

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2019 г.  
 Учреждение Государственное бюджетное учреждение Калужской области "Тарусский дом-интернат для престарелых и инвалидов"

Обособленное подразделение

Учредитель

Наименование органа,  
 осуществляющего

полномочия Учредителя Министерства труда и социальной защиты РФ

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	коды
Форма по ОКВД	0503760
Дата	01.01.2019
по ОКПО	03154882
по ОКТМС	29000000
по ОКПО	25906865
Глава по БК	763
к Балансу по форме	0503730
по ОКБИ	383

ГБУКО "Тарусский дом-интернат для престарелых и инвалидов", далее Учреждение, является некоммерческой организацией социального обслуживания, осуществляющее свою деятельность на основании Устава, утвержденного Учредителем №161-П от 18.03.2015г. (с внесением изменений приказом Учредителя №274-П от 21.03.2016г., приказом Учредителя №330-П от 09.03.2017г.) и относится к системе социального обслуживания Калужской области, финансируемой за счет средств областного бюджета и прочих источников финансирования, не запрещенных законодательством.

Полное наименование Учреждения: Государственное бюджетное учреждение Калужской области "Тарусский дом-интернат для престарелых и инвалидов".

Сокращенное наименование: ГБУКО "Тарусский дом-интернат для престарелых и инвалидов".  
 Место нахождения и юридический, почтовый адрес Учреждения: 249100, Калужская область, Тарусский район, деревня Игнатовское, улица Вишневая, дом 17.

Организационно-правовая форма: Государственное бюджетное Учреждение.

Учредителем Учреждения является Министерство труда и социальной защиты Калужской области в г. Калуга, улица Пролетарская, дом 111, именуемое в дальнейшем Учредитель. Учреждение создано на неопределенный срок, является юридическим лицом, имеет в оперативном управлении обособленное имущество, самостоятельный баланс, расчетные (лицевые) и иные счета, печать и штампы с полным наименованием Учреждения и Учредителя, может от своего имени приобретать и осуществлять имущественные и неимущественные права, нести обязанности, быть истцом в суде.

Все имущество Учреждения находится в государственной собственности Калужской области, отражается на самостоятельном балансе и закреплено за Учреждением на праве оперативного управления.

Учреждение возглавляет директор, который назначается и освобождается от должности приказом Учредителя и является распорядителем кредитов.

Учреждение самостоятельно ведет бухгалтерский учет. Ведение бухгалтерского учета в Учреждении осуществляет главный бухгалтер, который назначается и освобождается от должности приказом директора Учреждения.

В Министерстве финансов Калужской области на расчетном счете №40601810100003000002 в Отделение Калуга г. Калуга Учреждению открыты лицевые счета: - №20763Т14050 по средствам на субсидии на выполнение государственного задания, собственных доходов Учреждения, средствам во временном распоряжении; - №21763Т14050 по средствам на иные субсидии. Виды финансового обеспечения Учреждения (КФО): 2 - собственные доходы Учреждения; 3 - средства во временном распоряжении; 4 - субсидии на выполнение государственного задания; 5 - субсидии на иные цели.

основании утвержденного Учредителем плана финансово-хозяйственной деятельности на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов. Бухгалтерский учет и отчетность по финансово-хозяйственной деятельности ведется на основании Приказа Минфина РФ №174н от 16.12.2010 года Приказа Минфина РФ №157н от 01.12.2010 года, Приказа Минфина РФ № 33н от 25.03.2011 года, Приказами Минфина №256н, №256н, №257н, №258н, №260н от 31.12.2016г. - федеральные стандарты бухгалтерского учета, Федерального закона "О бухгалтерском учете" №402-ФЗ от 06.12.2011г., Бюджетного кодекса РФ, Налогового кодекса РФ, Учетной политике Учреждения, утверждённой приказом директора №273 от 29.12.2017г. в новой редакции приказа №188/1 от 29.12.2012г., прочих нормативно-правовых актов (с изменениями и дополнениями).

На основании введения в действие в 2019г. федеральных стандартов госсектора по приказам Минфина от 30.05.2017г. №122н, от 27.02.2018г. №32н, от 30.12.2017г. №274н, №275н, №278н, в Учетную политику Учреждения внесены изменения приказом от 28.12.2018г. №260.

События после отчетной даты отсутствуют.

### **Раздел 1 "Организационная структура учреждения"**

Обособленных подразделений Учреждение не имеет, в ф. 0503761 нет числовых показателей.

На отчетную дату в структуре Учреждения имеются следующие подразделения:

- приемно-карантинное отделение;
- общее отделение на 50 мест;
- психоневрологическое отделение на 80 мест;
- три отделения милосердия на 90 мест;
- два геронтопсихиатрических отделения милосердия на 60 мест;
- отделение социального обслуживания на дому.

На основании Устава в Учреждении могут создаваться другие структурные подразделения.

Положения о структурных подразделениях утверждаются приказами Учреждения.

В Учреждении приказом директора № 70 от 02.02.2017г. по согласованию с Учредителем создан попечительский совет в количестве 7 человек, который содействует в решении текущих и перспективных задач развития и эффективного функционирования Учреждения, улучшения качества его работы, содействие в привлечении финансовых и материальных средств для обеспечения деятельности Учреждения.

Форма 0503725 в бухгалтерской отчетности за 2018 год не представлена, числовых показателей нет, так как в Учреждении в течение отчетного года не было смены типа Учреждения, реорганизации, нет обособленных подразделений.

### **Раздел 2 "Результаты деятельности Учреждения"**

По форме 0503762 фактически исполнено (себестоимость услуг) на сумму 77290025,87 руб., в том числе: - по коду 22.030.0 - 66201521,20 руб., что больше плана на сумму 441686,45 руб., в связи с начисленной амортизацией имущества; - по коду 22.032.0 - 11088504,67 руб., что больше плана на 1088504,67 руб., в связи с отнесением на себестоимость затрат АУП с кода 22.030.0 затрат по заработной плате с начислениями в % отношении, согласно Учетной политике Учреждения.

Анализ ф. 0503721 по стр.150 гр.5 суммы 77717065,45 руб. и ф.0503762 по итоговой стр.7 суммы 77290025,87 руб. по показателю фактических расходов себестоимости услуг деятельности по госзадаанию за 2018г. составляет разницу (отклонение) в сумме 427039,58 руб. Разница суммы 427039,58 руб. составляют расходы, не формирующие себестоимость услуг, списанные на счет 440120000 ф.0503710 ст.4 (49000,00 руб.сч.440120211 +240000,00 руб.сч.440120223 +90933,00 руб.сч.440120225 +2100,00 руб.сч.440120291 +6,58 руб.сч.440120292 +45000,00 руб.сч.440120295). За 2018 год обучение, повышение квалификации, переподготовку профессиональных знаний получили 66 сотрудников Учреждения.

Общая сумма затрат на обучение специалистов Учреждения за отчетный период составила 308382,08 рублей.

составляла 260,0 единиц (приказ Учреждения №1-К от 09.01.2018г.).

Численность сотрудников Учреждения по штатному расписанию на конец отчетного периода составила 247,5 единиц (приказ Учреждения №542-К от 12.12.2018г.). Сокращение штатной численности на 12,5 единиц в отчетном периоде произошло в результате сокращения должностей операторов газовой котельной в связи с проведением капитального ремонта котельной (цель - техническое перевооружение), не требующей обслуживания операторами. Фактическая численность штатных сотрудников на конец отчетного периода составляет 190 чел. Среднесписочная численность сотрудников Учреждения за отчетный период 2018г. составила 171 человек.

На выплату заработной платы работникам Учреждения за отчетный период 2018г. начислено 58335135,47 рублей.

Среднемесячная заработная плата на одного сотрудника по Учреждению за отчетный 2018 год составила 28428,43 рубля. Средняя заработная плата по Учреждению за отчетный 2018 год в сравнении с аналогичным периодом 2017 года (22263,77 руб.) увеличилась на 27,7%.

Среднесписочная численность обслуживаемых, которым предоставлены социальные услуги в стационарной форме социального обслуживания за отчетный период 2018 год составила 258 человек при плане 263 человека.

Фактическая стоимость проживания стационарно за отчетный период 2018 год на одного человека в день составила -1199,65 руб., в том числе на продукты питания -145,24 руб., медикаменты - 22,45 руб., мягкий инвентарь – 8,32 руб., коммунальные услуги – 52,92 руб., содержание имущества – 186,73 руб., прочие расходы – 783,99 руб. (включая оплату труда с начислениями). Среднесписочная численность обслуживаемых, которым предоставлены социальные услуги в форме социального обслуживания на дому за отчетный период 2018 год составила 217 человек при плане 210 человек.

Балансовая стоимость имущества на конец отчетного периода составляет 458794994,71 руб., в том числе: основные средства – 62768032,73 руб., произведенные активы (земля) - 388455665,76 руб., материальные запасы – 7571296,22 рубля.

Остаточная стоимость основных средств на 01.01.2019г. составила 21423434,87 рубля.

Учреждение оснащено компьютерной техникой с доступом в интернет, копировальной техникой, факсимильной связью. Учреждение имеет сайт в сети интернет <http://internat.tarusa.ru>, который поддерживается в актуальном состоянии, электронную почту [internattar@kaluga.ru](mailto:internattar@kaluga.ru).

Приказами Министерства труда и социальной защиты Калужской области на 01.01.2019 года утвержден перечень недвижимого и особо ценного движимого имущества Учреждения, созданного на базе имущества, находящегося в собственности Калужской области, балансовая стоимость которого на начало отчетной даты составляет 441696256,55 руб.:

- недвижимое имущество (основные средства) – 31548241,87 руб.,
- недвижимое имущество (произведенные активы-земля) – 388455665,76 руб.,
- особо ценное движимое имущество – 21692348,92 руб.,

в том числе по собственным доходам 15097906,57 руб., из них:

- недвижимое имущество - 91339,00 руб.;
- особо ценное движимое имущество – 15006567,57 руб.

по субсидиям на выполнение госзадания – 426598349,98 руб., из них:

- недвижимое имущество (основные средства) – 31456902,87руб.;
- недвижимое имущество (произведенные активы-земля) – 388455665,76 руб.,
- особо ценное движимое имущество – 6685781,35 руб.

Приобретено за 2018 год основных средств на сумму 519709,92 руб. за счет собственных доходов Учреждения.

Приобретено за 2018 год основных средств на сумму 111890,00 руб. за счет субсидий на выполнение госзадания.

Учреждению предоставлены субсидии на иные цели на 2018 год за счет средств областного бюджета в сумме 16402618,32 руб., из них 250000,00 - средства пенсионного фонда Российской Федерации, на реализацию мероприятий в рамках подпрограммы "Модернизация и развитие системы социального обслуживания пожилых людей, инвалидов и граждан, находящихся в трудной жизненной ситуации" государственной программы Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области". Субсидии выделены на приобретение оборудования в сумме 698300,00 руб.; на капитальный ремонт пожарной сигнализации, системы оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре, центрального наружного водопровода, котельной в сумме 15704318,32 рубля.

Приобретено основных средств за 2018 год за счет субсидий на иные цели на сумму 695850,00 руб.

Произведен капитальный ремонт за 2018 год за счет субсидий на иные цели на сумму 15165457,32 руб., из которого вложения в основные средства составила сумма 11375958,57 руб.

Для ведения текущей деятельности Учреждения потребность в основных средствах на отчетную дату составляет в сумме 7100,0 тыс. руб. (планируемая), в том числе на приобретение:

- мебель (кровати, тумбочки, шкафы) на 300,0 тыс. руб. - для обеспечиваемых;
- медицинское оборудование, приборы и аппараты на 300,00 тыс. руб. - для медицинских услуг;
- каток гладильный - 120,0 тыс. руб. - для прачечной;
- машина сушильная ЛС - 130,0 тыс. руб. - для прачечной;
- машина посудомоечная - 1 шт. - 800,0 тыс. руб.;
- автотранспорт (автобус ПАЗ, медицинская скорая помощь) - 2 ед. на 4600,0 тыс. руб.;
- компьютеры в сборе - 8 шт. на 480,0 тыс. руб.;
- столы, шкафы производственные - 20 шт. на 170,0 тыс. руб.;
- бытовые приборы, утюги, пылесосы, машинки для стрижки волос на 200,0 тыс. руб.

Техническое состояние основных средств:

Процент обновления основных средств за отчетный 2018 год составил - 21%, процент выбытия - 06% к балансовой стоимости основных средств на 01.01.2018г. в сумме 54615284,96 руб.

Коэффициент износа основных средств по состоянию на 01.01.2019 год составляет - 0,7, в том числе недвижимого имущества и особо ценного движимого имущества - 0,6.

Мероприятия, проводимые по улучшению состояния и сохранности основных средств за отчетный период 2018 года за счет всех видов деятельности следующие:

- техническое обслуживание и текущий ремонт основных средств на сумму 1693,7 тыс. руб.;
- капитальный ремонт основных средств на сумму 15165,5 тыс. руб.;
- поддержание технических и эксплуатационных характеристик на сумму 363,0 тыс. руб.;
- приобретение запчастей для замены в основные средства на сумму 179,0 тыс. руб.;
- охранные мероприятия объектов на сумму 225,9 тыс. руб.;
- страхование опасных производственных объектов и транспортных средств на 27,3 тыс. руб.;
- проводятся внутренние проверки по сохранности основных средств;
- инвентаризация основных средств.

Лимиты потребления теплоресурсов соблюдаются. Перерасхода нет.

### **Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"**

Числовые показатели по форме 0503767 отсутствуют, так как в отчетном периоде Учреждение не имело целевых иностранных кредитов.

По форме 0503737 по собственным доходам Учреждения по плану ФХД утверждено доходов (плановых назначений) на 2018 год – 31939209,36 руб., исполнено за отчетный период 2018 год - 31037663,69 руб., что составляет 97,2% от плановых назначений. Утверждено плановых назначений по собственным расходам Учреждения на 2018 год – 32020852,88 руб., исполнено за 2018 год – 30048118,76 руб., что составляет 93,8% от плановых назначений по расходам и 96,8% от исполненных доходов за 2018 год. Не исполнено плановых назначений на 01.01.2019г. по полученным доходам в сумме 1071188,45 рублей, остаток на лицевом счете (ф.0503769

По форме 0503737 утверждено субсидий (плановых назначений) на выполнение госзадания по плану ФХД Учреждения по доходам на 2018 год - 75759834,75 руб., профинансировано за отчетный период 2018 год – 75759834,75 руб., что составляет 100,0% от плановых назначений по доходам. Утверждено субсидий (плановых назначений) на выполнение госзадания по расходам на 2018 год - 75778034,75 руб., кассовое исполнение по денежным обязательствам за отчетный период 2018 год - 75681814,25 рублей, что составляет 99,9% от финансирования и 99,9% от плановых назначений по расходам. Не исполнено плановых назначений на 01.01.2019г., по финансированию в сумме 5072957,90 руб., остаток на лицевом счете (ф.0503769 КФО 4). По форме 0503737 утверждено субсидий (плановых назначений) на иные цели по доходам на 2018 год – 16402618,32 руб., профинансировано за отчетный период 2018 год - 15861307,32 руб., что составляет 96,7 % от плановых назначений по доходам. Утверждено субсидий (плановых назначений) на иные цели по расходам за 2018 год – 15861307,32 руб., что составляет 96,7% от плановых назначений по расходам, 100,0% от финансирования на данные цели. Невыполненные плановые назначения на 3,3% в сумме 541311,00 рублей составляют экономию на торгах.

По форме 0503738 по собственным доходам Учреждения принятые обязательства за 2018 год составляют 31822862,88 руб., из них с применением конкурентным способом на сумму 9078840,41 руб.. Не исполнено на отчетную дату принятых обязательств на сумму 1774744,12 руб., из них 1617049, 26 руб. составляют не востребованные принятые обязательства в 2018 году на приобретение товаров, работ и услуг. Не исполнено принятых денежных обязательств на сумму 157694,86 руб., по сроку исполнения которых январь 2019 год.

По форме 0503738 по субсидиям на выполнение госзадания принятые обязательства за 2018 год составляют 75684614,25 рублей. Не исполнено на отчетную дату принятых обязательств на сумму 2800,00 руб., которые составляют не востребованные принятые обязательства в 2018 году на приобретение услуг. По разделу 3, графы 6 сумма принятых обязательств на 2019г. составляет 3551323,68 руб., из них расходы по отложенным обязательствам сумма 3263475,28 руб. (кв 911) составляет резерв предстоящих расходов на оплату отпусков с начислениями; сумма 287848,40 руб. – на приобретение товара.

По форме 0503738 по субсидиям на иные цели принятые обязательства за 2018 год составляют 15861307,32 руб., из них с применением конкурентным способом 14849457,32 рубля.

Установленное задание Учреждению по субсидиям на иные цели на 2018 год выполнено на 100% по принятым обязательствам.

#### **Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"**

По форме 0503768 по собственным доходам Учреждения сумма поступления основных средств на 01.01.2019г. составляет 549109,92 руб., из них на сумму 29400,00 руб.- получено безвозмездно со 100% амортизацией и на сумму 519709,92 руб. – приобретено Учреждением. Сумма выбытий основных средств составляет 650582,75 руб., из них 431418,28 руб. – сумма выбытий на забалансовый счет 21 в эксплуатацию, 219164,47 руб. – сумма выбытий основных средств, выявленных при годовой инвентаризации, в связи с прекращением признания в качестве актива, с отнесением на забалансовый счет 02 на сумму 24,00 руб. - 24 объекта. Списаны с забалансового счета 02 - 11 объектов на сумму 11,00 руб. – сдан металлолом, списанных основных средств. Списаны комиссией Учреждения с забалансового счета 21 основные средства на сумму 2940,00 рублей, стоимостью до 1000,00 рублей за единицу.

На основании применения Стандарт «Аренда» сумма на забалансовом счете 01 уменьшилась на 16796,00 руб., в связи со списанием и перенесением на балансовый учет, полученного в безвозмездное право пользования имуществом по справедливой стоимости арендных платежей и составила на 01.01.2018г. сумму 67200,00 руб. (программный продукт). На конец 2017г. сумма на счете 01 составляла 83996,00 руб. по приносящей доход деятельности.

По форме 0503768 по субсидиям на выполнение госзадания сумма поступления основных средств

КФО 5 в стоимость недвижимого имущества двухэтажного кирпичного здания хозяйственного корпуса прачечная, котельная в результате проведенного в отчетном 2018г. по ГП «Модернизация» капитального ремонта котельной, в составе хозкорпуса (увеличение стоимости - замещение части объекта при капитальном ремонте в целях техперевооружения), на сумму 1927208,75 руб.- оприходование оборудования, перенос вложений с КФО5 в результате приобретения основных средств, капитального ремонта пожарной сигнализации и системы оповещения здания, гаража, хозкорпуса, на сумму 1204310,09 руб. – перенос основных средств с иного движимого имущества на особо ценное движимое имущество по расчетам с Учредителем, на сумму 111890,00 руб.- приобретено Учреждением.

Сумма выбытий основных средств составляет 4437938,06 руб., из них сумма 2648505,47 руб. - стоимость выбывшей части объекта хозкорпуса – котельной при капитальном ремонте, 1204310,09 руб. - перенос основных средств с иного движимого имущества на особо ценное движимое имущество по расчетам с Учредителем, 406950,00 руб. – сумма выбытий основных средств, выявленных при годовой инвентаризации, в связи с прекращением признания в качестве актива, с отнесением на забалансовый счет 02 на сумму 81,00 руб. – 81 объект, 178172,50 руб. – сумма выбытий на забалансовый счет 21 в эксплуатацию.

Списаны с забалансового счета 02 – 41 объект на сумму 41,00 руб. – сдан металлолом, списанных основных средств.

В отчетном периоде 2018 года на основании справки - выписки из ЕГРН из филиала ФГБУ «Федеральная кадастровая палата Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии» по Калужской области, уменьшена кадастровая стоимость произведенных активов на сумму 10461117,28 руб., что отражено в п.3.1 код строки 151 (земля) в поступлении произведенных активов со знаком «-». На конец отчетного периода балансовая (кадастровая) стоимость земли составляет 388455665,76 рублей.

По форме 0503768 по субсидиям на иные цели сумма вложений в основные средства 11375958,57 рублей перенесена на КФО4, в связи с постановкой на учет объектов основных средств на сумму 1927208,75 руб. и увеличение стоимости объекта хозкорпуса на сумму 9448749,82 руб. Вложения образовались в результате проведенного капитального ремонта котельной, пожарной сигнализации и приобретения оборудования.

По форме 0503769 дебиторская задолженность по собственным доходам Учреждения на 01.01.2019г. составляет 538075,88 рублей, в том числе: 280856,50 рублей - расчеты с физическими лицами по оказанию платных услуг, из которых просроченная дебиторская задолженность составляет 133812,69 - неуплата в срок проживающими за социальные услуги в стационарной форме социального обслуживания;

139465,00 рублей (2012г.) - просроченная дебиторская задолженность по неуплате неустойки по исполнению контракта организацией ООО "Фирма" Стройтехмонтаж", дела которой находятся в исполнительном производстве судебных приставов г. Боровска;

10354,50 руб. - авансовые платежи в декабре 2018г. за услуги интернет ПАО «Ростелеком»;

107399,88 руб. - авансовые платежи в декабре 2018г. за природный газ ООО "Газпром межрегионгаз Калуга".

За 2018 года проведена работа по просроченной дебиторской задолженности по собственным доходам Учреждения следующая:

- по ООО "Фирма" Стройтехмонтаж" по сумме просроченной задолженности 139465,00 рублей:

В отчетном периоде 2018 года повторно направлено Учреждением письмо и акт сверки расчетов за №01-07/144 от 12.03.2018г. с уведомлением в Боровский РОСП УФССП России по Калужской области об исполнительных действиях в отношении должника. До 01.01.2019г. ответ не получен.

При проведении годовой инвентаризации выслан акт сверки с расчетов ООО «Фирма» Стройтехмонтаж» с уведомлением. Получен ответ за №06/12,2018г., что организации такой нет.

разобраться в бездействии судебных приставов. Прокуратурой Боровского района Калужской области направлено письмо от 31.10.2018г. за №20-37в-2018 руководителю Управления Федеральной службы судебных приставов по Калужской области о рассмотрении обращения и о принятом решении сообщить заявителю и в прокуратуру района. На 01.01.2019г. ответа нет. На сайте Федеральной службы судебных приставов, отдел Боровский РОСП, задолженность ООО "Стройтехмонтаж" перед Учреждением находится на отчетную дату в исполнительном делопроизводстве.

- просроченная задолженность по оплате за предоставленные социальные услуги в стационарной форме обслуживания в сумме 133812,69 руб., образовалась в 4 квартале 2018 года, за вновь поступившими гражданами не получившими пенсию, в связи оформлением пенсионного дела по месту проживания (120815,30 руб.) и за проживающим Бубненко Н.И. (12997,39 руб.), на которого подано заявление Мировому судье Жуковского района Калужской области о выдаче судебного приказа на взыскание платы. Получено определение Мирового судьи от 23.11.2018г. об отказе в принятии заявления о вынесении судебного приказа, в связи с тем, что заявленные требования не бесспорны, предъявлены к лицу, являющегося инвалидом 1 группы. В 2019 году будут вновь поданы документы в судебные органы для взыскания оплаты за социальные услуги.

По форме 0503769 кредиторская задолженность по собственным доходам Учреждения на 01.01.2019г. составляет 158277,63 рубля, в том числе: 157694,86 руб. по сч.230200000 по расчетам по принятым обязательствам, срок исполнения которых январь 2019 года и 582,77 рублей по счету 220531000 по расчетам между Учреждением и получателями социальных услуг. По разделу 1.1 формы 0503769 кредиторской задолженности по собственным доходам Учреждения отражается остаток доходов будущих периодов по операционной аренде безвозмездного безвозмездного пользования имуществом на 01.01.2019г. в сумме 8523,13 рублей.

Пояснения по форме 0503769 кредиторской задолженности по собственным доходам Учреждения: в части изменения по счету 230225000 увеличения 2293376,42 руб. (ст.5) на сумму 4742,01 рублей по отношению к не денежным расчетам 2288634,41 руб. (ст.6) и по счету 230226000 увеличения 1881951,89 руб. (ст.5) на сумму 5500,00 руб. по отношению к не денежным расчетам 1876451,89 руб. (ст.6) прошло восстановление кассовых расходов, в связи с возвратом денежных средств.

По форме 0503769 дебиторская задолженность по субсидиям на выполнение госзадания на 01.01.2019г. отсутствует.

Пояснения по форме 0503769 кредиторской задолженности по субсидиям на выполнение госзадания: в части изменения по счету 430211000 увеличения 57357275,93 руб. (ст.5) на сумму 57514,23 руб. по отношению к не денежным расчетам 57299761,70 руб. (ст.6) и по счету 430226000 увеличения 287261,59 руб. (ст.5) на сумму 5600,00 руб. по отношению к неденежным расчетам 281661,59 руб. (ст.6) прошло кассовое увеличение расходов, в связи с возвратом денежных средств.

По разделу 1.1 формы 0503769 кредиторской задолженности по субсидиям на выполнение госзадания на конец отчетного года отражены резервы предстоящих расходов на отпускные и начисления в сумме 3263475,28 руб., в том числе по сч. 440160211 - 2501149,00 руб., по сч. 440160213 - 762326,28 рублей.

Сведения по формам 0503771, 0503772 за отчетный 2018 год не заполнены, в связи с отсутствием числовых значений.

По форме 0503773 на 01.01.2018г. изменение остатков валюта баланса на конец 2017 года и на начало отчетного 2018 года составила 86953,39 руб. в том числе по долгосрочным 13174,20 руб. Увеличение в сумме 86953,39 рублей произошло в результате применения, введенного в действие федерального стандарта «Аренда» по приказу Минфина №258 от 31.12.2016г. Изменение остатков валюты баланса на сумму 86953,39 рублей отражено в ф. 0503773 по собственным доходам Учреждения по счету актива 011140000 - принято к учету с забалансового счета 01 право пользования имуществом, основными средствами, полученными в безвозмездное пользование в

(увеличение) пассива валюты баланса на сумму 86953,39 рублей отражено в ф. 0503773 по по собственным доходам Учреждения по счету пассива 040100000 (040140000) - начислены доходы будущих периодов в сумме справедливой стоимости арендных платежей на оставшийся срок срочного пользования - 73779,19 руб., на долгосрочный на 3 года (срок по плану ФХДУ) -13174,20 рублей.

По форме 0503775 за отчетный период 2018 г. по собственным доходам Учреждения в разделе 1 по счету 250211223 сумма неисполненных принятых обязательств составляет 1134310,10 руб., что более 1 млн. руб., а в разрезе по контрагентам менее 1 млн. руб., в том числе ООО "Газпром межрегионгаз Калуга" - 930132,84 руб., ПАО "Калужская сбытовая компания" - 204177,26 рублей. По формам 0503775 за отчетный период 2018г. по разделу 4 экономия денежных средств по всем источникам составила 6749004,21 руб., в том числе по лимитам 2018 года - 5049230,78 руб., по лимитам следующего очередного 2019 года -1699773,43 рубля.

По форме 0703295 на 01.01.2019г. числовые показатели отсутствуют, в связи с отсутствием в отчетном периоде судебных решений по денежным обязательствам.

По состоянию на 01.01.2019г. на лицевом счете Учреждения 20763Т14050 остаток денежных средств составляет 6190456,81 рублей по формам 0503779, в том числе:

- 1071188,45 рублей, остаток по собственным доходам Учреждения, который оставлен и будет направлен на погашение кредиторской задолженности за декабрь 2018г. (157,7 тыс.руб.), оплату платежей за теплоэнергоресурсы, а также своевременной оплаты авансовых и текущих платежей в январе 2019г., до момента получения планируемых доходов по сроку 23.01.2019г;

- 5023047,86 рублей, остаток по средствам во временном распоряжении Учреждения: личные средства проживающих граждан, граждан умерших в интернате, на которых оформляется право на наследство, обеспечения контрактов поставщиков товаров, работ и услуг;

- 96220,50 рублей, остаток по субсидиям на выполнение госзадания, который будет направлен оплату авансовых платежей за теплоэнергоресурсы и иных платежей в январе 2018г. Остаток образовался в связи с профинансированием в полном объеме лимитов, отсутствие принятых бюджетных обязательств на конец отчетного периода на товары, работы и услуги.

На лицевом счете Учреждения 21763Т14050 на 01.01.2019г. остатка денежных средств нет.

По форме 0503790 числовые показатели отсутствуют, в связи с отсутствием вложений в объекты недвижимого имущества незавершенного строительства в отчетном периоде.

По форме 0503721 по коду деятельности госзадания доходы по коду 180(189) в сумме «-»10461117,21руб. составляют уменьшение балансовой (кадастровой) стоимости земли в 2018г. - произведенного актива.

По коду 180 по приносящей доход деятельности прочие доходы составляют 733632,21 руб., в том числе по коду 189: 142532,75 руб. - начислены доходы по возмещению ОПФР социального пособия на погребение, 425010,00 руб. - пожертвования Учреждению в форме материальных ценностей в 2018 году, 87000,00 руб. - пожертвование денежными средствами, 659,20 руб.- доход за счет списания Учреждением мягкого инвентаря и оприходования ветоши; по коду 182 (не показано в форме) начисленные доходы составляют 78430,26 руб.- право пользования имуществом безвозмездно при операционной аренде (стандарт «Аренда»).

По форме 0503730: остаток на 01.01.2019г. по вложениям в нефинансовые активы в иное движимое имущество по сч.010600000 (210630000) по приносящей доход деятельности (кв 120) составляет сумму 265250,00 руб. (пожертвования), из них: 5250,00 руб. - саженцы не достигшие эксплуатационного возраста, планируемый срок окончания формирования вложений 2020 год, 260000,00 руб.- контейнер для "бани-парилки", требующий дооборудования для эксплуатации по назначению, планируемый срок окончания формирования вложений и перевода в состав основных средств 2020 год.

По форме 0503730 по сч.040150000 остаток на 01.01.2019г. (кв 160) составляет 74842,08 руб. в том числе: по деятельности по госзаданию 32383,24 руб.- расходы очередного года за



ЭЦП Калуга Астрал; по приносящей доход деятельности 42458,84 руб. - расходы очередного года по технологическому сопровождению программных продуктов, пользованию неисключительными правами ПО Калуга Астрал, госфинансы, лицензия касса - онлайн, подписки на периодические издания на 1 полугодие 2019 года.

По форме 0503730: остаток на 01.01.2019г. в кассе Учреждения (кв 207) по счету 020130000 (220135000) показывает остаток денежных документов (маркированные конверты) на сумму 39950,00 рублей.

По форме 0503730 по сч. 040140000 остаток на 01.01.2019г. (стр.510) составляет 8523,13 руб. по приносящей доход деятельности и показывает доходы будущих периодов на право безвозмездного пользования имуществом по справедливой стоимости аренды (долгосрочная).

По форме 0503730 по сч. 040160000 остаток на 01.01.2019г. (стр.520) деятельности по государственному заданию составляет 3263475,28 руб. - сумма резерва на очередной финансовый год для оплаты отпускных за фактически отработанное время в текущем году, включая платежи на страховые взносы.

В результате введение в бухгалтерский учет новых счетов и перенесением счетов из актива в пассив, из пассива в актив, изменились итоговые показатели актива и пассива баланса ф.0503730. Учреждения на начало отчетного периода ф.0503730.

Актив баланса (кв.350) на начало отчетного периода составил 425305560,01 руб. и состоит из 13622712,72 руб. (на конец прошлого года) + 86953,39 руб. (сч.011140000 кв.100) + 98421,29 руб. (сч.0401500000 кв.160) + 411497472,61 руб. (перенос остаточной стоимости ОЦИ по расчетам с Учредителем).

Пассив баланса (кв.700) на начало отчетного периода составил 425305560,01 руб. и состоит из 13622712,72 руб. (на конец прошлого года) + 444152819,39 руб. (сч.021006000 кв.480) + 86953,39 руб. (сч.040140000 кв.510) – 32655346,78 руб. (амортизация ОЦИ по расчетам с Учредителем) + 98421,29 руб. (перенос сч. 040150000).

Сведения об имуществе, полученном в пользование: - на забалансовом учете счета 01 на начало отчетного периода на 01.01.2018г. после применения Стандарт "Аренда" остается числится движимое имущество в сумме 120350,00 рублей - программное обеспечение. На конец прошлого периода 2017 года на забалансовом счете 01 числилось движимое имущество, полученное в пользование в сумме 137147,00 рублей.

На забалансовом счете 04 на 01.01.2019г. числится задолженность неплатежеспособного дебитора Анашкина Ю.Н. за коммунальные услуги, списанная с балансового учета в 2017-2018гг. в сумме 93244,47 руб., до возобновления взыскания.

За период 2018 года Учреждение получило пожертвование материальными ценностями на сумму 512010,00 рублей, в том числе: запчасти компьютерного оборудования - 32800,00 руб., бытовая химия - 32320,00 рублей, продукты питания - 334390,00 рублей, стройматериалы - 25500,00 рублей, денежными средствами на сумму 87000,00 рублей.

Причиненные ущербы и недостачи в Учреждении за отчетный период 2018 года отсутствуют.

#### **Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"**

За отчетный период 2018 года в Учреждение проведены следующие проверки контрольными органами:

1. В отчетном периоде 2018 года с 06.03.2018 - 22.03.2018г. проведена проверка прокуратуры Калужской области по соблюдению законодательства в сфере социальной защиты населения, в том числе соблюдение прав инвалидов, пенсионеров и других социально-уязвимых граждан, а также соблюдение законодательства санитарно-эпидемиологическом благополучие граждан, о пожарной безопасности. Предмет проверки: условия проживания граждан. Решение №31 от 05.03.2018г.

Выявлены нарушения санитарных правил, санитарно-эпидемиологических, гигиенических требований, сроков составления документов оформления граждан в Учреждение на

Представление №7-39-2018 от 27.03.2018г., Представление №7-39-2018 от 19.04.2018г.  
Нарушения частично устранены. Нарушения связаны с отсутствием выделения денежных средств на соблюдение санитарных норм. Направлено письмо Учредителю за №01-07/584 от 09.11.2017г. о выделении денежных средств на строительство канализационного коллектора.

2. Государственное учреждение - Калужское региональное отделение Фонда социального страхования РФ провела камеральную проверку правильности исчисления, полноты и своевременности уплаты (перечисления) страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в ФСС за период с 01.01.2017г. по 31.12.2017г.  
Проверкой выявлено: недоимка по страховым взносам в сумме 157,83 рубля, начислено пени в сумме 4,08 рублей. Акт №1063 от 09.04.2018г.  
Недоимка по страховым взносам уплачена по ПП №544 от 22.03.2018г. в сумме 157,83 рубля, пени по ПП №817 от 24.04.2018г. в сумме 4,08 рублей.  
Выставлено требование ФСС РФ №15306 от 24.05.2018г. об уплате недоимки по страховым взносам, пени и штрафов на сумму недоимки по акту №1063 от 09.04.2018г. в сумме 2,50 рубля за период с 01.01.2018г. по 31.03.2018г. Уплачено пени по ПП №1221 от 05.06.2018г. в сумме 2,50 рубля.  
Нарушение уплаты взносов произошло в результате непредставления документов о снятии с сотрудника группы инвалидности.

3. Контрольно-счетная палата Калужской области в период с 10.04.2018г. по 19.04.2018г. провела проверку законности, результативности (эффективности и экономности) использования бюджетных средств и иных источников, предусмотренных РФ Калужской области в 2016-2017гг. Проверкой выявлены незаконно использованные бюджетные средства в сумме 787,5 тыс. рублей, которые подлежат возмещению в доход областного бюджета, нерезультативное использование средств областного бюджета в сумме 83,6 тыс. рублей.  
Акт № 04-014 от 17.05.2018г. Представление №04-017 от 06.06.2018г.  
Результаты контрольного мероприятия приведены в Таблице №6.

4. Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору провела 29.08.2018г. проверку соблюдения требований НПА в области энергетической безопасности. Выявлены нарушения: не назначен ответственный за безопасную эксплуатацию ТЭУ, не выполнен план подготовки к ОЗП, не проведено техническое освидетельствование котельной.  
Акт проверки от 29.08.2018г. №36/-К-К, Предписание от 29.08.2018г. №36/-К-К.  
Нарушения устранены в отчетном периоде 2018 года.

5. Прокуратура Тарусского района 05.09.2018г. провело проверку исполнения требований законодательства в сфере закупок и бюджетного законодательства.  
Выявлены нарушения: нарушение сроков утверждения плана-графика, не соответствие плана-графика плану закупок, не размещение отчетов об исполнении контрактов, отсутствие лицензии на проведение предрейсовых и послерейсовых медосмотров водителей.  
Представление от 05.09.2018г. №7-39-2018.  
Мероприятия по закупкам находятся на контроле, отчеты об исполнении контрактов размещаются, оформление лицензии находится в стадии завершения.

6. Правонарушения Учреждения: В отчетном периоде уплачен административный штраф в сумме 25000,00 рублей по ПП №1994 от 13.09.2018г. в ОеМВД России по Тарусскому району по постановлению №18810340180240002079 от 12.09.2018г. за выпуск на линию транспортного средства не прошедшего государственный технический осмотр

7. Министерство труда и социальной защиты Калужской области 14-28.09.2018г. провело проверку соблюдения законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок.  
Выявлены нарушения в области применения 44-ФЗ, не размещения в ЕИС отчетов об исполнении контрактов, информации о приемке поставленного товара, обоснование НМЦК.

8. Прокуратура Тарусского района 19.09.2018г. провело проверку соблюдения требований законодательства в сфере жилищно-коммунального хозяйства в период подготовки к отопительному сезону 2018-2019гг.

Выявлены нарушения: не назначен ответственный за безопасную эксплуатацию ТЭУ, не выполнен план подготовки к ОЗП, не проведено техническое освидетельствование котельной.

Нарушения устранены в отчетном периоде 2018 года. Представление от 19.09.2018г. №7-39-2018

9. Территориальный отдел управления Роспотребнадзора по Калужской области 12.11.2018г. проверил выполнение предписания №155 от 05.12.2017г. о сбросе сточных вод в черте населенного пункта. Нарушение не устранено. Акт от 12.11.2018г.

Постановление по делу об административном правонарушении от 30.11.2018г. №5-403/2018.

Мероприятие не выполнено в связи с не выделением финансирования на данные цели.

За нарушения назначен и уплачен административный штраф в размере 10000,00 руб. по ПП №2761 от 18.12.2018г.

10. Государственная инспекция труда в Калужской области 15.11.2018г. провела проверку по осуществлению федерального госконтроля в сфере социального обслуживания.

Выявлены нарушения: не оборудованы светоотражающими панелями лестницы, двери входа, выхода, требуется ремонт помещений, не обеспечено повышение квалификации специалистов.

Акт от 15.11.2018г. №40/12-2942-18-и-1. Предписание от 15.11.2018г. №40/12-2942-18-и-1.

Предписано устранить до 15.03.2019г.

11. Территориальный отдел управления Роспотребнадзора по Калужской области 26.11.2018г. провел плановую проверку исполнения плана надзорных мероприятий в сфере санитарного законодательства и защиты прав потребителей.

Выявлены нарушения: осуществляется сброс сточных вод в черте населенного пункта, не пройден медосмотр работниками, отсутствует наружное освещение территории, частично отсутствует ремонт в помещениях, отсутствуют ограждающие устройства отопительных приборов и др.

Акт от 19.11.2018г. №290, Постановление от 26.11.2018г. №268/10.

Принятые меры: Установлено локальное освещение, частично пройден медосмотр сотрудников, нарушения по сбросу сточных вод, ремонту помещений будут выполнены при выделении финансирования на данные цели.

За нарушения назначен и оплачен административный штраф в размере 10000,00 руб. по ПП №2760 от 18.12.2018г.

12. Управление Федеральной службы войск национальной гвардии РФ по Калужской области провело проверку объектов топливно-энергетического комплекса (ТЭК).

Предписания: организовать физическую защиту ФЗ, провести анализ уязвимости объекта ТЭК, возвести ограждение ТЭК, установить на объекте ТЭК предупредительные знаки, установить, систему пожарной сигнализации ТЭК, обеспечить зону видимости ТЭК.

Акт от 30.11.2018г., Предписание от 30.11.2018г. №208/9-1678. Срок исполнения до 27.11.2019г.

Таблица №6 не заполнена, отсутствуют числовые значения, в связи с тем, что при проведении инвентаризации в 2018 году нарушений не установлено, излишек и недостаток нет.



В отчетном периоде 2018 года по письму Межрайонной инспекции ФНС России №7 по Калужской области №13-29/05023 от 16.07.2018г. Учреждением перечислены денежные средства граждан, находящиеся на л/с 20763Т14050 во временном распоряжении Учреждения, проживавших и умерших в доме-интернате, на основании свидетельств о праве на наследство в пользу государства по платежному поручению №1606 от 20.07.2018г. в сумме 847040,20 рублей, как вымороченное имущество.

В Учреждении приказом директора создана и действует комиссия по осуществлению внутреннего предварительного, текущего, последующего финансового контроля.

Проводится проверка и визирование договоров юрисконсультом; предварительная экспертиза документов, связанных с расходованием финансовых средств; анализ процедур исполнения

проверка наличия денежных средств на лицевых счетах и в кассе Учреждения; контроль за своевременным внесением изменений в ПФХД; мониторинг расходования целевых средств по назначению; сверка расчетов с поставщиками товаров, работ и услуг; внезапная проверка кассы Учреждения; анализ проверки бухгалтерской документации и отчетности; соблюдение лимита остатка денежной наличности в кассе Учреждения; проверка остатка денежных средств на лицевых счетах Учреждения с выписками Министерства финансов Калужской области; применение федеральных стандартов, проверка сохранности материальных ценностей. Нарушений по результатам осуществления внутреннего финансового контроля в Учреждении не установлено.

В отчетном периоде комиссией Учреждения проводился текущий контроль за соблюдением норм выдачи мягкого инвентаря обеспечиваемым, норм расхода моющих средств в прачечной на стирку белья, норм расхода горюче-смазочных материалов, норм выдачи продуктов питания со склада Учреждения, закладка продуктов питания в столовой и норм выдачи питания обеспечиваемым, соблюдение норм рабочего времени сотрудниками Учреждения, соблюдение качества предоставляемых услуг обеспечиваемым, выполнения договорных обязательств по срокам выполнения, качества товаров, работ и услуг, предоставляемых поставщиками. Нарушений не установлено.

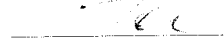
Руководитель	 (подпись)	Л.Е.Стародубцева (расшифровка подписи)
Руководитель планово-экономической службы	_____ (подпись)	(расшифровка подписи)
Главный бухгалтер	 (подпись)	Т.В.Горячева (расшифровка подписи)

**Централизованная бухгалтерия**

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель (уполномоченное лицо)	_____ (должность)	_____ (подпись)	_____ (расшифровка подписи)
---------------------------------------	----------------------	--------------------	--------------------------------

Исполнитель Главный бухгалтер (должность)	 (подпись)	Т.В.Горячева (расшифровка подписи)	84843531103 (телефон, e-mail)
--	---	---------------------------------------	----------------------------------

"01"января 2019 г.