

Приложение
к Общим требованиям к порядку составления и утверждения отчета
о результатах деятельности государственного (муниципального)
учреждения и об использовании закрепленного за ним
государственного (муниципального) имущества, утвержденным
приказом Министерства финансов Российской Федерации
от 02.11.2021 № 171н
(в ред. Приказов Минфина России от 08.11.2022 № 159н, от 31.01.2023 № 10н)

Отчет
о результатах деятельности государственного (муниципального) учреждения и об использовании
закрепленного за ним государственного (муниципального) имущества

на 1 января 20 24 г.

Учреждение
Тип учреждения

Муниципальное казенное учреждение "Центр
бухгалтерского учета и отчетности" города Перми
казенное
(казенное - "01", бюджетное - "02", автономное - "03")

Орган, осуществляющий
функции и полномочия
учредителя

Департамент финансов администрации города Перми

Публично-правовое
образование

Городской округ - город Пермь

Периодичность: годовая

Раздел 1. Результаты деятельности

1. Сведения о поступлениях и выплатах учреждения
2. Сведения о кредиторской задолженности и обязательствах учреждения
3. Сведения о задолженности по ущербу, недостачам, хищениям денежных средств и материальных ценностей
4. Сведения о кредиторской задолженности и обязательствах учреждения

Раздел 2. Использование имущества, закрепленного за учреждением

1. Сведения о недвижимом имуществе, используемом по договору аренды

Раздел 3. Эффективность деятельности

1. Пояснительная записка

УТВЕРЖДАЮ

И.о. начальника департамента
финансов администрации города
Перми


(подпись)

Чебыкина Н.В.

(расшифровка подписи)

СОГЛАСОВАНО

Начальник департамента имущественных
отношений администрации города Перми



Реестр муниципального
имущества г.Перми
2024
Дата (расшифровка подписи)

Руководитель
(уполномоченное лицо)
Учреждения

Директор
(должность)

Мельникова Т.М.
(расшифровка подписи)

Исполнитель

Директор
(должность)

Мельникова Т.М.
(телефон)

" 25 " января 20 24 г.



(в ред. Приказа Минфина России от 31.01.2023 № 10н)

Сведения о поступлениях и выплатах учреждения

на 1 января 20 24 г.

Дата	01.01.2024
ИНН	5902051651
КПП	590201001
Глава по БК по ОКТМО	902 57701000001
по ОКЕИ	383

Учреждение: Муниципальное казенное учреждение "Центр бухгалтерского учета и отчетности" города Перми
 Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя: Департамент финансов администрации города Перми
 Публично-правовое образование: Городской округ - город Пермь
 Периодичность: годовой
 Единица измерения: руб.

Раздел 1. Сведения о поступлениях учреждения

Наименование показателя	Код строки	Сумма поступлений		Изменение, %	Доля в общей сумме поступлений, %
		за 2023 год (за отчетный финансовый год)	за 2022 год (за год, предшествующий отчетному)		
	2	3	4	5	6
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания	0100				
Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования	0200				
Субсидии на иные цели	0300				
Субсидии на осуществление капитальных вложений	0400				
Гранты в форме субсидий, всего	0500				
в том числе:					
гранты в форме субсидий из федерального бюджета	0501				
гранты в форме субсидий из бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов	0502				
Гранты, предоставляемые юридическими и физическими лицами (за исключением грантов в форме субсидий, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации)	0600				
из них:					
гранты, предоставляемые юридическими лицами (операторами), источником финансового обеспечения которых являются субсидии и муниципальные взносы, полученные из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0610				
поворотная и иные безвозмездные перечисления от физических и юридических лиц, в том числе иностранных организаций	0700				
Доходы от приносящей доход деятельности, компенсаций затрат (за исключением доходов от собственности), всего	0800				
в том числе:					
доходы в виде платы за оказание услуг (выполнение работ) в рамках установленного государственного задания	0801				
доходы от оказания услуг, выполнения работ, реализации готовой продукции сверх установленного государственного задания по видам деятельности, отнесенным в соответствии с утвержденными документами к основным	0802				
доходы от платы за пользование служебными жилыми помещениями и объектами, входящей плату за пользование и плату за содержание жилого помещения	0803				
доходы от оказания услуг в рамках обязательного медицинского страхования	0804				
доходы от оказания медицинских услуг, предоставляемых женщинам в период беременности, женским и новорожденным в период родов и в послеродовой период	0805				
возмещение расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества, входящего в оперативном управлении учреждения	0806				
прочие доходы от оказания услуг, выполнения работ, компенсации затрат учреждения, включая возмещение расходов по решению судов (возмещение судебных издержек)	0807				

Наименование показателя	Код строки	Сумма поступлений		Изменения, %	Доля в общей сумме поступлений, %
		за 2023 год (за отчетный финансовый год)	за 2022 год (за год, предшествующий отчетному)		
1	2	3	4	5	6
Доходы от собственности, всего	0900				
доходы в виде арендной либо иной платы за аренду в возмездное пользование государственного (муниципального) имущества	0901				
доходы от распоряжения правами на результаты интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации	0902				
проценты по депозитам учреждения в кредитных организациях	0903				
проценты по остаткам средств на счетах учреждения в кредитных организациях	0904				
проценты, полученные от предоставления займов	0905				
проценты по иным финансовым инструментам	0906				
доходы в виде прибыли, полученной на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим учреждению	0907				
прочие доходы от использования имущества, находящегося в оперативном управлении учреждения	0908				
Поступления доходов от штрафов, пеней, неустоек, возмещения ущерба	1000				
Поступления доходов от выбытия нефинансовых активов	1100				
Поступления доходов от выбытия финансовых активов	1200				
Итого	9000			x	100%

в том числе по источникам финансового обеспечения обязательств по налогам

Наименование показателя	Код строки	Сумма выплат за отчетный период, всего	Доля в общей сумме выплат, %	Доля в общей сумме выплат, отразившаяся в графе 3, %	за счет средств субсидий на выполнение государственного задания	за счет средств права в форме субсидии				доля в общей сумме выплат, отразившаяся в графе 3, %	ОМС	доля в общей сумме выплат, отразившаяся в графе 3, %	доля в общей сумме выплат, отразившаяся в графе 3, %	на инв.						
						на федеральном бюджете	доля в общей сумме выплат, отразившаяся в графе 3, %	за бюджетные средства Российской Федерации и местных бюджетов	доля в общей сумме выплат, отразившаяся в графе 3, %					за счет средств от оказания услуг, работ, реализации продукции	доля в общей сумме выплат, отразившаяся в графе 3, %	доля в общей сумме выплат, отразившаяся в графе 3, %				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Приобретение финансовых активов, всего:	0800																			
из них:																				
приобретение ценных бумаг, кроме акций и иных форм участия в капитале	0801																			
приобретение акций и иных форм участия в капитале	0802																			
Иные выплаты, всего	0900		45 736,10	0,04																
из них:																				
перечисление денежных обеспечений	0901		45 736,10	0,04																
перечисление денежных средств на депозитные счета	0902																			
Итого	9000		129 009 556,17	100%										100%				100%		100%

Руководитель
(уполномоченное лицо)
Учреждения:

Директор
(должность)

Мельникова Т.М.
(размещение подписи)
233-45-43
(телефон)

Директор
(должность)

Мельникова Т.М.
(размещение подписи)
233-45-43
(телефон)

" 25 " января 20 24 г.

(в ред. Приказа Минфина России от 31.01.2023 № 10п)

Сведения о кредиторской задолженности и обязательствах учреждения

на 1 января 20 24 г.

КОДЫ	
Дата	01.01.2024
по Сводному реестру	573.19980
ИНН	5902051651
КПП	590201001
глава по БК	902
по ОКТМО	57701000001
по ОКЕИ	383

Учреждение: Муниципальное казенное учреждение "Центр бухгалтерского учета и отчетности" города Перми

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя: Департамент финансов администрации города Перми

Публично-правовое образование: Г. Пермской округ - город Пермь

Периодичность: годовая

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	Код строки	Объем кредиторской задолженности на начало года				Объем кредиторской задолженности на конец отчетного периода								Объем отложенных обязательств учреждения			
		всего	из несрочных платежей	всего	из несрочных платежей	из несрочных платежей наступают ж.				всего	в очередном финансовом году и плановом периоде	по оплате труда	по претензионным требованиям	по непоступившим расчетным документам	иные		
						1 квартал, всего	2 квартал, всего	3 квартал, всего	4 квартал, всего								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
По выплате заработной платы	1000										2 660 071,04	2 660 071,04					
По выплате стипендий, пособий, пенсий	2000																
По перечислению в бюджет, всего	3000										803 341,45	803 341,45					
в том числе:																	
по перечислению удержанного налога на доходы физических лиц	3100																
по оплате страховых взносов на обязательное социальное страхование	3200																
по оплате взносов, сборов, за исключением страховых взносов на обязательное социальное страхование	3300																
по возврату в бюджет средств субсидий (грантов в форме субсидий) из них:	3400																
в связи с невыполнением государственного задания	3410																
в связи с невыполнением результатов предоставления субсидий (грантов в форме субсидий)	3420																
в связи с невыполнением условий соглашения, в том числе по финансированию расходов	3430																
По оплате товаров, работ, услуг, всего	4000	23 269,90	23 269,90	23 241,83	23 241,83	23 241,83	23 241,83				3 854,40	3 854,40					
из них:																	
по публичным договорам	4100	23 269,90	23 269,90	23 241,83	23 241,83	23 241,83	23 241,83										
По оплате прочих расходов, всего	5000																
из них:																	
по выплатам, связанным с привлечением ареста граждан	5100																
Итого	9000	23 269,90	x	23 241,83	23 241,83	23 241,83	23 241,83				3 467 266,89	3 467 266,89		3 854,40			

Руководитель (уполномоченное лицо) Мельникова Г.М. (расшифровка подписи) 233-45-43 (телефон)

Директор (должность) Мельникова Г.М. (расшифровка подписи) 233-45-43 (телефон)

Исполнитель Директор (должность)

" 25 " января 20 24 г.

Сведения о задолженности по ущербу, недостачам, хищениям денежных средств и материальных ценностей

на 1 января 20 24 г.

КОДЫ
Дата
01.01.2024
по Сводному реестру
ИНН
57319980
КПП
5902051651
590201001
глава по БК
902
по ОКТМО
57701000001

Муниципальное казенное учреждение "Центр бухгалтерского учета и отчетности" города Перми

Департамент финансов администрации города Перми

Городской округ - город Пермь

Учреждение
Орган, осуществляющий функции
и полномочия учредителя
Публично-правовое образование
Периодичность: годовая

Наименование показателя	Код строки	Остаток задолженности по возмещению ущерба на начало года		Выявлено недостач, хищений, взыскания ущерба			Возмещено недостач, хищений, взыскания ущерба			Связано		Остаток задолженности по возмещению ущерба на конец отчетного периода		
		всего	из него на взыскании в службе судебных приставов	всего	в том числе:		всего	из них взыскано с виновных лиц	отражеными организациями	всего	из них в связи с прекращением взыскания по исполнительным листам			
					виновные лица установленны	виновные лица не установлены							на решение суда	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Нерасплач, хищение денежных средств, всего в том числе:	0100													
из них:	0110													
возбуждено уголовных дел (находится в следственных органах)	0111						x		x					
в связи с выявлением при обработке валютных денег денежных знаков, имеющих признаки подделки	0120													
в связи с банкротством кредитной организации	0130													
Ущерб имуществу (за исключением денежных средств)	0200													
в том числе:	0210													
(кражи)	0211													
возбуждено уголовных дел (находится в следственных органах)	0220													
в связи с нарушением правил хранения	0230													
в связи с нанесением ущерба	0300			178,43	178,43						178,43	178,43		
техническому состоянию объекта (хоттрактов)	0310			178,43	178,43						178,43	178,43		
в том числе:	0320													
в связи с нарушением сроков (взыскано левая, неустойка)														
в связи с невыполнением условий о возврате предоплаты (взыск)														
Итого	9000			178,43	178,43						178,43	178,43		

Руководитель
(подпись)
Мельникова Т.М.
(фамилия, имя)

Мельникова Т.М.
(фамилия, имя)
233-45-43
(телефон)

Директор
(должность)
Директор
(должность)

Сведения о численности сотрудников и оплате труда

на 1 января 20 24 г.

КОДЫ
Дата 01.01.2024
по Сводному реестру 57319980
ИНН 5902051651
КПП 590201001
глава по БК 902
по ОКТМО 37701000001

Муниципальное казенное учреждение "Центр бухгалтерского учета и отчетности" города Перми
 Департамент финансов администрации города Перми
 Городской округ - город Пермь

Учреждение
 Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя
 Публично-правовое образование
 Периодичность: годовая

Раздел I. Сведения о численности сотрудников

Код строки	Штатная численность на начало года			Средняя численность сотрудника за отчетный период			По договорам гражданско-правового характера ³			Штатная численность на конец отчетного периода						
	в том числе:			в том числе:			в том числе:			в том числе:						
	всего	из них по основным видам деятельности	замещающих должностей	всего ⁷	по основному месту работы	из них по основным видам деятельности	по внутреннему совместительству (по совмещению должностей) ⁸	по внешнему совместительству	по трудовым договорам с организациями	физических лиц, выполняющих трудовые функции в учреждении ¹¹	всего	из них по основным видам деятельности	замещающих должностей			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Основной персонал, всего ¹²	1000	109,0	109,0	-	-	96,1	95,8	95,8	4,1	0,3	-	-	105,0	105,0	96,0	9,0
из них: ¹³																
1100		109,0	109,0	-	-	96,1	95,8	95,8	4,1	0,3	-	-	105,0	105,0	96,0	9,0
2000		1,0	1,0	-	-	0,1	-	-	-	0,1	-	-	-	-	-	-
из них: ¹³																
2100		1,0	1,0	-	-	0,1	-	-	-	0,1	-	-	-	-	-	-
Административно-управленческий персонал, всего ¹⁵		24,0	24,0	-	-	23,8	23,8	23,8	-	-	-	-	24,0	24,0	24,0	-
из них: ¹³																
3100		24,0	24,0	-	-	23,8	23,8	23,8	-	-	-	-	24,0	24,0	24,0	-
Итого	9000	134,0	134,0	-	-	120,0	119,6	119,6	4,1	0,4	-	-	129,0	129,0	120,0	9,0

⁷ При расчете показателя не учитывается численность сотрудников учреждений, работающих по внутреннему совместительству (по совмещению должностей).

⁸ Учитывается численность физических лиц, привлекаемых к исполнению работ, выполняемых по трудовому договору (по основному договору). При расчете общей численности сотрудников учреждения показателя не учитываются.

⁹ Учитывается численность физических лиц, привлекаемых к исполнению работ, выполняемых по трудовому договору (на основании трудового договора без заключения трудового договора), выполняемых по трудовому договору (на основании трудового договора без заключения трудового договора), выполняемых по трудовому договору (на основании трудового договора без заключения трудового договора), выполняемых по трудовому договору (на основании трудового договора без заключения трудового договора).

¹⁰ Учитывается численность физических лиц, привлекаемых к исполнению работ, выполняемых по трудовому договору (на основании трудового договора без заключения трудового договора), выполняемых по трудовому договору (на основании трудового договора без заключения трудового договора), выполняемых по трудовому договору (на основании трудового договора без заключения трудового договора).

¹¹ Учитывается численность физических лиц, привлекаемых к исполнению работ, выполняемых по трудовому договору (на основании трудового договора без заключения трудового договора), выполняемых по трудовому договору (на основании трудового договора без заключения трудового договора), выполняемых по трудовому договору (на основании трудового договора без заключения трудового договора).

¹² Учитывается численность работников учреждений, осуществляющих исполнительные, управленческие и другие функции (исполнительные, управленческие и другие функции).

¹³ Деятельность ассистентов по приему (опережной) поручений, осуществляемых персоналом органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя.

¹⁴ Учитывается численность работников учреждений, занятых на выполнении работ, выполняемых по трудовому договору (на основании трудового договора без заключения трудового договора), выполняемых по трудовому договору (на основании трудового договора без заключения трудового договора), выполняемых по трудовому договору (на основании трудового договора без заключения трудового договора).

¹⁵ Учитывается численность работников учреждений, занятых на выполнении работ, выполняемых по трудовому договору (на основании трудового договора без заключения трудового договора), выполняемых по трудовому договору (на основании трудового договора без заключения трудового договора), выполняемых по трудовому договору (на основании трудового договора без заключения трудового договора).

Раздел 2. Сведения об оплате труда

Группы персонала	Код строки	Фонд начисленной оплаты труда сотрудников за отчетный период, руб.					Начислено по договорам гражданско-правового характера, руб. ¹⁶					Аналитическое распределение оплаты труда сотрудников по источникам финансового обеспечения, руб. ¹⁷					
		в том числе:					в том числе:					в том числе:					
		всего	по основному месту работы		в том числе на условиях:		по внутреннему совместительству (совмещенно должностей)	по внешнему совместительству	сотрудникам учреждений	физическим лицам, не являющимся сотрудниками учреждения	за счет средств субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания	за счет средств субсидии на иные цели	по основному месту работы			за счет средств от приносящей доход деятельности ¹⁹	
			всего	полного рабочего времени	сокращенного рабочего времени	за счет средств бюджета							за счет средств субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания	за счет средств бюджета	за счет средств субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания		за счет средств бюджета
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
Основной персонал, всего ²⁰ из них: ²¹	1000	62 045 025,91	60 688 872,91	60 611 141,88	77 731,03	1 135 413,37	220 737,63	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Вспомогательный персонал, всего ²² из них: ²³	2000	9 348,04	-	-	-	-	9 348,04	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Административно-управленческий персонал, всего ²⁴ из них: ²⁵	3100	25 996 746,05	25 996 746,05	25 996 746,05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	9000	88 051 120,00	86 685 618,96	86 607 887,93	77 731,03	1 135 413,37	230 085,67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

¹⁶ Указываются суммы, начисленные по договорам гражданско-правового характера, заключенным с лицами, привлекаемыми для оказания услуг (выполнения работ). Детализация информации по группам персонала указывается в соответствии с предметом договора, в зависимости от характера работ, для выполнения которых привлекаются сотрудники.

¹⁷ Показатели аналитического распределения оплаты труда сотрудников по источникам финансового обеспечения формируются в отчете, если требования о детализации установленного источника финансирования

¹⁸ Указываются суммы начисленной оплаты труда работникам учреждений, оказывающим услуги (выполняющим работы) в рамках программы областного медицинского страхования.

¹⁹ Указываются суммы начисленной оплаты труда работникам учреждений, оказывающим услуги (выполняющим работы), направленные на достижение определенных уставом учреждений целей деятельности этого учреждения.

²⁰ Указываются суммы начисленной оплаты труда работникам учреждений, выполняющим государственные функции, необходимые для обеспечения деятельности учреждения.

²¹ Указываются суммы начисленной оплаты труда работникам учреждений, выполняющим государственные функции, необходимые для обеспечения деятельности учреждения.

²² Указываются суммы начисленной оплаты труда работникам учреждений, выполняющим государственные функции, необходимые для обеспечения деятельности учреждения.

²³ Указываются суммы начисленной оплаты труда работникам учреждений, выполняющим государственные функции, необходимые для обеспечения деятельности учреждения.

²⁴ Указываются суммы начисленной оплаты труда работникам учреждений, выполняющим государственные функции, необходимые для обеспечения деятельности учреждения.

²⁵ Указываются суммы начисленной оплаты труда работникам учреждений, выполняющим государственные функции, необходимые для обеспечения деятельности учреждения.

Код строки	Группы персонала	Аналитическое распределение оплаты труда сотрудников по источникам финансирования, руб. ¹⁾											
		по внутреннему софинансированию (совмещенно должностей)					по внешнему софинансированию						
		за счет средств субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания	за счет средств субсидии на иные цели	за счет средств гранта в форме субсидии в том числе:		за счет средств субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания	за счет средств субсидии на иные цели	за счет средств субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания	за счет средств субсидии на иные цели	за счет средств гранта в форме субсидии в том числе:		за счет средств от приносящей доход деятельности	за счет средств от приносящей доход деятельности
				из федерального бюджета	из бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов					из федерального бюджета	из бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов		
17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
2	1												
1000	Основной персонал, всего												
	из них: ¹⁾												
1100													
2000	Выполнительный персонал, всего												
	из них: ²⁾												
2100													
3000	Административно-управленческий персонал, всего												
	из них: ¹⁾												
3001													
9600	Итого												

Код строки	Группы персонала	Аналитическое распределение оплаты труда сотрудников по источникам финансирования, руб. ¹⁾											
		по договорам гражданско-правового характера с физическими лицами, не являющимися сотрудниками учреждений											
		за счет средств субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания	за счет средств субсидии на иные цели	за счет средств гранта в форме субсидии, в том числе:		за счет средств субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания	за счет средств субсидии на иные цели	за счет средств субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания	за счет средств субсидии на иные цели	за счет средств гранта в форме субсидии, в том числе:		за счет средств от приносящей доход деятельности	за счет средств от приносящей доход деятельности
				из федерального бюджета	из бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов					из федерального бюджета	из бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов		
29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40		
2	1												
1000	Основной персонал, всего												
	из них: ¹⁾												
1100													
2000	Выполнительный персонал, всего												
	из них: ¹⁾												
2100													
3000	Административно-управленческий персонал, всего												
	из них: ¹⁾												
3001													
9600	Итого												

Руководитель (уполномоченное лицо) Учреждения: Мельникова Т.М. (подпись)

Исполнитель: Мельникова Т.М. (подпись)

Мельникова Т.М. (расшифровка подписи) 233-45-43 (телефон)

Раздел 2. Сведения о недвижимом имуществе, используемом на праве аренды с почасовой оплатой

Наименование объекта	Единица измерения		Адрес	Код строки	Количество арендуемого имущества	Арендодатель (субодатель)			Длительность использования (час)	Арендная плата			Фактические расходы на содержание объекта недвижимого имущества (руб./год)			Направление использования объекта недвижимого имущества		Обоснование заключения договора аренды
	наименование	код по ОКЕИ				наименование	ИНН	код по КНСЗ		за единицу меры (руб./час)	за объект (руб./час)	всего за год (руб.)	для осуществления основной деятельности ²⁷	для осуществления иной деятельности ²⁸				
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
Площадные объекты ²⁵ , всего в том числе:	x	x	x	1000														
Линейные объекты ²⁵ , всего в том числе:	x	x	x	2000														
Резервуары, емкости, иные аналогичные объекты, всего в том числе:	x	x	x	3000														
Склады, иные аналогичные объекты, всего в том числе:	x	x	x	4000														
Иные объекты, включая торговые, всего в том числе:	x	x	x	5000														
Итого				9000														

Руководитель (уполномоченное лицо) Учреждения _____ (подпись) _____ Мельникова Т.М. (фамилия, имя, отчество)

Исполнитель _____ (подпись) _____ Мельникова Т.М. (фамилия, имя, отчество)

* 25 января 20 24 г.

²⁷ Указывается направление использования объекта недвижимого имущества "1" - для осуществления основной деятельности в рамках государственного (муниципального) задания.

²⁸ Указывается направление использования объекта недвижимого имущества "2" - для осуществления основной деятельности за плату сверх государственного (муниципального) задания.

"3" - проведение культурно-образовательных мероприятий, "4" - проведение культурно-образовательных мероприятий, "5" - проведение спортивных мероприятий, "6" - проведение конференций, семинаров, выставок, мастер-классов, лекций, "7" - для иных мероприятий.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ОТЧЕТУ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЙ

на 1 января 2024 г.

Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств, главный администратор, администратор доходов бюджета, главный администратор, администратор источников финансирования дефицита бюджета

МКУ «ЦБУ»

Наименование бюджета (публично-правового образования) Периодичность: месячная, квартальная, годовая
Единица измерения: руб.

Бюджет города Перми

Форма по ОК УД

Дата

Код субъекта бюджетной отчетности

по ОКПО

Глава по БК

по ОК ТМО

по ОК ЕИ

КОДЫ
01.01.2024
ПБС
35365212
902
57701000
383

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Сведения об основных направлениях деятельности.

Муниципальное казенное учреждение «Центр бухгалтерского учета и отчетности» города Перми (далее - субъект бюджетной отчетности) действует на основании Устава субъекта бюджетной отчетности, утвержденного распоряжением администрации города Перми от 25.12.2018 № СЭД-059-06-01.01-03-р-179.

Сокращенное наименование – МКУ «ЦБУ».

В отчетном периоде наименование субъекта бюджетной отчетности не изменялось.

Сведения об учете в налоговом органе субъекта бюджетной отчетности: ОГРН 1195958000039, ИНН 5902051651, КПП 590201001.

Месторасположение субъекта бюджетной отчетности: 614015, Россия, Пермский край, г. Пермь, ул. Комсомольский проспект, 34.

Юридический адрес субъекта бюджетной отчетности: 614015, Россия, Пермский край, г. Пермь, ул. Ленина, 23.

Функции и полномочия учредителя субъекта бюджетной отчетности от имени муниципального образования город Пермь осуществляет администрация города Перми, отдельные полномочия и функции учредителя по ее поручению осуществляет департамент финансов администрации города Перми на основании правовых актов администрации города Перми.

Организационно-правовая форма субъекта бюджетной отчетности: муниципальное казенное учреждение.

Основной вид деятельности субъекта бюджетной отчетности: по данным Единого государственного реестра юридических лиц код и наименование вида деятельности - 69.20.2 «Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета».

Субъект бюджетной отчетности создан с целью исполнения полномочий органов местного самоуправления по осуществлению функций централизованного ведения бухгалтерского (бюджетного) учета, составления бухгалтерской (бюджетной) отчетности администрации города Перми, территориальных органов администрации города Перми и их подведомственных учреждений, департамента финансов администрации города Перми (далее – обслуживаемые учреждения) в соответствии с требованиями действующего законодательства.

Орган, осуществляющий внешний муниципальный финансовый контроль субъекта бюджетной отчетности: Контрольно-счетная палата города Перми, действующая на основании Положения о Контрольно-счетной палате города Перми, утвержденного решением Пермской городской Думы от 07.09.2004 № 116.

Финансовое обеспечение деятельности субъекта бюджетной отчетности осуществляется за счет средств бюджета города Перми на основании бюджетной сметы. Смета на содержание субъекта бюджетной отчетности включает в себя расходы на содержание.

Приносящая доход деятельность субъектом бюджетной отчетности за 2023 года не осуществлялась.

Правом подписи форм бюджетной отчетности на основании приказа начальника департамента финансов администрации города Перми от 17.03.2023 № 059-06-08-01-142 наделена руководитель – директором МКУ «ЦБУ» Мельникова Татьяна Михайловна, на основании приказа директора МКУ «ЦБУ» от 06.05.2019 № 13 наделена заместитель директора МКУ «ЦБУ» – главный бухгалтер Никулина Ирина Евгеньевна.

Руководитель планово-экономической (финансово-экономической, планово-финансовой) службы у субъекта бюджетной отчетности отсутствует.

Штатная численность сотрудников учреждения на 31.12.2023 составляет 129 чел., вакантных ставок - 9. С 01.01.2024 действует штатное расписание, утвержденное приказом директора МКУ «ЦБУ» от 25.10.2023 № 059-06/01-01-05-196 согласно которого штатная численность составляет 125 человек, вакантных ставок 5.

Техническое состояние основных фондов удовлетворительное. Рабочие места оснащены всеми необходимыми основными средствами, в том числе компьютерной техникой, которая обновляется по истечении 5 лет. Ежемесячно проводится техническое обслуживание сложной печатающей техники, по необходимости производится ремонт, приобретаются запасные части и расходные материалы.

Информация о доходах в бюджетной отчетности в соответствии с Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27.02.2018 № 32н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Доходы»: безвозмездно полученные работы (услуги) в текущем отчетном периоде отсутствуют.

В отчетном периоде субъект бюджетной отчетности не являлся благополучателем.

Сведения о движении нефинансовых активов:

Поступило в 2023 году основных средств на сумму 2 004 848,40 руб. в том числе:

- в сумме 1582341,37руб. приобретены основные средства (компьютерная техника, мебель для офиса, чайники электрические, телефонные аппараты, источник бесперебойного питания);

- в сумме 238595,26 руб. реклассификация основных средств из группы в группу (жалюзи, облучатель - рециркулятор).

- в сумме 183911,77 руб. восстановлены на баланс основные средства (жалюзи) для дальнейшей передачи.

по строке 010, гр 8 отражено выбытие основных средств в сумме 2933977,10 руб., в том числе:

- в сумме 668113,80 руб. ввод в эксплуатацию основных средств, стоимостью до 10000 рублей включительно;

- в сумме 2027268,04 руб. списаны основные средства, пришедшие в негодность на основании акта о списании нефинансовых активов (кроме транспортных средств) ф. 0504104. При списания основных средств пришедших в негодность, комиссией по списанию нефинансовых активов не выявлены материальные запасы остающиеся в распоряжении учреждения, подлежащие отражению на счете бюджетного учета 110500000 для дальнейшего использования;

- в сумме 238595,26 руб. списаны основные средства в результате реклассификации основных средств из группы в группу.

Начислено амортизации 929128,70 руб. в том числе:

- в сумме 1098139,34 руб. начислено амортизации;

- в сумме 2027268,04 руб. списана амортизация при списании пришедших в негодность основных средств;

- в сумме 54683,49 руб. начислена амортизация в результате реклассификации основных средств из группы в группу;

- в сумме 54683,49 руб. списана амортизация в результате реклассификации основных средств из группы в группу.

Приняты к учету основные средства по сформированной стоимости в 2023 году в сумме 1582341,37 руб.

Поступило материальных запасов в сумме 1195916,30 руб.

Выбыло материальных запасов в сумме 1121326,64 руб. в том числе:

- в сумме 1117196,64 руб. списано на нужды учреждения;

- в сумме 4130,00 руб. списаны материальные запасы пришедшие в негодность.

Принято к учету право пользования имуществом в сумме справедливой стоимости аренды платежей на срок действия договора с 01.01.2023 по 31.12.2023 в сумме 9714290,28 руб.

по строке 260, гр.8 отражено прекращение прав пользования имуществом в сумме 9714290,28 руб.

Забалансовый счет 02 «Материальные ценности на хранении»

по строке 810 гр. 5 в сумме 196,00 руб. не признаны активами основные средства до момента утилизации в количестве 196 штук.

по строке 810 гр. 6 в сумме 123,00 руб. отражено выбытие материальных ценностей не признанных активами в связи с утилизацией в количестве 74 штук.

Забалансовый счет 21 «Основные средства в эксплуатации»

по строке 850, гр. 5 в сумме 668113,80 руб. отражено поступление основных средств введенных в эксплуатацию стоимостью до 10000 рублей включительно.

по строке 850 гр. 6 отражена сумм 578420,64 руб. в том числе:

- в сумме 394508,87 руб. списание основных средств пришедших в негодность. При списания основных средств пришедших в негодность, комиссией по списанию нефинансовых активов не выявлены материальные запасы остающиеся в распоряжении учреждения, подлежащие отражению на счете бюджетного учета 110500000 для дальнейшего использования;

- в сумме 183911,77 руб. списание восстановленных на баланс основных средств (жалюзи).

Признание объекта учета неоперационной (финансовой) аренды в виде актива, отражается пользователем имущества (арендатором) в составе основных средств по стоимости, которая сформирована из арендных обязательств и затрат, произведенных при заключении договора с одновременным признанием в бухгалтерском учете обязательств (кредиторской задолженности по аренде) перед правообладателем (арендодателем).

МКУ «ЦБУ» в 2023 году применяется стандарт «Аренда» в отношении нежилого помещения площадью 1013,40 кв.м краткосрочное права пользования активом по муниципальным контрактам с индивидуальным предпринимателем Карякиной Юлией Александровной от:

- 26.12.2022 № 26-12-22/23 срок действия с 01.01.2023 по 30.09.2023 в сумме арендных платежей 7285717,71 руб.;

- 15.03.2023 № 8-03-23 срок действия с 01.10.2023 по 31.12.2023 в сумме арендных платежей 2428572,57 руб.

В отчетном периоде 2023 года сумма расходов по арендным платежам, признанных в отчетном периоде в качестве расходов текущего финансового периода составила в сумме 9714290,28 руб.

Субъектом отчетности не вносились изменения в договор аренды в части изменения условий продления срока пользования имуществом, условий о праве покупки (выкупа) используемого имущества (объекта учета аренды), а также положений о повышении арендных платежей, в том числе цены выкупа.

Общая сумма процентных расходов, признанных за отчетный период отсутствует.

Отложенные расходы по упущенной выгоде от предоставления права пользования активом отсутствуют.

Информация о биологических активах в бюджетной отчетности в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.12.2020 № 310н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Биологические активы» у субъекта учета по состоянию на 01 января 2024 года отсутствует в виду отсутствия объектов учета.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2023 г. составляет 23 269,90 руб., на 01.01.2024 г. составляет 23 241,83 руб. (уменьшение на 28,07 руб.).

По коду счета бюджетного учета 130200000 на конец отчетного периода задолженность составляет 23241,83 руб., в том числе:

130221000 в сумме 23241,83 руб. текущая кредиторская задолженность по оказанию услуг связи за декабрь 2023г. ПАО «Ростелеком» по МК №7702373 от 01.12.2023г., МК №9811996 от 30.11.2023г. погашение задолженности в январе 2024 г., в соответствии с условиями муниципальных контрактов. (уменьшение на 28,07 руб.)

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024г. отсутствует.

По коду счета бюджетного учета 140160000 резервы предстоящих расходов на конец отчетного периода составляют 3015128,07 руб., в том числе:

140160211 в сумме 2660071,04 руб. сформирован резерв на оплату предстоящих отпусков на 2023 год (увеличение на 344304,47 руб.).

140160213 в сумме 803341,45 руб. сформирован резерв по страховым взносам на оплату предстоящих отпусков на 2023 год (увеличение на 103979,95 руб.).

140160221 в сумме 3854,40 руб. сформирован резерв по непоступившим за декабрь 2023 документам от УФПС Пермского края по почтовой связи.

Доходы от подарков, пожертвований и других безвозмездно полученных ценностей, признанных в текущем отчетном периоде, отсутствуют.

Безвозмездно полученные работы (услуги) в текущем отчетном периоде отсутствуют.

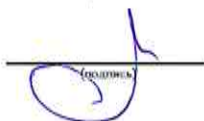
Дебиторская задолженность, признанная по необменным операциям в доходах текущего года составляет отсутствует.

Дебиторская задолженность, признанная по необменным операциям в доходах будущих периодов отсутствует.

Начисления доходов будущих периодов к признанию в текущем году и доходов будущих периодов к признанию в очередные года отсутствуют.

Обязательства по авансовым поступлениям на 01.01.2023 и на 01.01.2024 отсутствуют.

Руководитель


(подпись)

Т.М. Мельникова
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Н.Е. Николкина
(расшифровка подписи)