

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 апреля 2018г

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
	Дата	01.04.2018
Учреждение	ФГБОУ ВО «Краснодарский государственный институт культуры»	по ОКПО 2175749
Обособленное подразделение		
Учредитель	Правительство Российской Федерации	по ОКATO 34010000 00
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Министерство культуры Российской Федерации	по ОКПО Глава по БК 054
Периодичность: квартальная		к Балансу по форме по ОКЕЙ 0503730
Единица измерения: руб.		383

Раздел 1. Организационная структура учреждения

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Краснодарский государственный институт культуры» находится в федеральном подчинении, руководствуется в своей деятельности Конституцией РФ, федеральными законами, актами Президента РФ, Правительства РФ, Федерального агентства по образованию, органами государственной власти субъектов РФ, типовыми положениями об образовательном учреждении высшего профессионального образования (высшем учебном заведении) РФ и Уставом.

Место нахождения: Россия, г.Краснодар, ул. 40-летия Победы, 33.

Место нахождения учредителя: Россия, г.Москва, М. Гнездииковский пер., д.7/6 стр. 1, 2, ГСП-3, 125993.

Устав принят общим собранием (конференцией) научно-педагогических работников, представителей других категорий работников и обучающихся института и утвержден приказом Министерства культуры РФ от 03 июля 2015 года № 1910.

Институт – высшее учебное заведение, целями которого являются:

1. удовлетворение потребности личности в интеллектуальном, культурном и нравственном развитии посредством получения среднего профессионального, высшего, дополнительного профессионального образования в области культурологии, документоведения и архивоведения, социально-культурной деятельности, народной художественной культуры, библиотечно-информационной деятельности, музыкального, театрального, декоративно-прикладного искусства, а также посредством обучения дополнительным предпрофессиональным общеобразовательным программам в области искусств и по программам среднего профессионального образования, интегрированным с образовательными программами основного общего и среднего общего образования;
2. удовлетворение потребности общества и государства в квалифицированных специалистах со средним профессиональным и высшим образованием, а также в научно-педагогических кадрах высшей квалификации;
3. развитие культуры, искусств и науки посредством творческой деятельности и научных исследований работников и обучающихся, использование полученных результатов в образовательном процессе;
4. повышение квалификации и профессиональная переподготовка специалистов и руководящих работников;
5. сохранение и приумножение нравственных, культурных и научных ценностей общества.

Предметом деятельности Института является осуществление в установленном порядке предусмотренных Уставом основных видов деятельности, и иных видов деятельности, не являющихся основными.

Институт осуществляет основные виды деятельности для реализации и обеспечения образовательного процесса в пределах государственного задания, устанавливаемого Министерством культуры РФ.

Институт вправе сверх установленного государственного задания выполнять работы, оказывать услуги для граждан и юридических лиц за плату и на одинаковых при оказании одних и тех же услуг условиях в соответствии с основными видами деятельности в сфере ведения Института.

Институт вправе осуществлять иные виды деятельности, не являющиеся основными постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых Институт создан.

Финансирование деятельности института осуществляется за счет:

- субсидий, выделяемых из федерального бюджета, на выполнение государственного (муниципального) задания;
- субсидий на иные цели;
- средств от приносящей доход деятельности, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерский учет в институте осуществляется на основании приказа Минфина РФ от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и инструкции по его применению».

Бюджетная отчетность по состоянию на 01.04.2018 года составлена в соответствии Инструкцией о порядке составления, предоставления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011 № 33н» (с изменениями внесенными приказами МФ РФ).

Раздел 2. Результаты деятельности учреждения

2.1 Ресурсы КГИК.

На 01.01.2018 год утверждено штатное расписание за счет средств бюджета в количестве 416,57 единиц и средств по приносящей доход деятельности в количестве 125,27 единиц. В том числе: руководителей - 7 единиц, руководителей структурных подразделений - 42,5 единиц, специалистов профессорско - преподавательского состава - 227,3 единиц, специалисты относящиеся к другой категории педагогических работников 11 единиц, учебно-вспомогательного персонала - 57,35 единиц, прочего персонала - 196,19 единиц. Среднесписочная численность за 1 квартал 2018 года составила 478 чел.

2.2 Меры по повышению квалификации и переподготовки специалистов.

В 1 квартале 2018 году сотрудники института прошли обучение на курсах повышения квалификации.

№	Наименование	За счет средств института		За счет средств ФЦП		За счет собственных средств	
		чел.	руб.	чел.	руб.	чел.	руб.
1	ППС	0	00,00	0	00,00	8	20 000,00

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении плана финансово - хозяйственной деятельности

3.1 Финансовое обеспечение института по субсидии на выполнение государственного задания и субсидий на иные цели в 2018 году осуществляется в соответствии с соглашениями, заключенными между Министерством культуры РФ и институтом, и дополнениями к соглашениям.

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания.

№	Наименование субсидии	Номер соглашения	Дата соглашения	Утверждено плановых назначений, руб.	Исполнено, руб.
1	Субсидия бюджетного учреждения на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственной услуги	054-03-2018-150	22.01.2018г	274 921 100,00	56 416 848,84

Субсидии на иные цели

№	Наименование субсидии	Номер соглашения	Дата соглашения	Утверждено плановых назначений, руб.	Исполнено, руб.
1	Субсидия на дополнительную поддержку для реализации программ развития федеральных государственных учреждений, кадрового потенциала и материально-технической базы	054-02-2018-076	15.01.2018г	42 796 000,00	470 623,70
2	Субсидия на выплату стипендии Президента РФ для студентов, докторантов, аспирантов и спец. государственной стипендии Правительства РФ	054-02-2018-234	12.03.2018г	17 600,00	6 600,00

3	Субсидия на выплату стипендии обучающимся (студентам, аспирантам и докторантам), воспитанникам воинских частей, обучающимся на очной форме обучения	054-02-027	26.01.17г	44 838 900,00	9 191 808,54
---	---	------------	-----------	---------------	--------------

Раздел 4. Анализ показателей отчетности учреждения

4.1 Анализ формы 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» лицевой счет 20186Х41930

По состоянию на 01.01.2018 года (руб.)	По состоянию на 01.04.2018 года (руб.)
221003000	
	180 320,58
220111000	
15 886 664,63	30 316 126,16
220134000	
00,00	245 069,05
420111000	
	17 524 457,16
420134000	
	3 619,00

лицевому счету 21186Х41930

По состоянию на 01.01.2018 года (руб.)	По состоянию на 01.04.2018 года (руб.)
521003000	
00,00	00,00
520111000	
00,00	55 564 017,76
520134000	
00,00	00,00

Наличие остатков на лицевом счете 20186Х41930 обусловлена тем, что заработная плата за март, оплата контрагентам за оказанные услуги будут в выплачены первой декаде апреля 2018 года.

Наличие остатков на лицевом счете 21186Х41930 связано с тем, что доведенные суммы на выплату стипендии на выплату стипендии за период с 01.01.2018 года по 30.08.2018 года. В рамках субсидии, выделенной для реализации программы развития ВУЗа, заключены договоры поставки и оказания услуг, срок исполнения которых апрель 2018 года. Также размещены извещения о проведении конкурсов с целью заключения договоров в рамках реализации программы развития. Результаты проведения торгов будут проведены в апреле- мае 2018 года.

4.2 Анализ дебиторской и кредиторской задолженности

4.2.1 Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2018г.

По субсидии на иные цели составляет - 2 349 599,82 руб.: сч.520626 - 122 000,00 руб., сч.5206 31 - 2 017 569,82 руб., сч.520634-210 030,00 руб.;

По субсидии на выполнение государственного муниципального задания- 719 792,07 руб.: сч.420930-122 283,77 руб., сч.4206 21- 2 784,21 руб., сч.430302-594 724,09 руб.

По приносящей доход деятельности - 3 571 574,26 руб.: сч.220531-1 605 378,07 руб., сч.220930-16234,22 руб., сч.220940 - 8 891,97руб., сч.220971-28 168,71руб., сч. 220974-1 085,00 руб., сч.220981-137 985,38руб., сч.221011-570 691,23 руб., сч.220621-2 492,22 руб., сч.220622-2 000,00 руб., сч.220623-437 933,58 руб., сч.220626-579 102,52 руб., сч.220634-108 387,00 руб., сч.220812-20 300,00 руб., сч. 230302-5 754,08 руб., сч.230606-21 812,64 руб., сч.230311-12 044,64 руб., сч. 221005-13 313,00 руб.

4.2.2 Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2018г.

По субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания, составляет 60 525,36 руб.: сч.430402-60 525,36 руб.

По субсидиям на иные цели кредиторская задолженность составляет 83 985,77 руб.: сч.30402- 83 985,77 руб.

По приносящей доход деятельности -43 330 690,32 руб.: сч.220521-12 259,93 руб., сч.220531- 36 766 254,86 руб., сч.230304-1 015 797,86 руб., сч.230305-128 860,30 руб., сч.230221-49 867,85 руб., сч.230222-1 278,00 руб., сч.230223-512 186,78 руб., сч.230225-458 027,87 руб., сч.230226-608 880,01 руб., сч.230231-20 000,00 руб., сч.230234- 265 846,72 руб., сч.230305-10 230,26 руб., сч.230312-181 062, 00 руб., сч.230313- 3 254 513,00 руб., сч.230402-45 624,88 руб.

4.2.3 Дебиторская задолженность по состоянию на 01.04.2018г.

По субсидии на иные цели составляет – 64 973,70 руб.:
Сч.520634 – 64 973,70 руб.

По субсидии на выполнение государственного муниципального задания- 1 079 956,25 руб.: сч.420930-116 770,79 руб., сч.4206 21- 2 784,21 руб., сч.420623-637 356,76 руб.,сч.430302-322 684,49 руб.

По приносящей доход деятельности, составляет – 2 855 062,79 руб.: сч.220531- 1 516 565,95 руб., сч.220930-16 234,22 руб., сч.220940 – 10 836,04 руб., сч.220971-28 168,71руб., сч.220974-1 085,00 руб., сч.220981-120 489,32 руб., сч.221011-295 372,70 руб., сч.220621-88 671,62 руб., сч.220622-2 000,00 руб., сч.220623-412 656,77 руб., сч.220626-100 897,28 руб., сч.220634-77 340,00,00руб., сч.220691-25 000,00руб., сч.220834-5 600,00 руб., сч.221012-31 884,83руб.,сч. 230302-11 947,71 руб., сч.230305-89 498,00 руб., сч.30311-1,64 руб., сч.221005-20 813,00 руб.

4.2.4 Кредиторская задолженность по состоянию на 01.04.2018г.

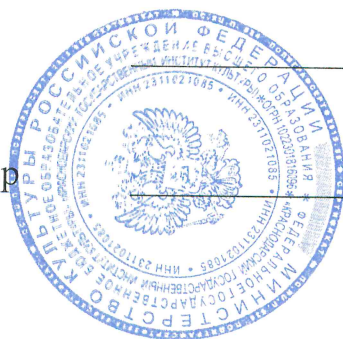
По субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания 13 631 873,25 руб.: сч.430211-5 201 256,68 руб., сч.430212-111 153,93 руб., сч.430223-640 938,22 руб., сч.430225-87 516,22 руб., сч.430226-692 986,03 руб., сч.430301-1 392 809,00 руб., сч.430302-16 170,58 руб., 430306-32 683,21руб., сч.430307-843 284,39 руб., сч.430110-3 640 679,90 руб., сч.430312-488 279,00руб., сч.430313-423 985,00 руб., сч.430402-60 131,09 руб.

По субсидиям на иные цели кредиторская задолженность - 50 142,36 руб.: сч.530291-1 552,00 руб., сч.30402- 48 590,36 руб.

По приносящей доход деятельности - КФО 2 -53 596 670,62 руб.: сч.220521-8 581,96руб., сч.220531- 46 400 598,89 руб., сч.220930-845,04 руб., сч.220940-1 944,07 руб., сч.220974-735,00 руб., сч.230304-520 575,07 руб., сч.230211-2 346 769,38 руб.,сч.230213-6 357,28 руб., сч.230221-2784,21руб., сч.230223-446 841,37 руб., сч.230225-426 298,85 руб., сч.230226-390 911,02 руб., сч.230234- 497 521,342 руб., сч.230291-35 100 руб., сч.230301-582 880,00 руб., сч.230302-28 744,05 руб., сч. 230305-25 838,00 руб., сч.230306- 9 189,30руб., 230307-315 374,67 руб., сч.230310- 1 367 855,12 руб., сч.230312-29 563, 00 руб., сч.230313- 72 790,00 руб., сч.230402- 78 573 руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.04.2018 г. образовалась вследствие выставленных поставщиками и подрядчиками счетов-фактур (актов), срок оказания услуг по которым 31 марта 2018 года., начислена заработная плата за март 2018 года. Задолженность за март 2018 года будет погашена в апреле 2018 года. Начислены налоги за 1 квартал 2018 года, перечисление будет произведено в апреле 2018 года. Депонированная заработная плата за март 2018 года будет выплачена в апреле 2018 года.

Ректор



[Handwritten signature]

(подпись)

С.С. Зенгин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

[Handwritten signature]

(подпись)

Е.А. Кольцова

(расшифровка подписи)