

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

На 1 января 2024 г.

Государственное бюджетное нетиповое  
образовательное учреждение  
"Санкт-Петербургский городской Дворец  
творчества юных"

---

Учреждение  
Обособленное  
подразделение

---

Учредитель  
Наименование органа,  
осуществляющего

Комитет по образованию

---

полномочия учредителя  
Периодичность:  
квартальная, годовая

	<b>КОДЫ</b>
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2024
по ОКПО	02098115
по ОКТМО	40909000
по ОКПО Глава по БК	823
к Балансу по форме по ОКЕИ	0503730 383

Единица измерения: руб.

**I. Организационная структура учреждения:**

Основным видом деятельности Государственного бюджетного нетипового образовательного учреждения «Санкт-Петербургский городской Дворец творчества юных» является вид деятельности - Образование дополнительное детей и взрослых, код вида деятельности - **85.41**.

Осуществляются следующие дополнительные виды деятельности:

- 85.11 Образование дошкольное
- 85.12 Образование начальное общее
- 85.13 Образование основное общее
- 85.14 Образование среднее общее
- 85.41.1 Образование в области спорта и отдыха
- 85.41.2 Образование в области культуры
- 85.41.9 Образование дополнительное детей и взрослых прочее, не включенное в другие группировки
- 85.41.91 Деятельность по организации отдыха детей и их оздоровления
- 85.42.9 Деятельность по дополнительному профессиональному образованию прочая, не включенная в другие группировки
- 82.30 Деятельность по организации конференций и выставок и пр.

Учреждение ведет деятельность в соответствии с лицензией на образовательную деятельность от **11.07.2018г. № 78ЛО3 3515** (ранее от 24.02.2015г. № 78ЛО 1306).

Учреждение самостоятельно осуществляет бухгалтерский учет. В структуре учреждения сформирована бухгалтерская служба, возглавляемая главным бухгалтером.

**II. Результаты деятельности учреждения:**

Среднесписочная численность учреждения по состоянию на 01.01.2024 – 1 170,7 человек, в том числе педагогических работников – 510 человек, из них:

- педагогические работники дошкольного образования – 3 человека,
- педагогические работники общего образования – 78,8 человек,
- педагогические работники дополнительного образования – 428,2 человека.

По итогам 12 месяцев 2023 года учреждение достигло прогнозируемого уровня среднемесячной заработной платы педагогических работников дошкольных образовательных и общеобразовательных организаций.

Задолженность по выплатам персоналу на начало и конец отчетного периода отсутствует.

На 01.01.2024 сформированы суммы резервов предстоящих расходов на оплату отпусков персонала на счетах бухгалтерского учета 40160 211; 40160 213, суммы резервов на оплату товаров, работ (услуг) на счетах 40160 XX и резерв по претензиям на основании претензионных требований по Делу №2-1040/2023(2-4422/2022;)-М-4717/2022 от 14.12.2022 на счете 40160 296 в сумме 675 051,78, по Делу №А-56-36864/2023 в сумме 7 000,00 на счете 40160 297.

Суммы, отраженные на счетах бухгалтерского учета 40160 "Резервы предстоящих расходов" соответствуют данным на счетах 50299 "Отложенные обязательства".

На основании «Отчета о выполнении государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ)» учреждение выполнило план 2023 года в натуральных показателях в пределах допустимых отклонений.

### III. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности:

Финансирование в 2023 году осуществляется по следующим источникам финансирования:

Фонд	Раздел/ Подраздел	Целевая статья	Наименование	Соглашение
<b>СУБСИДИИ НА ВЫПОЛНЕНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО ЗАДАНИЯ</b>				
00	1004	0330040990	Субсидия на выплату компенсации части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных образовательных учреждениях, реализующих общеобразовательную программу дошкольного образования	№СГЗ 2 от 29.12.2022 г. (Доп. Соглашение №СГЗ 2-1 от 27.04.2023, №СГЗ 2-2 от 31.05.2023, №СГЗ 2-3 от 22.06.2023, №СГЗ 2-4 от 30.06.2023, №СГЗ 2-5 от 31.07.2023, №СГЗ 2-6 от 31.07.2023, №СГЗ 2-7 от 10.08.2023, №СГЗ 2-8 от 25.08.2023, №СГЗ 2-9 от 23.11.2023, №СГЗ 2-10 от 4.12.2023)
00	0703	0240020300	Субсидии бюджетным учреждениям - образовательным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания	№СГЗ 2-10 от 4.12.2023)
<b>СУБСИДИИ НА ИНЫЕ ЦЕЛИ</b>				
00	0703	0330040650	Субсидия на реализацию дополнительных мер социальной поддержки по обеспечению питанием в ГОУ	№СИЦ 2 – 40650 от 30.12.2022 (Доп. Соглашение №СИЦ 2-40650/1 от 21.08.2023, №СИЦ 2-40650/2 от 20.10.2023)
00	0702	0220020090	Субсидии на обеспечение книгами и учебными изданиями для комплектования библиотек ГОУ	№СИЦ 2 – 20090 от 30.12.2022 (Доп. Соглашение №СИЦ 2-20090/1 от 28.06.2023, №СИЦ 2-20090/2 от 14.08.2023, №СИЦ 2-20090/3 от 20.10.2023)

00	1003	0310040240	Субсидия на реализацию дополнительных мер социальной поддержки работников ГОУ	№СИЦ 2 – 40240 от 30.12.2022 (Доп. соглашение №СИЦ 2-40240/1 от 20.10.2023, №СИЦ 2-40240/3 от 29.11.2023)
00	0709	0240020330	Субсидии на организацию и проведение городских мероприятий в системе дополнительного образования	№СИЦ 2 -20330 от 30.12.2022 (Доп. соглашение №СИЦ 2-20330/1 от 20.10.2023)
00	0709	0250020370	Субсидии на организацию отдыха и оздоровления детей и молодежи Санкт-Петербурга	№СИЦ 2 -20370 от 30.12.2022 (Доп. Соглашение №СИЦ 2-20370/1 от 11.05.2023, №СИЦ 2-20370/2 от 22.06.2023, №СИЦ 2-20370/3 от 29.09.2023, №СИЦ 2-20370/4 от 20.10.2023, №СИЦ 2-20370/5 от 14.11.2023, №СИЦ 2-20370/6 от 13.12.2023)
00	0709	0260020590	Субсидии на организацию проведения культурно-познавательной программы для обучающихся 10-х классов ГОО «Театральный урок в Мариинском театре»	№СИЦ 2 – 20590 от 30.12.2022 (Доп. соглашение №СИЦ 2-20590/1 от 19.10.2023)
00	0410	0610090810	Субсидия на дооснащение комплексными системами обеспечения безопасности	№СИЦ 2 - 90810 от 31.03.2023 (Доп. соглашение №СИЦ 2-90810/1 от 20.10.2023)
00	0702	03300R3040	Субсидия на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в ГОО	№20-2023-000258 от 24.01.2023
83				
E1	0705	026E120620	Субсидия на обеспечение непрерывного и планомерного повышения квалификации педагогических работников	№СИЦ 2 – 20620 от 23.03.2023 (Доп. соглашение №СИЦ 2-20620/1 от 20.10.2023, №СИЦ 2-20620-2 от 28.11.2023)
81	0702	0220053030	Субсидия на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам ГОО	№20-2023-000249 от 17.01.2023 (Доп. Соглашение №20-2023-000249/1 от 09.06.2023)
83	0703	024E251711	Субсидия на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания образовательных организаций различных типов для реализации дополнительных	№20-2023-057084 от 22.02.2023 (Доп. соглашение №20-2023-057084/1 от 27.03.2023)
E2				

			общеразвивающих программ, для создания информационных систем в образовательных организациях	
00	0709	0220021450	Субсидия на приобретение оборудования, кухонного инвентаря, мебели для пищеблоков, столовых и буфетов в ГОУ	№СИЦ 2-21450 от 12.04.2023, 2023 (Доп. соглашение №СИЦ 2-21450/1 от 21.07.2023, №СИЦ 2-21450/2 от 15.08.2023, №СИЦ 2-21450/3 от 19.09.2023 №СИЦ 2-21450/4 от 20.10.2023)

Соглашение о предоставлении Субсидия на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания образовательных организаций различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ, для создания информационных систем в образовательных организациях №20-2023-057084 от 22.02.2023 (Доп. соглашение №20-2023-057084/1 от 27.03.2023) заключено на сумму **28 517 760,00**, в Плане финансово-хозяйственной деятельности на 2023 г. и плановый период 2024 и 2025 годов от 30.06.2023 отражено **28 517 800,00**, что привело к несоответствию данных отраженных в Формам 0503738 и 0503769 в сумме **40,00**.

На основании «Сведений об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности» (Форма **0503766**) на **01.01.2024** не исполнено по источникам финансирования дефицита средств учреждения в сумме **472 798,03 (строка 500 гр.7)**

- Целевая статья **0330040650** "Расходы на реализацию дополнительных мер социальной поддержки по обеспечению питанием в ГОУ ", остаток сложился в сумме **364 850,78**, в связи уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с запланированной, что составило **менее 95%** исполненных плановых назначений.

- Целевая статья **0220053030** "Расходы на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам ГОО СПб» ", остаток сложился в сумме **26 040,00**, в связи уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с запланированной, что составило **менее 95%** исполненных плановых назначений.

- Целевая статья **03300R3040** " Расходы на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование ", остаток сложился в сумме **81 852,30**, в связи уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с запланированной, что составило **менее 95%** исполненных плановых назначений.

- Целевая статья **0610090810** "Субсидия на дооснащение комплексными системами обеспечения безопасности ", остаток сложился в сумме **33,00**, в связи с экономией по состоявшимся конкурсным процедурам, что составило **менее 95%** исполненных плановых назначений.

- Целевая статья **0250020370** "Расходы на организацию отдыха и оздоровления детей и молодежи СПб» ", остаток сложился в сумме **21,95**, в связи с экономией по состоявшимся конкурсным процедурам, что составило **менее 95%** исполненных плановых назначений.

Не исполненных доходов учреждения **135,08 (строка 010 гр.7)** сформировалось в сумме недофинансирования по целевой статье 03300R3040 52,00 и по целевой статье 024E251711 83,08 Заключение на возврат остатков на лицевом счете на 01.01.2024 в сумме **54,95** будут сформированы в 1 квартале 2024г. Остальные средства будут использованы в течении 2024 года на те же цели.

#### IV. Анализ показателей отчетности учреждения:

На основании «Отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» (Форма 0503737) на 01.01.2024 остатки неиспользованных плановых назначений по расходам:

1. Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания в сумме 13 840 304,31
2. Собственные доходы учреждения в сумме 30 197 931,09
3. Субсидии на иные цели в сумме 472 933,11

На лицевой счет учреждения в течение 2024 года поступили денежные средства через платежные терминалы в сумме **113 391 547,97**:

ПД КОСГУ 129	1 193 376,21
ПД КОСГУ 131	112 116 538,76
ПД КОСГУ 134	508,00
ПД КОСГУ 155	81 125,00

Остаток на 01.01.2023 по ПД осмечен частично в сумме 52 394 327,22 (графа 4 строка 500, 700)  
Не осмечено по ПД 22 927 943,47

На основании «Сведений об остатках денежных средств учреждения» (Форма 0503779) по состоянию на 01.01.2024 на лицевом счете учреждения № 0191043 имеется остаток денежных средств:

1. Собственные доходы учреждения в сумме **99 820 829,07** – средства предусмотрены на выплату заработной платы, перечисление начислений на выплаты по оплате труда, проведение текущих ремонтов помещений, закупку оборудования и материальных запасов для обеспечения учебного процесса и проведения мероприятий.
2. По субсидиям на выполнение государственного (муниципального) задания в сумме **13 840 304,31** – средства планируются к использованию в 2024 году на оплату контрактов в части кредиторской задолженности на 01.01.2024, отраженной в форме 0503769 на поставку товаров, выполнение работ (услуг), закупку оборудования и материальных запасов для обеспечения учебного процесса и проведения мероприятий, возврат средств на оплату мероприятий, выплату заработной платы и по авансовому отчету.
3. По субсидиям на иные цели в сумме **472 798,03** – согласно отчета за 2023г., заключение на возврат остатков в сумме 54,95 будут сформированы в 1 квартале 2024г., остальные средства планируются к использованию в 2024 году на те же цели.
4. Средства во временном распоряжении в сумме **574 785,82** – средства, полученные в качестве обеспечения заявок на участие в конкурсных процедурах, после исполнения контрактов будут возвращены на банковские счета поставщиков.

В кассе учреждения (счет 20134) на 01.01.2024 остатка денежных средств нет

На дебетовой карте (счет 20123) на 01.01.2023 остатков денежных средств нет.

На **01.01.2023** остаток неиспользованных средств субсидий на финансовое обеспечение выполнения им государственного (муниципального) задания на лицевом счете составляет **19 465 667,02** - Целевая статья 0240020300 "Субсидия бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания". Данная сумма с кодом финансирования ОСГЗ использована в течении 2023 года в полном размере.

На **01.01.2023** остаток неиспользованных средств субсидий на иные цели на лицевом счете составляет **3 998 329,13**:

- Целевая статья **0330040650** "Расходы на реализацию дополнительных мер социальной поддержки по обеспечению питанием в ГОУ " **273 312,78**, 02.03.2023 произведен возврат неиспользованной субсидии, оформлено извещение (Форма 0504805) №92 от 17.03.2023

- Целевая статья **0250020970** "Расходы на реализацию мероприятий по проектированию и ремонту объектов загородных детских оздоровительных баз" **186 000,00**, 02.03.2023 произведен возврат неиспользованной субсидии, оформлено извещение (Форма 0504805) №92 от 17.03.2023

- Целевая статья **0610090810** "Субсидия на дооснащение комплексными системами обеспечения безопасности " **2 817 234,48**, 28.02.2023 произведен частичный возврат неиспользованной субсидии в сумме 397 314,48, оформлено извещение (Форма 0504805) №34 от 09.03.2023, 20.10.2023 произведен частичный возврат неиспользованной субсидии в сумме 220 978,84, оформлено извещение (Форма 0504805), сумма 2 198 941,16 с кодом финансирования ОСИЦ использована в течении 2023 года.

- Целевая статья **0260020940** "Субсидия на капитальный ремонт учреждений образования " **721 781,87**, 28.02.2023 произведен частичный возврат неиспользованной субсидии в сумме 213 420,61, оформлено извещение (Форма 0504805) №34 от 09.03.2023, сумма 508 361,26 с кодом финансирования ОСИЦ использована в полном размере на оплату кредиторской задолженности.

В «Сведениях о движении нефинансовых активов учреждения» (Форма 0503768) по виду деятельности «Субсидии на выполнение государственного задания» по строке 070 «Вложения в основные средства» графа 11 «Наличие на конец года» отражена сумма **955 687,23**:

– проектно-сметная документация по дооснащению комплексными системами обеспечения безопасности (СПС, СОУЭ, ОС, СКУД) по адресу Крестовский пр., дом 19, литер А на сумму 317 595,14

- проектно-сметная документация по дооснащению комплексными системами обеспечения безопасности на сумму 195 925,09

- проектно-сметная документация на модернизацию систем АПС, СОУЭ, СКУД и ОС на сумму 442 167,00

по виду деятельности «Собственные доходы учреждения» по строке 070 «Вложения в основные средства» графа 11 «Наличие на конец года» отражена сумма **1 547 347,67**:

- проектно-сметная документация на ограждение территории (установка постоянного защитного ограждения земельного участка, предназначенного для строительства ЗЦ ДЮТ «Зеркальный») на сумму 1 547 347,67

В «Сведениях по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» (Форма 0503769)

Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность является текущей.

Просроченной задолженности нет.

Подтверждена актами сверок.

№ бухгалтерского счета	Сумма задолженности	Причина возникновения, срок погашения
<b>Дебиторская задолженность СГЗ:</b>		
4 206 00	4 901 826,92	Авансирование коммунальных расходов, услуг связи, на январь 2024г.
4 208 00	142 758,55	Командировочные расходы Срок отчета январь 2024г.
<b>Дебиторская задолженность СД:</b>		

2 206 00	1 882 117,87	Авансирование коммунальных расходов и расходов на проезд на январь 2024г.
<b>Кредиторская задолженность СГЗ:</b>		
4 302 00	410 702,31	Поставка товаров, работ услуг, срок оплаты январь 2024г.
<b>Кредиторская задолженность СД:</b>		
2 302 00	2 720 152,47	Поставка товаров, работ услуг, срок оплаты январь 2024г.
2 304 02	26 737,73	Депонированная заработная плата работников учреждения (2021-2023г)

В соответствии с положениями Федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Долгосрочные договоры» от 29.06.2018 №145н на счетах бухгалтерского учета отражена долгосрочная задолженность:

- счет 2 20521 в сумме 15 284 833,32 суммы по договорам операционный аренды заключенными с арендаторами на 2025 и 2026 год
- счет 2 20531 в сумме 1 540 000,00 суммы по долгосрочным договорам заключенными с юридическими лицами на 2025 и 2026 год

В «Отчете об обязательствах учреждения» (Форма 0503738), в графе 10 «Не исполнено принятых обязательств» отражена экономия по заработной плате, сформировалась как разница между принятыми обязательствами в объеме плановых назначений и исполненными денежными обязательствами за 2023 год в сумме 4 924 328,56 (СД) и 20 000,00 (СИЦ)

#### Уплата штрафов и пеней в 2023 году:

КВР	КОСГУ	Вид обеспечения	Контрагент	Назначение платежа	Дата п/п	Сумма
853	293	ПД	ГУП "Водоканал Санкт-Петербурга"	Оплата пени за период 20.12.22-20.12.22 по дог.07-595031-О-ВС от 12.04.12.Сч.4334140086 от 31.12.22	18.01.2023	2,00
853	293	ПД	ГУП "Водоканал Санкт-Петербурга"	Оплата пени за период 20.12.22-20.12.22 по дог.07-600786-О-ВО от 10.05.12.Сч.4334180088 от 31.12.22	18.01.2023	8,00
853	293	ПД	ПАО "ТГК-1"	Оплата пени с 21.12.22 по 28.12.2022 Дней 8. По док. №1221156100/100 от 30.11.22. Счет 22212010855 от 31.12.22.	13.01.2023	1 529,37
853	293	ПД	Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"	Оплата неустойки в виде пени по Дог. 47190000190294 от 09.01.20 по Счет 10371222019573 от 11.01.2023	18.01.2023	921,90
853	293	ПД	Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"	Оплата неустойки в виде пени по Дог. 78130000024017 от 09.01.20 по Счет 15271222019055 от 11.01.2023	18.01.2023	1 353,87
853	293	ПД	Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"	Оплата неустойки в виде пени по Дог.47190000190294 от 27.01.23. по Счет 10370123003539 от 07.02.23.	20.02.2023	478,59

853	293	ПД	Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"	Оплата неустойки в виде пени по Д.78130000024017 от 02.02.23, Счет 15270123003064 от 20.03.23	24.03.2023	248,37
853	293	ПД	ПАО "ТГК-1"	Оплата пени с 01.02.23 по 13.02.23 Дней 13. По док. №1221253591/100 от 31.12.22. Счет 22302006118 от 28.02.23	17.04.2023	29 970,64
853	293	ПД	ПАО "ТГК-1"	Оплата пени с 21.01.23 по 31.01.23 Дней 11. По док. №1221253591/100 от 31.12.22. Счет 22301005409 от 31.01.23	17.04.2023	25 359,79
853	293	ПД	ПАО "ТГК-1"	Оплата пени с 21.02.23 по 28.02.23 Дней 8. По док. №1230146206/100 от 31.01.23 Счет 22302006118 от 28.02.23	17.04.2023	14 948,58
853	293	ПД	ПАО "ТГК-1"	Оплата пени с 01.03.23 по 23.03.23 Дней 23. По док. №1230146206/100 от 31.01.23.	18.04.2023	25 178,89
853	293	ПД	ГУП "Водоканал Санкт-Петербурга"	Оплата пени за период 18.03.23 по 21.03.23 дог.84-145540-Б-ВО от 04.03.22 Сч.9668070047 от 31.03.23	04.05.2023	576,00
853	293	ПД	ПАО "ТГК-1"	Оплата пени с 01.03.23 по 23.03.23 Дней 23. По док. №1230146206/100 от 31.01.23.	04.05.2023	17 798,29
853	293	ПД	ГУП "Водоканал Санкт-Петербурга"	Оплата пени за период 18.03.23 по 21.03.23 дог.84-145541-Б-ВС от 04.03.22 Сч.9668080046 от 31.03.23	04.05.2023	88,00
853	293	ПД	ГУП "Водоканал Санкт-Петербурга"	Оплата пени за период 16.05.23 по 16.05.23 дог.84-145541-Б-ВС от 04.03.22 Сч.9668080052 от 31.05.23	15.06.2023	55,00
853	293	ПД	ГУП "Водоканал Санкт-Петербурга"	Оплата пени за период 16.05.23 по 16.05.23 дог.84-145540-Б-ВО от 04.03.22 Сч.9668070053 от 31.05.23	15.06.2023	49,00
853	292	ПД	УФК по г. СПб (ОСФР по СПб и ЛО)	Пени по страховым взносам в ФСС 0.2% согласно требованию 780423100877702 от 02.06.23.	09.06.2023	170,69
853	293	ПД	ПАО "Ростелеком"	Оплата пени (задолженность на 01 июня 23г.) по счету 24 от 30.06.23. по К.247000068936 от 26.01.23.	11.07.2023	135,00
853	293	ПД	ГУП "ТЭК СПб"	Оплата неустойки в виде пени по Дог. 34419.041.1 от 30.01.23 по Счету 1117383 от 12.07.2023.	14.07.2023	122,80

853	293	ПД	ГУП "Водоканал Санкт-Петербурга"	Оплата пени за период 15.06.23-20.06.23 по дог.07-168256-Б-ВС от 05.05.23.Сч.9133720011 от 30.06.23.	14.07.2023	20,00
853	292	ПД	УФК по г. СПб (ОСФР по СПб и ЛО)	Штраф за не предоставление страхователем сведений согласно требованию 202S01230040753 от 11.08.23.	18.08.2023	250,00
853	292	ПД	УФК по г. СПб (ОСФР по СПб и ЛО)	Штраф за не предоставление страхователем сведений согласно требованию 202S01230040752 от 11.08.23.	18.08.2023	250,00
853	292	ПД	УФК по г. СПб (ОСФР по СПб и ЛО)	Штраф за не предоставление страхователем сведений согласно требованию 202S01230040750 от 11.08.23.	18.08.2023	250,00
853	293	ПД	ГУП "Водоканал Санкт-Петербурга"	Оплата пени за период 18.07.23-18.07.23 по дог.84-145540-Б-ВО от 04.03.22.Сч.9668070061 от 31.07.23.	23.08.2023	372,00
853	293	ПД	ГУП "Водоканал Санкт-Петербурга"	Оплата пени за период 18.07.23-18.07.23 по дог.84-145541-Б-ВС от 04.03.22.Сч.9668080060 от 31.07.23.	23.08.2023	118,00
853	292	ПД	Казначейство России (ФНС России)	Штраф за не предоставление сведений, необходимых для осуществления налогового контроля по реш.№11-09/1958 от 13.09.23.	28.09.2023	25,00
<b>ИТОГО:</b>						<b>120 279,78</b>

Наличие пеней обусловлено требованием законодательства в публикации документов на фактическую поставку товаров, услуг, работ на Официальном сайте Единой информационной системы в сфере закупок и длительной процедурой проверки данных документов.

Данные по расчетам дебиторской и кредиторской задолженности по налогам, входящим в состав ЕНП отражены по данным бухгалтерского учета. Данные с МИФНС совпадают и равны 0,00

#### V. Прочие вопросы деятельности учреждения:

Учреждение осуществляет бухгалтерский учет на основании приказов Министерства Финансов:

**№174н** от 16.10.2010 (в редакции от 31.12.2015 №227н, от 16.11.2016 №209н, от 29.11.2017 №212н, от 31.03.2018 №66н, от 28.12.2018 N 299н, от 30.10.2020 N 253н, от 27.04.2023 N 57н )

**№33н** от 25.03.2011 (в редакции от 26.10.2012 №139н, от 29.12.2014 №172н, от 20.03.2015 №43н, от 17.12.2015 №199н, от 16.11.2016 №209н, от 14.11.2017 №189н, от 07.03.2018 №42н, от 30.11.2018 №243н, от 28.02.2019 N 32н, от 16.05.2019 N 73н, от 16.10.2019 №166н, от 30.01.2020 N 11н, от 06.04.2020 N 53н, от 30.06.2020 N 127н, от 30.11.2020 №292н, от 11.06.2021 №81н, от 02.11.2021 №170н, от 20.05.2022 №78н, от 01.12.2022 №183н, от 22.05.2023 N 74н, от 13.10.2023 N 164н)

Согласно Федерального закона от 05.04.2013 N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" на лицевой счет учреждения поступила сумма **818,20** как заблокированная сумма обеспечения каждой третьей заявки, не соответствующей требованиям. Данная сумма перечислена в доход бюджета. Извещение №149 от 29.11.2023. Отражено в Форме 0503737 ПД Код строки 520 Код аналитики 510,610 и в Форме 0503723 Код строки 4610 Код аналитики 510, Код строки 4620 Код аналитики 610.

В соответствии с пунктом 1 Протокола совещания в Комитете по энергетике и инженерному обеспечению от 15.02.2023 №27, в целях урегулирования имущественно-правовых вопросов и возможности передачи наружных и канализационных сетей в хозяйственное ведение ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» проведена инвентаризация объекта недвижимости нежилого здания по адресу: СПб, Крестовский пр., д.19, литер А. На основании протокола инвентаризации от 01.06.2023 и приказа по учреждению №2475-ОД от 27.09.2023 произведено разукрупнение объекта недвижимого имущества – здания, с выделением из него движимого имущества наружных сетей водоснабжения и водоотведения - 13 объектов на общую сумму **11 179 142,71**.

В 2023 году учреждение оказывало населению государственную услугу в социальной сфере по социальным сертификатам. Сумма произведенных и возмещенных затрат составило **669 963,84**

В течении 2023 года учреждение получило безвозмездно работы (услуги) от следующих организаций:

1. ДБФ «Дворец Аничков» - ГОАУДО «Морской центр капитана Варухина Н.Г.» Договор №126/02-01-42 от 27.06.2023 – оказание услуг по прохождению обучающимися ГБНОУ «СПБ ГДТЮ» плавательной практики, с целью закрепления и углубления теоретических знаний, полученных в процессе обучения, на сумму 576 000,00
2. ДБФ «Дворец Аничков» - ООО «ВодоходЪ» Договор №5-01/2023/2209/№124/02-1-42 от 16.06.2023- оказание комплекса услуг для воспитанников клуба «ЮНГА» и 2-хсопровождающих их лиц в рамках учебной плавательной практики на сумму 60 900,00
3. ДБФ «Дворец Аничков» Договор №255/02-01-42 от 25.12.2023 – оказание услуг по организации горячего питания детей военнослужащих Западного военного округа и их сопровождающих лиц в рамках Благотворительной ёлки на сумму 13 690,00

На основании приказа учреждения от 28.09.2023 №2486-ОД «О проведении годовой инвентаризации» по состоянию на 01.10.2023 проведена годовая инвентаризация основных средств и материальных запасов в срок с 16.10.2023 по 30.11.2023.

Приказом по учреждению от 15.12.2023 №3490-ОД утвержден протокол проведения годовой инвентаризации основных средств, материальных запасов.

В ходе проведения инвентаризации комиссией выявлены:

- 6 366 объекта основных средств библиотечного фонда на сумму 934 369,44 и 332 прочих объектов основных средств на сумму 6 976 228,56 не соответствующих критериям актива (установлена невозможность или неэффективность получения экономической выгоды и полезного потенциала), подлежат переводу на забалансовый 02 счет для дальнейшего согласования их выбытия с Комитетом по образованию.
- 5 773 объектов основных средств на сумму 1 779 026,88, стоимостью до 10 000,00 руб., учтенных на забалансовом счете 21 подлежат переводу на забалансовый 02 счет для дальнейшего согласования их выбытия с Комитетом по образованию.
- при проведении инвентаризации земельных участков и сверке их кадастровой стоимости с балансовой, расхождений не выявлено.

На основании приказа учреждения от 28.09.2023 №2486-ОД «О проведении годовой инвентаризации» по состоянию на 01.01.2024 проведена годовая инвентаризация финансовых активов, обязательств, финансового результата, а также имущества и обязательств, находящихся на забалансовых счетах. Приказом по учреждению от 15.01.2024 №68-ОД утвержден протокол проведения годовой инвентаризации финансовых активов, обязательств, финансового результата, а также имущества и обязательств, находящихся на забалансовых счетах.

В ходе проведения инвентаризации комиссией выявлены:

- при инвентаризации счета **230402** выявлена задолженность, неостребованная кредиторами с истекшим сроком исковой давности в сумме 97 677,19. Данная задолженность переведена на забалансовый счет 20 для продолжения наблюдения.
  - при инвентаризации счета **2205xx** выявлена задолженность, неостребованная кредиторами с истекшим сроком исковой давности в сумме 2 647 575,97. Данная задолженность переведена на забалансовый счет 20 для продолжения наблюдения.
  - при инвентаризации забалансового счета **20** выявлена задолженность с истекшим сроком наблюдения в сумме 5 394,49 (год постановки на забалансовый учет 2020) подлежащая списанию в 2023 году.
- при инвентаризации счетов **x40160** «Резервы предстоящих расходов» выявлено превышение суммы фактически начисленных отпускных над суммой резерва, разница подлежит корректировке.

На основании выборочных инвентаризаций продуктов питания на складе в ЗЦ ДЮТ «Зеркальный» в течении 2023 года недостач и излишек не выявлено, что подтверждено актами инвентаризаций.

В связи с отсутствием числовых показателей в составе отчетности за 12 месяцев 2023 года не представлены формы:

**Сведения об исполнении судебных решений (ф.0503295)**

**Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790)**

**Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф.0503725)**

**Сведения об изменении валюты баланса (ф.0503773)**

Главный бухгалтер  О.Н.Гусейнова