

Утв. приказом Минфина РФ
от 25 марта 2011 г. № 33н
(в ред. от 16 ноября 2016 г.)

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2022 г.

Учреждение Государственное автономное учреждение культуры "Рязанская областная филармония"

Обособленное подразделение _____

Учредитель

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя Министерство культуры и туризма Рязанской области

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2022
по ОКПО	44915982
по ОКТМО	61701000
по ОКПО	44915982
Глава по БК	745
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Полное наименование: Государственное автономное учреждение культуры «Рязанская областная филармония».

Сокращенное наименование: ГАУК «Рязанская областная филармония».

Место нахождения (юридический адрес/ фактический адрес): г. Рязань, ул. Ленина, д. 26.

ИНН 6231042680 КПП 623401001 ОГРН 1026201270215

Организационно-правовая форма ОКОПФ 75201 Государственные автономные учреждения субъектов Российской Федерации

ОКВЭД 90.01 Деятельность в области исполнительских искусств

В своей деятельности учреждение руководствуется «Основами законодательства Российской Федерации о культуре», утвержденные ВС РФ 09.10.1992 № 3612-1 (в ред. от 18.07.2019), Федеральным законом от 03.11.2006 № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях», иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации и Рязанской области, нормативными актами учредителя и Уставом.

Орган, осуществляющий полномочия учредителя: министерство культуры и туризма Рязанской области.

Основные направления деятельности учреждения перечислены в Уставе учреждения. Изменений по направлениям деятельности в отчетном периоде не происходило (Таблица 1).

В связи с организационно-штатными мероприятиями в министерстве культуры и туризма Рязанской области в апреле 2021 года изменился состав наблюдательного совета (приказ № 189 от 13.04.2021г.). Состав наблюдательного совета ГАУК «Рязанская областная филармония» по состоянию на отчетную дату утвержден в следующем составе:

Кауркина М.В. - заместитель министра – начальник отдела координации деятельности учреждений культуры министерства культуры и туризма Рязанской области

Андрияшина Т.А. – заместитель министра имущественных и земельных отношений Рязанской области

Афониная С.В. – начальник отдела планирования и исполнения бюджета министерства культуры и туризма Рязанской области

Дронов Г.Г. – заместитель председателя Правления Прио-Внешторгбанка (ПАО) г. Рязань

Котова М.А. – директор Рязанского государственного областного художественного музея им. И.П. Пожалостина

Орешкин А.П. – главный дирижер оркестра РГАРНХ им Е. Попова

Осипова Е.П. – директор института непрерывного образования ФГБОУ ВПО «Рязанский государственный университет имени С.А. Есенина»

Каштанова В.А. – директор концертных залов ГАУК «Рязанская областная филармония»

Оселков С.А. – главный дирижер Рязанского Губернаторского симфонического оркестра.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

В 2021 году согласно государственному заданию учреждением выполнены следующие показатели:

Показ (организация показа) концертных программ на стационаре – 163 концерта, 35712 зрителей.

Показ (организация показа) концертных программ на выезде – 145 концертов, 18413 зрителей.

Показ (организация показа) концертных программ на гастролях – 34 концерта, 18226 зрителей.

Создание концертов концертных программ (концерт оркестра) – 26 концертных программ,

Создание концертов концертных программ (сборный концерт) – 9 концертных программ,

Создание концертов концертных программ (Концерт камерного ансамбля) – 16 концертных программ,

Создание концертов концертных программ (концерт хора) – 11 концертных программ.

Показатели по государственному заданию выполнены в полном объеме.

Штатная численность работников ГАУК «Рязанская областная филармония» составляет 329 единиц. Среднесписочная численность работников ГАУК «Рязанская областная филармония» за 2021 год составила 223 человек. Средняя заработная плата по основному персоналу составила 45 903,47 руб.

Основные средства учреждения находятся в удовлетворительном состоянии.

В отчетном периоде приобретено основных средств на общую сумму 1 546 010,17 руб., из них 150 000 руб. супер-занавес за счет субсидии на иные цели, предоставленной на организацию и проведение IV Международного форума древних городов.

В 2021 году за счет средств от приносящей доход деятельности произведен текущий ремонт оборудования и музыкальных инструментов на сумму 244 763 руб., ремонт системы канализации на 119 173 руб.; ремонт теплотрассы на 180 043 руб.; ремонт системы отопления на 143 704 руб.; ремонт кровли на 73 000 руб.; ремонт автотранспорта на 282 782 руб.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

В отчетном году учреждением получены средства на выполнение государственного задания в размере 179 709 989,97 руб. Из этих средств на заработную плату израсходовано — 130 047 871,30 руб., на начисления на выплаты по оплате труда — 39 274 431,10 руб.

Учреждением получены средства от приносящей доход деятельности в размере 19 972 779,51 руб., из них 127 750,96 руб. – доходы от аренды помещений, 19 844 378,30 руб. – от оказания платных услуг.

В связи с сохранением режима повышенной готовности в результате распространения новой коронавирусной инфекции, ограничительными мерами по заполнению зала, введением QR-кодов собственные доходы учреждения сократились на 45 % по сравнению с 2019 годом.

Средства субсидии на иные цели составили 3 134 863 руб.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2022г. составила за счет средств субсидии на выполнение государственного задания 317 762,66 руб., за счет средств от приносящей доход деятельности 319 121 руб. за услуги связи, коммунальные услуги, услуги охраны, услуги по содержанию имущества и прочие услуги, приобретение ГСМ в декабре 2021 года. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Остаток средств субсидии на выполнение государственного задания на лицевом счете в финансовом органе составил 787 379,91 руб.

Остаток денежных средств на расчетных счетах учреждения в кредитных организациях на начало 2021 года составил 5 033 563,18 руб., средства в пути 93 197 руб.

Расчетный счет № 40603810953004000022 в Рязанском ОСБ № 8606 закрыт 15 ноября 2022 года.

В соответствии с частью 3 статьи 2 Закона от 03.11.2006 г. № 174-ФЗ автономные учреждения вправе открывать счета в кредитных организациях и (или) лицевые счета соответственно в территориальных органах Федерального казначейства, финансовых органах.

В ф. 0503730 по строке 160 отражено:

по КФО 2 – 130942,85 руб., в том числе по КОСГУ 225 – 75 886,63 руб. – платежи в фонд капитального ремонта, по КОСГУ 226 – 42 652,26 руб. – услуги оператора фискальных данных, неисключительные права пользования программным обеспечением, срок полезного использования которого истекает в следующем году; по КОСГУ 227 – 12 403,96 руб. – расходы на страхование автотранспортных средств и имущества;

по КФО 4 – 383716,08 руб., в том числе по КОСГУ 225 – 353 716,08 руб. – платежи в фонд капитального ремонта, по КОСГУ 226 – 30 000 руб. неисключительные права пользования программным обеспечением, срок полезного использования которого истекает в следующем году.

В ф. 0503730 по строке 520 отражены резервы отпусков. По КФО 2 отражена сумма – 221 873,04 руб., в том числе по КОСГУ 211 – 170 409,40 руб., 213 – 51 463,64 руб. По КФО 4 отражена сумма – 7 666 197,30 руб., в том числе по КОСГУ 211 – 5 888 016,36 руб., 213 – 1 778 180,94 руб.

В ф. 0503737 КФО 2 по строке 591 гр. 7 на сумму 6 824,60 отражен возврат подотчетными лицами неиспользованных денежных средств, выданных в декабре 2020 года.

В ф. 0503768 КФО 2 по строке 110 гр. 8 отражено списание нематериальных активов в связи с истечением срока действия прав.

В ф. 0503769 КФО 2, КФО 4 кредиторской задолженности отклонения в части неденежных расчетов между графами 5 и 6 связаны с операциями по восстановлению кассовых расходов.

В 2020 году ГАУК «Рязанская областная филармония» был предоставлен невозвратный кредит на возобновление деятельности в размере 9 555 673,36 руб. (Кредитный договор № 02080020/86061100 от 28.10.2020г. заключен с ПАО «Сбербанк России» (Рязанское отделение № 8606)).

С 01.12.2020 по 01.04.2021 по кредитному договору проходил период наблюдения с целью соблюдения следующих условий: число работников до 01.03.2021 г. ежемесячно должно составлять не менее 90 % от численности на 01.06.2020г.; не введена процедура банкротства; средняя заработная плата одного работника должна составлять не ниже МРОТ. Долг по кредиту полностью списался 01 апреля 2021 года. (ф. 0503772; ф. 0503721 стр. 090 КОСГУ 173 «Чрезвычайные доходы от операций с активами»)

В ф. 0503773 КФО 2 и КФО 4 отражено изменение валюты баланса по основным средствам на 100 000 руб., а также по забалансовому счету 21 в связи с обнаружением ошибки. В ноябре 2020 года при вводе в эксплуатацию основных средств стоимостью менее 10000 руб. (костюм сценический женский в кол-ве 20 шт.) списание произошло по КФО 2 вместо КФО 4.

В гр. 5 ф. 0503773 отражены изменения в связи с переходом на положения федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Нематериальные активы», утвержденного приказом министерства финансов РФ от 15.11.2019 № 181н.

В ф. 0503775 в разделе 1 с кодом причины 99 отражены принятые обязательства:

на сумму 5 689,74 руб. по начислениям на оплату труда за декабрь 2021 года. После выплаты заработной платы и начислений на оплату труда за декабрь 2021 года, был произведен уточненный расчет, в результате образовалась задолженность по взносам срок погашения, которой 15 января 2022 года.

на сумму 34830,11 руб. по услугам связи, 32 064,78 руб. по коммунальным услугам, 13 600 руб. по оказанию консультационных услуг, 63 818 руб. по приобретению ГСМ. Услуг и товаров получено меньше, чем предусмотрено договорами.

В ф. 0503775 в разделе 2 с кодом причины 75 отражены принятые денежные обязательства:

на сумму 5 689,74 руб. по начислениям на оплату труда за декабрь 2021 года. После выплаты заработной платы и начислений на оплату труда за декабрь 2021 года, был произведен

уточненный расчет, в результате образовалась задолженность по взносам срок погашения, которой 15 января 2022 года.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

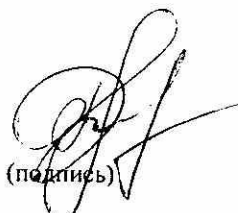
В 2021 году в целях подготовки к годовой бухгалтерской отчетности были проведены инвентаризации согласно приказам от 08.11.2021г. № 68ахд, от 29.11.2021 № 72ахд, от 20.12.2021г. № 254о/д. По результатам проведения инвентаризаций расхождений не обнаружено.

В отчетном периоде Рязанским областным союзом организаций профсоюзов проведена выездная плановая проверка с целью осуществления профсоюзного контроля за соблюдением обязательных требований трудового законодательства и иных нормативных актов, содержащих нормы трудового права в организации. Нарушений норм трудового законодательства и иных нормативных актов, содержащих нормы трудового права не выявлено. Акт проверки № 7 от 28.09.2021г.

Проверки органами внутреннего и внешнего государственного контроля в 2021 году не проводились.

Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф. 0503295), сведения о финансовых вложениях учреждения (ф. 0503771), сведения об объектах незавершенного строительства, вложениях в объекты недвижимого имущества бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790) не представлены в виду отсутствия данных для заполнения.

Руководитель


(подпись)

Буняшина Е. И.
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-
экономической службы


(подпись)

Ворнакова А. В.
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

Ворнакова А. В.
(расшифровка подписи)

" 18 " 01 2022 г.

