

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 октября 2017г

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
	Дата	01.10.2017
Учреждение	<u>ФГБОУ ВО «Краснодарский государственный институт культуры»</u>	по ОКПО 2175749
Обособленное подразделение		
Учредитель	<u>Правительство Российской Федерации</u>	по ОКATO 3401000000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	<u>Министерство культуры Российской Федерации</u>	по ОКПО Глава по БК 054
Периодичность: квартальная, годовая		к Балансу по форме по ОКЕЙ 0503730
Единица измерения: руб.		383

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 01.10.2017 года составлена в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.12.2014 № 172н «О внесении изменений в Инструкцию 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».

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2017 года:

По субсидии на выполнение государственного - муниципального задания – КФО 4, составляет 116 820,54 руб.: 420611-10 013,27 руб., 420930-106807,27 руб.

По приносящей доход деятельности- КФО 2, составляет-6 171 825,27 руб.: 220531-5 432 906,67 руб., 220930-16 234,22 руб., 220940-7 282,60 руб., 220971-49 168,71 руб., 220974-674,10 руб., 220621-14 262,62 руб., 220623-99 311,54 руб., 220626-83 716,09 руб., 220631-12603,30 руб., 220634-214 432,82 руб., 230302-1,00 руб., 230306-78 661,96 руб., 230310 - 1,00 руб., 230311-1,64 руб., 220981-162 567,00 руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2017 года:

По субсидии на выполнение государственного - муниципального задания – КФО 4, составляет 61310 руб. 58 коп: 430402-61 310,58 руб.

По приносящей доход деятельности - КФО 2 составляет-41 947 373 руб. 44 коп: 220531- 34 778 070,04 руб., 230221-48 734,30 руб., 230222-302,30 руб., 230223-85 369,82 руб., 230225-1 457 057,74 руб., 230226-272 816,91 руб., 230234- 491 649,66 руб., 230304-1 140 615,89 руб., 230305-8 022,00 руб., 230312-378 375, 00 руб., 230313- 3 253 640,00 руб., 230402-32 719,78 руб.

По субсидиям на иные цели – КФО 5 кредиторская задолженность составляет 75 496 руб. 94 коп: 530402- 75496,94 руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.10.2017 года:

По субсидии на выполнение государственного - муниципального задания – КФО 4, составляет 47 084 415,80 руб.: 420531 – 46 119 400,00 руб., 420930-106 807,27 руб., 420621-2 648,01 руб., 420623-393 865,66 руб., 430302-461 694,86 руб.

По приносящей доход деятельности- КФО 2, составляет-5 520 594,59 руб.: 220531-3 662 813,05 руб., 220930-16 234,22 руб., 220940-35 839,73 руб., 220971-34 168,71 руб., 220974-3420,00 руб., 220981-162 567,00 руб., 221011-685 792,18 руб., 220611-1008,91 руб., 220621-41510,37 руб., 220622-2000,00 руб., 220623-

274257,55 руб., 220626- 155110,10 руб., 220631-35490руб., 220634-94486 руб., 220691-125 000 руб., 220891-33 150,00 руб., 221012-59119,99руб.,230305-200,00руб., 230306-86382,14 руб., 230311-12044,64 руб.

По субсидиям на иные цели – КФО 5 дебиторская задолженность составляет 1 009 835,78 коп: 520626-32 000,00 руб.,520631-793335,78руб.,520634-184 500,00руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.10.2017 года:

По субсидии на выполнение государственного - муниципального задания – КФО 4, составляет 10 756 898руб. 19 коп: 430211-4 323 226,34 руб., 430213-103 908,65 руб.,430221-789,82руб.,430223-437 747,86руб,430225-51 717,08 руб.,430226-759 352,44руб., 430301-1 273 987,00 руб., 4 30305-5975,50 руб., 430306-20604,86 руб., 430307-525363,07 руб., 430310-2214650,98 руб., 430312-482606 руб.,430313-423 985,00 руб., 430302-63382,32 руб., 430403-69601,28 руб.

По приносящей доход деятельности - КФО 2 составляет-41 679 937 руб. 42 коп: 220531- 34778070,04 руб.,220581-320 000,00руб.,2 209 30-4754,54 руб., 220940-26947,76руб.,220974-2730,00 руб., 220812- 1195,00 руб.,220826-2470,00руб., 230211-1779344,55 руб., 230213-16810,71 руб., 230221-15338,50 руб., 230223-232036,75 руб., 230225-636357,26 руб., 230226- 817593,25 руб., 230231-4770,00руб.,230234-671201,22 руб., 230301-539283,00 руб., 230202-107527,14 руб., 230305-2046,50 руб., 230307-295345,83 руб., 230310-1247287,67 руб., 230312-30 013,00 руб., 230313-72 790,00 руб., 230402-38 310,78 руб.,230403-37713,92 руб.

По субсидиям на иные цели – КФО 5 кредиторская задолженность составляет 58 764 926руб. 88 коп: 520581-58 297 126,88руб.,530231-442180 руб., 530234- 25 620,00 руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.10.2017 года образовалась в следствии выставленных поставщиками и подрядчиками счет – фактур, актов в конце сентября 2017 года. Задолженность будет погашена в октябре 2017 года. Начислена заработная плата и отчисления в государственные и внебюджетные фонды за сентябрь 2017 года, перечисление которых будет произведено в октябре 2017 года. Начислены налоги за 3 квартал 2017 года, перечисление будет произведено в октябре 2017 года. Депонированная заработная плата за сентябрь 2017года будет выплачена в октябре 2017 года.

Сведения об остатках денежных средств учреждения:

лицевой счет 20186Х41930

По состоянию на 01.01.2017 года (руб)	По состоянию на 01.07.2017года (руб)
220111000	
48 694 336,11	67 984 845,22
220134000	
244 000,00	288 329,49
221003000	
	479 185,76
420111000	
00,00	21 886 257,96
420134000	
	00,00

лицевой счет 21186X41930

По состоянию на 01.01.2017 года (руб)	По состоянию на 01.04.2017года (руб)
520111	
00,00	58 297 126,88
320111	
00,00	12 783,42

Форма 0503737 подотчет КФО 2 гр.10 не равняется нулю. В форме отражены суммы плановых назначений гр.4 утвержденные на год, а исполнение плановых назначений выполнено по состоянию на 01.10.2017г

Раздел	КДБ, КВР	Сумма
Доходы	130	378 552,73
Расходы	111	25 463 932,20
Расходы	112	502 966,82
Расходы	113	4 532,46
Расходы	119	8 686 622,54
Расходы	243	377 433,46
Расходы	244	3 449 936,57
Расходы	321	3 000,00
Расходы	851	1 432 764,21
Расходы	852	1 219 868,00
Расходы	853	3 169,94

Форма 0503737 подотчет КФО 4 гр.10 не равняется нулю. В форме отражены суммы плановых назначений гр.4 утвержденные на год, а исполнение плановых назначений выполнено по состоянию на 01.10.2017г.

Раздел	КВР	Сумма
Доходы	130	46 119 400,00
Расходы	111	35 467 920,11
Расходы	112	323,33
Расходы	119	12 300 511,18
Расходы	244	16 502 620,35
Расходы	851	1 122 331,99
Расходы	852	11 951,00
Расходы	853	2 600 000,00

Форма 0503737 подотчет КФО 5 гр.10 не равняется нулю. В форме отражены суммы плановых назначений гр.4 утвержденные на год, а исполнение плановых назначений выполнено по состоянию на 01.10.2017г.

Раздел	КВР	Сумма
Доходы	180	2 250 000,00
Расходы	243	7 500 000,00
Расходы	244	36 597 758,22
Расходы	340	16 449 368,66

Форма 0503769 кредит. Сочетание кода аналитики КВР 853 со счетом 303 05 подотчет КФО 2. По вышеуказанным кодам отражены платежи за негативное воздействие на окружающую среду

Форма 0503769 дебет. Сочетание кода аналитики КВР 111 со счетом 206 11 подотчет КФО 2,4. По вышеуказанным кодам отражена выплата отпускных за сентябрь месяц.

Форма 0503769 дебет. Сочетание кода аналитики КДБ 130 со счетом 209 30 КФО 2,4. По вышеуказанным кодам отражена задолженность бывших сотрудников за неотработанные дни отпуска

Форма 0503737 подотчет КФО 2 в разделе 3 стр.831,832 отражены некассовые операции. В январе - феврале 2017 года при отсутствии субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания было произведено заимствование из средств приносящей доход деятельности (собственные доходы учреждения) в сумме 35 658 668,17руб.

КГИК является держателем акций ООО "Муниципальной телерадиокомпании "Краснодар". В июле 2017 года на лицевой счет учреждения поступили дивиденды от ООО "Муниципальная телерадиокомпания "Краснодар" согласно протокола № 28-04/17 от 02.05.2017 года. Сумма дивидендов составила 22500,рублей.

Ректор

(подпись)

С.С. Зенгин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Е.А. Кольцова

(расшифровка подписи)

