

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		Форма по ОКУД	КОДЫ
		на 1 января 2019 г.	0503760
		Дата	01.01.2019
Учреждение	<u>ЛГ МАУ «ЦК «Нефтяник»</u>	по ОКПО	12508117
Обособленное подразделение		по ОКТМО	71872000
Учредитель	<u>Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации города Лангепаса</u>		
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО	29937779
Периодичность: месячная, квартальная, годовая		Глава по БК	070
		к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

РАЗДЕЛ I

«Организационная структура учреждения»

Лангепасское городское муниципальное автономное учреждение «Центр культуры «Нефтяник» (далее- учреждение) создано в соответствии с распоряжением главы города Лангепаса от 29.10.2010 № 291-р «О создании Лангепасского городского муниципального автономного учреждения "Центр культуры "Нефтяник" путем изменения типа учреждения».

Официальное полное наименование учреждения: Лангепасское городское муниципальное автономное учреждение "Центр культуры "Нефтяник".

Официальное сокращенное наименование учреждения: ЛГ МАУ "ЦК "Нефтяник".

Юридический и фактический адрес учреждения: 628672, РФ, Тюменская область, ХМАО, г.Лангепас, ул.Ленина,23.

ИНН 8607007876 КПП 860701001 ОГРН 1028601420429 ОКАТО 71132000000 ОКПО 12508117 ОКОГУ 49007 ОКВЭД 90.04, 93.21, 91.01, 90.02, 90.01, 85.41.9, 85.41.2, 82.30, 79.90.2, 59.20.2, 56.21 ОКФС 14 ОКОПФ 73.

Учреждение является юридическим лицом, имеет план финансово-хозяйственной деятельности, устав, лицевые счета, открытые в департаменте финансов администрации города Лангепаса, печать с указанием своего наименования, штампы на русском языке, самостоятельный баланс, в праве от своего имени приобретать имущественные и неимущественные права, нести обязанности, выступать в качестве истца и ответчика в суде, отвечает по своим обязательствам, закрепленным за ним имуществом, за исключением недвижимого имущества и особо ценного движимого имущества.

Учредителем учреждения является муниципальное образование городской округ город Лангепас в лице комитета по управлению муниципальным имуществом администрации города Лангепаса (далее – учредитель).

Распоряжением главы города Лангепаса от 05.05.2012 № 175-р утвержден наблюдательный совет (изменения от 23.03.2015 № 72-р).

Деятельность учреждения осуществляется в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Налоговым кодексом Российской Федерации, Федеральным законом Российской Федерации от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Федеральным законом Российской Федерации от 03.11.2006 № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях», федеральным законом Российской Федерации от 09.10.1992 № 3612-1 «Основы законодательства РФ о культуре» и другими нормативными правовыми актами Российской Федерации, Ханты-Мансийского автономного округа - Югры и городского округа города Лангепаса, Уставом ЛГ МАУ ЦК «Нефтяник», утвержденного приказом комитета по управлению муниципальным имуществом администрации города Лангепаса от 30.09.2015 № 563-15, а так же другими положениями учреждения.

Предметом деятельности учреждения является:

-удовлетворение потребностей населения в сохранении и развитии традиционного народного художественного творчества, любительского искусства, другой самостоятельной творческой инициативы и социально- культурной активности населения;

-создание благоприятных условий для организации культурного досуга и отдыха жителей муниципального образования;

-предоставление услуг социально- культурного, просветительского, оздоровительного и развлекательного характера, доступных для широких слоев населения;

-поддержка и развитие самобытных национальных культур, народных промыслов и ремесел;

-развитие современных форм организации культурного досуга с учетом потребностей различных социально- возрастных групп населения;

-хранение, выявление, сбор, изучение и публикация музейных предметов и коллекций, связанных с историко- культурным и природным наследием Ханты- Мансийского автономного округа- Югры;

-осуществление просветительской деятельности в сфере культуры, историко- культурного и природного наследия Ханты- Мансийского автономного округа- Югры;

-создание условий для формирования и удовлетворения культурных запросов и духовных потребностей национальных групп населения, проживающих на территории города Лангепаса;

-удовлетворение потребности населения города Лангепаса в библиотечном обслуживании и доступе к информации;

-формирование, пополнение фонда документами на различных носителях и обеспечение его сохранности.

Имущество учреждения является муниципальной собственностью и закреплено за ним на праве оперативного управления.

Источниками формирования имущества и финансовых ресурсов учреждения являются:

-субсидии на выполнение (государственного) муниципального задания;

-приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения);

-субсидии на иные цели;

- имущество, переданное учреждению безвозмездно (благотворительность, дарение).

Учреждение самостоятельно распоряжается имеющимися финансовыми средствами, открывает лицевые счета в Управлении финансов администрации города Лангепаса.

Основными видами деятельности учреждения являются:

-создание и организация работы любительских творческих коллективов, кружков, студий, любительских объединений, клубов по интересам различной направленности и других клубных формирований;

-проведение различных по форме и тематике культурно- массовых мероприятий- праздников, представлений, смотров, фестивалей, конкурсов, концертов, выставок, вечеров, спектаклей, игровых развлекательных программ и других форм показа результатов творческой деятельности клубных формирований;

-проведение спектаклей, концертов и других культурно- зрелищных и выставочных мероприятий с участием профессиональных коллективов, исполнителей, авторов;

-организация работы лекториев, школ и курсов по различным отраслям знаний, других форм просветительской деятельности, в том числе и на абонементной основе;

-оказание консультативной, методической и организационно- творческой помощи в подготовке и проведении культурно- досуговых мероприятий;

-изучение, обобщение и распространение опыта культурно- массовой, культурно- воспитательной, культурно- зрелищной работы учреждения и других культурно- досуговых учреждений;

-повышение квалификации творческих и административно- хозяйственных работников учреждения;

-осуществление справочной, информационной и рекламно- маркетинговой деятельности;

-организация работы аттракционов;

-организация кино- и видеообслуживания населения;

-организация летнего отдыха;

-научно – исследовательская работа;

-научное определение и научное описание музейных предметов и коллекций;

-научно – реставрационная работа, направленная на восстановление недвижимых памятников и реставрацию музейных предметов;

-проектирование и создание экспозиций и выставок для показа музейных предметов и коллекций, произведений изобразительного искусства и декоративно-прикладного творчества из собственных фондов и фондов других музеев, частных коллекций и др.;

-реконструкция и музеефикация на основе недвижимых памятников историко-культурного наследия Ханты – Мансийского округа – Югры;

-подготовка справочно-информационных материалов по фондам и музейным экспозициям Учреждения, составление ответов на тематические запросы, библиографическая работа с литературой по истории Ханты – Мансийского автономного округа – Югры, Западной Сибири, музееведению и т.д.;

-подготовка и проведение научных конференций, семинаров, совещаний и др.;

-комплектование, учет и обеспечение сохранности музейных фондов в соответствии с законодательством РФ, Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;

-экскурсионная, лекционная, культурно-образовательная работа, популяризация историко-культурного наследия, организация туристических маршрутов;

-подготовка к изданию и переизданию научных, информационных и других материалов: каталогов, альбомов, буклетов, ежегодников, газет, журналов, путеводителей, брошюр, книг, научных трудов и др.;

-организация и проведение рекламы историко-культурного и природного наследия Ханты – Мансийского автономного округа – Югры;

-предоставление возможности виртуального посещения постоянных и временных экспозиций, фондов музея с помощью современных информационных средств;

-комплектование, учет, использование, хранение и обеспечение сохранности документов, входящих в состав библиотечного фонда учреждения;

-формирование справочно-библиографического аппарата;

-библиотечное, информационное и справочно-библиографическое обслуживание пользователей;

-культурно-просветительная деятельность;

-формирование и сохранность фонда обязательного местного экземпляра документов;

-издательская деятельность пособий малых форм.

Учреждение вправе осуществлять следующие виды деятельности, не относящиеся к его основной деятельности, приносящие доход:

-организация и проведение вечеров отдыха, танцевальных и других вечеров, праздников, встреч, гражданских и семейных обрядов, литературно- музыкальных гостиных, балов, дискотек, концертов, спектаклей и других культурно-досуговых мероприятий, в том числе по заявкам организаций, предприятий и отдельных граждан;

-предоставление оркестров, ансамблей, самодеятельных художественных коллективов и отдельных исполнителей для семейных и гражданских праздников и торжеств;

-проведение занятий в платных кружках, студиях, на курсах; оказание консультативной, методической и организационно- творческой помощи в подготовке и проведении культурно-досуговых мероприятий;

-предоставление услуг по прокату сценических костюмов, культурного и другого инвентаря, аудио- и видеокассет с записями отечественных и зарубежных музыкальных и художественных произведений, звукоусилительной и осветительной аппаратуры и другого профильного оборудования, изготовление сценических костюмов, обуви, реквизита;

-предоставление игровых комнат для детей (с организатором на время проведения мероприятий для взрослых);

-организация в установленном порядке работы спортивно- оздоровительных клубов и секций, групп туризма и здоровья, компьютерных клубов, игровых и тренажерных залов и других подобных игровых и развлекательных досуговых объектов;

-организация и проведение ярмарок, лотерей, аукционов, выставок- продаж;

-предоставление помещений в аренду;

-предоставление услуг по организации питания и отдыха посетителей;

-предоставление услуг студии звукозаписи (аудио- видеозапись, монографическая и стереофоническая запись речи, пения, инструментального исполнения заказчика на различного вида электронные носители);

-осуществление художественного оформления помещений, открытых площадок, автомобилей;

-реализация собственной продукции; набор и распечатка текста на персональном компьютере;

-реализация билетов и абонементов на посещение культурно- просветительных, театрально-зрелищных и развлекательных мероприятий, аттракционов в парке досуга и отдыха "Бегемот", кино-и видеосеансов;

-изготовление копий;

-запись информации на различные носители информации;

-предоставление документов через межбиблиотечный абонемент, в том числе электронная доставка документов;

-брошюмирование, ламинирование документов;

-предоставление читательских автоматизированных рабочих мест;

-предоставление услуг по размещению в помещениях учреждения банкоматов, средств связи, пользовательского оборудования связи и торговых автоматов;

-предоставление услуг интернета;

-экскурсионные, лекционные и иные научно-познавательные услуги;

-организация социально-творческих заказов в сфере организации досуга различных социальных и национальных групп населения, проживающих на территории города Лангепаса;

-организация и проведение временных, передвижных, тематических выставок, фотовыставок, выставок книг и художественных произведений, выставок произведений и изделий профессиональных и самодеятельных художников и иной экспозиционно-выставочной деятельности;

-проведение семинаров, консультативных мероприятий, мастер-классов, творческих мастерских, пленеров, творческих лабораторий;

-организация и проведение платных концертов, спектаклей, литературно-музыкальных, театральных представлений, досуговых, культурно-зрелищных и выставочно-ярмарочных мероприятий для населения, учреждений, предприятий и организаций города;

-создание условий для разработки, изготовления, реализации сувенирной продукции, изделий промыслов, развитых в Западной Сибири, предметов декоративно-прикладного искусства, а также изобразительной, печатной, сувенирной и другой продукции с использованием изображений музейных предметов, здания музея, объектов, расположенных на территориях музея, с использованием их названий и символики с целью пропаганды исторического наследия, многообразия творчества народов Западной Сибири, воспитание художественного вкуса у населения;

-создание и организация работы любительских творческих коллективов, кружков и студий, любительских объединений, клубов по интересам и других клубных формирований;

-составление ответов на тематические запросы, консультации, подготовка справочно-информационных материалов по фондам и музейным экспозициям учреждения, библиографическая работа с литературой по истории Ханты – Мансийского автономного округа – Югры, Западной Сибири, музееведению и т.д.;

-занятие другой, не запрещенной законодательством деятельностью, направленной на достижение целей учреждения.

Учреждение вправе осуществлять иные виды деятельности, поскольку это служит достижению целей, ради которых оно создано.

Бухгалтерский (финансовый) учет в учреждении ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером.

Работники бухгалтерии в своей деятельности руководствуются положениями о бухгалтерской службе учреждения, и должностными инструкциями.

Бухгалтерский (финансовый) учет автоматизирован, осуществляется в программном продукте "1С:Предприятие 8".

Все регистры и формы бухгалтерского (финансового) учёта и отчетности сформированы из программы.

Бухгалтерский (финансовый) учет и отчетность ведется в соответствии с:

1.Федеральным законом Российской Федерации от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2.Инструкциями, утвержденными приказами Министерства финансов Российской Федерации:

-от 25.03.2011 № 33н «Об утверждении инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений»;

-от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления,

органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и инструкции по его применению»;

-от 23.12.2010 № 183н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и инструкции по его применению»;

-от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными академиями наук, государственными (муниципальными) учреждениями и методических указаний по их применению»;

-от 12.05.2016 № 60н «Об утверждении дополнительных форм годовой и квартальной бухгалтерской отчетности, представляемой федеральными государственными бюджетными и автономными учреждениями, и Инструкции о порядке их составления и представления»;

-от 31.12.2016 № 256н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора»»;

-от 31.12.2016 № 257н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Основные средства»»;

-от 31.12.2016 № 258н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда»»;

-от 31.12.2016 № 259н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Обесценение активов»»;

-от 31.12.2016 № 260н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности»».

РАЗДЕЛ II

«Результаты деятельности учреждения»

Штат учреждения утвержден на 01.01.2019 год в количестве 97,5 единицы, в том числе по приносящей доход деятельности- 2 единицы, сезонные работники- 9,5 единицы.

Численность работающих на 01.01.2019 года составляет 94,5 человека, из них 2 человека работают по внешнему совместительству, по приносящей доход деятельности работающих составило 2 человека.

Штат бухгалтерской службы состоит из 5 единиц: главный бухгалтер, заместитель главного бухгалтера, ведущий экономист, ведущий бухгалтер и бухгалтер 1 категории.

Вакансии составили- 1,0 единицу.

За отчетный период сотрудники учреждения приняли участие в мероприятиях по следующим формам обучения:

- курсы повышения квалификации (продолжительностью не менее 72 часа)- 4 человека;
- семинары – 10 человека;
- форумы, мастер-классы, конференции – не участвовали;
- дистанционные формы обучения, вебинары – не участвовали;
- обучение по программе (охрана труда, пожарно- технический минимум и т.п.) – 11 человек.

РАЗДЕЛ III

«Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

В отчетном периоде финансирование учреждения осуществляется на основании доведенного муниципального задания по предоставлению муниципальной услуги, утвержденного:

- Постановлением главы города Лангепаса от 26.12.2017 № 2210;
 - Постановлением главы города Лангепаса от 07.02.2018 № 146.
- Соглашение о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания датировано 29.12.2017 года.

Соглашение о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания датировано 09.01.2019 года.

Муниципальными услугами, оказываемыми учреждением являются:

070160 Публичный показ музейных предметов, музейных коллекций;

070110 Библиотечное, библиографическое и информационное обслуживание пользователей библиотеки;

070120 Представление библиографической информации из государственных библиотечных фондов и информации из государственных библиотечных фондов в части, не касающейся авторских прав.

Потребителями муниципальных услуг являются:

070160 Физические лица;

070380 В интересах общества;

070110 Физические лица, юридические лица;

070120 Физические лица, юридические лица.

Муниципальными работами, оказываемыми учреждением являются:

070171 Формирование, учет, изучение, обеспечение физического сохранения и безопасности музейных предметов, музейных коллекций;

070380 Создание экспозиций (выставок) музеев, организация выездных выставок;

070131 Формирование, учет, изучение, обеспечение физического сохранения и безопасности фондов библиотеки фондов библиотеки;

070141 Библиографическая обработка документов и создание каталогов;

070251 Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества;

070211 Выявление, изучение, сохранение, развитие и популяризация объектов культурного наследия народов РФ в области традиционно народной культуры.

Потребителями муниципальных работ являются:

070171 В интересах общества;

070131 В интересах общества;

070141 В интересах общества;

070251 В интересах общества;

070211 В интересах общества.

Установлено по муниципальному заданию:

1. Показатели, характеризующие объем муниципальной услуги:

Наименование показателей	Способы обслуживания	Наименование показателя (единица измерения)	План на 2018 год	Исполнено за отчетный период	Выполнено (%)
Публичный показ музейных предметов, музейных коллекций	В стационарных условиях	Число посетителей (человек)	22600	22585	99,93
	Вне стационара	Число посетителей (человек)	7000	6995	99,93
Библиотечное, библиографическое и информационное обслуживание пользователей библиотеки	В стационарных условиях	Количество посещений (единица)	106515	107114	100,56
Представление библиографической информации из государственных библиотечных фондов и информации из государственных	Удаленно через интернет	Количество представленных полнотекстовых документов и библиографических записей (единица)	106471	106463	99,99

библиотечных фондов в части, не касающейся авторских прав					
---	--	--	--	--	--

2. Показатели, характеризующие объем муниципальной работы:

Наименование показателей	Способы обслуживания	Наименование показателя (единица измерения)	План на 2018 год	Исполнено за отчетный период	Выполнено (%)
Формирование, учет, изучение, обеспечение физического сохранения и безопасности музейных предметов, музейных коллекций	-	Количество предметов (единица)	12100	11090	91,62
Создание экспозиций (выставок) музеев, организация выездных выставок	В стационарных условиях	Количество экспозиций (единица)	39	39	100,00
	Вне стационара	Количество экспозиций (единица)	8	8	100,00
Формирование, учет, изучение, обеспечение физического сохранения и безопасности фондов библиотеки	-	Количество документов (единица)	153000	153239	100,16
Библиографическая обработка документов и создание каталогов	-	Количество документов (единица)	4000	3995	99,88
Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества	-	Количество клубных формирований (единица)	59	59	100,00
Выявление, изучение, сохранение, развитие и популяризация объектов культурного наследия народов РФ в области традиционной народной культуры	-	Количество объектов (единица)	2	2	100,00

3. Показатели, характеризующие качество муниципальной работы:

Наименование показателей	Способы обслуживания	Наименование показателя (единица измерения)	План на 2018 год	Исполнено за отчетный период	Выполнено (%)
Формирование, учет, изучение, обеспечение физического сохранения и безопасности фондов библиотеки	-	Доля библиотечного фонда переведенного в электронный вид (процент)	0,14	0,14	100,00
	-	Доля библиотечного фонда, представленного в электронный каталог (процент)	96,1	96,00	99,90
Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества	-	Количество участников клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества	841	837	99,52

Доходы, полученные от приносящей доход деятельности освоены в объеме 99,70 % в сумме 6 518 870 руб. 67 коп.:

1. Основную долю расходов в части платных услуг составляют расходы на заработную плату и страховые взносы, содержание имущества, коммунальные расходы, расходы на приобретение нефинансовых активов.

Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания освоена в объеме 100,00 % в сумме 107 717 559 руб. 92 коп.:

1. Основную долю расходов в части выполнения государственного (муниципального) задания составляют расходы на заработную плату, страховые взносы, содержание имущества, коммунальные расходы.

Субсидия на иные цели освоена в объеме 100,00 % в сумме 22 710 711 руб. 54 коп.:

1. Основную долю расходов на иные цели составляют расходы на закупку товаров, работ и услуг.

РАЗДЕЛ IV

«Анализ показателей отчетности учреждения»

ФОРМА 0503710 «Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года»

По счету 401. 20. 200 (КФО 2,4,5) отражено:

1. КФО 2 на сумму 790 623 руб. 63 коп., в том числе:

- расходы по доходу от операционной аренды в сумме 760 494 руб. 03 коп.;
- госпошлина в сумме 4 779 руб. 00 коп.;
- благотворительная помощь в сумме 3 000 руб. 00 коп.;
- компенсации затрат (за счет виновного лица) в сумме 22 350 руб. 60 коп.

2. КФО 4 на сумму 2 643 683 руб. 50 коп., в том числе:

- налог на имущество в сумме 2 613 938 руб. 00 коп.;
- пособие, выплачиваемое при сокращении штатных единиц на время трудоустройства в сумме 29 745 руб. 50 коп.

3. КФО 5 на сумму 17 176 965 руб. 81 коп., в том числе:
- расходы по субсидии на иные цели в сумме 17 176 965 руб. 81 коп.

ФОРМА 0503721 «Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения»

По строке 030 графы 7 КОСГУ 121 (КФО 2,4,5) в сумме 760 619 руб. 03 коп. отражено:
1. КФО 2 начисленные доходы от собственности в сумме 760 619 руб. 03 коп.

По строке 040 графы 7 КОСГУ 130 (КФО 2,4,5) в сумме 112 832 439 руб. 52 коп. отражено:

1. КФО 2 в сумме 5 088 479 руб. 60 коп., в том числе:

- КОСГУ 131 начисленные доходы от оказания платных услуг (работ) в сумме 5 066 129 руб. 00 коп.;
- КОСГУ 134 начисление компенсации затрат (за счет виновного лица) в сумме 22 350 руб. 60 коп.

2. КФО 4 в сумме 107 743 959 руб. 92 коп., в том числе:

- начисленная субсидия (полученная от учредителя) на выполнение муниципального задания в сумме 107 717 559 руб. 92 коп.;
- начисленное финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма за счет средств Фонда социального страхования в сумме 26 400 руб. 00 коп.

По строке 092 графы 7 КОСГУ 172 (КФО 2,4,5) в сумме (- 12 179 508 руб. 84 коп.) отражено:

1. КФО 4:

- изменение показателей по счету 0210 06 000 «Расчеты с учредителем» по результатам операций, произведенных с особо ценным имуществом учреждения в сумме (- 12 165 647 руб. 56 коп.);
- операции по перемещению объектов основных средств между группами имущества (нежилые помещения (здания и сооружения) – недвижимое имущество учреждения) в сумме балансовой стоимости (- 657 343 руб. 76 коп.);
- амортизация в сумме 587 647 руб. 68 коп.;
- операции по перемещению объектов основных средств группами имущества (нежилые помещения (здания и сооружения) – особо ценное движимое имущество учреждения) в сумме балансовой стоимости (- 7 434 520 руб. 48 коп.);
- амортизация в сумме 7 379 097 руб. 79 коп.;
- операции по перемещению объектов основных средств группами имущества (прочие основные средства – иное движимое имущество учреждения) в сумме балансовой стоимости 8 091 864 руб. 24 коп.;
- амортизация в сумме (- 7 966 745 руб. 47 коп.);
- показатель остаточной стоимости, списанных морально устаревших основных средств, которые на момент списания с амортизированы не полностью в сумме (- 13 861 руб. 28 коп.).

По строке 101 графы 4 КОСГУ 183 (КФО 5) в сумме 22 710 711 руб. 54 коп. отражена
начисленная субсидия на иные цели, в том числе:

- от департамента образования и молодежной политики администрации города Лангепаса в сумме 79 397 руб. 53 коп.;
- от администрации города Лангепаса в сумме 20 724 023 руб. 15 коп.;
- от комитета по управлению муниципальным имуществом администрации города Лангепаса в сумме 1 907 290 руб. 86 коп.

По строке 104 КОСГУ 189 (КФО 2,4,5) в сумме 25 646 556 руб. 74 коп. отражены:

1. КФО 2 в сумме 630 000 руб. 00 коп., в том числе:

- безвозмездные поступления от юридических и физических лиц в сумме 630 000 руб. 00 коп.

2. КФО 4 в сумме 25 016 556 руб. 74 коп., в том числе:

- имущество, полученное безвозмездно в сумме 25 016 556 руб. 74 коп., в том числе:
 - а) от учредителя (КУМИ) в сумме 24 979 331 руб. 62 коп.;
- стоимость основных средств в сумме 2 430 899 руб. 78 коп.;
- амортизация, начисленная по основным средствам 621 534 руб. 71 коп.
- непроизведенные активы в сумме 23 150 439 руб. 88 коп.

- стоимость материалов в сумме 19 526 руб. 67 коп.;
- б) от физических и юридических лиц в сумме **37 225 руб. 12 коп.**;
- стоимость основных средств (библиотечный фонд) в сумме 32 463 руб. 12 коп.;
- стоимость материалов (ЛГ МАОУ ДО «ДШИ») в сумме 4 762 руб. 00 коп.

По строке 211 КОСГУ 241 в сумме **8 359 928 руб. 96 коп.** отражено:

1. Имущество, переданное безвозмездно в сумме 8 359 928 руб. 96 коп., в том числе:

а) **учредителю (КУМИ):**

- балансовая стоимость произведенных активов 8 359 928 руб. 96 коп.

По строке 261 графы 7 КОСГУ 271 (КФО 2, 4) в сумме **21 165 397 руб. 79 коп.** отражено:

1. КФО 2 в сумме 358 281 руб. 22 коп. в том числе:

- начисленная амортизация иного движимого имущества в сумме 270 324 руб. 22 коп.;

- принятые к учету основные средства и списанные на забалансовый счет при вводе в эксплуатацию в сумме 87 957 руб. 00 коп.

2. КФО 4 в сумме 20 807 116 руб. 57 коп., в том числе:

- начисленная амортизация имущества в сумме 19 875 088 руб. 20 коп.;

- принятые к учету основные средства и списанные на забалансовый счет при вводе в эксплуатацию в сумме 932 028 руб. 37 коп.

По строке 322 графы 7 КОСГУ 41х (КФО 2,4,5) в сумме **34 640 477 руб. 15 коп.**, отражено:

1. КФО 2 в сумме 358 281 руб. 22 коп., в том числе:

- начисленная амортизация иного движимого имущества в сумме 270 324 руб. 22 коп.;

- принятые к учету основные средства и списанные на забалансовый счет при вводе в эксплуатацию в сумме 87 957 руб. 00 коп.

2. КФО 4 в сумме **29 534 376 руб. 80 коп.**, в том числе:

- начисленная амортизация имущества в сумме 19 875 088 руб. 20 коп.;

- принятые к учету основные средства и списанные на забалансовый счет при вводе в эксплуатацию в сумме 932 028 руб. 37 коп.

- остаточная стоимость списанных морально устаревших основных средств, которые на момент списания, самортизированы не полностью в сумме 13 861 руб. 28 коп.

- перемещение объектов основных средств между группами имущества в учреждении, в том числе при исключении данных объектов из категории особо ценного движимого имущества (по их первоначальной (балансовой) стоимости) в сумме 8 091 864 руб. 24 коп.;

- амортизация основных средств полученных безвозмездно от КУМИ в сумме 621 534 руб. 71 коп.

По строке 302 графы 7 (КФО 2,4,5) в сумме **(-17 623 руб. 00 коп.)**, отражено:

- перерасчет налога на прибыль, после сдачи уточненной декларации.

По строке 362 графы 7 КОСГУ 440 (КФО 2, 4, 5) в сумме **5 275 630 руб. 92 коп.** отражено:

1. КФО 2 в сумме 621 523 руб. 52 коп., в том числе:

- списанные материальные запасы на нужды учреждения в сумме 617 913 руб. 52 коп.;

- стоимость изготовленных материальных запасов для собственных нужд (акты раскрытия) в сумме 3 610 руб. 00 коп.

2. КФО 4 в сумме 4 000 руб. 00 коп., в том числе:

- стоимость изготовленных материальных запасов для собственных нужд (акты раскрытия) в сумме 4 000 руб. 00 коп.

3. КФО 5 в сумме 4 650 107 руб. 40 коп., в том числе:

- списанные материальные запасы на нужды учреждения в сумме 4 193 287 руб. 90 коп.;

- стоимость изготовленных материальных запасов для собственных нужд (акты раскрытия) в сумме 456 819 руб. 50 коп.

По строке 540 графы 7 КОСГУ 730, 830 (КФО 2,4,5) в сумме **(-303 212 руб. 87 коп.)** отражено:

- **графа 4 в сумме (-4 747 819 руб. 13 коп.), из них:**

- перевод вложений в приобретение основных средств на КФО 4 в сумме 4 747 819 руб. 13 коп.

- **графа 5 в сумме 4 380 274 руб. 20 коп., из них:**

- перевод вложений в приобретение основных средств с КФО 5 в сумме 4 747 819 руб. 13 коп.;

- чистое увеличение прочей кредиторской задолженности в сумме (-367 544 руб. 93 коп.).

- **графа 6 в сумме 64 332 руб. 06 коп., из них:**

- чистое увеличение прочей кредиторской задолженности в сумме 64 332 руб. 06 коп.

ФОРМА 0503730 «Баланс государственного (муниципального) учреждения»

По строке 070 (КФО 4) на конец отчетного периода по счету 0 103 00 000 «Непроизведенные активы» в сумме 37 275 266 руб. 98 коп. отражена актуальная кадастровая стоимость земельного участка.

По строке 510 на конец отчетного периода по счету 0 401 40 000 «Доходы будущих периодов» в сумме 3 295 448 руб. 80 коп. отражено:

- **КФО 2** в сумме 3 295 448 руб. 80 коп. начисленный доход по операционной аренде.

По строке 160 на конец отчетного периода по счету 0 401 50 000 «Расходы будущих периодов» в сумме 2 501 руб. 00 коп.) отражены расходы будущих периодов:

- **КОСГУ 226** в сумме 2 501 руб. 00 коп. (страхование гражданской ответственности (аттракционы, лифт музеев), лицензии на продление антивирусных программ, права на использование программ).

По строке 520 на конец отчетного периода по счету 0 401 60 000 «Резервы предстоящих расходов» в сумме 6 542 997 руб. 11 коп. отражены следующие виды резервов предстоящих расходов:

- КОСГУ 211 - на оплату отпусков и компенсации за неиспользованный отпуск;

- КОСГУ 213 - на платежи на обязательное социальное страхование.

ФОРМА к балансу ф.0503730 «Справка о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах»

На забалансовом счете 01 «Имущество, полученное в пользование» в сумме 127 050 руб. 00 коп. отражены:

- приобретенные учреждением программные продукты, антивирусные программы, ключи электронно-цифровых подписи в сумме 127 050 руб. 00 коп.

На забалансовом счете 04 «Задолженность неплатежеспособных дебиторов» в сумме 0 руб. 24 коп. отражены:

- **по строке 040** в сумме 0 руб. 24 коп. отражена списанная с бухгалтерского (финансового) учета дебиторская задолженность неплатежеспособных дебиторов (по доходам), признанная нереальной к взысканию, по которой учет ведется в течение срока возможного возобновления.

На забалансовом счете 25 «Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)» графа 11 на конец отчетного периода в сумме 3 342 038 руб. 72 коп. отражено:

а) по строке 251 «основные средства»- аренда нежилого помещения общей площадью 192,8 кв.м., с разрешения учредителя.

Отсутствие числового значения по забалансовому счету 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование», объясняется тем, что имущество учреждения используется для собственных нужд.

Форма 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово- хозяйственной деятельности»

1. КФО 2:

Расхождение строки 710 графы 5 и строки 010 графы 9 соответственно в сумме 6380 руб. 00 коп. объясняется:

- возвратом подотчетной суммы прошлого периода в сумме 20 руб. 00 коп.;

- возвратом госпошлины от Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы России № 5 по Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре текущего периода в сумме 6 360 руб. 00 коп.

Расхождение строки 720 графы 5 и строки 010 графы 9 соответственно в сумме 6360 руб. 00 коп. объясняется:

- возвратом госпошлины от Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы России № 5 по Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре текущего периода в сумме 6 360 руб. 00 коп.

2. КФО 4:

Расхождение строки 710,720 графы 5 и строки 010 графы 5 соответственно в сумме 820 475 руб. 32 коп. объясняется:

- возвратом заработной платы банком, в связи с неверными реквизитами получателя текущего периода в сумме 5 783 руб. 67 коп.;

- возмещением средств страхового обеспечения на обязательное социальное страхование текущего периода в сумме 814 691 руб. 65 коп.

3. КФО 5:

Расхождение строк 710,720 графы 5 и строк 010,200 графы 5 соответственно в сумме 3 200 руб. 00 коп. объясняется:

- возвратом платежа банком, в связи с неверными реквизитами поставщика текущего периода в сумме 3 200 руб. 00 коп.

Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов»

По строке 010 на конец отчетного периода балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в оперативном управлении в том числе:

1. **КФО 2 в сумме 3 619 908 руб. 94 коп.,** в эксплуатации;
2. **КФО 4 в сумме 342 409 265 руб. 69 коп.,** в эксплуатации.

Изменения показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности на начало года по счетам бухгалтерского учета:

- по КФО 4 счета 4.101.12, 4.101.13, 4.101.27, 4.101.28, 4.104.12, 4.104.13, 4.104.27, 4.104.28.

Объясняются изменениями, внесенными в приказ Минфина РФ от 23.12.2010 № 183н, приказом Минфина РФ от 31.03.2018 № 67н.

№ п/п	Счет бухгалтерского учета	Сальдо до изменений на 01.01.2018 (руб.коп.)	Сальдо после изменений на 01.01.2018 (руб.коп.)
1	4.101.12	190 363 884,61	197 877 692,85
2	4.101.13	7 513 808,24	0
3	4.101.27	19 409 571,50	0
4	4.101.28	1 659 472,53	21 069 044,03
5	4.104.12	72 291 724,99	79 638 708,30
6	4.104.13	7 346 983,31	0
7	4.104.27	19 409 571,50	0
8	4.104.28	1 424 292,98	20 833 864,48

Вся дебиторская и кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2019 года является текущей, сложившейся за декабрь 2018 года и объясняется действующими контрактами (договорами), обязательствами, исполнение которых предусматривается в текущем году.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность в учреждении отсутствует.

Сделки, признаваемые в соответствии с действующим законодательством крупными сделками, учреждением в 2018 году не совершались.

Исправление ошибок за прошлые года- не было.

Событий после отчетной даты не было.

РАЗДЕЛ V

«Прочие вопросы деятельности учреждения»

За отчетный период в учреждении в соответствии с утвержденным положением о внутреннем контроле проведены следующие **виды внутреннего контроля:**

Предварительный:

Систематически осуществляется сверка в конце рабочего дня бухгалтером, на которого возложены обязанности по ведению кассы, остатка денежных средств в кассе с данными учета. Нарушений не выявлено.

Систематически осуществляется проверка первичных оправдательных документов до совершения финансово- хозяйственной операции. Нарушений не выявлено.

Систематически осуществляется контроль за соответствием принимаемых обязательств объемам утвержденных плановых назначений до заключения договоров, совершения сделок. Нарушений не выявлено.

Систематически осуществляется проверка проектов договоров на предмет законности и целесообразности. Нарушений не выявлено.

На основе профессионального суждения бухгалтера, которое является неотъемлемой частью Учетной политики:

-осуществляется классификация объектов учета аренды и их оценка для целей бухгалтерского учета, в целях признания объекта учета финансовой (неоперационной) или операционной аренды (пункты 20,21,24,25 Стандарта "Аренда");

-оценивается существенность изменения показателей, отражающих финансовое положение, финансовые результаты деятельности и движение денежных средств, в целях сопоставления бюджетной (бухгалтерской) отчетности;

-оценивается существенность ошибок отчетного периода, выявленных после утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности, в целях принятия решения о раскрытии в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о существенных ошибках (пункты 17, 20, 32 Стандарта «Учетная политика»).

Текущий:

Систематически проверялся порядок оформления приказов, установление должностных окладов, назначение выслуги лет, доплаты и надбавки, соблюдение норм трудового законодательства. Нарушений не выявлено.

Систематический осуществлялся контроль за соответствием заключаемых договоров (контрактов), согласно доведенному плану финансово-хозяйственной деятельности на текущий год и срокам их исполнения. Нарушений не выявлено.

Систематически проводился анализ соответствия кассовых расходов, производимым фактическим расходам. Нарушений не выявлено.

Систематически осуществлялся контроль за правильностью оформления первичных документов по учету рабочего времени. Нарушений не выявлено.

Систематически проводился контроль за расчетами с целью недопущения просроченной дебиторской и кредиторской задолженностей. Нарушений не выявлено.

Систематически проводилась проверка соответствия остатков денежных средств на лицевых счетах выведенным в регистрах учета учреждения данным выписок из лицевых счетов Казначейства департамента финансов администрации города Лангепаса. Нарушений не выявлено.

Ежемесячно проводилась проверка соответствия перечня и номенклатуры, полученных учреждением товаров, работ, услуг, перечню и номенклатуры, оплачиваемых товаров, работ, услуг, согласно договору (контракту), счету, счету-фактуре. Нарушений не выявлено.

Ежемесячно проводился анализ заработной платы по достижению целевых показателей по доведению уровня средней заработной платы до средней заработной платы по ХМАО-Югре, в соответствии с Указом Президента РФ от 07.05.2012 №597 «О мерах по реализации государственной социальной политики». Нарушений не выявлено.

Учреждением произведена совместная сверка расчетов по налогам, сборам, пеням и штрафам:

- с Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы России № 5 по Ханты-Мансийскому автономному округу - Югре:

- по состоянию на 31.12.2017 согласно акта от 17.01.2018 № 5396;
- по состоянию на 26.02.2018 согласно справки от 26.02.2018 № 42060;
- по состоянию на 31.03.2018 согласно справки от 05.04.2018 № 44461;
- по состоянию на 31.03.2018 согласно акта от 05.04.2018 № 6380;
- по состоянию на 26.04.2018 согласно справки от 10.05.2018 № 47626;
- по состоянию на 30.06.2018 согласно справки от 04.07.2018 № 50806;
- по состоянию на 01.10.2018 согласно справки от 05.10.2018 № 57450.
- по состоянию на 01.10.2018 согласно акта от 05.10.2018 № 8119;
- по состоянию на 01.11.2018 согласно справки от 07.11.2018 № 59378;
- по состоянию на 01.12.2018 согласно справки от 07.12.2018 № 62088;
- по состоянию на 01.01.2019 согласно справки от 16.01.2019 № 64247;
- по состоянию на 01.01.2019 согласно акта от 22.01.2019 № 9291.

Расхождений не выявлено.

- с Государственным учреждением Регионального отделения Федерального социального страхования Российской Федерации Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре:

- по состоянию на 31.12.2017 согласно акта от 19.01.2018 № 06-01-14/02-123.
- по состоянию на 01.10.2018 согласно акта от 08.10.2018 № 06-01-14/02-3366.

- по состоянию на 01.01.2019 согласно акта от 17.01.2019 № 06-01-14/02-129.

Расхождений не выявлено.

Ежемесячно проводилась согласно приказа от 29.12.2017 № 296 плановая проверка наличия денежных средств в кассе учреждения.

Проведены 13 (тринадцать) плановых проверок наличных денежных средств, по результатам проверки составлен акт инвентаризации:

- от 31.01.2018 № 1;
- от 28.02.2018 № 2;
- от 31.03.2018 № 3;
- от 30.04.2018 № 4;
- от 31.05.2018 № 5;
- от 30.06.2018 № 6;
- от 18.07.2018 № 7;
- от 31.08.2018 № 8;
- от 10.09.2018 № 9;
- от 30.09.2018 № 10;
- от 31.10.2018 № 11;
- от 30.11.2018 № 12;
- от 31.12.2018 № 13.

Нарушений не выявлено.

Проведена 1 (одна) инвентаризация активов при переходе на федеральный стандарт для организаций государственного сектора «Основные средства» при первом применении, в том числе:

-нефинансовых активов по состоянию на 01.01.2018 года на основании приказа от 29.12.2017 № 299. В ходе проведения инвентаризации расхождений, излишек и недостач не выявлено.

Проведены 2 (две) инвентаризации нефинансовых активов, в связи со сменой материально-ответственных лиц:

- по состоянию на 06.07.2018 на основании приказа от 02.07.2018 № 132/1;
- по состоянию на 08.08.2018 на основании приказа от 08.08.2018 № 141/1.

По результатам инвентаризации излишков и недостач не выявлено.

Проведены 2 (две) инвентаризации перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе:

-нефинансовых активов по состоянию на 01.12.2018 на основании приказа от 12.12.2018 № 222;

- по состоянию на 31.12.2018 резерва предстоящих расходов, финансовых активов и обязательств на основании приказа от 28.12.2018 № 237.

В ходе проверки излишков и недостач не выявлено.

Признаки обесценения активов отсутствуют.

Последующий:

Систематически проводилась проверка первичных документов после совершения хозяйственных операций. Нарушений не выявлено.

Систематически осуществлялся контроль по соблюдению требований законодательства. Нарушений не выявлено.

Систематически проводилась проверка точности и полноты документации бухгалтерского (финансового) учета. Нарушений не выявлено.

Систематически отслеживалась своевременность подготовки достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности. Нарушений не выявлено.

Регулярно проводились мероприятия для обеспечения сохранности имущества учреждения. Нарушений не выявлено.

Регулярно осуществлялся контроль за исполнением приказов руководителя. Нарушений не выявлено.

Регулярно осуществлялся контроль за основными показателями деятельности учреждения. Нарушений не выявлено.

Контрольно-счетным органом муниципального образования городской округ город Лангепас проведено контрольное мероприятие: «Проверка законности, результативности использования средств бюджета муниципального образования городской округ город Лангепас, направленных на реализацию муниципальной программы «Занятость в муниципальном образовании городской округ город Лангепас на 2014 – 2020 годы», за 2017 год». Срок проведения с 12.02.2018 по 28.04.2018 (распоряжение от 07.02.2018 № 6-рк (ред. от 30.03.2018). Получены акт от 28.04.2018 № 23,

представление от 01.06.2018 № 27-пр. Выявлены следующие нарушения:

- отсутствие дополнительных соглашений;
- до оформления дополнительного соглашения израсходованы денежные средства сверх объемов, предусмотренных соглашением;
- отсутствие в расчетных ведомостях конкретных видов начислений по заработной плате;
- отсутствие регистров бухгалтерского учета;
- применение не унифицированных форм учета;
- отсутствие рабочего плана счетов;
- отсутствие извещения работников о составных частях заработной платы.

Принятые меры по результатам контрольного мероприятия по устранению допущенных нарушений (письмо от 09.06.2018 № 577 о результатах и принятых мерах по результатам контрольного мероприятия):

- разработан рабочий план счетов;
- в наличии регистры бухгалтерского учета;
- применяются унифицированные формы учета;
- издан приказ о выдаче расчетных листов под роспись.
- была проведена разъяснительная работа с сотрудниками по недопущению в будущих периодах нарушений, недостатков, выявленных в результате проведенного контрольного мероприятия.

Контрольно-счетным органом муниципального образования городской округ город Лангепас проведено контрольное мероприятие: «Проверка законности, результативности использования средств бюджета муниципального образования городской округ город Лангепас, направленных на реализацию муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в муниципальном образовании городской округ город Лангепас на 2014 – 2020 годы», за 2017 год». Срок проведения с 23.04.2018 по 31.05.2018 (распоряжение от 09.04.2018 № 23-рк). Получены акт от 30.05.2018 № 41, представление от 25.06.2018 № 38-пр. Выявлены следующие нарушения:

- установлены нарушения требований Порядка открытия и ведения лицевых счетов-отсутствие отметки «проведено» на платежных документах по приходу субсидий с указанием даты и подписи исполнителя;
- нарушение срока перечисления возмещенной суммы от Фонда социального страхования РФ (не позднее пяти рабочих дней с момента зачисления суммы возмещения);
- осуществление кассовых расходов сверх пределов остатка средств на лицевом счете, в сумме 9 000 руб. 00 коп.;
- установлено нарушение статьи 136 Трудового Кодекса РФ, п.5.13 Коллективного договора учреждения выплата заработной платы в более поздние сроки, оплата отпуска позднее, чем за три дня до его начала (начало отпуска 08.02.2017, выплачено 06.02.2017);
- установлено неэффективное использование денежных средств:
- приобретено основное средство в 2017 году, не использовалось учреждением на момент проведения контрольного мероприятия, в сумме 6 050 руб. 00 коп.;
- приобретено основное средство, которое в течение месяца со дня приобретения передано другому учреждению, в сумме 35 520 руб. 00 коп., приказ КУМИ администрации города Лангепаса от 22.08.2017 № 460-17, приобреталось основное средство в пределах плана ФХД;
- по договору аренды помещения, не зарегистрированном в регистрационной палате, произведена оплата аренды, в пределах плана ФХД, в сумме 516 472 руб. 00 коп.;
- установлено использование денежных средств в сумме 600 руб. 00 коп., выразившееся в отсутствии документов, подтверждающих произведенные расходы. В ходе контрольного мероприятия замечание устранено;
- установлены нарушения в применении не унифицированных форм табеля учета рабочего времени, авансового отчета;
- нет порядка по заверению копий электронных документов на бумажном носителе;
- установлены нарушения условий договора- несвоевременная оплата услуг, в сумме 106 418 руб. 11 коп.
- установлены нарушения в части присвоения инвентарных номеров:
- присвоение не уникального инвентарного номера на объектах;
- отсутствие нанесения инвентарных номеров на объектах (сценические костюмы, музыкальные инструменты), в учетной политике закреплено, что на эти объекты не наносятся инвентарные номера;
- закрепление в качестве отдельных объектов учета основных средств, с присвоением каждому

инвентарного номера, которые не функционируют самостоятельно;

- установлены нарушения в постановке на учет объектов основных средств требующих монтажа в сумме 577 288 руб. 00 коп.;

- установлены нарушения 2-х недельного срока для постановки на баланс и отражения в реестре муниципальной собственности в сумме 211 650 руб. 00 коп.;

- установлено нарушение по ст.306.4 БК РФ нецелевое использование в сумме 22 288 руб. 00 коп. завышение объемов работ по покраске фасада БИЦ.

Принятые меры по результатам контрольного мероприятия, по устранению допущенных нарушений:

- на платежных документах по приходу субсидий проставлена отметка «проведено», нарушение устранено.

- основное средство собрано и установлено, эксплуатируется;

- было направлено письмо от 16.07.2018 №670 в КУМИ о изменении инвентарных номеров;

- были направлены письма от 04.10.2018 №929, от 02.10.2018 № 901 о сочленении отдельных объектов основных средств в единый инвентарный объект в сумме 578 056 руб. 00 коп., амортизация в сумме 516 139 руб. 44 коп.;

- устранены нарушения в учете основных средств, увеличена стоимость основных средств на сумму монтажа;

- унифицированные формы применяются в учете;

- разработан порядок заверения копий электронных документов на бумажных носителях;

- возврат нецелевых средств, поступивших на лицевой счет учреждения, за счет виновных лиц, по предписанию КСО, перечислены в доход бюджета в сумме 22 288 руб. 00 коп., платежное поручение от 01.08.2018 № 1276;

- привлечение к дисциплинарной ответственности должностного лица, депремирование.

Наблюдательным советом ЛГ МАУ «Центр культуры «Нефтяник» по итогам рассмотрения предоставленной бухгалтерской (финансовой отчетности) принято единогласное решение об утверждении отчетности за 2018 года на основании заключения от 23.01.2019.

Перечень документов учреждения, регулирующий вопросы бухгалтерского (бюджетного) учета и отчетности:

Решение Думы города Лангепаса от 28.02.2013 № 9 «Об утверждении Положения о Порядке установления тарифов (цен) на работы (услуги) муниципальных организаций».

Решение Думы города Лангепаса от 27.02.2015 № 17 «О выплатах социального характера работникам муниципальных учреждений города Лангепаса».

Решение Думы города Лангепаса от 25.09.2015 № 116 «О гарантиях и компенсациях для лиц, работающих в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях муниципального образования городской округ город Лангепас».

Постановление администрации города Лангепаса от 29.11.2010 № 1573 «Об утверждении Порядка формирования муниципального задания».

Постановление администрации города Лангепаса от 09.02.2011 № 145 «О Порядке формирования и ведения перечня особо ценного движимого имущества бюджетного или автономного учреждения муниципального образования городской округ город Лангепас».

Постановление администрации города Лангепаса от 16.11.2011 № 1556 «Об утверждении порядка формирования и ведения реестра муниципальных услуг городского округа город Лангепас».

Постановление администрации города Лангепаса от 07.02.2013 № 136 «О порядке составления и утверждения отчета о результатах деятельности муниципального учреждения и об использовании закрепленного за ним муниципального имущества».

Постановление администрации города Лангепаса от 21.02.2013 № 199 «Об утверждении Примерного положения об оплате труда работников муниципальных учреждений культуры».

Постановление администрации города Лангепаса от 21.06.2013 № 848 «Об утверждении Порядка мониторинга потребности в муниципальных услугах (работах), предоставляемых муниципальными бюджетными и автономными учреждениями города Лангепаса физическим и (или) юридическим лицам».

Постановление администрации города Лангепаса от 10.10.2013 № 1482 «Развитие культуры и туризма в муниципальном образовании городской округ город Лангепас на 2014- 2020 годы».

Постановление администрации города Лангепаса от 14.05.2014 № 672 «Об утверждении Порядка осуществления ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд».

Постановление администрации города Лангепаса от 21.05.2014 № 714 «Об утверждении Порядка осуществления контроля за деятельностью муниципальных учреждений».

Постановление администрации города Лангепаса от 15.10.2014 № 1526 «Об утверждении ведомственной целевой программы «Обеспечение выполнения функций муниципальных учреждений культуры города Лангепаса по предоставлению муниципальных услуг (выполнение работ) в сфере культуры на 2015- 2017 годы».

Постановление администрации города Лангепаса от 22.12.2015 № 2076 «Об утверждении Положения о размерах и условиях оплаты труда руководителя Лангепасского городского муниципального автономного учреждения «Центр культуры «Нефтяник».

Постановление администрации города Лангепаса от 16.11.2015 № 1861 «Об утверждении Порядка финансового обеспечения выполнения муниципального задания муниципальными учреждениями».

Постановление администрации города Лангепаса от 18.02.2016 № 213 «О внесении изменений в Положение о размерах и условиях оплаты труда руководителя Лангепасского городского муниципального автономного учреждения «Центр культуры «Нефтяник», утвержденное постановлением администрации города Лангепаса от 22.12.2015 № 2076».

Постановление администрации города Лангепаса от 25.02.2016 № 250 «Об утверждении Положения о порядке списания и ликвидации муниципального имущества города Лангепаса, переданного на праве хозяйственного ведения и оперативного управления».

Постановление администрации города Лангепаса от 29.06.2016 № 1101 «Об утверждении Порядка определения объема и условий предоставления субсидии на иные цели муниципальным бюджетным и автономным учреждениям муниципального образования городского округа город Лангепас».

Постановление администрации города Лангепаса от 29.11.2016 № 1980 «Об утверждении положения о порядке учета и списания мягкого инвентаря».

Постановление администрации города Лангепаса от 13.12.2016 № 2089 «Об утверждении Порядка составления и утверждения Плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений».

Постановление администрации города Лангепаса от 05.07.2017 № 1001 «О порядке формирования (изменения) муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных бюджетных, автономных, казенных учреждений муниципального образования городской округ город Лангепас».

Постановление администрации города Лангепаса от 29.11.2017 № 1921 «Об утверждении значений нормативных затрат на оказание муниципальных услуг (работ) в сфере культуры, базовых нормативов затрат на оказание муниципальных услуг (работ) в сфере культуры, отраслевых корректирующих коэффициентов к базовым нормативам затрат на оказание муниципальных услуг (работ) в сфере культуры, территориальных корректирующих коэффициентов к базовым нормативам затрат на оказание муниципальных услуг (работ) в сфере культуры на 2018 год и на плановые 2019-2020 годы Лангепасским городским муниципальным автономным учреждением «Центр культуры «Нефтяник».

Постановление администрации города Лангепаса от 26.12.2017 № 2210 «Об установлении муниципального задания для Лангепасского городского муниципального автономного учреждения «Центр культуры «Нефтяник» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

Постановление администрации города Лангепаса от 26.12.2017 № 2211 «О мерах по реализации решения Думы города Лангепаса от 26.12.2017 № 145 «Об утверждении бюджета городского округа город Лангепас на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

Постановление администрации города Лангепаса от 07.02.2018 № 146 «О мерах по реализации решения Думы города Лангепаса от 26.12.2017 № 145 «Об утверждении бюджета городского округа город Лангепас на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

Постановление администрации города Лангепаса от 21.03.2018 № 438 «О Порядке возмещения расходов, связанных со служебными командировками, руководителям и работникам муниципальных учреждений города Лангепаса».

Приказ управления финансов администрации города Лангепаса от 28.12.2010 № 34 «О» «О порядке санкционирования расходов муниципальных бюджетных учреждений, источником

финансового обеспечения которых являются субсидии, не связанные с возмещением нормативных затрат на оказание муниципальных услуг (выполнение работ)».

Приказ управления финансов администрации города Лангепаса от 05.03.2012 № 6 «О» «Об утверждении Порядка исполнения бюджета городского округа город Лангепас по расходам».

Приказ управления финансов администрации города Лангепаса от 03.05.2012 № 13 «О» «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования городской округ город Лангепас».

Приказ департамента финансов администрации города Лангепаса от 08.02.2016 № 11 «О» «О Регламенте взаимодействия департамента финансов администрации города Лангепаса, участников бюджетного процесса, юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, при формировании информации и документов для включения в реестр участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса».

Приказ департамента финансов администрации города Лангепаса от 02.03.2016 № 14 «О» «Об утверждении порядка открытия и ведения лицевых счетов муниципальным бюджетным, автономным учреждениям в департаменте финансов администрации города Лангепаса и проведения кассовых выплат за счет средств муниципальных бюджетных, автономных учреждений».

Приказ департамента финансов администрации города Лангепаса от 01.04.2016 № 20 «О» «Об утверждении Порядка взыскания в бюджет городского округа город Лангепас неиспользованных остатков субсидий, предоставленных из бюджета городского округа город Лангепас муниципальным бюджетным и автономным учреждениям».

Приказ департамента финансов администрации города Лангепаса от 04.04.2016 № 22 «О» «Об утверждении Порядка осуществления операций со средствами, полученными муниципальными бюджетными и автономными учреждениями».

Приказ департамента финансов администрации города Лангепаса от 06.04.2016 № 23 «О» «Об утверждении Порядка ведения учета и осуществления хранения департаментом финансов администрации города Лангепаса документов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджетных и автономных учреждений, и документов, связанных с их исполнением».

Приказ департамента финансов администрации города Лангепаса от 18.05.2016 № 30 «О» «Об установлении, детализации и определения порядка применения бюджетной классификации Российской Федерации в части, относящейся к бюджету городского округа город Лангепас».

Приказ департамента финансов администрации города Лангепаса от 09.12.2016 № 53 «О» «Об утверждении типовой формы Соглашения о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными бюджетными и автономными учреждениями».

Приказ департамента финансов администрации города Лангепаса от 28.12.2016 № 61 «О» «О порядке составления и предоставления бюджетной и бухгалтерской (финансовой) отчетности».

Приказ департамента финансов администрации города Лангепаса от 12.12.2018 № 21 «О» «Об утверждении порядка завершения операций по исполнению бюджета городского округа город Лангепас в текущем финансовом году главными распорядителями, распорядителями, получателями средств бюджета городского округа город Лангепас, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями города Лангепаса».

Письмо департамента финансов «О доведении сведений о применении типов средств на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»:

- от 27.12.2017 № 31/802;
- от 14.02.2018 № 31/78;
- от 12.03.2018 № 31/118;
- от 09.07.2018 № 31/370.

Письмо департамента финансов администрации города Лангепаса от 09.01.2019 № 31/1 «О сдаче годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения за 2018 год».

Приказ от 29.12.2017 № 304 «Об утверждении учетной политики Лангепасского городского муниципального автономного учреждения «Центр культуры «Нефтяник с 01.01.2018 года».

Приказ от 11.05.2018 № 104/1 «О внесении изменений в учетную политику».

Приказ от 29.06.2018 № 129/1 «О дате перехода учреждения на Приказ Минфина России от 31.03.2018 № 64».

Приказ от 28.12.2018 № 244 «Об утверждении учетной политики Лангепасского городского муниципального автономного учреждения «Центр культуры «Нефтяник на 2019 год».

В связи с отсутствием числовых значений показателей не предоставляются следующие формы бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Форма № 0503725 "Справка по консолидируемым расчетам учреждения", в части:

- приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения);
- субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания;
- субсидии на иные цели.

Таблица № 5 «Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля.

Таблица № 6 «Сведения о проведении инвентаризации».

Форма № 0503761 «Сведения о количестве обособленных подразделений».

Форма № 0503767 «Сведения о целевых иностранных кредитах».

Форма № 0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждения».

Форма № 0503772 «Сведения о суммах заимствования».

Форма № 0503773 «Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения» в части:

- приносящей доход деятельности (собственные доходы учреждения);
- субсидии на государственное (муниципальное) задание;
- субсидии на иные цели.

Форма № 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» в части:

- средства во временном распоряжении;
- субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания;
- субсидии на иные цели.

Форма № 0503295 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения».

Форма 05033790 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения».

Форма № 0503793 «Расшифровка дебиторской задолженности по предоставленным субсидиям (грантам)».

Приложение № 1 «Информация о предъявленных исполнительных документах по денежным обязательствам бюджетных и автономных учреждений муниципального образования, предусматривающих единовременные выплаты».

Приложение № 2 «Информация о предъявленных исполнительных документах по денежным обязательствам бюджетных и автономных учреждений муниципального образования, предусматривающих периодические выплаты».

Таблица № 1 «Информация о задолженности местного бюджета по оплате обязательств по исполненным контрактам».

Руководитель

(подпись)

В.И. Рябовол

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Е.А. Хрёкова

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

Е.А.Хрёкова

(расшифровка подписи)

Исполнитель Гл.бухгалтер

Е.А.Хрёкова

2-62-01

23 января 2019 г.