,97 руб.). Основная доля расходов в общем объеме приходится на КВР 111 - 69,87%. КВР 112 - 15%. КВР 244 - 10,17%. КВР 247 - 0,04%. КВР 853 - 0,13%. КВФО 4: утверждено плановых значений по доходам всего 50908480,26 руб., исполнено плановых значений всего 50908480,26 руб. Процент исполнения учреждениями плановых показателей всего 100%. Плановые значения по доходам утверждены по КОСГУ 131 – 52622712,21., исполнено плановых значений на сумму 52622412,21 руб. (100%). На расходы учреждений всего в 2022 году утверждено плановых значений 54435681,30 руб., исполнено плановых значений 53681509,67. Процент исполнения составил - 98,61%. На «Расходы на выплаты персоналу» по КВР 111 утверждено плановых значений 5837174,00 руб., исполнено плановых значений 5837174,00 руб. (исполнение 100%). «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд»; (КВР 247) была исполнена на 99,56% (утверждено 16700186,81 руб., а исполнено 16627425,60 руб.). (КВР 244) была исполнена на 97,75% (утверждено 30233886,49., а исполнено 29552476,07 руб.) Основная доля расходов в общем объеме приходится на КВР 110 - 13,97%. КВР 244 - 55,05%. КВФО 5: утверждено плановых значений по доходам всего 172109220,26 руб., исполнено плановых значений всего 172109220,26 руб. Процент исполнения учреждениями плановых показателей всего 100%. Плановые значения по доходам утверждены по КОСГУ 150 – 141151024,18 руб., исполнено плановых значений на сумму 141151024,18 руб. (100%). На расходы учреждений всего в 2022 году утверждено плановых значений 179029614,26,00 руб., исполнено плановых значений 179029614,26. Процент исполнения составил - 100%. На «Расходы на выплаты персоналу» по КВР 111 утверждено плановых значений 4538565,54 руб., исполнено плановых

значений 4538565,54,00 руб. (исполнение 100%). . «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд»(КВР 244) была исполнена на 100% (утверждено 68338425,08 руб., а исполнено 68338425,08 руб.).Уплата прочих налогов и сборов (КВР 851) была исполнена на 100% (утверждено 104926555,00руб., а исполнено 104926555,00 руб.).Основная доля расходов в общем объеме приходится на КВР 111 - 2,54%. КВР 244 - 38,17%. КВР 851 - 58,61%."

Объем закупок (принятые обязательства с применением конкурсных процедур) в разрезе КВФО с указанием доли по отношению к общему объему закупок по всем КВФО

Учреждение в 2022 году провело закупок по КВФО "2" на сумму 75242938,04 р Запланировано на 2022 г-75523277,67. Закупки произведены посредством проведения процедур в рамках 44-ФЗ-15359511,90 и 223-ФЗН-59883426,14, что составляет-79,59 % от планового значения . Учреждение в 2022 году провело закупок по КВФО "4" -55127939,55. Запланировано на 2022 г-56438346,68.Закупки произведены посредством проведения процедур в рамках 44-ФЗ ; по КВФО "4" на сумму 55127939,55 р, что составляет 97,68 % от планового значения. Учреждение в 2022 году провело закупок по КВФО "5" -68283825,08. Запланировано на 2022 г-68283825,08 . Закупки произведены посредством проведения процедур в рамках 44-ФЗ ; по КВФО "5" на сумму 68283825,08 , что составляет-100 % от планового значения .

Сведения о техническом состоянии, эффективности использования, обеспеченности учреждения (его структурных подразделений, подведомственных учреждению обособленных подразделений) основными фондами (соответствия величины, состава и технического уровня фондов, реальной потребности в них), основных мероприятиях по улучшению состояния и сохранности основных средств; характеристика комплектности

По итогам проведенной инвентаризации в учреждении можно сделать вывод, что в настоящее время состав и технический уровень основных фондов позволяют обеспечить выполнение государственного задания в полном объеме.

Иная информация о результатах деятельности учреждения

По состоянию на 01.01.2023 в соответствии с Отчетом об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737) структура фактически исполненных плановых значений по доходам сложилась следующим образом:вставка таблицы

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением его плана

деятельности»

Сведения о результатах исполнения субъектом отчетности плана ФХД по приносящей доход деятельности и средствам обязательного медицинского страхования или указание на наименование и место публикации отчета, в котором содержится такая информация

"По состоянию на 01.01.2023 в соответствии с Отчетом об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737) структура фактически исполненных плановых значений по доходам сложилась следующим образом: вставка таблицы "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 "Далее приводится анализ. КВФО 2: утверждено плановых значений по доходам всего 782559011,54 руб., исполнено плановых значений всего 788992886,50 руб. 120–_16500000,00 руб., исполнено плановых значений на сумму 16386136,53 руб. Процент исполнения учреждением плановых показателей по КОСГУ 150 - 100% (было утверждено 573493864,24 руб., из них исполнено 573493864,24 руб.), Основная доля доходов в общем объеме приходится на КОСГУ 150 - 75%. На расходы учреждений всего в 2022 году утверждено плановых значений 792696700,46 руб., исполнено плановых значений 791412600,71 руб. Процент исполнения составил - 99,84%. На «Расходы на выплаты персоналу» по КВР 111 утверждено плановых значений 553021000,00 руб., исполнено плановых значений 552987377,37 руб. (исполнение-99,9%). КВР 112 утверждено плановых значений 1205400,00 руб., исполнено плановых значений 1205400,00. (исполнение 100%). «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» (КВР 244) была исполнена на 98,5% (утверждено 81678681,41 руб., а исполнено 80517981,55 руб.). (КВР 247) была исполнена на 80,3% (утверждено 421000,0 руб., а исполнено 338052,72 руб.). Уплата иных платежей (КВР 853) была исполнена на 100% (утверждено 1004225,97 руб., а исполнено 1004225,97 руб.). Основная доля расходов в общем объеме приходится на КВР 111 - 69,87%. КВР 112 - 15%. КВР 244 - 10,17%. КВР 247 - 0,04%. КВР 853 - 0,13%. КВФО 4: утверждено плановых значений по доходам всего 50908480,26 руб., исполнено плановых значений всего 50908480,26 руб. Процент исполнения учреждениями плановых показателей всего 100%. Плановые значения по доходам утверждены по КОСГУ 131 –_52622712,21., исполнено плановых значений на сумму 52622412,21 руб. (100%). На расходы учреждений всего в 2022 году утверждено плановых значений 54435681,30 руб., исполнено плановых значений 53681509,67. Процент исполнения составил - 98,61%. На «Расходы на выплаты персоналу» по КВР 111 утверждено плановых значений 5837174,00 руб., исполнено плановых значений 5837174,00 руб. (исполнение 100%). «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд»; (КВР 247) была исполнена на 99,56% (утверждено 16700186,81 руб., а исполнено 16627425,60 руб.). (КВР 244) была исполнена на 97,75% (утверждено 30233886,49., а исполнено 29552476,07 руб.). Основная доля расходов в общем объеме приходится на КВР 110 - 13,97%. КВР 244 - 55,05%. КВФО 5: утверждено плановых значений по доходам всего 172109220,26 руб., исполнено плановых значений всего 172109220,26 руб. Процент исполнения учреждениями плановых показателей всего 100%. Плановые значения по доходам утверждены по КОСГУ 150 – 141151024,18 руб., исполнено плановых значений на сумму 141151024,18 руб. (100%). На расходы учреждений всего в 2022 году утверждено плановых значений 179029614,26,00 руб., исполнено плановых значений 179029614,26. Процент исполнения составил - 100%. На «Расходы на выплаты персоналу» по КВР 111 утверждено плановых значений 4538565,54 руб., исполнено плановых значений 4538565,54,00 руб. (исполнение 100%). «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» (КВР 244) была исполнена на 100% (утверждено 68338425,08 руб., а исполнено 68338425,08 руб.). Уплата прочих налогов и сборов (КВР 851) была исполнена на 100% (утверждено 104926555,00 руб., а исполнено 104926555,00

руб.).Основная доля расходов в общем объеме приходится на КВР 111 - 2,54%. КВР 244 - 38,17%. КВР 851 - 58,61%."

Наименование и место публикации отчета, в котором содержится информация о результатах исполнения субъектом отчетности государственного (муниципального) задания, также раскрывается информация о выполнении государственного (муниципального) задания на основании отчета о выполнении государственного задания (задание выполнено/задание не выполнено) с указанием причин его невыполнения и сроков возврата остатков средств в доход бюджета

Открытость и доступность информации о деятельности учреждения (в том числе о результатах исполнения плана ФХД) обеспечено на официальном сайте учреждения, сайте gov.bus.? подсистеме ПИВ АСУ, БАРС (195.9.25.119) Государственное задание выполнено на 100% . Показатели объёма оказания государственных работ- 1) Количество проведенных мероприятий-9; 2) Количество участников мероприятий -1969 чел

Сведения об исполнении плана ФХД в рамках субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания с указанием утвержденных плановых и фактических показателей исполнения учреждением за отчетный период мероприятий и в разрезе кодов аналитики в структуре показателей ф.0503737, а так же суммы неисполненных назначений и информация о причинах неисполнения

""По состоянию на 01.01.2023 в соответствии с Отчетом об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737) структура фактически исполненных плановых значений по доходам сложилась следующим образом:вставка таблицы ""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 ""Далее приводится анализ. КВФО 2: утверждено плановых значений по доходам всего 782559011,54 руб., исполнено плановых значений всего 788992886,50 руб. Процент исполнения учреждением плановых показателей-101% КОСГУ 120–_16500000,00 руб., исполнено плановых значений на сумму 16386136,53 руб. Процент исполнения учреждением плановых показателей по КОСГУ 120-99,31%. Не исполнено-113863,47, руб. Процент исполнения учреждением плановых показателей по КОСГУ 150 - 100% (было утверждено 575493864,24 руб., из них исполнено 575493864,24руб.), Основная доля доходов в общем объеме приходится на КОСГУ 150 - 80%.На расходы учреждений всего в 2022 году утверждено плановых значений 792696700,46 руб., исполнено плановых значений 7914122600,71 руб. Процент исполнения составил - 99,84%.На «Расходы на выплаты персоналу» по КВР 111 утверждено плановых значений 553021000,00 руб., исполнено плановых значений 552987377,37руб. (исполнение-99,99%) Не исполнено-33622,63 руб.КВР 112 утверждено плановых значений 1205400,00руб., исполнено плановых значений 1205400руб. (исполнение 100%).«Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» (КВР 244) была исполнена на 98,58% (утверждено 81678681,41 руб., а исполнено 80517981,55.) Не исполнено-1160699,86. а также есть в наличии кредиторская задолженность . (КВР 247) была исполнена на 80,30% (утверждено 421000,00,0руб., а исполнено 338052,72 руб..)Не использовано-82947,28.Исполнено, наличие

кредиторской задолженности. Уплата иных платежей (КВР 853) была исполнена на 100% (утверждено 1004225,97,00руб., а исполнено 1004225,97 руб.).Основная доля расходов в общем объеме приходится на КВР 111 - 69,87%. КВР 112 - 15%. КВР 244 - 10,17%. КВР 247 - 0,04%.КВР 853 - 0,13%.КВФО 4: утверждено плановых значений по доходам всего 50908480,26 руб., исполнено плановых значений всего 50908480,26 руб. Процент исполнения учреждениями плановых показателей всего 100%.Плановые значения по доходам утверждены по КОСГУ 131 – 52622712,21., исполнено плановых значений на сумму 52622412,21 руб. (100%).На расходы учреждений всего в 2022 году утверждено плановых значений 54435681,30 руб., исполнено плановых значений 53681509,67. Процент исполнения составил - 98,61%.На «Расходы на выплаты персоналу» по КВР 111 утверждено плановых значений 5837174,00руб., исполнено плановых значений 5837174,00руб. (исполнение 100%). «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд»; (КВР 247) была исполнена на 99,56% (утверждено 16700186,81 руб., а исполнено 16627425,60 руб руб.). (КВР 244) была исполнена на 97,75% (утверждено 30233886,49., а исполнено 29552476,07 руб.)Основная доля расходов в общем объеме приходится на КВР 110 - 13,97%. КВР 244 - 55,05%. КВФО 5: утверждено плановых значений по доходам всего 172109220,26 руб., исполнено плановых значений всего 172109220,26 руб. Процент исполнения учреждениями плановых показателей всего 100%.Плановые значения по доходам утверждены по КОСГУ 150 – 141151024,18 руб., исполнено плановых значений на сумму141151024,18 руб. (100%).На расходы учреждений всего в 2022 году утверждено плановых значений 179029614,26,00руб., исполнено плановых значений 179029614,26Процент исполнения составил - 100%.На «Расходы на выплаты персоналу» по КВР 111 утверждено плановых значений 4538565,54 руб., исполнено плановых значений 4538565,54,00 руб. (исполнение 100%). . «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд»(КВР 244) была исполнена на 100% (утверждено 68338425,08 руб., а исполнено 68338425,08 руб.).Уплата прочих налогов и сборов (КВР 851) была исполнена на 100% (утверждено 104926555,00руб., а исполнено 104926555,00 руб.).Основная доля расходов в общем объеме приходится на КВР 111 - 2,54%. КВР 244 - 38,17%. КВР 851 - 58,61%."

Сведения об исполнении плана ФХД в рамках субсидий на иные цели с указанием утвержденных плановых и фактических показателей исполнения учреждением за отчетный период мероприятий, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет указанных субсидий, а так же суммы неисполненных назначений и информация о причинах неисполнения

Информация об исполнении учреждением мероприятий, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет субсидий на иные цели содержится в ф. 0503766-05612209Д0090001-9000000,00 "Ночь театров"; 05612109Д0090001-6200000,00 "Холокост"; 05612209Д0090001-9949169,18 "Каспийский форум";05612209Б0310001-10000000,00 "Богема" . 056122009Б0010001-30958196,08 ОБОРУДОВАНИЕ; 05612209Е0640001-1287627,00,00 ЗЕМЕЛЬНЫЙ НАЛОГ; 05612209Е0160001-103638928,00,00 НАЛОГ НА ИМУЩЕСТВО; 05612209Д0330001-115300,00 ЗАРПЛАТА;; 05612109Д0090001-1000000,00 ДУБАЙ ; 05612209Б009000-5400000,00 "Нано-опера"; 05612209Б030001-1760000,00 "Гастроли" исполнены в полном объёме

Сведениям об исполнении плана ФХД в рамках субсидий на цели осуществления капитальных вложений с указанием утвержденных плановых и фактических показателей исполнения

учреждением за отчетный период мероприятий, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет указанных субсидий, а так же суммы неисполненных назначений и информация о причинах неисполнения

Субсидий на цели осуществления капитальных вложений в 2022г. учреждению не предоставлялось.

Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности подведомственных учреждений в разрезе КВФО с указанием плановых показателей, показателей исполнения, показателей невыполнения плановых показателей и причин невыполнения показателей плана ФХД

Информация об исполнении учреждением мероприятий, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет субсидий на иные цели содержится в ф. 0503766-05612209Д0090001-9000000,00 "Ночь театров"; 05612109Д0090001-6200000,00 "Холокост"; 05612209Д0090001-9949169,18 "Каспийский форум"; 05612209Б0310001-10000000,00 "Богема" . 05612209Б0010001-30958196,08 ОБОРУДОВАНИЕ; 05612209Е0640001-1287627,00,00 ЗЕМЕЛЬНЫЙ НАЛОГ; 05612209Е0160001-103638928,00,00 НАЛОГ НА ИМУЩЕСТВО; 05612209Д0330001-115300,00 ЗАРПЛАТА;; 05612109Д0090001-1000000,00 ДУБАЙ ; 05612209Б009000-5400000,00 "Нано-опера"; 05612209Б030001-1760000,00 "Гастроли" исполнены в полном объеме

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

Субсидий на цели осуществления капитальных вложений в 2022г. учреждению не предоставлялось.

Информация о суммах курсовой разницы в разрезе КВФО (наименование контрагентов, мероприятий, по которым осуществляются расчеты в иностранной валюте)

Расчёты в иностранной валюте проводятся по КФО2 составили-66489,60р. общая курсовая разница в ф. 0503721-6706,49 руб. Наименования контрагентов и мероприятия: 1) Организации осуществляющие подписку на периодические издания и рекламу в журналах 2) Опера Beys-международный сайт

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

Субсидий на цели осуществления капитальных вложений в 2022г. учреждению не предоставлялось.

Информация о принятии бюджетных обязательств (денежных обязательств) сверх утвержденных учреждениям на финансовый год объемов плановых назначений (на основании ф.0503738, ф.0503775)

Учреждение принимало обязательств (денежных) сверх утвержденных на финансовый год объемов плановых значений по КФО 4 на сумму 977743,84

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)

Остаток денежных средств субсидии на финансовое обеспечение по КВФО 5 на лицевом счете составляет 0,00руб. .Остаток денежных средств субсидии на финансовое обеспечение по КВФО 2 на лицевом счете составляет 8226645,72 руб. Субсидия использована полностью. Остаток денежных средств субсидии на финансовое обеспечение по КВФО 4 в размере 754171,63 образовался в результате неиспользованных средств по заключенным договорам по услугам и товарам, экономии по проведенным аукционам на выполнение работ и услуг, мини аукционам на поставку товаров, оплаты за предоставленные услуги в январе 2023г.

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

Дополнительная информация по бюджетным и денежным обязательствам отражена в формах 050378 в разрезе КВФО

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Информация о запасах учреждения:- об общей балансовой стоимости в разрезе групп запасов, с разделением на учитываемые по первоначальной стоимости, по нормативно-плановой стоимости для целей распоряжения (реализации), и по справедливой стоимости;- о сумме запасов, признанных в качестве расходов в отчетном периоде;- о балансовой стоимости запасов, заложенных в качестве обеспечения исполнения обязательств

В соответствии с данными Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф. 0503768) по группам основных средств в разрезе КВФО.

Информация о суммах начисления и уменьшения резерва под снижение стоимости материальных запасов

Информация отсутствует

Информация об объектах нефинансовых активах, ранее неучтенных в бухгалтерском учете и оприходованных в результате инвентаризации (восстановленных в учете) (на основании ф.0503768)

Информация об объектах нефинансовых активах, ранее неучтенных в бухгалтерском учете и оприходованных в результате инвентаризации(на основании ф.0503768)по КФО 4-830001

Информация об объектах нефинансовых активов, выбывших в результате недостач, хищений, с выделением активов в части особо ценного движимого имущества, дорогостоящих материальных запасов и меры, принимаемые для обеспечения сохранности имущества (на основании ф. 0503768)

Информация отсутствует

Информация по каждой группе основных средств, 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 бюджетной сферы;
- увеличений балансовой стоимости объектов основных средств;
- реклассификаций

Данные отражены в графе 5.6.7 Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф. 0503768)в разрезе КФО

Информация по каждой группе основных средств, 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 бюджетной сферы;
- в результате реклассификаций

В графе 9 Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф. 0503768)и таблицы

Информация по каждой группе основных средств, 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), суммы накопленного убытка от обесценения объектов основных средств

на отчетную дату; -
суммы начисленной амортизации по объектам основных средств, суммы накопленной амортизации на отчетную дату

Данные по обесцениванию активов отсутствуют.

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая чистые курсовые разницы, возникающие при пересчете бухгалтерской отчетности из функциональной валюты в отличную от нее валюту представления или пересчете бухгалтерской отчетности в иностранной валюте по зарубежной деятельности в функциональную валюту

Данные по обесцениванию активов отсутствуют.

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая первоначальную стоимость, балансовую стоимость и переоцененную стоимость объектов основных средств, отчуждаемых не в пользу организаций бюджетной сферы

Объекты основных средств, отчуждаемые не в пользу организаций государственного сектора отсутствуют.

Информация по каждой группе основных средств, раскрывающая прочие изменения стоимости объектов основных средств

В соответствии с данными Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф. 0503768) по группам основных средств в разрезе КВФО.

Информация, раскрываемая по каждой группе основных средств:- о наличии и размере ограничений прав собственности или иных предоставленных прав;- о стоимости объектов недвижимого и особо ценного движимого имущества, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств;- о перечне основных средств, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета с отражением остаточной стоимости на начало и конец отчетного периода

Данные по ограничению прав собственности или иных предоставленных прав отсутствуют.

Информация, раскрываемая по каждой группе основных средств: - о суммах затрат, включенных в стоимость объектов основных средств в ходе его строительства, на начало и конец отчетного периода;- о суммах договорных обязательств по приобретению (строительству) основных средств на конец отчетного периода;- о суммах компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей основных средств, включенных в доходы текущего периода

Дополнительная информация о сумме договорных обязательств по приобретению (строительству) основных средств по каждой группе отсутствует.

Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость":- описание объектов инвестиционной недвижимости и критерии признания объектов основных средств, применяемые при отнесении активов к группе 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

Группа основных средств "Инвестиционная недвижимость" в учете отсутствует.

Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость" о суммах, признанных в качестве дохода от платы за пользование имуществом (арендной платы) и (или) увеличения стоимости недвижимого имущества

Группа основных средств "Инвестиционная недвижимость" в учете отсутствует.

Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость" о суммах, признанных в качестве расходов (в том числе расходов на капитальный ремонт и (или) на содержание имущества): - по объектам инвестиционной недвижимости, по которым доходы от платы за пользование таким имуществом (арендной платы) и (или) от увеличения стоимости такого имущества отражены в финансовом результате отчетного периода;- по объектам инвестиционной недвижимости, связанным 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

Группа основных средств "Инвестиционная недвижимость" в учете отсутствует.

Информация в отношении объектов недвижимости, полученных по договорам аренды (имущественного найма) либо договорам безвозмездного пользования:- об объектах инвестиционной недвижимости, полученных по договорам аренды (имущественного найма) либо по договорам безвозмездного пользования; - об объектах инвестиционной недвижимости, переданных по договорам аренды (субаренды) (имущественного найма (поднайма) либо по договорам безвозмездного пользования

Объекты инвестиционной недвижимости, полученных по договорам аренды (имущественного найма) либо по договорам безвозмездного пользования в учете отсутствуют.

Информация о балансовой стоимости и остаточной стоимости объектов основных средств:- временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) ;- находящихся в эксплуатации и имеющих

нулевую остаточную стоимость;- изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия

По состоянию на 01.01.2023г. основные средства на консервации и временно неиспользуемые не числятся.

Информация, раскрываемая по каждой группе активов: - о сумме убытков от обесценения актива, признанной в течение периода в составе расходов, и статьи отчетности, в которые включены эти убытки от обесценения актива;- о сумме восстановленного убытка от обесценения, признанной в течение периода в составе доходов, и статьи отчетности, по которым эти убытки от обесценения были восстановлены

Данные по обесцениванию активов отсутствуют.

Информация по суммам убытка от обесценения актива (с обособлением информации в отношении единицы, генерирующей денежные потоки (ГПД)), признанного или восстановленного в течение периода:- события и обстоятельства, которые привели к признанию или восстановлению убытка от обесценения актива;- сумму признанного или восстановленного убытка от обесценения актива;- группу, к которой относится актив, если предоставление такой информации предусмотрено нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности;- методы, использованные для определения справедливой стоимости при проведении теста на обесценение

Данные по обесцениванию активов отсутствуют.

Информация по совокупным убыткам от обесценения актива и совокупному восстановлению убытков от обесценения актива, признанным в течение отчетного периода в отношении:- основных групп активов, на которые влияют убытки от обесценения актива, и основных групп активов, на которые влияют восстановления убытков от обесценения актива;- основных событий и обстоятельств, которые привели к признанию этих убытков от обесценения актива и их восстановлению

Данные по обесцениванию активов отсутствуют.

Информация о причинах увеличения дебиторской и кредиторской задолженности, в том числе просроченной, по состоянию на отчетную дату в сравнении с данными за аналогичный отчетный период прошлого финансового года

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке "Анализ дебиторской (кредиторской) задолженности к ф.0503769"

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

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке "Анализ дебиторской (кредиторской) задолженности к ф.0503769"

Информация о выявленных недостатках денежных средств и денежных документов, а так же принимаемые меры для обеспечения их сохранности

В учреждении утвержден порядок работы с дебиторской задолженностью, разработан план мероприятий по работе с дебиторской задолженностью, назначены ответственные лица, осуществляющие контроль за выполнением разработанных планов мероприятий. Учреждение на постоянной основе предоставляют в Департамент культуры отчеты о выполнении планов мероприятий по работе с дебиторской задолженностью. Кроме того, в учреждении создана постоянно действующая комиссия по поступлению и выбытию активов, на заседании которых принимается решение о признании безнадежной к взысканию дебиторской задолженности, составляются акты о признании безнадежной к взысканию дебиторской задолженности и издаются приказы по ее списанию.

Информация о просроченной дебиторской (кредиторской) задолженности, отраженной в ф.0503769 с кодом причин: 05 - иные причины возникновения просроченной кредиторской задолженности; 89 – иные причины возникновения просроченной дебиторской задолженности

Информация о просроченной дебиторской (кредиторской) задолженности, отраженной в ф.0503769 с кодом причин:89 – иные причины возникновения просроченной дебиторской задолженности 230303001 -19137,20. Переплата по налогу на прибыль;230308001-130697,76 Переплата по мед страх.; 230311001-310,00 Переплата по налогу

Анализ увеличения (уменьшения) показателей финансовых вложений на конец отчетного периода (ф.0503771) в сравнении с показателями на начало года с указанием причин образования остатков по счету 0215XX000 "Вложения в финансовые активы"

За отчетный период данные о финансовых вложениях и вложениях в финансовые активы учреждения отсутствуют.

Информация о суммах изменений вступительного баланса в отчетном периоде в связи с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета государственных финансов, отраженных в ф.0503773 по коду причины "02" (в разрезе КВФО)

За отчетный период данные о финансовых вложениях и вложениях в финансовые активы учреждения отсутствуют.

Информация об ошибках предшествующих годов, отраженных после утверждения

бухгалтерской отчетности в ф. 0503773 по кодам причин "03" и "07" (в разрезе КВФО):- описание ошибки;- сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из предшествующих годов, для которых в бухгалтерской отчетности раскрываются сравнительные показатели;- общая сумма корректировки на начало самого раннего из предшествующих годов, для которого в бухгалтерской отчетности раскрываются сравнительные показатели;- описание причин, по которым корректировка сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за один или несколько предшествующих годов не представляется возможным, а также способа отражения исправления ошибки с указанием периода, в котором отражены исправления

Информация, раскрывающая причины неисполнения бюджетных и денежных обязательств отражены в показателе графы 2

1. Информация о суммах корректировок, связанных с ретроспективным применением измененной учетной политики с указанием обоснования и содержания ее изменения, порядок отражения последствий изменений в отчетности, включая указание на обстоятельства, в связи с которыми применяется выбранный способ ведения бухгалтерского учета, и дату, с которой он применяется по показателям, отраженным по коду причины "04" в ф.0503773 (в разрезе КВФО);

2. Информация о суммах корректировок при ретроспективном применении измененной учетной политики, раскрывающая:- суммы корректировок по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из предшествующих годов, для которых в бухгалтерской отчетности раскрываются сравнительные показатели;- суммы корректировок, относящиеся к годам, предшествующим тем, для которых в отчетности субъекта учета раскрываются сравнительные показатели

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

Информация по показателям, отраженным по коду причины 06 "Иные причины" и 05 "Пересчеты показателей отчетности" в ф.0503773

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

Информация, раскрывающая причины неисполнения расходных и денежных обязательств по показателям ф.0503775 (в разрезе КВФО) с кодами причин неисполнения "99" Раздела 1, "75" Раздела 2 и "03" Раздела 3 (иные причины)

Информация, раскрывающая причины неисполнения бюджетных и денежных обязательств отражены в показателе графы 2

Основания и цели открытия банковских счетов в кредитных организациях, а также информация о причинах образования остатков денежных средств на счетах в кредитных организациях, на лицевых счетах в финансовом органе и в кассе учреждения (на основании ф.0503779) (в разрезе КВФО)

В кредитной организации открыты счета в иностранной валюте для получения средств за проведение мероприятий за рубежом и оплаты иностранным агентствам за предоставленный нотный материал, размещение информации в иностранных изданиях о премьерных постановках на сцене театра для продвижения отечественного оперного искусства на мировом пространстве.

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)

Вложений в объекты недвижимого имущества, объектов незавершенного строительства нет.

Характеристика вложений в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства, отраженных в ф.0503790 по коду статуса объекта - 09 "иные причины", 28 "иное основание выбытия", а также по коду целевой функции объекта - 12 "иная целевая функция"

Вложения в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства, отраженных в ф.0503790 по кодам статуса объекта - 05 отсутствуют

Информация о задолженности по исполнительным документам и правовом основании ее возникновения, отраженная в ф.0503295 с указанием причин неисполнения обязательств

Информация о задолженности по исполнительным документам и правовом основании ее возникновения, отраженная в ф.0503295 с указанием причин неисполнения обязательств отсутствует

Информация о суммах денежных потоков между субъектом отчетности и организацией, доля участия субъекта отчетности в капитале которой составляет более 20% голосующих акций (долей, паев, вкладов), по направлениям поступлений и выбытий денежных средств (ф.0503723)

Информация о суммах денежных потоков между субъектом отчетности и организацией, доля участия субъекта отчетности в капитале которой составляет более 20% голосующих акций (долей, паев, вкладов), по направлениям поступлений и выбытий денежных средств (ф.0503723) отсутствует

Информация о составе денежных средств и эквивалентов денежных средств

Информация представлена в форме 0503779 в разрезе КФО

Информация о выявленных отклонениях при сверке:- сумм денежных средств и эквивалентов

денежных средств, отраженных в Отчете о движении денежных средств (ф.0503723), со статьей "Денежные средства и эквиваленты денежных средств" бухгалтерского баланса (ф.0503730) и иных отчетов, содержащих информацию об остатках и изменениях денежных средств и эквивалентов;- сумм денежных потоков от текущих операций, представленных в Отчете о движении денежных средств (ф.0503723), и чистого операционного результата, отраженного в Отчете о финансовых результатах деятельности учреждения (ф.0503721)

Информация представлена в таблице.

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

Показатели отсутствуют.

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

Имущество, полученное в пользование 5518680,20

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

Материальные ценности на хранении-14206032,45

Расшифровка показателей по забалансовому счету 03 "Бланки строгой отчетности"

Бланки строгой отчетности 523393,92

Расшифровка показателей по забалансовому счету 04 "Сомнительная задолженность"

Показатели отсутствуют на 04 счете по состоянию на 01.01.2023г.

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

Показатели отсутствуют на 05 счете по состоянию на 01.01.2023г.

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

"Показатели отсутствуют на 06 счете по состоянию на 01.01.2023г.

"

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

"Показатели отсутствуют на 07 счете по состоянию на 01.01.2023г.

"

Расшифровка показателей по забалансовому счету 08 "Путевки неоплаченные"

"Показатели отсутствуют на 08 счете по состоянию на 01.01.2023г.

"

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

"Показатели отсутствуют на 09 счете по состоянию на 01.01.2023г.

"

Расшифровка показателей по забалансовому счету 10 "Обеспечение исполнения обязательств"

Банковский гарантии в сумме-2205840,17

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

"Показатели отсутствуют на 12 счете по состоянию на 01.01.2023г.

"

Расшифровка показателей по забалансовому счету 13 "Экспериментальные устройства"

""Показатели отсутствуют на 13 счете по состоянию на 01.01.2023г.

""

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

Показатели отсутствуют на 15 счете по состоянию на 01.01.2023г.
Показатели отсутствуют на 15 счете по состоянию на 01.01.2023г.

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

Показатели отсутствуют на 16 счете по состоянию на 01.01.2023г.
Показатели отсутствуют на 16 счете по состоянию на 01.01.2023г.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 17 "Поступления денежных средств"

Поступление денежных средств по счету 0 201 11 000 "Денежные средства на лицевых счетах в органе казначейства" кредит 0 205 00 000. Одновременно учитываемые на забалансовом счете 17 "Поступление денежных средств". Поступление и выбытие денежных средств во временном распоряжении на счете дебет 3 201 11 000 "Денежные средства на лицевых счетах в органе казначейства" кредит 3 304 01 000. Привлечение (восстановление) денежных средств иного источника финансового обеспечения при операциях по заимствованию (дебет 0 201 11 510 кредит 0 304 06 730). Одновременно учитываемые на забалансовом счете 17. Формы отчетов 0503737, 0503723 в разрезе КВФО.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 18 "Выбытия денежных средств"

Выбытие денежных средств кредит счета 0 201 11 000. Одновременно учитываемые на забалансовом счете 18 "Выбытие денежных средств". Поступление и выбытие денежных средств во временном распоряжении на счете 3 201 11 000 "Денежные средства на лицевых счетах в органе казначейства". Привлечение (восстановление) денежных средств иного источника финансового обеспечения при операциях по заимствованию (дебет 0 304 06 830 кредит 0 201 11 610 (18 КОСГУ 610)). кредит 0 304 06 730). Формы 0503737,0503723 в разрезе КВФО.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 20 "Задолженность, не востребованная кредиторами"

Показатели отсутствуют на счете 20 по состоянию на 01.01.2023г.

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

**"Расшифровка показателей по забалансовому счету 21 ""Основные средства в эксплуатации""
Счет2з2116827640,044з2113756595,50 Виды - прочие основные средства**

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

Показатели отсутствуют на 22 счете по состоянию на 01.01.2023г.

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

Показатели отсутствуют на 23 счете по состоянию на 01.01.2022г.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 24 " Нефинансовые активы, переданные в доверительное управление"

Показатели отсутствуют на 24 счете по состоянию на 01.01.2022г.

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

Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду) 4652014,14

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

Показатели отсутствуют на 26 счете по состоянию на 01.01.2023г.

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

Показатели отсутствуют на 27 счете по состоянию на 01.01.2023г.

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

Показатели отсутствуют на 30 счете по состоянию на 01.01.2023г.

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

Показатели отсутствуют на 31 счете по состоянию на 01.01.2023г.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 38 "Сметная стоимость создания (реконструкции) объекта концессии"

Показатели отсутствуют на 38 счете по состоянию на 01.01.2023г.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 39 "Доходы от инвестиций на создание и (или) реконструкцию объекта концессии"

Показатели отсутствуют на 39 счете по состоянию на 01.01.2023г.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 40 "Финансовые активы в управляющих компаниях"

Показатели отсутствуют на 40 счете по состоянию на 01.01.2023г.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 45 "Доходы и расходы по долгосрочным договорам строительного подряда"

Показатели отсутствуют на 45 счете по состоянию на 01.01.2023г.

Расшифровка показателей по забалансовому счету 49 "Не признанный финансовый результат объекта инвестирования"

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

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке ""Расшифровка показателей по счету 040150000 ""Расходы будущих периодов"

Информация по счету бухгалтерского учета 040110171

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке ""Расшифровка показателей по счету 040110171 ""Доходы от переоценки активов и обязательств"", отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф.0503721)"

Информация по счету бухгалтерского учета 040110173

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 040110173 «Чрезвычайные доходы от операций с активами», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф.0503721)»

Информация по счету бюджетного учета 040110176

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке "Расшифровка показателей по счету 040110176 "Доходы от оценки активов и обязательств", отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф.0503721)"

Информация по счету бухгалтерского учета 040110180

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке "Расшифровка показателей по счету 040110180 "Прочие доходы", отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф.0503721)"

Информация по счету бухгалтерского учета 040110190

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке "Расшифровка показателей по счету 040110190 "Безвозмездные неденежные поступления в сектор государственного управления", отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503721)"

Информация по счету бухгалтерского учета 040120273

Информация представлена в приложении к Пояснительной записке «Расшифровка показателей по счету 040120273 «Чрезвычайные расходы по операциям с активами», отраженных в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф.0503721)»

Информация о незавершённых расчетах по временному привлечению денежных средств (030406000) между кодами видов финансового обеспечения на отчетную дату, с указанием мероприятий, направленных на завершение расчетов (дата, суммы)

Информация отсутствует.

1. Информация о пересмотре классификации сравнительной информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности за предыдущие отчетные периоды (о реклассификации показателей бухгалтерской отчетности), подлежащих публичному раскрытию:- характер реклассификации; - стоимостные показатели, подлежащие реклассификации;- причины реклассификации;2. Информация о неосуществлении реклассификации показателей отчетности за предыдущий отчетный период: - с указанием причины, по которой не производится реклассификация показателей отчетности; - характер корректировок показателей бухгалтерской отчетности, которые были бы произведены в случае реклассификации

При наличии операций по реклассификации в течении 2022 г. о реклассификации в меж отчетный период при переходе на новые положения федеральных стандартов описаны в др. пунктах.

Информация по каждой подгруппе объектов нематериальных активов с выделением лицензионных соглашений:- о стоимости поступивших и выбывших объектов с подразделением на созданные силами субъекта учета, приобретенные отдельно и полученные (переданные) от собственника (учредителя), иной организации бюджетной сферы;- о стоимости объектов, отчуждаемых не в пользу организаций бюджетной сферы с указанием первоначальной, балансовой и переоцененной стоимости

Информация по каждой подгруппе объектов нематериальных активов с выделением лицензионных соглашений:- о стоимости поступивших и выбывших объектов с подразделением на созданные силами субъекта учета, приобретенные отдельно и полученные (переданные) от собственника (учредителя), иной организации бюджетной сферы;- о стоимости объектов отражены в форме 0503768 в разрезе КФО. Отчуждаемых не в пользу организаций бюджетной сферы с указанием первоначальной, балансовой и переоцененной стоимости отсутствуют

Информация по каждой подгруппе нематериальных активов с выделением лицензионных соглашений:- о сумме увеличения или уменьшения стоимости активов в результате признания в отношении них убытков от обесценения активов на отчетную дату, сумма накопленного убытка от обесценения объектов нематериальных активов на отчетную дату;- о прочих изменениях стоимости активов в течение периода; - дополнительные данные в соответствии с учетной политикой учреждения

Информация по каждой подгруппе объектов нематериальных активов с выделением лицензионных соглашений:- о стоимости поступивших и выбывших объектов с подразделением на созданные

силами субъекта учета, приобретенные отдельно и полученные (переданные) от собственника (учредителя), иной организации бюджетной сферы;- о стоимости объектов отражены в форме 0503768 в разрезе КФО.

Информация по объектам нематериальных активов, раскрывающая суммы начисленной амортизации в течении отчетного периода и, суммы накопленной амортизации на отчетную дату

Информация по каждой подгруппе объектов нематериальных активов с выделением лицензионных соглашений:- о стоимости поступивших и выбывших объектов с подразделением на созданные силами субъекта учета, приобретенные отдельно и полученные (переданные) от собственника (учредителя), иной организации бюджетной сферы;- о стоимости объектов отражены в форме 0503768 в разрезе КФО.

Дополнительная информация по нематериальным активам:- балансовая стоимость объектов нематериальных активов, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость;- сумма затрат на научные исследования и опытно-конструкторские и технологические разработки, признанные в качестве расхода в течение периода

Информация по каждой подгруппе объектов нематериальных активов с выделением лицензионных соглашений:- о стоимости поступивших и выбывших объектов с подразделением на созданные силами субъекта учета, приобретенные отдельно и полученные (переданные) от собственника (учредителя), иной организации бюджетной сферы;- о стоимости объектов отражены в форме 0503768 в разрезе КФО.

Информация о сверке на отчетную дату общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайма) с общей суммой их дисконтированных стоимостей, по группам объектов учета финансовой аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования (до 1 года, от 1 до 3 лет, свыше 3 лет)

В учете отсутствуют объекты неоперационной аренды.

Информация об общей сумме процентных расходов, признанных за отчетный период, об общей сумме доходов по условным арендным платежам, признанных в отчетном периоде в качестве доходов текущего финансового периода

В учете отсутствуют объекты неоперационной аренды.

Информация по остаткам отраженным по счету бухгалтерского учета 020135000 "Денежные документы"

Информация отсутствует.

Информация о доходах в разрезе групп, подгрупп в зависимости от экономического содержания с обособлением сумм предоставленных льгот (скидок)

Информация отсутствует.

Информация о доходах от подарков, пожертвований, других безвозмездно полученных ценностей, признанных в текущем отчетном периоде, и характер указанных ценностей, а также информация об основных видах безвозмездно полученных услуг (работ)

В отчетном периоде Учреждением отражено безвозмездное получение по договорам пожертвования, дарения материальных ценностей, признанных доходами по КВФО 2 в общей сумме _8472259,00_ рублей, в том числе:

2	40110	196	в	сумме		_6774464,00_	рублей,		
- от физических лиц по счету 2 40110 197 в сумме _686000,00__ рублей.									

Информация о суммах:- дебиторской задолженности, признанной по необменным операциям;- изменений доходов будущих периодов по видам доходов;- обязательств по авансовым поступлениям

Информация отражена в Сведениях по дебиторской и кредиторской задолженности учреждений (ф.0503769) и в приложении к Пояснительной записке «Анализ дебиторской (кредиторской) задолженности к ф.0503769»

Информация о количестве связанных сторон, в случае если доля участия в капитале (имуществе) которых составляет более 50% общего количества голосующих акций (долей, паев, вкладов), для следующих групп организаций:- коммерческих организаций (за исключением государственных (муниципальных) унитарных предприятий);- некоммерческих организаций (за исключением государственных (муниципальных) учреждений)

Информация отсутствует.

Информация и описание основных условий операций со связанными сторонами каждого вида, проведенными в отчетном периоде на условиях, отличающихся от обычных условий совершения им аналогичных операций с лицами, которые не являются его связанными сторонами (с указанием отличий условий таких операций аналогичных фактов хозяйственной жизни (операций))

Информация отсутствует.

Сведения об операциях по каждой связанной стороне:- описание характера отношений субъекта отчетности и связанной стороны;- виды операций со связанными сторонами, осуществленных в отчетном периоде, в том числе безвозмездное перечисление (передача) активов, предоставление (получение) кредитов, займов, ссуд, реализация товаров, выполнение работ, оказание услуг, операции с иным государственным (муниципальным) имуществом, прочие операции

Информация отсутствует.

Сведения об объеме операций со связанными сторонами каждого вида в денежном выражении с выделением сумм операций со связанными сторонами, расчеты по которым не завершены, в том числе:- описание условий и сроков осуществления (завершения) расчетов по операциям со связанными сторонами, а также формы расчетов;- величину образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода;- величину списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам

Информация отсутствует.

Информация по каждому виду резерва в соответствии с СГС "Резервы. Раскрытие информации об условных обязательствах и условных активах":
- краткое описание оснований создания резерва и ожидаемые сроки его использования;
- указание на признаки неопределенности в части момента предъявления требования об исполнении обязательства и (или) его размера;- сумма ожидаемых возмещений по встречным требованиям или требованиям к другим лицам при исполнении соответствующего обязательства, признанных самостоятельным активом (с указанием наименования актива)

Сумма резерва согласно п. 302.1 инструкции № 157 и это зарезервированные суммы в целях равномерного включения расходов на финансовый результат учреждения, по обязательствам, не определенным по величине и времени исполнения, в частности по выплате отпускных сотрудникам за фактически отработанное время или компенсаций за неиспользованный отпуск, том числе и увольнении, включая платежи на социальное страхование. Отражаются на счёте 240160000

Информация по каждому виду резерва в соответствии с СГС Резервы. Раскрытие информации об условных обязательствах и условных активах": - сумма на начало и конец отчетного периода;- сумма изменений (увеличений, уменьшений) величины резерва в структуре оснований создания, использования, восстановления неиспользованных и излишне начисленных сумм резерва, приращения дисконтированной стоимости за отчетный период в связи с приближением срока исполнения обязательства, под которой был сформирован резерв, а также влияния любых изменений ставки дисконтирования)

Информация по каждому виду резерва: Резерв на оплату отпусков- на начало 2022 г.-5 053 260,38

RUB RUB на 01.01.2023-840370,40 RUB Резерв по страховым взносам- на 01.01.2022-1 184 112,64 RUB на 01.01.2023-2464777,81 RUB

Информация по каждой группе произведенных активов, раскрывающая сумму балансовой стоимости, а также сумму накопленных убытков от обесценения произведенных активов на начало и на конец периода

Информация по каждой группе произведенных активов, раскрывающая сумму балансовой стоимости, а также сумму накопленных убытков от обесценения произведенных активов на начало и на конец периода отсутствует

Информация по каждой группе произведенных активов, раскрывающая сумму стоимости поступивших объектов с отдельным раскрытием сумм поступлений в результате приобретения, получения от собственника (учредителя), иной организации бюджетной сферы, вследствие увеличений балансовой стоимости объекта

Информация по каждой группе произведенных активов, раскрывающая сумму стоимости поступивших объектов с отдельным раскрытием сумм поступлений в результате приобретения, получения от собственника (учредителя), иной организации бюджетной сферы, вследствие увеличений балансовой стоимости объекта отсутствуют

Информация по каждой группе произведенных активов, раскрывающая сумму стоимости выбывших объектов с отдельным раскрытием сумм выбытий в результате передачи объектов имущества, учитываемых в составе произведенных активов, собственнику (учредителю), иной организации бюджетной сферы, вследствие перевода такого объекта в иную категорию объектов бухгалтерского учета, предназначенную для отчуждения не в пользу организаций бюджетной сферы, в связи с его реклассификацией

Информация по каждой группе произведенных активов, раскрывающая сумму стоимости выбывших объектов с отдельным раскрытием сумм выбытий в результате передачи объектов имущества, учитываемых в составе произведенных активов, собственнику (учредителю), иной организации бюджетной сферы, вследствие перевода такого объекта в иную категорию объектов бухгалтерского учета, предназначенную для отчуждения не в пользу организаций бюджетной сферы, в связи с его реклассификацией отсутствует

Информация о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода по каждой группе произведенных активов:- суммы увеличения или уменьшения остаточной стоимости в результате признания в отношении их убытков от обесценения активов (снижения убытков от обесценения активов), суммы накопленного убытка от обесценения объектов произведенных активов на отчетную дату;- чистые курсовые разницы, возникающие при пересчете бухгалтерской отчетности из функциональной валюты в отличную от нее валюту представления или пересчете бухгалтерской отчетности в иностранной валюте по зарубежной деятельности в функциональную валюту;- прочие изменения стоимости объектов

непроизведенных активов

Информация о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода по каждой группе непроизведенных активов:- суммы увеличения или уменьшения остаточной стоимости в результате признания в отношении их убытков от обесценения активов (снижения убытков от обесценения активов), суммы накопленного убытка от обесценения объектов непроизведенных активов на отчетную дату;- чистые курсовые разницы, возникающие при пересчете бухгалтерской отчетности из функциональной валюты в отличную от нее валюту представления или пересчете бухгалтерской отчетности в иностранной валюте по зарубежной деятельности в функциональную валюту;- прочие изменения стоимости объектов непроизведенных активов отсутствует

Дополнительная информация по каждой группе непроизведенных активов:- наличие и размер ограничений прав собственности или иных предоставленных прав, включая стоимость объектов имущества, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения обязательств, а также перечень непроизведенных активов, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, и их остаточную стоимость на начало и конец отчетного периода; - сумма договорных обязательств по приобретению непроизведенных активов на конец отчетного периода;- сумма компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей объектов непроизведенных активов, включенных в доходы текущего периода

Дополнительная информация по каждой группе непроизведенных активов:- наличие и размер ограничений прав собственности или иных предоставленных прав, включая стоимость объектов имущества, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения обязательств, а также перечень непроизведенных активов, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, и их остаточную стоимость на начало и конец отчетного периода; - сумма договорных обязательств по приобретению непроизведенных активов на конец отчетного периода;- сумма компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей объектов непроизведенных активов, включенных в доходы текущего периода -отсутствует

Информация об объектах непроизведенных активов, не приносящих субъекту учета экономические выгоды, не имеющих полезного потенциала, в отношении которых в дальнейшем не предусматривается получение экономических выгод и учитывающихся на забалансовых счетах

Информация об объектах непроизведенных активов, не приносящих субъекту учета экономические выгоды, не имеющих полезного потенциала, в отношении которых в дальнейшем не предусматривается получение экономических выгод и учитывающихся на забалансовых счетах отсутствует

Информация о земельных участках, не внесенных в государственный кадастр недвижимости, на которые государственная собственность разграничена, не закрепленных на праве постоянного (бессрочного) пользования за учреждением, не используемых для извлечения

экономических выгод или полезного потенциала, справедливая стоимость которых не определяется и для которых ведется забалансовый учет в условной оценке: один объект - один рубль

Информация отсутствует

Информация об объектах учета выплат персоналу: - о сумме задолженности по текущим выплатам персоналу на начало и конец отчетного периода;- о сумме резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу (отложенных выплат персоналу) на начало и конец отчетного периода по каждому виду обязанностей по выплатам персоналу

В отчетном периоде у Учреждения сложилась текущая задолженность по выплатам персоналу:
- по КВФО 4: на начало года в общей сумме 0 рублей, из них по КА 211 - 0 рублей, КА 213 - 0 рублей, на конец года в общей сумме 0 рублей, из них по КА 211 - 0 рублей, КА 213 - 0 рублей;
а) по КВФО 2: на начало года в общей сумме 0 рублей, из них по КА 211 - 0 рублей, по КА 213 - 0 рублей, на конец года в общей сумме 135648,02 рублей, из них по КА 211 - 0 рублей, КА 213 - 135648,02 рублей. К текущей задолженности по выплатам персоналу относится заработная плата за 2 половину декабря отчетного года и начисления на выплаты по оплате труда за декабрь отчетного года, выплата (перечисление) которых будет произведена в январе следующего года согласно графику выплат. Резерв предстоящих расходов по выплатам персоналу (отложенных выплат персоналу) в отчетном периоде сложился: - по КВФО 4: на начало года в общей сумме 0 рублей, из них по КА 211 - 0 рублей, КА 213 - 0 рублей, на конец года в общей сумме 0 рублей, из них по КА 211 - 0 рублей, КА 213 - 0 рублей ;
- по КВФО 2 в общей сумме 10868478,21 рублей, из них по КА 211 - 8403700,40 рублей, по КА 213 - 2464777,81 рублей

**Информация о сумме корректировок (увеличений, уменьшений) величины резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу (отложенных выплат персоналу) по каждому виду отложенных выплат персоналу в структуре оснований:
- признание объектов учета отложенных выплат персоналу; -
признание объектов учета текущих выплат персоналу за счет сумм ранее признанного резерва;
- корректировка резерва в части избыточно начисленных сумм резерва**

В отчетном периоде у Учреждения произведено: а)
уменьшение резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу в связи с признанием объектов учета выплат персоналу по мере их исполнения в общей сумме 0,00 рублей, в том числе:
- по КВФО 4: в общей сумме 0,00 рублей, из них по КА 211 - 0,00 рублей, КА 213 - 0,00 рублей;
- по КВФО 2 в общей сумме 6237373,02 рублей, из них по КА 211 - 5053260,38 рублей, по КА 213 - 1184112,64 рублей;
б) увеличение резерва предстоящих расходов по выплатам персоналу в связи с начислением резерва на оплату отпусков и по начислениям на выплаты на оплату труда на следующий финансовый год в общей сумме _____ рублей, в том числе:
- по КВФО 4: в общей сумме 0,00 рублей, из них по КА 211 - 0,00 рублей, КА

213 - _____ 0,00 _____ рублей;
- по КВФО 2 в общей сумме 10868478,21 _____ рублей, из них по КА 211 - 8403700,40 _____
рублей, по КА 213 - 2464777,81 _____ рублей;

Информация о пенсионных и иных аналогичных выплатах на плановый период

Информация представлена в форме 0503669 в разрезе КФО

Раскрытие информации субъектом консолидированной бухгалтерской отчетности о сверке следующих показателей:- итоговых (консолидированных) величин доходов и расходов всех сегментов с итоговыми (консолидированными) величинами доходов и расходов, отраженными в годовом консолидированном Отчете о финансовых результатах;- итоговых (консолидированных) величин активов и обязательств всех сегментов с итоговыми (консолидированными) величинами активов и обязательств, отраженными в годовом консолидированном Бухгалтерском балансе

"Раскрытие информации субъектом консолидированной бухгалтерской отчетности о сверке следующих показателей:

- итоговых (консолидированных) величин доходов и расходов всех сегментов с итоговыми (консолидированными) величинами доходов и расходов, отраженными в годовом консолидированном Отчете о финансовых результатах;
- итоговых (консолидированных) величин активов и обязательств всех сегментов с итоговыми (консолидированными) величинами активов и обязательств, отраженными в годовом консолидированном Бухгалтерском балансе"

Информация по каждой группе биологических активов:- сумма балансовой стоимости на начало и на конец периода;- сумма накопленных убытков от обесценения биологических активов на начало и на конец периода

"Информация по каждой группе биологических активов:

- сумма балансовой стоимости на начало и на конец периода-отсутствует;
 - сумма накопленных убытков от обесценения биологических активов на начало и на конец периода"
- Отсутствует

Информация об изменениях балансовой стоимости объектов биологических активов на начало и на конец периода в разрезе групп биологических активов: - прибыль или убыток от изменений справедливой стоимости;- увеличение (уменьшение) стоимости за счет активов, приобретенных в результате обменных и не обменных операций;- уменьшение стоимости в связи с реклассификацией биологических активов в состав биологической продукции в момент ее сбора;- сумму курсовых разниц, возникающих при пересчете показателей бухгалтерской отчетности заграничного учреждения, сформированной в иностранной валюте в рублевый эквивалент;- суммы увеличения или уменьшения стоимости объектов биологических активов в результате признания в отношении них убытков от обесценения активов (снижения убытков

от обесценения активов), и суммы накопленного убытка от обесценения на отчетную дату; - иные изменения стоимости биологических активов

"Информация об изменениях балансовой стоимости объектов биологических активов на начало и на конец периода в разрезе групп биологических активов- отсутствует

Информация, раскрываемая в соответствии с положениями федерального стандарта бухгалтерского учета "Бухгалтерская (финансовая) отчетность с учетом инфляции, в том числе инфляционные коэффициенты пересчета, которые используются для расчета корректировок данных бухгалтерского учета (показателей бухгалтерской отчетности)

Критерии формирования бухгалтерской отчетности с учетом инфляции, а также инфляционные коэффициенты пересчета Министерством финансов Российской Федерации не установлены. Пересчет данных бухгалтерского учета (показателей бухгалтерской отчетности) на отчетную дату не осуществлялся ввиду отсутствия нормативных оснований

Иная информация, характеризующая показатели бухгалтерской отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях

Информация отсутствует

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Информация об указании на то, что представленные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности

Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности

Информация об основных положениях учетной политики, раскрываемая в рамках формирования Таблицы № 4 к Пояснительной записки к балансу учреждения (ф.0503760):
- о методах пересчета стоимости объектов бухгалтерского учета заграничного учреждения (и дополнительно (при наличии) о его изменении относительно предыдущего отчетного периода);
- об используемых методах начисления амортизации по каждой группе основных средств;- об используемых методах определения сроков полезного использования по каждой группе основных средств; - о методах учета суммы накопленной амортизации при переоценке объекта основных средств; - о методах оценки запасов при их выбытии и методах расчета себестоимости (распределения накладных затрат на изготовление готовой продукции, выполнение работ,

услуг)

Начисление амортизации всех основных средств осуществляется ежемесячно линейным методом. Срок полезного использования основных средств определяется по номерам амортизационных групп. По коду ОКОФ (ОК 013-2014 (СНС 2008) определяется амортизационная группа, к которой относится основное средство в соответствии с Классификацией основных средств (Постановление Правительства РФ от 01.01.2002г. №1). При отсутствии информации в законодательстве РФ в отношении группы основных средств. Если основное средство не упомянуто в Классификации основных средств, срок полезного использования устанавливается самостоятельно комиссией по поступлению и выбытию активов в соответствии с п. 35 ФСБУ Оценка материально-производственных запасов по средней себестоимости производится по каждой группе (виду) запасов путем деления общей себестоимости группы (вида) запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

Информация о прочих положениях учетной политики, не отраженной в Таблице 4 к Пояснительной записки к балансу учреждения (ф.0503760)":
- о применяемых способах ведения бухгалтерского учета; - состав и содержание документов учетной политики;- используемые подходы для определения структуры и эквивалентов денежных средств, классификации денежных потоков, 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;- способы оценки и признания активов, обязательств, доходов и расходов;
- прочие положения учетной политики субъекта отчетности, необходимые для понимания пользователями бухгалтерской отчетности его финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств

Распоряжение Департамента культуры города Москвы "Об осуществлении Департаментом культуры города Москвы функций и полномочий учредителя государственных учреждений города Москвы, находящихся в его ведении" о применяемых способах ведения бухгалтерского учета; Согласно официальному определению (п.2 ПБУ 1/2008) "под учетной политикой организации понимается принятая ею совокупность способов ведения бухгалтерского учета - первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности."Приказ об учетной политике.К приказу учетной политики приложения: общие положения, правила документооборота, технология обработки учетной информации рабочий план счетов бухгалтерского учета, формы используемых организацией первичных документов и др. информацию, являющуюся частью учетной политики, инвентаризация имущества и обязательств, порядок организации и обеспечения внутреннего финансового контроля, а так же для целей налогообложенияОписание в соответствии с действующей в 2021г. учетной политикой описание оценки имущества, полученного безвозмездно, порядок определения стоимости списываемых материальных запасов, имущества, учитываемого на забалансовых счетах, материальных запасов при их изготовлении учреждением и готовой продукции, материальных запасов, оставшихся у учреждения в результате разборки, утилизации (ликвидации) основных средств или иного имущества, ущерба, причиненного недостачами и хищениями, описание метода начисления амортизации основных средств, метода оценки обязательств по создаваемым видам резервов предстоящих расходов и т.п.. 1. Первоначальная стоимость объектов основных средств определяется по справедливой стоимости, установленной методом рыночных цен на дату принятия к учету, в отношении следующих объектов: безвозмездно полученных от физических или юридических лиц по

договорам дарения, пожертвования и т.п.(за исключением объектов, полученных от организаций государственного сектора при условии, что в передаточных документах указана стоимость таких объектов), при выявлении объектов, созданных в рамках проведения ремонтных работ, соответствующих критериям признания объектов основных средств, если по данным сметных, первичных документов на проведение ремонтных работ не предоставляется возможным определить стоимость таких активов., выявленных по результатам инвентаризации. В случае отсутствия информации о рыночных ценах в отношении указанных объектов основных средств первоначальная стоимость определяется по методу амортизированной стоимости замещения. 2. Объекты основных средств, по которым комиссией по поступлению и выбытию активов Учреждения установлена неэффективность дальнейшей эксплуатации, ремонта, восстановления (несоответствие критериям актива), в установленном порядке, в том числе по согласованию с Департаментом культуры, Департаментом городского имущества города Москвы списываются с баланса с одновременным отражением об указанных объектах имущества на забалансовом счете 02 "Материальные ценности на хранении". Методы оценки учета таких материальных ценностей "по остаточной стоимости", в условной оценке ("один объект - один рубль") - при полной амортизации объекта (при нулевой остаточной стоимости) Описание в соответствии с действующей в 2021г. учетной политикой: описание порядка признания в бухучете и раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности событий после отчетной даты, порядка признания доходов от сумм принудительного изъятия, порядка отражения в бухгалтерском учете операций по комиссионной торговле, порядка формирования резервов предстоящих расходов и др. Порядок отражения в бухгалтерском учете операций по комиссионной торговле - полученный Учреждением товар по договору комиссии на реализацию, учитывается на забалансовом счете 32, для отражения расчетов с комитентом, используется счет 2 304 06 000 "Расчеты с прочими кредиторами" Описание в соответствии с действующей в 2021 г. учетной политикой. 1. В случае, когда справедливую стоимость арендных платежей по договорам передачи Учреждением материальных ценностей в безвозмездное или возмездное пользование на льготных условиях не предоставляется возможным оценить (отсутствие рыночных цен по предоставлению во временное пользование таких или аналогичных по функционалу материальных ценностей), доходы будущих периодов и расходы будущих периодов не признаются в бухгалтерском учете на основании пунктов 47,49 ФСБУ "Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организацией государственного сектора". Информация о данных фактах отражается на забалансовом счете 01 "Имущество, полученное в пользование" по стоимости активов, указанной передающей стороной в актах приема-передачи, либо при отсутствии таковой - в условной оценке, равной 1 рублю, раскрывается в пояснениях к бухгалтерской отчетности (в Пояснительной записке). 2. Для определения справедливой стоимости арендных платежей по объектам недвижимого имущества (вт. ч. земельных участков) Учреждение использует справедливые рыночные ставки операционной аренды недвижимого имущества, установленные Приказом ДГИ города Москвы. 3. При почасовой передаче (получении) имущества во временное безвозмездное пользование отражение на забалансовом счете 26 "Имущество, переданное в безвозмездное пользование" у передающей стороны и на счете 01 "Имущество, полученное в пользование" у принимающей стороны не производится ез принципа рациональности(п.74 ФСБУ "Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности государственного сектора".4. В случае, если договор аренды или безвозмездного пользования заключен на неопределенный срок (бессрочно), стоимость арендных платежей рассчитывается за период, начиная с момента возникновения объекта аренды по 31 декабря второго финансового года, следующего за годом признания в учете объекта аренды. Описание в соответствии с действующей в 2021г. учетной политикой: описание порядка признания в бухучете и раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности событий после отчетной даты, порядка признания доходов от сумм принудительного изъятия, порядка отражения в бухгалтерском учете операций по комиссионной торговле, порядка формирования резервов предстоящих расходов и др. Порядок отражения в бухгалтерском учете операций по комиссионной торговле - полученный

Учреждением товар по договору комиссии на реализацию, учитывается на забалансовом счете 32, для отражения расчетов с комитентом, используется счет 2 304 06 000 "Расчеты с прочими кредиторами"

Информация о положениях учетной политики в случае изменения учетной политики в отчетном периоде:

- обоснование и 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;
- порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности, включая указание на обстоятельства, в связи с которыми применяется выбранный способ ведения бухгалтерского учета, и дату, с которой он применяется в связи с изменением учетной политики;
- 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

В случае, когда меняются законодательство РФ о бухгалтерском учете, положения федеральных и (или) отраслевых стандартов, принимаются или корректируются нормативные правовые акты, регулирующие ведение учета и составление отчетности, последствия изменения учетной политики отражаются в учете и отчетности согласно положениям соответствующих нормативных правовых актов. При отсутствии в названных актах требований по отражению последствий применяется ретроспективный способ. Таким же способом отражаются последствия изменения учетной политики, вызванного иными причинами, оказавшими или способными оказать существенное влияние на финансовое положение, финансовый результат или движение денежных средств учреждения.

Информация о профессиональных суждениях, выработанных в процессе применения учетной политики и оказывающих существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности

Описание в соответствии с действующей в 2021 г. учетной политикой. 1. В случае, когда справедливую стоимость арендных платежей по договорам передачи Учреждением материальных ценностей в безвозмездное или возмездное пользование на льготных условиях не предоставляется возможным оценить (отсутствие рыночных цен по предоставлению во временное пользование таких или аналогичных по функционалу материальных ценностей), доходы будущих периодов и расходы будущих периодов не признаются в бухгалтерском учете на основании пунктов 47,49 ФСБУ "Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организацией государственного сектора". Информация о данных фактах отражается на забалансовом счете 01 "Имущество, полученное в пользование" по стоимости активов, указанной передающей стороной в актах приема-передачи, либо при отсутствии таковой - в условной оценке, равной 1 рублю, раскрывается в пояснениях к бухгалтерской отчетности (в Пояснительной записке). 2. Для определения справедливой стоимости арендных платежей по объектам недвижимого имущества (вт. ч. земельных участков) Учреждение использует справедливые рыночные ставки операционной аренды недвижимого имущества, установленные Приказом ДГИ города Москвы. 3. При почасовой передаче (получении) имущества во временное безвозмездное пользование отражение на забалансовом счете 26 "Имущество, переданное в безвозмездное пользование" у передающей стороны и на счете 01

"Имущество, полученное в пользование" у принимающей стороны не производится из принципа рациональности (п.74 ФСБУ "Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности государственного сектора".4.В случае, если договор аренды или безвозмездного пользования заключен на неопределенный срок (бессрочно), стоимость арендных платежей рассчитывается за период, начиная с момента возникновения объекта аренды по 31 декабря второго финансового года, следующего за годом признания в учете объекта аренды.

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 и методов начисления амортизации объектов основных средств

Исправление ошибок, обнаруженных после принятия бухгалтерской (финансовой) отчетности и требующих внесения изменений в регистры бухгалтерского учета, учреждением не производились.

Информация о событиях, произошедших в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской отчетности по долговым обязательствам, классифицированным как краткосрочные:- рефинансирование на долгосрочный период;- устранение нарушения соглашения о долгосрочном финансировании;- получение от кредитора отсрочки исполнения обязательств на период, оканчивающийся не ранее чем через 12 месяцев после отчетной даты

Исправление ошибок, обнаруженных после принятия бухгалтерской (финансовой) отчетности и требующих внесения изменений в регистры бухгалтерского учета, учреждением не производились.

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

Исправление ошибок, обнаруженных после принятия бухгалтерской (финансовой) отчетности и требующих внесения изменений в регистры бухгалтерского учета, учреждением не производились.

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 отчетности

В 2022 году отсутствуют объекты, стоимость которых нельзя было оценить и которые не признаются в бухгалтерском учете.

Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля

Учреждением внутренний финансовый контроль осуществляется в соответствии с Положением о внутреннем финансовом контроле, утвержденный приказом руководителя. Информация о результатах контрольных мероприятий, проведенных в отчетном периоде, отражена в Таблице №5

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

Перед составлением отчетности за 2021 год проведена годовая инвентаризация активов и обязательств на основании приказа №1 руководителя. Информация о результатах проведенных в целях составления годовой бухгалтерской отчетности инвентаризации имущества и обязательств в части выявленных в ходе проведения инвентаризаций расхождений отражена в Таблице №6 "Сведения о проведении инвентаризации". В ходе проведения инвентаризации имущества и обязательств расхождений не обнаружено. Плановые инвентаризации: 1) 20.01.2022-20.01.2022; 2)04.02.2022-04.02.2022; 3)12.03.2022-12.03.2022 ;4)31.03.2022-31.03.2022; 5) 12.04.2022-19.04.2022; 6) 25.05.2022-25.05.2022; 7)08.06.2022-08.06.2022; 8)30.06.2022-30.06.2022; 9)11.07.2022-11.07.2022; 10)20.09.2022-20.09.2022; 11)03.10.2022-03.10.2022;

Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля

В 2022г. проверки Контрольно-счетной палаты города Москвы не проводились. Таблица показателей не имеет.

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

На период 2022г. организация не находится в стадии реорганизации.

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

Информации о влиянии факта несоблюдения допущения непрерывной деятельности субъекта отчетности на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности не имеется.

Информация о показателях, обобщение которых не влияет на существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности, но которые необходимы для достоверного

представления информации о результатах деятельности субъекта отчетности

Информации о влиянии факта несоблюдения допущения непрерывной деятельности субъекта отчетности на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности не имеется.

Сопоставимая информация по всем публично раскрываемым показателям бухгалтерской отчетности хотя бы за один аналогичный предыдущий период, за исключением случаев, когда иное предусмотрено нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности

Сопоставимая информация за отчетный период 2022г. и за 2 предшествующих года (2020-2021) по наиболее значимым показателям деятельности учреждения представлены: - в ежегодном отчете о деятельности государственного бюджетного учреждения города Москвы; - в ежегодном отчете об использовании имущества.

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

Информация об экономии денежных средств в результате заключенных контрактов и договор в соответствии с ФЗ -44,223 с применение конкурентных способов согласно ф. 0503775 в разрезе КВФО.

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

Минфин России по состоянию на 01.01.2022г. не утвердил методику расчета чистых активов (ЧА) в госсекторе, у учреждения нет информации о нижней границе допустимых лимитов. Учреждение расчет ЧА не производило.

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

На основании Отчетов о финансовых результатах деятельности учреждения (ф. 0503721) за 2021 и 2022г. проводится анализ структуры изменения величины доходов и расходов.

1. Информация о вносимых изменениях в показатели ранее представленной бухгалтерской

отчетности по решению уполномоченного органа в период после отчетной даты и до даты утверждения отчетности на основании выявленных ошибок и существенных событий после отчетной даты (с указанием причин внесения исправлений и их содержания) по ошибкам отчетного периода, выявленных в ходе камеральной проверки отчетности, а также в ходе осуществления внутреннего (внешнего) финансового контроля (аудита)

Исправление ошибок, обнаруженных после принятия бухгалтерской (финансовой) отчетности и требующих внесения изменений в регистры бухгалтерского учета, учреждением не производились.

Информация об ошибке бухгалтерской отчетности, допущенной в текущем финансовом году (ошибка отчетного года) и выявленной после даты принятия (утверждения) квартальной бухгалтерской отчетности (информация о существенности ошибки, описание ошибки (содержания и суммы), а также суммовых значений выполненных корректировок бухгалтерской отчетности

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

Информация по изменению оценочного значения, повлиявшего на показатели бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствует

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

Информация по изменению оценочного значения, повлиявшего на показатели бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствует

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

Информация по изменению оценочного значения, повлиявшего на показатели бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствует

Перечень событий после отчетной даты, подтверждающих условия хозяйственной деятельности субъекта отчетности, на основании которых сформированы показатели бухгалтерской отчетности

Исправление ошибок, обнаруженных после принятия бухгалтерской (финансовой) отчетности и

требующих внесений изменений в регистры бухгалтерского учета, учреждением не производились.

Перечень и характеристика событий после отчетной даты, указывающих на условия деятельности субъекта отчетности, и оценка последствий их наступления в денежном выражении (либо причины невозможности оценки события)

Исправление ошибок, обнаруженных после принятия бухгалтерской (финансовой) отчетности и требующих внесений изменений в регистры бухгалтерского учета, учреждением не производились.

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

Исправление ошибок, обнаруженных после принятия бухгалтерской (финансовой) отчетности и требующих внесений изменений в регистры бухгалтерского учета, учреждением не производились.

Описание события после отчетной даты (в том числе выявленных ошибок) и его оценка в денежном выражении в случае, если в период между датой подписания бухгалтерской 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 отчетности .

Исправление ошибок, обнаруженных после принятия бухгалтерской (финансовой) отчетности и требующих внесений изменений в регистры бухгалтерского учета, учреждением не производились.

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"

Данные об условных обязательствах и активах, формирующие существенную информацию: -

краткое описание условных обязательств и активов; - оценка влияния условных обязательств и активов на финансовые показатели;- о праве субъекта учета на условные активы

Информация отсутствует

Информация в отношении каждого долгосрочного договора строительного подряда:- способ определения процента исполнения обязательств;- за отчетный период и с начала исполнения долгосрочного договора величина доходов от реализации, величина себестоимости выполненных работ, величина финансового результата, с выделением суммы, не входящей в себестоимость выполненных работ;- величина расчетов на отчетную дату, в том числе по предварительной оплате (авансам полученным), по доходам от реализации, по доходам к предъявлению, а также информация о причинах возникновения и сроках погашения дебиторской задолженности

Информация отсутствует

Информация в отношении иных долгосрочных договоров по видам выполненных работ (оказанных услуг) за отчетный период с указанием величины доходов от реализации

Информация отсутствует

Информация в отношении каждого концессионного соглашения:- наименование концессионера, срок действия и реквизиты концессионного соглашения, описание деятельности, предусмотренные концессионным соглашением;- описание изменений существенных условий, произошедших в отчетном периоде

Информация отсутствует

Информация о данных об имуществе концедента на начало и на конец отчетного периода, в том числе:- состав имущества концедента с указанием балансовой стоимости каждого объекта и суммы накопленной амортизации;- сметная стоимость создания и (или) реконструкции объекта концессионного соглашения; - фактическую величину инвестиций концессионера в создание и (или) реконструкцию объекта концессионного соглашения;- планируемая и фактическая даты ввода в эксплуатацию объекта концессионного соглашения; - пояснения в отношении причин изменения раскрываемых показателей

Информация отсутствует

Информация об обязательствах концедента на начало и на конец отчетного периода по:- финансовому обеспечению (финансированию (возмещению) расходов на создание и (или) реконструкцию объекта концессионного соглашения;- финансовому обеспечению (финансированию (возмещению) расходов на использование (эксплуатацию) указанного объекта;- возмещению недополученного дохода концессионера;- предоставленным

концессионеру государственным и (или) муниципальным гарантиям и их исполнению

Информация отсутствует

Информация о доходах концедента:- величина доходов от концессионной платы, признанных концедентом в отчетном периоде;- величина доходов концедента от создания и (или) реконструкции объекта концессионного соглашения, признанных концедентом в отчетном периоде; - величина задолженности концессионера по концессионной плате на отчетную дату с выделением суммы просроченной задолженности концессионера

Информация отсутствует

Информация о переданном имуществе по концессионному соглашению осуществляемого без прекращения права оперативного управления в отношении имущества, находящегося у государственного (муниципального) учреждения, или без прекращения права хозяйственного ведения в отношении имущества, принадлежащего государственному (муниципальному) предприятию, в том числе: - состав имущества концедента с указанием балансовой стоимости каждого объекта и суммы накопленной амортизации;- сметная стоимость создания и (или) реконструкции объекта концессионного соглашения

Информация отсутствует

Информация по заимствованиям:- величина затрат, включенных в расходы текущего отчетного периода;- величина обязательств по затратам по заимствованиям на начало и конец отчетного периода;- величина затрат по заимствованиям, включенных в течение отчетного периода в первоначальную стоимость нефинансовых активов, создаваемых с привлечением заимствований

Информация отсутствует

Информация по каждой группе финансовых активов и финансовых обязательств о стоимости поступивших (выбывших) финансовых активов и финансовых обязательств с выделением стоимости финансовых активов (финансовых обязательств), поступивших (переданных) от иной организации бюджетной сферы

Информация отсутствует

Информация по каждой группе финансовых активов и финансовых обязательств:- о реклассификации финансовых активов с отражением причин такой реклассификации;- об изменении стоимости финансовых активов и финансовых обязательств, включая изменения в результате начисления процентов и (или) изменения справедливой стоимости финансовых активов;- о начисленных или восстановленных убытках от обесценения финансовых активов, сумме накопленного убытка от обесценения финансовых активов на отчетную дату

Информация отсутствует

Информация по каждой группе финансовых активов:- о стоимости финансовых активов, переданных в качестве залогового обеспечения исполнения обязательств, и условий таких залоговых обеспечений;- о сумме полученных в виде финансовых активов залоговых обеспечений и условий таких залоговых обеспечений

Информация отсутствует

Информация по каждой группе финансовых активов и финансовых обязательств о сумме финансовой дебиторской задолженности, признанной в отчетном периоде сомнительной задолженностью

Информация отсутствует

Дополнительная информация по финансовым активам, удерживаемым до погашения, в виде долговых ценных бумаг (облигаций, векселей), а также по финансовым активам, предназначенным для перепродажи: - о составе и стоимости финансовых активов, учитываемых не по справедливой стоимости, с указанием причин их отражения в бухгалтерском учете не по справедливой стоимости; - о прогнозах (намерениях) субъекта учета реализовать в обозримом будущем финансовые активы;- о сумме выбытия с бухгалтерского учета и финансовом результате, сформированном по результатам таких выбытий

Информация отсутствует

Раскрытие информации о финансовых результатах операций с финансовыми инструментами, сформированных за отчетный период, осуществляется по соответствующим статьям (подстатьям) кодов классификации операций сектора государственного управления группы 100 "Доходы" и 200 "Расходы" классификации операций сектора государственного управления

Информация представлена в Отчете о финансовых результатах деятельности учреждения (ф.0503721)

Дополнительная информация по долговым обязательствам, по которым в отчетном периоде допущено неисполнение (нарушение исполнения) обязательств:- сумма неисполненных (исполненных с нарушением сроков погашения) обязательств по погашению основного долга и (или) по оплате начисленных процентов;- сумма долговых обязательств, по которым изменены условия их погашения (исполнения) в результате допущенного неисполнения (нарушения исполнения) обязательств в отчетном периоде

Информация отсутствует

Информация по объектам нематериальных активов с определенным сроком полезного использования с подразделением на объекты нематериальных активов, созданные силами субъекта учета, и прочие объекты нематериальных активов, с обязательным выделением лицензионных соглашений:- используемые методы определения сроков полезного использования; - используемые методы начисления амортизации

Информация по объектам нематериальных активов с определенным сроком полезного использования с подразделением на объекты нематериальных активов, созданные силами субъекта учета, и прочие объекты нематериальных активов, с обязательным выделением лицензионных соглашений:- используем метод ОКОФ определения сроков полезного использования; линейный метод начисления амортизации

Общее описание существенной информации об объектах учета аренды:- наличие условий продления срока пользования имуществом и условий о праве покупки (выкупа) используемого имущества (объекта учета аренды), положений о повышении арендных платежей, в том числе цены выкупа;- основные принципы определения расходов (доходов) по условным арендным платежам;- любые ограничения, предусмотренные договором аренды (имущественного найма) или договором безвозмездного пользования

Информация отсутствует

Дополнительная информация для каждой подгруппы объектов нематериальных активов:- наличие и размер ограничений прав собственности или иных предоставленных прав;- стоимость объектов нематериальных активов, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств;- перечень объектов нематериальных активов, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, и их остаточную стоимость на начало и конец отчетного периода;- сумма договорных обязательств по приобретению объектов нематериальных активов на конец отчетного периода

Информация отсутствует

Характер и последствия изменений в оценках объектов нематериальных активов, оказывающих влияние в отчетном периоде, либо которые будут оказывать влияние в последующие периоды в отношении сроков полезного использования и методов начисления амортизации объектов нематериального актива

Информация отсутствует

Информация по каждому соглашению о совместно осуществляемых операциях:- цель совместно осуществляемых операций;- величина активов и обязательств, признанных в связи с участием в соглашении о совместно осуществляемых операциях, по состоянию на конец отчетного периода;- величина доходов и расходов, признанных за отчетный период в связи с участием в соглашении о совместно осуществляемых операциях

Информация отсутствует

Информация, раскрываемая участником совместной деятельности по каждому договору простого товарищества:- цель совместной деятельности;- величина вклада (имущества) в совместную деятельность;- величина дохода (доли в финансовом результате от участия в совместной деятельности) за отчетный период;- стоимостная оценка доли субъекта учета договорных обязательств, предоставленных субъектом учета, ведущим общие дела по договору простого товарищества

Информация отсутствует

Раскрытие информации об объектах инвестирования с применением метода долевого участия в отношении каждого особо значимого объекта инвестирования: - наименование объекта инвестирования; - доля участия в капитале (имуществе) объекта инвестирования в процентном выражении на конец отчетного года и предшествующего отчетного года; - балансовая стоимость инвестиции на конец отчетного года и предшествующего отчетного года, рассчитанная с применением метода долевого участия; - сумма доходов от инвестиции (дивидендов) за отчетный год;- сумма не отраженных в годовой бухгалтерской отчетности убытков объекта инвестирования за отчетные периоды, начиная с первого года применения Стандарта

Информация отсутствует

Раскрытие информации об объектах инвестирования с применением метода долевого участия в отношении каждого особо значимого объекта инвестирования за год, предшествующий отчетному году:- краткосрочные активы, в том числе денежные средства и эквиваленты денежных средств; - долгосрочные активы; - краткосрочные обязательства; - долгосрочные обязательства; - доходы от обычных видов деятельности (выручка); - прочие доходы; - налог на прибыль; - прибыль (убыток) после вычета налогов

Информация отсутствует

Информация в отношении объектов инвестирования, включенных в группу объектов инвестирования на отчетную дату, за исключением особо значимых объектов инвестирования: - наименование объектов инвестирования; - совокупная балансовая стоимость инвестиций в объекты инвестирования на конец отчетного года и предшествующего отчетного года, рассчитанная с применением метода долевого участия; - совокупная сумма, соответствующая доле инвестора в прибыли (убытке) объектов инвестирования за отчетный год

Информация отсутствует

Информация об изменениях единой учетной политики при централизации учета и (или) учетной политики субъектов учета, входящих в периметр консолидации, которые оказывают

существенное влияние на значения показателей, раскрываемых по сегментам, отражаются в порядке, предусмотренном федеральным стандартом бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Учетная политика, оценочные значения и ошибки"

Информация отсутствует

Информация об источниках, использованных при определении справедливой стоимости каждой группы биологической продукции в момент ее сбора (получения)

Информация отсутствует

Информация по каждой группе биологических активов о наличии и размере ограничений прав собственности и иных предоставленных прав, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств, а также перечень биологических активов, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, и их стоимость на начало и конец отчетного периода

Информация отсутствует

Информация по каждой группе биологических активов информация о характере и степени ограничений на способность субъекта учета использовать или продавать биологические активы

Информация отсутствует

Информация, раскрываемая участником совместной деятельности, ведущим общие дела по договору простого товарищества, о величине вклада в общее дело по договору простого товарищества каждого участника совместной деятельности по договору простого товарищества, с указанием полного наименования участника

Информация отсутствует

Иная финансовая и нефинансовая информация, оказавшая существенное влияние на результаты деятельности учреждения и необходимая для понимания пользователями бухгалтерской отчетности финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств субъекта отчетности за отчетный период, также иная информация, характеризующая показатели бухгалтерской отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел

Информация отсутствует

**Информация о причинах отклонений показателей представленных форм отчетности
по внутридокументным 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	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=2,с обственн ые доходы учрежде ния	ФК-1- 66(1)_737_ 1	t1 гр8 = 0	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям	3 768 575,55	0	3 768 575,55	Некассовые операции по взаиморасчётам
0503737G	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=2,с обственн ые доходы учрежде ния	ФК-1- 66(2)_737_ 1	t2 гр8 (Без промежуточны х итогов) = 0	МФ.Показатели Гр.8 не равны 0 – требуются пояснения по отраженным операциям	3 768 575,55	0	3 768 575,55	Некассовые операции по взаиморасчётам
0503738G	Тип=Бюджетный ,ВидФин Об=4,На именова ние=субс идия на выполне ние государс твенного (муници пального) задания	B4-738	t1 гр4 >= t1 гр5+t1 гр6	Требуется пояснение: сумма принятых и принимаемых бюджетные обязательств больше утвержденных плановых назначений	17 206 816,67	17 677 930,65	-471 113,98	Принято больше денежных обязательств с учетом плана ПФХД
0503738G	Тип=Бюджетный ,ВидФин Об=4,На именова ние=субс идия на	B4-738	t1 гр4 >= t1 гр5+t1 гр6	Требуется пояснение: сумма принятых и принимаемых бюджетные обязательств больше утвержденных плановых	54 435 681,30	54 906 795,28	-471 113,98	Принято больше денежных обязательств с учетом плана ПФХД

	выполнение государственного (муниципального) задания			назначений				
0503738G	Тип=Бюджетный, ВидФинОб=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	17 206 816,67	17 677 930,65	-471 113,98	Принято больше денежных обязательств с учетом плана ПФХД
0503738G	Тип=Бюджетный, ВидФинОб=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	54 435 681,30	54 906 795,28	-471 113,98	Принято больше денежных обязательств с учетом плана ПФХД
0503769G_D	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2, Наименование=собственные доходы учреждения	056-B28-769	t1 гр2,5,7,9 Фильтр: по счету 20531 КОСГУ 005+t2 гр2,5,7,9 Фильтр: по счету 20531 КОСГУ 005 = 0	Требуется пояснения: в ф.0503769 по Дт и Кт задолженности наличие показателей по сч. 20531005 (КФО 2,4,5)	180 000,00	0	180 000,00	Банк ВТБ (ПАО) 15000.00 размещение банкомата 2022 г. Договор 98 от 19.10.2021г.
0503769G_D	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2, Наименование=со	056-B28-769	t1 гр2,5,7,9 Фильтр: по счету 20531 КОСГУ 005+t2 гр2,5,7,9 Фильтр: по	Требуется пояснения: в ф.0503769 по Дт и Кт задолженности наличие показателей по сч. 20531005 (КФО 2,4,5)	180 000,00	0	180 000,00	Банк ВТБ (ПАО) 15000.00 размещение банкомата 2022 г. Договор 98 от 19.10.2021г.

	бтвенные доходы учрежде ния		счету 20531 КОСГУ 005 = 0					
0503769G_ D	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=2, Наимено вание=со бтвенные доходы учрежде ния	B44-769Д	t1+t2+t3 = 0 по гр2,3,4,5,6,7,8, 9,10,11,12,13,1 4	Требуется пояснение: КОСГУ 009 (с указанием наименования контрагента, хозяйственной операции)	504 026,85	0	504 026,85	"Государственное театральное зрелищное учреждение ""Национальный академический Большой театр оперы и балета Республики Беларусь Услуги по исполнению в рамках проведения XII Минского международного Рождественского оперного форума, по мероприятию ""Большие гастроли"", направлению ""Ведущие театры"", при поддержке Департамента культуры г.Москвы, спектакля ""Евгений Онегин"" им.П.И.Чайковского 13 декабря 2022г. в г.Минск"-451910,31руб.; Подписка ПРО оплачиваемый период с 01.01.2022 по 31.12.2022 OPERABASE Professional- 52116,54
0503769G_ D	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=2, Наимено вание=со бтвенные доходы учрежде ния	B44-769Д	t1+t2+t3 = 0 по гр2,3,4,5,6,7,8, 9,10,11,12,13,1 4	Требуется пояснение: КОСГУ 009 (с указанием наименования контрагента, хозяйственной операции)	282 876,51	0	282 876,51	DER THEATER VERLAG подпки на журналы на 2022 г на 01.01.2022
0503769G_ D	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=2, Наимено вание=со бтвенные доходы учрежде ния	B44-769Д	t1+t2+t3 = 0 по гр2,3,4,5,6,7,8, 9,10,11,12,13,1 4	Требуется пояснение: КОСГУ 009 (с указанием наименования контрагента, хозяйственной операции)	734 786,82	0	734 786,82	"Государственное театральное зрелищное учреждение ""Национальный академический Большой театр оперы и балета Республики Беларусь Услуги по исполнению в рамках проведения XII Минского международного Рождественского оперного форума, по мероприятию ""Большие гастроли"", направлению ""Ведущие театры"", при поддержке Департамента культуры г.Москвы, спектакля ""Евгений Онегин"" им.П.И.Чайковского 13 декабря 2022г. в г.Минск"-451910,31руб.; Подписка ПРО оплачиваемый период с 01.01.2022 по 31.12.2022 OPERABASE Professional- 52116,54; DER THEATER VERLAG подпки на журналы на 2022 г на 01.01.2022
0503769G_ D	Тип=Бю джетный ,Код ВФО=2, Наимено вание=со бтвенные доходы учрежде ния	B44-769Д	t1+t2+t3 = 0 по гр2,3,4,5,6,7,8, 9,10,11,12,13,1 4	Требуется пояснение: КОСГУ 009 (с указанием наименования контрагента, хозяйственной операции)	230 759,97	0	230 759,97	DER THEATER VERLAG подпки на журналы на 2022 г на 01.01.2022
0503769G_ K	Тип=Бю джетный ,Код	056-B28- 769	t1 гр2,5,7,9 Фильтр: по счету 20531	Требуется пояснения: в ф.0503769 по Дт и Кт задолженности	15 000,00	0	15 000,00	Банк ВТБ (ПАО) 15000.00 размещение банкомата 2022 г. Договор 98 от 19.10.2021г.

	ВФО=2, Наименование=собственные доходы учреждения		КОСГУ 005+т2 гр2,5,7,9 Фильтр: по счету 20531 КОСГУ 005 = 0	наличие показателей по сч. 20531005 (КФО 2,4,5)				
0503769G_ К	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=2, Наименование=собственные доходы учреждения	056-В28- 769	т1 гр2,5,7,9 Фильтр: по счету 20531 КОСГУ 005+т2 гр2,5,7,9 Фильтр: по счету 20531 КОСГУ 005 = 0	Требуется пояснения: в ф.0503769 по Дт и Кт задолженности наличие показателей по сч. 20531005 (КФО 2,4,5)	15 000,00	0	15 000,00	Банк ВТБ (ПАО) 15000.00 размещение банкомата 2022 г. Договор 98 от 19.10.2021г.
0503769G_ К	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=2, Наименование=собственные доходы учреждения	В51-769К	т1+т2+т3+т5 = 0	Требуется пояснение: КОСГУ 009 (с указанием наименования контрагента, хозяйственной операции)	332 715,80	0	332 715,80	Государственное театральное зрелищное учреждение "Национальный академический Большой театр оперы и балета Республики Беларусь Услуги по исполнению в рамках проведения XII Минского международного Рождественского оперного форума, по мероприятию "Большие гастроли", направлению "Ведущие театры", при поддержке Департамента культуры г.Москвы, спектакля "Евгений Онегин" им.П.И.Чайковского 13 декабря 2022г. в г.Минск
0503769G_ К	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=2, Наименование=собственные доходы учреждения	В51-769К	т1+т2+т3+т5 = 0	Требуется пояснение: КОСГУ 009 (с указанием наименования контрагента, хозяйственной операции)	332 715,80	0	332 715,80	Государственное театральное зрелищное учреждение "Национальный академический Большой театр оперы и балета Республики Беларусь Услуги по исполнению в рамках проведения XII Минского международного Рождественского оперного форума, по мероприятию "Большие гастроли", направлению "Ведущие театры", при поддержке Департамента культуры г.Москвы, спектакля "Евгений Онегин" им.П.И.Чайковского 13 декабря 2022г. в г.Минск
0503769G_ К	Тип=Бюджетный ,Код ВФО=2, Наименование=собственные доходы учреждения	В51-769К	т1+т2+т3+т5 = 0	Требуется пояснение: КОСГУ 009 (с указанием наименования контрагента, хозяйственной операции)	332 715,80	0	332 715,80	Государственное театральное зрелищное учреждение "Национальный академический Большой театр оперы и балета Республики Беларусь Услуги по исполнению в рамках проведения XII Минского международного Рождественского оперного форума, по мероприятию "Большие гастроли", направлению "Ведущие театры", при поддержке Департамента культуры г.Москвы, спектакля "Евгений Онегин" им.П.И.Чайковского 13 декабря 2022г. в г.Минск

0503769G_К	Тип=Бюджетный, Код ВФО=2, Наименование=собственные доходы учреждения	B51-769K	t1+t2+t3+t5 = 0	Требуется пояснение: КОСГУ 009 (с указанием наименования контрагента, хозяйственной операции)	332 715,80	0	332 715,80	Государственное театрально-зрелищное учреждение "Национальный академический Большой театр оперы и балета Республики Беларусь Услуги по исполнению в рамках проведения XII Минского международного Рождественского оперного форума, по мероприятию "Большие гастроли", направлению "Ведущие театры", при поддержке Департамента культуры г.Москвы, спектакля "Евгений Онегин" им.П.И.Чайковского 13 декабря 2022г. в г.Минск
------------	--	----------	-----------------	---	------------	---	------------	---

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	Значение	Форма справа	Атрибут	Значение	Отклонение	Пояснение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
M2-701/737	BF_RP_031 т2 гр7 Фильтр: КЭСО 131+134+135+139+701+701 т1 гр8 Фильтр: КОСГУ 130+701 т1 гр10 Фильтр: КОСГУ 130-701 т1 гр7 Фильтр: КОСГУ 130-701 т1 гр9 Фильтр: КОСГУ 130+701 т1 гр12 Фильтр: КОСГУ 130+701 т1 гр15 Фильтр: КОСГУ 130 = 0503737G т1 гр9 стр130-0503737G т1 гр8 стр130+0503737G т1 гр9 стр130-0503737G т1 гр8		BF_RP_031, 701		245 967 022,39			193 344 310,18	52 622 712,21	По BF_RP_031, 701 КФО 2,4(130)-245967022,39; По 737.2 и 737.4 гр9т1-249735597,94 Разница 3768575,55 (некассовые операции)

	стр130									
ФК-3-1_769-2(1)	0503769G_K т1 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 2021г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствующая идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=5,Наименование=субсидии на иные цели	0	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=5,Наименование=субсидии на иные цели	1 000 000,00	-1 000 000,00	Аванс 2021 г. по коду субсидии 0804 056 121 09Д 009 0001(Дубай). Вернули в бюджет
ФК-3-1_769-2(1)	0503769G_K т1 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 2021г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствующая идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=5,Наименование=субсидии на иные цели	1 000 000,00	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=5,Наименование=субсидии на иные цели	0	1 000 000,00	Аванс 2021 г. по коду субсидии 0804 056 121 09Д 009 0001(Дубай). Вернули в бюджет
ФК-3-1_769-2	0503769G_K т1 гр2+0503769G_K т2 гр2+0503769G_K т3 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 2021г+0503769G_K т2 гр9 2021г+0503769G_K т3 гр9 2021г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствующая	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=5,Наименование=субсидии на иные цели	720 394,00	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=5,Наименование=субсидии на иные цели	0	720 394,00	Сумма по субсидии 08 01 056 121 09Б0010001 (оборудование 2021г)

		идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения								
ФК-3-1_769-2	0503769G_K т1 гр2+0503769G_K т2 гр2+0503769G_K т3 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 2021г+0503769G_K т2 гр9 2021г+0503769G_K т3 гр9 2021г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=5,Наименование=субсидии на иные цели	0	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=5,Наименование=субсидии на иные цели	720 394,00	-720 394,00	Сумма по субсидии 08 01 056 121 09Б0010001 (оборудование 2021г)
ФК-3-1_769-2	0503769G_K т1 гр2+0503769G_K т2 гр2+0503769G_K т3 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 2021г+0503769G_K т2 гр9 2021г+0503769G_K т3 гр9 2021г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=5,Наименование=субсидии на иные цели	6 200 000,00	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=5,Наименование=субсидии на иные цели	0	6 200 000,00	Сумма по субсидии 08 01 056 121 09Д0090001 (Холокост 2022)
ФК-3-1_769-2	0503769G_K т1 гр2+0503769G_K т2 гр2+0503769G_K т3 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 2021г+0503769G_K т2 гр9 2021г+0503769G_K т3 гр9 2021г	Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=5,Наименование=субсидии на иные цели	0	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=5,Наименование=субсидии на иные цели	6 200 000,00	-6 200 000,00	Сумма по субсидии 08 01 056 121 09Д0090001 (Холокост 2022)

	т3 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 2021г+0503769G _К т2 гр9 2021г+0503769G _К т3 гр9 2021г	задолженнос ти на конец предыдущег о отчетного периода не соответстве т идентичному по-казателю ежекварталь ных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения		аименова ние=субс идии на иные цели			е=субсиди и на иные цели			
ФК-3- 1_769- 2(1)	0503769G_K т1 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 2021г	Сумма дебиторской (кредиторско й) задолженнос ти на конец предыдущег о отчетного периода не соответстве т идентичному по-казателю ежекварталь ных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения	0503769G_ К	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2,Н аименова ние=собс твенные доходы учрежден ия	0	0503769 G_K	Тип=Бюдж етный,Код ВФО=2,На именовани е=собстве нные доходы учреждени я	700 000,00	-700 000,00	Договор № 23 от 30.03.2021г. с ООО "Лора" с 01.04.2021г. по 28.02.2022г.
ФК-3- 1_769- 2(1)	0503769G_K т1 гр2 = 0503769G_K т1 гр9 2021г	Сумма дебиторской (кредиторско й) задолженнос ти на конец предыдущег о отчетного периода не соответстве т идентичному по-казателю ежекварталь ных (за текущий год) Сведений ф.	0503769G_ К	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=2,Н аименова ние=собс твенные доходы учрежден ия	700 000,00	0503769 G_K	Тип=Бюдж етный,Код ВФО=2,На именовани е=собстве нные доходы учреждени я	0	700 000,00	Договор № 23 от 30.03.2021г. с ООО "Лора" с 01.04.2021г. по 28.02.2022г.

		0503769 – требуются пояснения								
056- М6- 707/76 9	0503769G_K т1 гр5+0503769G_K т1 гр5- 0503769G_K т1 гр7 = 708 т1 гр3+708 т1 гр3+707 т1 гр10+707 т1 гр10+0503769G_ К т1 гр2+0503769G_K т1 гр2-707 т1 гр71-707 т1 гр71	Комментари й: ф. 769.5 Кредит сч. 40140152 + 40140162 гр. 5 по соответству ющему РЗПР = Форма 708 КБК по гр. 1 612+622 сумма по гр. 3 + Форма 707 КБК по гр. 2 612+622 сумма по гр. 10 по соответству ющему РПр + ф. 769.5 (текущий отчетный период) Кредит сч. 20552XXX +20562XXX по соответству ющему КБК гр. 2 - ф. 707 гр. 7.1 по соответству ющему КБК	0503769G_ К	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=5,Н аименова ние=субс идии на иные цели	130 441 855,00	0503769 G_K	Тип=Бюдж етный,Код ВФО=5,На именовани е=субсиди и на иные цели	129 441 855,00	1 000 000,00	Возврат средств по субсидии (Каспийский форум) код субсидии 05612209Д0001
056- М25- 707/76 9	0503769G_K т1 гр7 = 705 т1 гр4+707 т1 гр8+707 т1 гр9+707 т1 гр10+707 т1 гр8+707 т1 гр9+707 т1 гр10- 0503769G_K т3 гр2	Форма 707 сч. 120681000 КБК по гр. 2 612+622 сумма по гр. 8 + гр. 10 + гр. 9 + ф. 705 гр. 4 по соответству ющему РПр= ф. 769.5 Кредит сч. 40141162 по соответству ющему КБК гр. 7	0503769G_ К	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=5,Н аименова ние=субс идии на иные цели	31 678 590,08	0503769 G_K	Тип=Бюдж етный,Код ВФО=5,На именовани е=субсиди и на иные цели	18 029 065,08	13 649 525,00	По коду субсидии 05612109Б0010001 -720394,00 и 05612209Б0010001-30958196,08 по 080100000000015040141162 сумма общая- 31 678 590,08 = = 707 за 2022 год №1 (707) +120681000080109Б060820061205612109Б0010001450825 №8 720 394,00 707 за 2022 год №1 (707) +120681000080109Б060820061205612209Б0010001450825 №8 17 308 671,08 0503769G_K Тип=Бюджетный,Код ВФО=5,Наименование=субсидии на иные цели за 2022 год №3 (Сведения по кредиторской задолженности_Источники) -нет строк для фильтра №2 0 знач. слева 31 678 590,08 знач. справа 18 029 065,08 отклонение 13 649 525,00

056- M25- 707/76 9	0503769G_K т1 гр7 = 705 т1 гр4+707 т1 гр8+707 т1 гр9+707 т1 гр10+707 т1 гр8+707 т1 гр9+707 т1 гр10- 0503769G_K т3 гр2	Форма 707 сч. 120681000 КБК по гр. 2 612+622 сумма по гр. 8 + гр. 10 + гр. 9 + ф. 705 гр. 4 по соответств ующему РПр= ф. 769.5 Кредит сч. 40141162 по соответств ующему КБК гр. 7	0503769G_ К	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=5,Н аименова ние=субс идии на иные цели	0	0503769 G_K	Тип=Бюд жетный,Код ВФО=5,На именовани е=субсиди и на иные цели	1 000 000,00	-1 000 000,00	Аванс 2021 г. по коду субсидии 0804 056 121 09Д 009 0001(Дубай). Вернули в бюджет
056- M26- 707/76 9	0503769G_K т1 гр7+0503769G_K т1 гр7 = 0503769G_K т2 гр6+0503769G_K т2 гр5+0503769G_K т2 гр5+0503769G_K т1 гр5+0503769G_D т2 гр7+0503769G_D т2 гр7+707 т1 гр10+707 т1 гр10+705 т1 гр4- 705 т1 гр7-705 т1 гр7-0503769G_K т3 гр2	Форма 769.5 Кредит сч. 40141152 + 40141162 сумма по гр. 7 соответств ующему РЗПр= ф. 769.5 Кредит сч. Сумма по гр. 6 сч. 302XX (кроме сч. 30213) + гр. 5 сч. 303XX (кроме сч. 30301) + 208XX гр. 5 + ф. 769.5 Дебет гр. 7 сч. 208XX + 30312 + ф. 707 сумма по гр. 10 Сч 20641000 +20681000 по соответств ующему РЗПр с учетом перевода остатка на сч. 30305000 + ф. 705 КБК	0503769G_ К	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=5,Н аименова ние=субс идии на иные цели	137 641 855,00	0503769 G_K, 0503769 G_D	Тип=Бюд жетный,Код ВФО=5,На именовани е=субсиди и на иные цели	136 641 855,00	1 000 000,00	Аванс 2021 г. по коду субсидии 0804 056 121 09Д 009 0001(Дубай). Вернули в бюджет. Возврат средств по субсидии (Каспийский форум) код субсидии 05612209Д0001-50830,82

		по гр. 3 по соответствующему РЗПР гр. 4								
056- M24- 707/76 9	0503769G_K т1 гр7+0503769G_K т3 гр2 = 705 т1 гр4+707 т1 гр8+707 т1 гр9+707 т1 гр10- 0503769G_D т2 гр9	Комментарий: Форма 705 по гр. 1 сч. 205X3000 по соответствующему РПр + Форма 707 сч. 120641000 по гр. 1 КБК по гр. 2 612+622 сумма по гр. 8 + гр. 10 + гр. 9 по соответствующему РПр= ф. 769.5 Кредит сч. 40141152 по соответствующему КБК гр. 7 - сумма по гр. 9 по сч. 206XX, 208XX, 303XX	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=5,Наименование=субсидии на иные цели	137 641 855,00	0503769G_D	Тип=Бюджетный,Код ВФО=5,Наименование=субсидии на иные цели	127 641 855,00	10 000 000,00	субсидия по целевым средствам (0804) 1000000,00 (Код субсидии 05612109Д0001)+6200000,00 (код субсидии 05612109Д0001)+1287627,00 (Код субсидии 05612209Е0640001)+103638928,00 (код субсидии 05612209Е0160001)+5400000,00 (код субсидии 05612209Б009000)+10000000,00 (Код субсидии 05612109Д0001)+115300,00 (код субсидии 05612209Д0330001). Разница 8949169,18 (это по 0804 субсидия 9000000,00 (05612209Д0090001 Ночь театров) и возврат50830,82 (код субсидии05612209Д0090001)
056- M33- 707/76 9Д	0503769G_K т1 гр9 = 0503769G_K т1 гр2+0503769G_K т1 гр2+708 т1 гр3-707 т1 гр8	Ошибка: Форма по гр. 1 КБК по гр. 2 612+ 622 сумма по гр. 3 по соответствующему РПр + ф. 769.5 кредит_доходы сч. 40141152 гр. 2 + сч. 30305001 гр. 2 - ф. 707 гр. 7 - гр. 8 по сч. 130241000 по гр. 1 КБК по гр. 2 612+622 по соответствующему	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=5,Наименование=субсидии на иные цели	0	0503769G_K	Тип=Бюджетный,Код ВФО=5,Наименование=субсидии на иные цели	31 678 590,08	-31 678 590,08	Общая сумма субсидии (160). Остаток 2021 г-720394,00 (код субсидии 05612109Б0010001) и 30958196,08 (код субсидии 05612209Б0010001)

		юшему РПр= ф. 769.5 Кредит сч. 40141152 по соответству юшему КБК гр. 9								
056- М33- 707/76 9Д	0503769G_K т1 гр9 = 0503769G_K т1 гр2+0503769G_K т1 гр2+708 т1 гр3-707 т1 гр8	Ошибка: Форма по гр. 1 КБК по гр. 2 612+ 622 сумма по гр. 3 по соответству юшему РПр + ф. 769.5 кредит_дохо ды сч. 40141152 гр. 2 + сч. 30305001 гр. 2 - ф. 707 гр. 7 - гр. 8 по сч. 130241000 по гр. 1 КБК по гр. 2 612+622 по соответству юшему РПр= ф. 769.5 Кредит сч. 40141152 по соответству юшему КБК гр. 9	0503769G_ К	Тип=Бюд жетный,К од ВФО=5,Н аименова ние=субс идии на иные цели	0	0503769 G_K	Тип=Бюдж етный,Код ВФО=5,На именовани е=субсиди и на иные цели	1 000 000,00	-1 000 000,00	Аванс 2021 г. по коду субсидии 0804 056 121 09Д 009 0001(Дубай). Вернули в бюджет

Руководитель

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 658D99875257BE01FD00ED2AA487C069FE51D357
Владелец: БЕРТМАН ДМИТРИЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ
Действителен: с 15.12.2021 по 15.03.2023

(подпись)

БЕРТМАН ДМИТРИЙ
АЛЕКСАНДРОВИЧ
(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-
экономической
службы



(подпись)

Возжакина Марина Николаевна

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер



(подпись)

Возжакина Марина Николаевна

(расшифровка подписи)