

Наименование субъекта отчетности
Код субъекта отчетности

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО
ОБРАЗОВАНИЯ "КРАСНОДАРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ИНСТИТУТ КУЛЬТУРЫ"
05404001X419300000000

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 01.07.2023

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

Коды
0503760
01.07.2023
02175749
03701000
054
0503730
383

Учреждение
Обособленное подразделение
Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего полномочия
учредителя
Периодичность:

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО
ОБРАЗОВАНИЯ "КРАСНОДАРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ
ИНСТИТУТ КУЛЬТУРЫ"

квартальная

по ОКТМО

по ОКПО
Глава по БК

к Балансу по форме
по ОКЕИ

Единица измерения: руб.

Руководитель

(подпись)

ЗЕНГИН СЕРГЕЙ
СЕМЕНОВИЧ

(расшифровка подписи)

Руководитель финансово-
экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Кольцова Елена
Анатольевна

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер
(должность)

(подпись)

Кольцова Елена
Анатольевна

(расшифровка подписи)

« 13 » июля 2023г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 00CF0485D717329F338B41809F0BAF1AA7
Владелец Кольцова Елена Анатольевна
Действителен с 12.10.2022 по 05.01.2024
Выдан Казначейство России

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 6000C44D96830196D7CCE7510793DA01
Владелец Зенгин Сергей Семенович
Действителен с 22.09.2022 по 16.12.2023
Выдан Казначейство России

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 июля 2023г

		КОДЫ	
Учреждение	ФГБОУ ВО «Краснодарский государственный институт культуры»	Форма по ОКУД	0503760
		Дата	01.07.2023
Обособленное подразделение		по ОКПО	2175749
Учредитель	Правительство Российской Федерации	по ОКТМО	03701000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	на <u>1 июля</u> 2023г Министерство культуры Российской Федерации	по ОКПО	0083374
		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. Гнезниковский 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 утверждён 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 реализует образовательные программы высшего профессионального образования, образовательные программы послевузовского профессионального и дополнительного профессионального образования, курсы повышения квалификации и профессиональной переподготовки. Реализует образовательные программы среднего профессионального образования, профессиональной подготовки. Обеспечивает возможность студентов проводить научные исследования в области гуманитарных наук в процессе обучения, участвовать в инновационных разработках.

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 01.04.2023 г. 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) и инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов системы РФ, утвержденной приказом Минфина России от 28.12.2010 №191 (с изменениями внесенными приказами МФ РФ).

Раздел 2. Результаты деятельности учреждения

2.1. Ресурсы КГИК.

По состоянию на 01.07.2023 года утверждено штатное расписание в количестве 551,66 ед., в том числе: из средств бюджета в количестве 474 единицы и средств от приносящей доход деятельности в количестве 77,66 единиц.

Штатное расписание включает в себя следующие категории должностей:

- руководитель, его заместители и главный бухгалтер 6 единиц;
- руководители структурных подразделений и их заместители 52,5 единицы;
- должности профессорско-преподавательского состава в количестве 199,65 единиц;
- должности иных педагогических работников 126,26 единиц;
- должности иных работников, относящихся к основному персоналу, в количестве 35,5 единиц;

-должности административно-хозяйственного персонала в количестве 94,25 единиц;

-должности вспомогательного персонала 37,5 единиц.

Среднесписочная численность за 1 полугодие 2023 года составила 433,01 чел.

Сведения о средней заработной плате и численности учреждения за 1 полугодие 2023 года.

Наименование учреждения (филиала)	Средняя заработная плата руководителя*, руб.	Средняя заработная плата персонала* (без учета руководителя, зам.руководителя и главного бухгалтера),руб.	Штатная численность	Фактическая численность
1	2	3	4	5
ФГБОУ ВО КГИК	212 015,00	65 166,00	551,66	417,34

2.2. Меры по повышению квалификации и переподготовки специалистов.

В первом полугодии 2023 г. сотрудники института прошли обучение на курсах повышения квалификации.

№	Наименование	За счет средств института		За счет бюджетных средств	
		чел.	руб.	чел.	руб.
1	ППС/ прочий персонал	0/9	35 500,00	1/6	203 472,00

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

3.1. В 2023 году подписаны следующие соглашения о предоставлении из федерального бюджета субсидий в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса РФ (субсидии на иные цели):

Наименование	Код субсидии	Сумма, руб.	Наименование субсидии
Соглашение № 054-02-2023-170 от 20.01.2023	0704/01-10	854 464,00	Субсидия в целях выплаты стипендий обучающимся (студентам, интернам, ординаторам, курсантам, адъюнктам, аспирантам и докторантам, а также осуществление выплат воспитанникам воинских частей. Субсидии в целях выплаты студентам и аспирантам стипендии Президента РФ и стипендии Правительства РФ.
	0704/01-11	13 440,00	

Наименование	Код субсидии	Сумма, руб.	Наименование субсидии
Соглашение № 054-02-2023-186 от 20.01.2023	0706/ 01-10	44 887 722,00	Субсидия в целях выплаты стипендий обучающимся (студентам, интернам, ординаторам, курсантам, адъюнктам, аспирантам и докторантам, а также осуществление выплат воспитанникам воинских частей. Субсидии в целях выплаты студентам и аспирантам стипендии Президента РФ и стипендии Правительства РФ.
	0706/ 01-11	17 600,00	
Соглашение № 054-02-2023-347 от 28.02.2023	0706/ 08-04	55 850 000,00	Субсидия в целях оказания федеральным государственным учреждениям дополнительной государственной поддержки, в том числе для реализации программ развития федеральных государственных учреждений, кадрового потенциала и материально-технической базы.
Соглашение № 054-02-2023-285 от 26.01.2023	0704/ 01-17	1 041 600,00	Субсидия в целях выплаты ежемесячного вознаграждения за выполнение функций классного руководства педагогическим работникам федеральных государственных образовательных организаций

3.2. В 2022 году подписано соглашение о предоставлении из федерального бюджета субсидии на обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнения работ), в соответствии с БК РФ, положением о формировании государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) в отношении государственных учреждений и финансовом обеспечении выполнения государственного задания, утвержденного постановлением Правительства РФ от 26.06.2015 г. № 640.

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания.

Наименование	Сумма, руб.	Наименование субсидии
Соглашение № 054-03-2023-144 от 30.12.2022 г.	309 227 855,23	Субсидия бюджетного учреждения на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственной услуги

3.3. Анализ исполнения ПФХД по виду финансового обеспечения: Субсидии на выполнение государственного задания

В 2022 году подписано соглашение № 054-03-2023-144 от 30.12.2022 г.

Утверждено плановых назначений по доходам по графе 4 в сумме 309 227 855,23руб.

Исполнено плановых назначений по доходам по графе 9 в сумме 231 920 400,00 руб. что составило 75 % от плановых назначений.

Показателей по графе 8 «Некассовые операции» - нет

Показателей по графе 10 « Не исполнено плановых назначений» - 77 307 455,23 руб.

Утверждено плановых назначений по расходам по графе 4 в сумме 309 227 855,23 руб.

Исполнено плановых назначений по расходам по графе 9 в сумме 147 810 424,32 руб. что составило 47,80 % от плановых назначений.

Показатели по графе 7 « Исполнено плановых назначений через кассу учреждения» - нет.

Показателей по графе 8 «Некассовые операции» - нет.

Показателей по графе 10 «Не исполнено плановых назначений » - 161 417 430,91 руб.

В разделе 3 графа 8 строки 831,832 отражено заимствование денежных средств между КФО 2 и КФО 4 в размере 22 423,56 руб.

Анализ исполнения ПФХД по виду финансового обеспечения: Субсидии на иные цели.

В 2023 году подписаны соглашения № 054-02-2023-170 от 20.01.2023, № 054-02-2023-186 от 20.01.2023 г., № 054-02-2023-347 от 28.02.2023 г., № 054-02-2023-285 от 26.01.2023 г.

Утверждено плановых назначений по доходам по графе 4 в сумме 102 666 826,00 руб.

Исполнено плановых назначений по доходам по графе 5,9 в сумме 102 666 826,00 руб. что составило 100% от плановых назначений.

Показателей по графе 8 «Некассовые операции» - нет

Показателей по графе 10 « Не исполнено плановых назначений» - нет.

Утверждено плановых назначений по расходам графа 4 в сумме 102 666 826,00 руб.

Исполнено плановых назначений по расходам по графе 9 в сумме 49 526 373,13 руб., что составило 48,24 % от плановых назначений.

Показатели по графе 7 « Исполнено плановых назначений через кассу учреждения в сумме 3 325,72,00 руб. из них:

КВР 340 – 3 325,70 руб., выплата стипендии.

Показателей по графе 8 «Некассовые операции» - нет.

Показателей по графе 10 «Не исполнено плановых назначений » - 53 140 452,87 руб.

Анализ исполнения ПФХД по виду финансового обеспечения: Приносящая доход деятельность (собственные доходы)

Утверждено плановых назначений по доходам по графе 4 в сумме 215 653 255,64 руб.

Исполнено плановых назначений по доходам по графе 9 в сумме 90 813 594,96 руб. что составило 42,1 % от плановых назначений.

Показатели по графе 8 «Некассовые операции» - 60 000,00 руб. Отражены операции по удержанию неустойки за неисполнение договорных обязательств.

Показатели по графе 7 « Исполнено плановых назначений через кассу в сумме 59 539,50 руб. из них:

КДБ 440- 59 539,50 руб. оплата за готовую продукцию, изготовленную комбинатом питания.

Показателей по графе 10 « Не исполнено плановых назначений» - 124 839 660,68 руб.

Утверждено плановых назначений по расходам по графе 4 в сумме 226 465 722,09 руб.

Исполнено плановых назначений по расходам по графе 9 в сумме 101 127 553,03 руб.

Показатели по графе 7 « Исполнено плановых назначений через кассу учреждения» отсутствуют.

Показатели по графе 8 «Некассовые операции» - 60 000,00 руб. Отражены операции удержания неустойки за неисполнение договорных-обязательств.

Показатель по графе 10 « Не исполнено плановых назначений » 125 338 169,06 руб.

В разделе 3 графа 8 строки 831,832 отражено заимствование денежных средств между КФО 2 и КФО 4 в сумме 22 423,56 руб.

Показатель строки 591 (гр.5,9) раздел 3 и показатель строки 950 (гр. 4) раздел 4 - отражены возвраты прошлых лет в размере 18 667,50 руб. возврат аванса ООО "ЕКА - Процессинг", в размере 69 576,63 ООО "Газпром межрегионгаз Краснодар", в размере 21 248,01 руб. ответчица по решению суда Вецак С.В.

Раздел 4. Анализ показателей отчетности учреждения

4.1. Анализ формы 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения»

По лицевому счету 20186Х41930, 21186Х41930

По состоянию на 01.01.2023 года (руб.)	По состоянию на 01.07.2023 года (руб.)
2 201 11 000	
10 702 974,31	462 004,82
2 201 23 000	
00,00	32 777,74
2 210 03 000	
00,00	00,00

2 201 34 000		
	00,00	3 725,82
3 201 11 000		
	87 865,95	83 028,28
4 201 11 000		
	00,00	84 109 975,68
5 201 11 000		
	00,00	53 140 452,87

4.2. Анализ формы 0503769

4.2.1. Дебиторская задолженность по состоянию на 01.07.2023 г.

Субсидии на иные цели – 206 473,00 руб.:

Счет	Сумма (руб.)
5 303 14 000	206 473,00
Итого по синтетическому коду счета по состоянию на 01.01.2023 г.	
5 XXX 00 000	00,00
Итого по синтетическому коду счета по состоянию на 01.07.2023 г.	
5 303 00 000	206 473,00

Субсидии на выполнение государственного муниципального задания- 673 713 288,22руб.:

Счет ЕПСБУ	Сумма (руб.)
4 205 31 000	670 787 265,51
4 206 23 000	613 613,04
4 303 14 000	2 312 409,67
Итого по синтетическому коду счета по состоянию на 01.01.2023 г.	
4 XXX 00 000	00,00
Итого по синтетическому коду счета по состоянию на 01.07.2023 г.	
4 205 00 000	670 787 265,51
4 206 00 000	613 613,04
4303 00 000	2 312 409,67

Приносящая доход деятельность – 439 941 317, 61 руб.:

Счет ЕПСБУ	Сумма (руб.)
2 205 29 000	164 503,95
2 205 31 000	437 629 920,76
2 205 35 000	3 288,16
2 206 22 000	2 600,00

Счет ЕПСБУ	Сумма (руб.)
2 206 23 000	29 109,27
2 206 26 000	60 486,45
2 206 34 000	11 500,00
2 208 21 000	30 000,00
2 209 34 000	22 965,61
2 209 45 000	1 040 527,66
2 209 81 000	67 328,02
2 210 11 000	238 868,66
2 210 12 000	226 002,90
2 303 05 000	1 296,75
2 303 14 000	412 819,42
Итого по синтетическому коду счета по состоянию на 01.01.2023 г.	
2 20500 000	396 659 477,49
2 20600 000	397 223,16
2 20900 000	1 153 722,82
2 21000 000	248 658,01
2 30300 000	3 265,27
Итого по синтетическому коду счета по состоянию на 01.07.2023 г.	
2 20500 000	437 797 712,87
2 20600 000	103 695,72
2 20800 000	30 000,00
2 20900 000	1 130 821,29
2 21000 000	464 871,56
2 30300 000	414 116,17

4.2.2. Кредиторская задолженность по состоянию на 01.07.2023 г.

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания- 28 718 097,04 руб.

Счет ЕПСБУ	Сумма (руб.)
4 208 12 000	800,00
4 208 26 000	36 195,23
4 302 11 000	7 897 226,04
4 302 21 000	35 000,00
4 302 25 000	2 000,00

Счет ЕПСБУ	Сумма (руб.)
4 302 26 000	266 030,00
4 303 01 000	3 474 903,00
4 303 05 000	9 720,00
4 303 06 000	80 566,20
4 303 12 000	608 351,00
4 303 13 000	666 728,00
4 303 15 000	8 790 076,72
4 304 03 000	189 643,97
4 304 06 000	6 660 856,88
Итого по синтетическому коду счета по состоянию на 01.01.2023 г.	
4 XXX 00 000	00,00
Итого по синтетическому коду счета по состоянию на 01.07.2023 г.	
4 20800 000	36 995,23
4 30200 000	8 200 256,04
4 30300 000	13 630 344,92
4 30400 000	6 850 500,85

Субсидии на иные цели – (-1 978 900,76) руб.

Счет ЕПСБУ	Сумма (руб.)
5 302 11 000	819 643,33
5 302 31 000	2 976 306,67
5 303 01 000	261 704,00
5 303 06 000	5 582,89
5 303 15 000	594 572,24
5 304 03 000	17 194,16
5 304 06 000	-6 653 904,05
Итого по синтетическому коду счета по состоянию на 01.01.2023 г.	
5 XXX 00 000	00,00
Итого по синтетическому коду счета по состоянию на 01.07.2023 г.	
5 30200 000	3 795 950,00
5 30300 000	861 859,13
5 30400 000	-6 636 709,89

Приносящая доход деятельность – (-17 568 258,43) руб.:

Счет ЕПСБУ	Сумма (руб.)
2 205 23 000	23 006,37
2 205 29 000	254 861,76
2 205 31 000	8 236 227,60
2 205 74 000	367,50
2 208 12 000	1 100,0
2 208 26 000	17 830,00
2 209 34 000	1 373 691,40
2 209 45 000	0,97
2 209 71 000	2 720,00
2 209 74 000	112,19
2 302 11 000	1 814 527,16
2 302 21 000	9 000,00
2 302 24 000	15 000,00
2 302 25 000	634 146,57
2 302 26 000	221 741,66
2 302 34 000	708 124,80
2 303 01 000	749 736,00
2 303 04 000	362 418,90
2 303 05 000	6 812,00
2 303 06 000	18 695,91
2 303 12 000	416 330,00
2 303 13 000	467 240,00
2 303 15 000	2 198 554,24
2 304 02 000	270,00
2 304 03 000	42 696,23
2 304 06 000	-6 952,83
Итого по синтетическому коду счета по состоянию на 01.01.2023 г.	
2 20500 000	5 471 053,48
2 20900 000	2 597 356,37
2 30200 000	918 967,23
2 30300 000	2 596 452,71
2 30400 000	270,00
Итого по синтетическому коду счета по состоянию на 01.07.2023 г.	
2 20500 000	8 514 463,23
2 20800 000	18 930,00
2 20900 000	1 376 524,56

2 30200 000	3 402 540,19
2 30300 000	4 219 787,05
2 30400 000	36 013,40

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.07.2023 г. образовалась вследствие выставленных поставщиками и подрядчиками счетов-фактур (актов), срок оказания услуг по которым 30 июня 2023 г. Задолженность будет погашена в июле 2023 г. Депонированные суммы будут выплачены по требованию. Начислены налоги за 2 квартал 2023 г., перечисление будет произведено в июле 2023 г.

4.3. Анализ формы 0503773

Приносящая доход деятельность

Строка 080 гр.5 (Материальные запасы) Согласно новым правилам учета БСО (Инструкция № 157н) изменены входящие остатки на сумму (-34 774,05 руб.).

Строка 080 гр.6 (Материальные запасы) Изменены входящие на сумму (-10 800,00 руб.) - исправление ошибки прошлых лет, - списание материалов, реализация черного лома.

Строка 150 гр.5 (Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ услуг) Согласно новым правилам учета БСО (Инструкция № 157н) изменены входящие остатки на сумму 35 270,05 руб., - списание материальных запасов (БСО).

Строка 160гр.5 (Расходы будущих периодов) Изменены входящие остатки на сумму 20 875,46 руб. При отражении операций по расходам будущих периодов в 2021г. был неверно отражен КФО.

Строка 250 гр.6 (Дебиторская задолженность по доходам) Изменены входящие остатки на сумму 6 750,00 руб. Отражена корректировка прошлого года по начислению доходов по образовательным услугам.

Строка 250 гр.5 (Дебиторская задолженность по доходам) Изменены входящие остатки на сумму 35 000,00 руб. Отражена корректировка прошлого года по начислению доходов по образовательным услугам.

Строка 470 гр.6,5(Кредиторская задолженность по доходам) Изменены входящие остатки на сумму 67 500,00 руб.и на сумму 35 000,00 Отражена корректировка прошлого года по начислению доходов по образовательным услугам.

Раздел 3 Строка 030.гр.06 (Бланки строгой отчетности) Согласно новым правилам учета БСО (Инструкция № 157н) изменены входящие остатки на сумму (-1 343,00) руб., - списание материальных запасов (БСО), для восстановления БСО на баланс.

Деятельность по государственному(муниципальному заданию).

Строка 080 гр.5 (Материальные запасы) Согласно новым правилам учета БСО (Инструкция № 157н) изменены входящие остатки на сумму (-25 949,16 руб.).

Строка 150 гр.5 (Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ услуг) Согласно новым правилам учета БСО (Инструкция № 157н) изменены входящие остатки на сумму 26 1143,16 руб. - списание материальных запасов (БСО).

Раздел 3 Строка 030 гр.06 (Бланки строгой отчетности) Согласно новым правилам учета БСО (Инструкция № 157н) изменены входящие остатки на сумму (-219,00) руб., - списание материальных запасов (БСО), для восстановления БСО на баланс.

Субсидии на иные цели

Строка 160гр.5 (Расходы будущих периодов) Изменены входящие на сумму (-20 845,00 руб.) При отражении операций по расходам будущих периодов в 2021г. был неверно отражен КФО.

5. Анализ контрольных соотношений

Форма 0503737 КФО 2,4. Раздел 3 строки 831,832 (некассовые операции) Отражено заимствование денежных средств между КФО 2 и КФО 4 в сумме 22 423,56 руб.

Форма ф.0503737 (по КФО 2 и 4) и ф.0531342 (доходы КДБ 440). Отклонение в гр. 6=4-5 размере (-11 479 925,76 руб.) объясняется поступлением денежных средств через банковские терминалы (эквайринг), остатка денежных средств в кассе учреждения, денежных средств учреждения в кредитных организациях. Сумма отклонения (-11 479 925,76 руб.) руб. = 11 516 429,32 руб.(гр. 6 ф. 0503737денежные средства, поступившие через банковские счета, эквайринг) – 36 503, 56 руб. (гр.5, 6 ф. 0503779: денежные средства в кассе учреждения 3 725,82 руб. + денежные средства в кредитной организации в пути (сч. 2.201.23) 32 777,74 руб.).

Форма 0503769 (дебиторская задолженность) КФО 2. По счету 205 81 КДБ 180 отражены операции по поступлению и уточнению невыясненных поступлений в сумме 1 214 085,56 руб.

Форма 0503723 КФО 2,4,5. Показатели строк 4630,4640 в сумме 44 847,12 руб. Отражены операции заимствования.

Форма 0503737 КФО 2. Раздел 1 строка 050,010 и раздел 2 строка 200 Отражены операции по удержанию неустойки за неисполнение договорных обязательств в размере 60 000,00 руб.

Форма 0503769 (кредиторская задолженность) КФО 2. По счету 205.31 КДБ 130 изменены входящие на сумму 67 500,00 руб. Отражена корректировка прошлого года по начислению доходов по образовательным услугам.

Форма 0503769 (дебиторская задолженность) КФО 2. По счету 205.31 КДБ 130 изменены входящие на сумму 6 7500,00 руб. Отражена корректировка прошлого года по начислению доходов по образовательным услугам.

Раздел 6. «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Перечень отчётных форм представленных со статусом «Показатели отсутствуют»:

№ п/п	Код отчетной формы	Наименование отчетной формы	Код аналитического разреза. Код счета
1	0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	325i.630404000.1800
2	0503773	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения	373b.1800
3	0503738	Отчет о принятых учреждением обязательствах	338m.1800
4	0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	325m.730404000.1800
5	0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	325z.430404000.1800
6	0503738-НП	НП Отчет об обязательствах учреждения (по национальным проектам)	338npi.1800
7	0503738-НП	НП Отчет об обязательствах учреждения (по национальным проектам)	338nps.1800
8	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	359i.1800
9	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	369m.1800
10	0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	325d.230404000.1800
11	0503725	Справка по консолидируемым расчетам учреждения	325c.530404000.1800
12	0503295	Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения	.1800
13	0503738	Отчёт о принятых учреждением обязательствах	338i.1800
14	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	369i.1800
15	0503766	ф. 0503766 Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности	366i.1800

№ п/п	Код отчетной формы	Наименование отчетной формы	Код аналитического разреза. Код счета
16	0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности	337i.1800
17	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения	359m.1800
18	0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности	337m.1800

Ректор

(подпись)

С.С. Зенгин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Е.А. Кольцова

(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О СОСТОЯНИИ

лицевого счета бюджетного (автономного) учреждения № 20186Х41930

на " 01 " июля 2023 г.

Орган Федерального казначейства

УФК по Краснодарскому краю

Бюджетное учреждение
(автономное учреждение)

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ "КРАСНОДАРСКИЙ
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ИНСТИТУТ КУЛЬТУРЫ"

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя

МИНИСТЕРСТВО КУЛЬТУРЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Наименование бюджета

Федеральный бюджет

Периодичность: месячная

Единица измерения: руб.

Коды	
Форма КФД	0531965
Дата	01.07.2023
По КОФК	1800
по Сводному реестру	001Х4193
По ОКПО	02175749
по ОКПО	00033374
по ОКТМО	00000001
по ОКЕИ	383

1. Остаток средств на лицевом счете

Наименование показателя	Остаток средств на лицевом счете
I	2
На начало года	10 790 840,26
На отчетную дату	84 655 008,78

2. Операции со средствами бюджетного учреждения (автономного учреждения)

Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Поступления	Выплаты
I	2	3
111	51 314,35	150 964 076,35
112	60 359,17	926 912,37
119	0,00	38 110 001,05
120	65 377,81	8 293,42
130	314 343 325,67	1 815 897,09
140	534 092,01	0,00
150	780 000,00	0,00
180	1 220 957,06	5 420 886,06

Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Поступления	Выплаты
1	2	3
243	0,00	0,00
244	209 037,10	46 383 552,49
247	69 576,63	8 288 090,77
321	0,00	0,00
340	0,00	0,00
350	0,00	25 000,00
410	34 170,00	0,00
440	12 904 645,42	0,00
510	164 452,14	0,00
610	21 248,01	81 045,68
831	0,00	227 000,00
851	0,00	4 152 710,23
852	0,00	162 208,00
853	0,00	28 713,34
Итого	330 458 555,37	256 594 386,85

Ответственный исполнитель

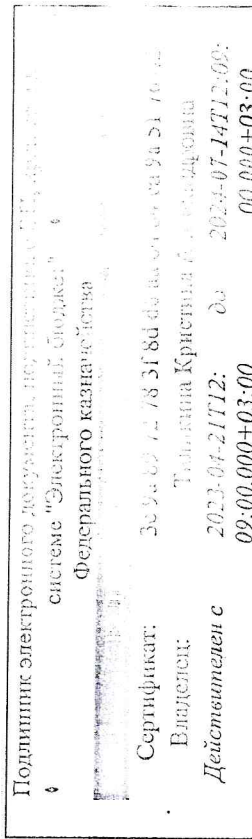
Старший взыскатель
(должность)

(подпись)

Тынышбаева Жанаркулевна
(расшифровка подписи)

" 03 " июля 2023 г.

(телефон)



**ОТЧЕТ О СОСТОЯНИИ
отдельного лицевого счета бюджетного (автономного) учреждения № 21186Х41930**

на " 01 " июля 2023 г.

Коды
Форма КФД 0531966
Дата 01.07.2023
По КОФК 1800
по Сводному реестру 001Х4193
По ОКПО 02175749
по ОКПО 00083374
по ОКТМО 00000001
по ОЖЕИ 383

Орган Федерального казначейства
УФК по Краснодарскому краю

Бюджетное учреждение
(автономное учреждение)
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ "КРАСНОДАРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ИНСТИТУТ
КУЛЬТУРЫ"

Орган, осуществляющий
функции и полномочия учредителя
МИНИСТЕРСТВО КУЛЬТУРЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Наименование бюджета
Федеральный бюджет

Периодичность: ежегодная
Единица измерения: руб.

1. Остаток средств на лицевом счете

Код субсидии	Код субсидии прошлого года	Токументы года	На начало года	всего	На отчетную дату	
					в том числе	в текущем году
	1	2	3	4	5	6
	01-10/-		0,00	24 222 008,09	0,00	0,00
	01-11/-		0,00	7 760,00	0,00	0,00
	01-17/-		0,00	614 218,46	0,00	0,00
	08-04/-		0,00	28 296 466,32	0,00	0,00
	Итого		0,00	53 240 492,87	0,00	0,00

2. Сведения о разрешенных операциях с субсидиями

Код субсидии	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Код областного бюджета	на начало 20 г.		в текущем году	на конец года
			3	4		
10	150	-	0,00	0,00	45 744 186,00	0,00
10	340	-	0,00	0,00	0,00	45 744 186,00
11	150	-	0,00	0,00	31 040,00	0,00
11	340	-	0,00	0,00	0,00	31 040,00
17	111	-	0,00	0,00	0,00	800 000,00

Код субсидии	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Код объекта ОКВ	Разрешенный к использованию остаток субсидий прошлых лет на начало 20 Г.		Суммы возврата дебиторской задолженности прошлых лет	Планируемые	
			4	Г.		поступления	выплаты
	2	3	4	Г.	5	6	7
1-17	119	-	0,00	0,00	0,00	0,00	241 600,00
1-17	150	-	0,00	0,00	0,00	1 041 600,00	0,00
3-04	111	-	0,00	0,00	0,00	0,00	25 728 363,52
3-04	119	-	0,00	0,00	0,00	0,00	7 790 548,48
3-04	150	-	0,00	0,00	0,00	55 850 000,00	0,00
3-04	244	-	0,00	0,00	0,00	0,00	22 331 088,00
		Итого	0,00	0,00	0,00	102 666 826,00	102 666 826,00

3. Операции со средствами бюджетного учреждения (автономного учреждения)

Код субсидии	Код по бюджетной классификации Российской Федерации	Код объекта ОКВ	Поступления		Выплаты
			4	5	
1-10	150	-	45 744 186,00	0,00	0,00
1-10	340	-	6 984,00	21 529 161,91	0,00
1-11	150	-	31 040,00	0,00	0,00
1-11	340	-	0,00	0,00	0,00
1-17	111	-	0,00	0,00	0,00
1-17	119	-	0,00	0,00	0,00
3-04	111	-	0,00	0,00	0,00
3-04	119	-	0,00	0,00	0,00
3-04	150	-	55 850 000,00	0,00	0,00
3-04	244	-	0,00	0,00	0,00
		Итого	102 666 826,00	102 666 826,00	0,00

Ответственный исполнитель " 03 " ИЮЛЯ 2023 г.
Старший казначей (должность) _____ Тиликина Кристина Александровна (расшифровка подписи) _____ (телефон) _____

Подлинник электронного документа, подписанного ЭП, хранится в системе "Электронный бюджет"
Федерального казначейства
Сертификат: 3с 9а 89 72 78 3f 8d d6 аа 04 84 са 9а 51 76 42
Владелец: Тиликина Кристина Александровна
Действителен с 2023-04-21T12:09: до 2024-07-14T12:09: 00.000+03:00 00.000+03:00