Пояснительная записка

1.1 Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета (ф.0503130)

Изменения валюты баланса на 01.01.2022, связанны с внедрением Федеральных стандартов бухгалтерского учета в государственном секторе. Отклонения между показателями на конец 2021 года в ф.0503130 и начало 2022 года отражены в отчете Сведения об изменении остатков валюты баланса (ф.0503173)

СПРАВКА				
о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах на 01.01.2022				
Номер забалансового счета	Наименование забалансового счета, показателя	Код строки	на 01.01.2021	на 01.01.2022
1	2	3	4	5
01	**Имущество, полученное в пользование**	**010**	**1.00**	**0.00**
	не движимое без права использования:		**0.00**	**0.00**
	движимое в том числе:	015	**1.00**	**0.00**
	ИП Апасенко Н.В. Система сесмейства Консультант плюс		1.00	0.00
			0.00	0.00
			0.00	0.00
			0.00	0.00
02	**Материальные ценности,принятые на хранение, всего**	**020**	**1 608 686.05**	**755 876.10**
	личные вещи осужденных	022	**37 502.63**	**37 002.63**
	ОС, не признанные активом		15 535.37	205.00
	КомплексВКС Тип2(Терминал,ЖК,МФУ,Сет.ф,ИБП,IPтел,адапт)		561 000.00	561 000.00
	не движимое без права использования:		8.00	8.00
	Сырье для производства		994 640.05	157 660.47
03	**Бланки строгой отчетности, всего**	**030**	**1 854.00**	**1 253.00**
	Банковская карта	038	2.00	2.00
	Смарт карта на ГСМ	038	28.00	28.00
	БСО оперативного отдела	038	884.00	885.00
	удостов.для выдачи	032	174.00	223.00
	путевые листы автомобилей	035	0.00	
	справки об освобождении и другие бланки	038	766.00	115.00
04	**Задолженность неплатежеспособных дебиторов всего, в том числе:**	**040**	**662 027.92**	**695 590.16**
	Отнесена на забаланс сумма безнадежной дебиторской задолженности согл. приказа ИП Осинский Д.И.			33 562.24

	Отнесена на забаланс сумма безнадежной дебиторской задолженности согл. приказа ИП Мартынов Р.А.		22 349.61	22 349.61
	Отнесена на забаланс сумма безнадежной дебиторской задолженности согл. приказа ИП Баринова		10 400.23	10 400.23
	Отнесена на забаланс сумма безнадежной дебиторской задолженности согл. приказа ИП Хызыров		6 441.56	6 441.56
	Отнесена на забаланс сумма безнадежной дебиторской задолженности согл. приказа ИП Дыбаль К.Л.		2 823.28	2 823.28
	Отнесена на забаланс сумма недостачи КРС виновное лицо определено судом в 2012г		20 984.40	20 984.40
	Отнесена на забаланс сумма безнадежной дебиторской задолженности согл. приказа ФГУП " Амурского"		293 632.56	293 632.56
	Отнесена на забаланс сумма ФГУП " Амурского" согласно мирового соглашения		303 510.15	303 510.15
	ООО Легпромторг по переписке адресат отсутствуе		1 886.13	1 886.13
07	**Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры.**	**070**	**0.00**	**0.00**
	передано по стоимости приобретения	072	0.00	0.00
09	**Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных(аккумулятор,шины,задний мост,домкрат)**	**090**	**495 116.07**	**549 432.50**
20	**Задолженность, невостребованная кредиторами (списана кредиторская задолженность, не подтвержденная актами сверок, пр. 442 от 26.12.2014)**	**200**	**6 697.44**	**6 697.44**
	ООО Водоканал-банкротство подтверж.МИ ФНС;		6 681.12	6 681.12
	ИП Максименко лицевой счет закрыт, адресат отсутствует		16.32	16.32
21	**Основные средства стоимостью до 3000 рублей включительно в эксплуатации, всего**	**210**	**4 457 305.77**	**4 749 162.64**
22	**Материальные ценности полученные по централизованными снабжению**	**220**	**0.00**	**0,00**
23	**Периодические издания для пользования, всего**	**230**	**0.00**	**0.00**
26	**Имущество, переданное в безвозмездное пользование**	**260**	**7 724 033.33**	**7 724 033.33**
	основные средства, в том числе	**261**	**7 724 033.33**	**7 724 033.33**
	недвижимое имущество,		**7 724 033.33**	**7 724 033.33**
	из них ФКУЗ МСЧ-28 ФСИН России(общежитие №6)		3 338 819.46	3 338 819.46
	ФКУЗ МСЧ-28 ФСИН России(часть здан.КПП со штабом		241 890.68	241 890.68

	ФБОУ НПО Профессиональное училище № 332(уч.класс в БПК)		41 093.80	41 093.80
	ФБОУ НПО Профессиональное училище № 332(здание)		34 537.00	34 537.00
	Управление кабинет"Л"		147 305.22	147 305.22
	ГОКУ"Общеобразовательная школа при УИН"		3 794 720.69	3 794 720.69
	ФГУП "Главное промышленно-строительное управление "ФСИН России		125 666.48	125 666.48
27	**Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)**	**270**	**6 753 490.04**	**1 584 351.84**

1.2. Сведения о дебиторской, кредиторской задолженности (ф.0503169)

Сумма кредиторской задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных на сумму 592 455,10 руб. сведений ф. 0503169 в связи с ошибками прошлых лет в ф. 0503173.

Сумма дебиторской задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных на суммы 66 847,85 руб., 17 138,22 руб., 12 444,00 руб., 54403,85 сведений ф. 0503169 в связи с ошибками прошлых лет в ф. 0503173.

1.3. Сведения об изменении остатков валюты баланса (ф.0503173)

В форме отражены изменения валюты баланса на 01.01.2022.

Показатель	Код строки	Сумма изменений		Примечание
Актив				
Машины и оборудования (010114)	1014	4199,10	Перевод со счета на счет.	Утюг
Инвентарь производственный и хозяйственный (010116)	1016	-4199,10	Перевод со счета на счет.	
Права пользования активами (011100000)**(остаточная стоимость), всего	100	19 962,00	Принятие к учету: Программного обеспечения. Приведение в соответствие с Инструкцией по бюджетному учету №157Н, ПРИКАЗ от 15 ноября 2019 года № 181н	
Дебиторская задолженность по доходам (020500000,020900000, всего	250	592 455,10	2 324,39 – Возврат дебиторской задолженности за 2020 г.: расходы на выплаты военнослужащим и сотрудникам, имеющим специальные звания, зависящие от размера денежного довольствия (по уходу за ребенком до 1,5 лет). (п/п № 858127 от 01.04.2021).	
			518 237,49 - компенсация затрат государству, возврат денежного довольствия за 2018-2019 (возврат перерасчета по классности)	В соответствии с предписанием от 17.12.2019 № исх-01-95511, а также планом проведения ревизии финансово-хозяйственной

				деятельности УФСИН России по Амурской области и подведомственных ему учреждений за период с 01.01.2018 года по 01.01.2020 года Денежное довольствие (классность)за 2019-2020год. Компенсация затрат государству.
			4 881,50 - Удержание - компенсация затрат государству (ДД)	Согласно акта ревизии от 06.11.2020 года, перечисление в доход государства
			3701,08- ДД (ноябрь 2020). Начисление по результатам ревизии за 2021.	Согласно ревизии за 2021 год, перечисление в доход государства
			20 041,73 - Удержание - компенсация затрат государству (выслуга).	Согласно акта ревизии от 06.11.2020 года, перечисление в доход государства
			110 – возврат излишне выплаченной суммы на проезд осужденным	Согласно акта ревизии от 06.11.2020 года, перечисление в доход государства
			13 080,71 - Плата за пользование дорогами «Платон». Возврат за 2020 год. (счет 209.36)	
			2000,00 - компенсация затрат государству Оперативные расходы за 2020г	Проверка оперативного отдела в апреле 2021 года.
			33 128,07 – Возмещение с ФНС (переплата за 2018год)	Согласно акта сверки, заявления.
			8030,84 - Возмещение с ФНС (переплата за 2018год)	Согласно акта сверки, заявления.
			118,81 - Возврат ДТ задолженности за 2020, излишне перечисленные ден. средства по исполнительным листам осужденных.	Обнаружена в рамках проведения внутреннего финансового контроля
Пассив				
Кредиторская задолженность по выплатам (030200000,020800000, 030402000,030403000), всего	410	66 847,85	54 403,85 – начислена надбавка за работу в отдаленной местности, в том числе: 24579,94 2019 год, 29 823,91 – 2020 год.	Обнаружена в рамках проведения внутреннего финансового контроля
			12 444,00 – начислено выплата по листам временной нетрудоспособности за 2020 год	Обнаружена в рамках проведения внутреннего финансового контроля
Расчеты по платежам в бюджеты (030300000)	420	17 138,22	Начислена недоимка страх.взносов на обязат. соц.страх. на случай врем.нетрудосп. и в связи с матер. рег №2800207129 по треб.№22641 от 26.10.2021 г.	По требованию.

Начальник учреждения А.Н.Умец

Главный бухгалтер Е.М.Суслова