

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2026 г.

Учреждение Муниципальное бюджетное учреждение "Социально-культурный центр"

Обособленное подразделение

Учредитель

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2026
по ОКПО	
по ОКТМО	
по ОКПО	
Глава по БК	
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 01 января 2026 года

Муниципального бюджетного учреждения "Социально-культурный центр"

1.1 Сокращенное наименование МБУ СКЦ

1.2 Юридический адрес: с.Спасское, ул.Комсомольская, 104

1.3 Дата государственной регистрации 18.04.2007 г.

1.4 Организационно-правовая форма: Муниципальное бюджетное учреждение.

1.5 Учредителем МБУ СКЦ является Спасский муниципальный район.

1.6 Учреждение является получателем субсидий на выполнение муниципального задания, субсидий на иные цели,

средств от приносящей доход деятельности.

1.7 Лицевые счета открыты в органе Федерального казначейства.

1.8 Собственником имущества является АСМ района.

1.9 Бухучет в учреждении ведется бухгалтерией МБУ СКЦ.

Учет ведется в программе 1С-8.

2.0 Директором учреждения является Колчина Людмила Александровна.

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Учреждение в течение отчетного года осуществляло виды деятельности:

создание и реализация программ по повышению социально-культурного обслуживания населения на территории Спасского

муниципального района, сохранение культурного, духовного наследия, его поддержка и развитие, удовлетворение интересов и

запросов населения Спасского муниципального района.

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

Информация о ресурсах.

За бюджетным учреждением на праве оперативного управления закреплено имущество, отнесенное к категории особо ценного

движимого имущества согласно постановлению АСМР № 1085-па от 29.12.2012 года с изменениями от 29.12.2016 года № 329-ра.

Общая стоимость особо ценного имущества на 01.01.2026 года составляет 67335721,98 рублей

Амортизация ОЦИ на 01.01.2026 года составляет 52774739,66 рублей

Остаточная стоимость ОЦИ на 01.01.2026 года составляет 14560982,32 рублей

Расчеты с учредителями отражены по строке 480 баланса.

В 2025 году приобретены ОЦ средства :

в т.ч

-книги для библиотек - 1768849,02

- ноутбук - 69999,00 рублей

- моноблок - 54799,00

- объект туристический информационный центр- 5087162,93

- пляжная кабинка - 161250,00

- проектор - 99999,00

- световое оборудование - 399980,00

- системный блок в сборе - 50742,00

- теневой навес - 599000,00

- шезлонг - 731750,00

Передано безвозмездно ОЦ имущества на сумму 447747,56 рублей

в т.ч.

книги от автономной некоммерческой организации «Приморский культурно-исторический центр» - 401379,56 рублей

книги от населения – 46368,00

Получено безвозмездно пиломатериалов от АСМР на сумму 80324,25, которые пошли на увеличение стоимости информационного центра в с. Кронштадка и отражены в форме 0503721 в доходной части по коду аналитики 191

Штатная численность сотрудников по состоянию на 01.01.2026 года составляет 17,25 человек.

Фактическая численность сотрудников по состоянию на 01.01.2026 года составляет 17,25 человек.

Информация о мерах по повышению квалификации специалистов учреждения

В 2025 году специалисты не повышали квалификацию.

Информация о техническом состоянии, эффективности использования обеспеченности учреждения

Рабочие места технически оборудованы компьютерной техникой с доступом в Интернет.

Учреждение снабжено копировальной техникой, факсимильной связью.

Лимиты потребления теплоэнергоресурсов соблюдаются.

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

По состоянию на 01 января 2026 года учреждением получено доходов на общую сумму **42383897,90 рублей**

в том числе:

- субсидии на выполнение муниципального задания – 28708594,28 рублей (100 % от плана)
- средства от приносящей доход деятельности - 2050395,00 рублей (100 % от плана)
- субсидии на иные цели – 11624908,62 рублей (100% от плана)

За 2025 год произведено **расходов на общую сумму 30422315,88 рублей,**

в том числе:

- субсидии на выполнение муниципального задания – 28708594,28 рублей (100 % от плана)
- средства от приносящей доход деятельности – 2088328,02 рублей (100 % от плана)
- субсидии на иные цели – 11534065,22 рублей (99,2% от плана)

От поступлений за 1 квартал 2025 года от приносящей доход деятельности оплачен налог на прибыль за 2024 год в сумме 30992,00 рубля

Расшифровка расходов от приносящей доход деятельности

- 211 - заработная плата – 1083490,55 рублей
- 212 - проезд и проживание в служебной командировке – 8500,00
- 213 - налоги на зарплату – 327214,27
- 221 - услуги связи – 28725,00
- 223 - коммунальные услуги – 8973,28
- 224 – аренда помещения – 8400,00
- 225 - содержание имущества – 62819,00
- 226 - прочие услуги – 208333,27
- 229 - арендная плата за пользование земельными участками - 2300,00
- 266 - социальные пособия - 4749,93
- 290 – налоги – 4,53
- 310 - приобретение основных средств – 76436,00
- 340 - приобретение материальных запасов – 268382,19

ИТОГО расходов: 2088328,02 рублей

Расшифровка расходов на выполнение муниципального задания:

- 211 - заработная плата – 16064038,04
- 213 - начисления на выплаты по оплате труда – 4851339,40
- 221 - услуги связи – 404173,13
- 223 - коммунальные услуги – 2971661,33
- в т.ч
- отопление – 2330072,68
- освещение – 641588,65
- 224 - аренда помещения – 240000,00
- 225 - содержание имущества – 1392333,06
- 226 - прочие услуги – 306069,84

227 - страхование машин – 26765,70

310 - приобретение основных средств – 465948,00

340 - приобретение материальных запасов – 1756532,11

290 - оплата налогов – 68786,93

в т.ч

транспортный налог – 8158,86

налог по загрязнению окружающей среды -202,00

земельный налог – 60426,07

ИТОГО расходов: - 28708594,28

Расшифровка расходов на иные цели:

970 0801 0800226300 612 (07) ремонт здания местный бюджет

226 – разработка проектно- сметной документации – 108303,98

226 – прочие работы - 56422,00

Итого: 164725,98 рублей

970 0801 0800327400 612 (15)туризм

310 - приобретение ОС – 6634838,68

226 -прочие работы , услуги- 450000,00

Итого : 7084838,68 рублей

970 0801 08003S2540 612(32M) краевой бюджет

310 - приобретение МФУ, принтер - 54799,00

310 - книги - 113206,00

Итого: 168005,00 рублей

970 0801 08003L5190 612(06) местный бюджет софинансирование

310 - приобретение книг для комплектования библиотечного фонда – 18330,13

Итого: 18330,13 рублей

970 0801 0800326800 612(08) проведение мероприятий местный бюджет

226 - прочие работы, услуги – 1031133,44

310 - приобретение основных средств для проведения мероприятий - 360710,10

340 - приобретены материалы для проведения мероприятий – 825611,16

Итого: 2217454,70 рублей

970 0801 08003L5190 612(2555190X23278000000) модернизация библиотек

310 -приобретение книг для комплектования книжных фондов- 1637312,89

ИТОГО: 1637312,89

970 0801 08003L5195 гранты (2555190X212020000000 учреждения)

310 – приобретение ОС – 69999,00

340 - приобретение материалов - 51699,92

ИТОГО: 121698,92

970 0801 08003L5194 гранты (2555190X211740000000 сотрудники)

350 - премии сотрудникам культуры - 121698,92

ИТОГО : 121698,92

Раздел 4 «Анализ показателей отчётности учреждения»

Дебиторская задолженность по собственным доходам отсутствует.

**Анализ дебиторской и кредиторской задолженности за 2025 год
по собственным доходам**

Таблица 1

Общая сумма дебиторской задолженности по собственным доходам учреждения на начало 2024 года составила 0,00 рублей, в том числе

просроченная 0,00 рублей, на конец отчётного периода 0,00 рублей, в том числе просроченная составила 0,00 рублей, в том числе:

Наименование показателя	На начало года (рублей)		На конец года (рублей)		Рост (+) Снижение (-)	
	Всего	в т.ч. просроченная	Всего	в т.ч. просроченная	Всего	в т.ч. просроченная
Дебиторская задолженность, всего	0	0	0	0	0	0
Бюджет муниципального района (указать учреждение)	0	0	0	0	0	0
Бюджеты поселений, всего						
в том числе:						
1. <название поселения>						
2.						

Анализ общей суммы дебиторской задолженности приведён в таблице:

Наименование показателя	Сумма задолженности, руб.				Рост (+) Снижение (-)	
	На начало года (рублей)		На конец года (рублей)		Всего	в т.ч. просроченная
	Всего	в т.ч. просроченная	Всего	в т.ч. просроченная		
1	2	3	4	5	6	7
Дебиторская задолженность, всего	0	0	0	0	0	0
Расчеты по доходам (020500000)						
Расчеты по выданным авансам (020600000)						
Расчеты с подотчетными лицами (020800000)						
1	2	3	4	5	6	7
Расчеты по ущербу и иным доходам (020900000)						
Расчеты по платежам в						

бюджеты (030300000)						
------------------------	--	--	--	--	--	--

Общая сумма **кредиторской задолженности** по собственным доходам учреждения на начало 2025 года составила 0,00 рублей, в том числе просроченная 0,00 рублей, на конец отчетного периода 0,00 рублей, в том числе просроченная составила 0 рублей, в том числе:

Наименование показателя	На начало года (рублей)		На конец года (рублей)		Рост (+) Снижение (-)	
	Всего	в т.ч. просроченная	Всего	в т.ч. просроченная	Всего	в т.ч. просроченная
1	2	3	4	5	6=4-2	7=5-3
Кредиторская задолженность, всего	00	0,00		0,00		0,00
бственные доходы	00			0,00		0,00
Бюджеты поселений						

Анализ общей суммы кредиторской задолженности в разрезе синтетических счетов приведён в таблице:

Наименование показателя	Сумма задолженности, руб.				Рост (+) Снижение (-)	
	На начало года (рублей)		На конец года (рублей)		Всего	в т.ч. просроченная
	Всего	в т.ч. просроченная	Всего	в т.ч. просроченная		
1	2	3	4	5	6=4-2	7=5-3
Кредиторская задолженность, всего		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Расчеты по доходам (020500000)						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (030200000)						
Расчеты по платежам в бюджеты (030300000)						
Прочие расчеты с кредиторами (030400000)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Анализ дебиторской и кредиторской задолженности за 2025 год

Общая сумма **дебиторской задолженности** по бюджетной деятельности на начало 2025 года составила **58522,30** рублей, в том числе просроченная 0,00 рублей, на конец отчетного периода **58696,42** рублей, в том числе просроченная составила 0,00 рублей, в том числе:

Наименование показателя	На начало года (рублей)		На конец года (рублей)		Рост (+) Снижение (-)	
	Всего	в т.ч. просроченная	Всего	в т.ч. просроченная	Всего	в т.ч. просроченная
Дебиторская задолженность, всего	0	0	0	0	0	0
	0	0		0		0
Бюджеты поселений, всего						
в том числе:						
1. <название поселения>						
2.						

Анализ общей суммы дебиторской задолженности приведён в таблице:

Наименование показателя	Сумма задолженности, руб.				Рост (+) Снижение (-)	
	На начало года (рублей)		На конец года (рублей)		Всего	в т.ч. просроченная
	Всего	в т.ч. просроченная	Всего	в т.ч. просроченная		
1	2	3	4	5	6	7
Дебиторская задолженность, всего	0	0	0	0	0	0
Расчеты по доходам (020500000)						
Расчеты по выданным авансам (020600000)	58522,30		58696,42		+174,12	
Расчеты с подотчетными лицами (020800000)						
1	2	3	4	5	6	7
Расчеты по ущербу и иным доходам (020900000)						
Расчеты по платежам в бюджеты (030300000)						

Общая сумма **кредиторской задолженности** по бюджетной деятельности на начало 2025 года составила 0,00 рублей, в том числе просроченная 0,00 рублей, на конец отчетного периода 0 рублей, в том числе просроченная составила 0 рублей, в том числе:

Наименование показателя	На начало года (рублей)		На конец года (рублей)		Рост (+) Снижение (-)	
	Всего	в т.ч. просроченная	Всего	в т.ч. просроченная	Всего	в т.ч. просроченная
1	2	3	4	5	6=4-2	7=5-3
Кредиторская задолженность, всего	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Бюджет муниципального района (указать учреждение)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Бюджеты поселений						

Анализ общей суммы кредиторской задолженности в разрезе синтетических счетов приведен в таблице:

Наименование показателя	Сумма задолженности, руб.				Рост (+) Снижение (-)	
	На начало года (рублей)		На конец года (рублей)		Всего	в т.ч. просроченная
	Всего	в т.ч. просроченная	Всего	в т.ч. просроченная		
1	2	3	4	5	6=4-2	7=5-3
Кредиторская задолженность, всего	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Расчеты по доходам (020500000)						
Расчеты с подотчетными лицами (020800 000)						
Расчеты по ущербу и иным доходам (020900000)						
Расчеты с поставщиками			0			

и подрядчиками (030200000)						
Расчеты по платежам в бюджеты (030300000)	0,00		0		0,00	
Прочие расчёты с кредиторами (030400000)						

Долгосрочной задолженности нет.

Дебиторская задолженность в сумме 58696,42 рублей, авансовые платежи за э/энергию декабрь 2025 года.- 53756,42, авансовый платеж за передачу отчетности в контролирующие органы- 4940,00

Остаток денежных средств на выполнение муниципального задания по состоянию на 01.01.2026 года отсутствует.

По приносящей доход деятельности составляет 36627,00 рублей.

По субсидиям на иные цели остаток денежных средств по состоянию на 01.01.2026 года составляет 90843,40 рублей

Муниципальный контракт заключен на сумму 5097682,08 рублей, оплата произведена по акту выполненных работ на сумму 5006838,68 рублей
%FILE_CONTENT%

Руководитель	_____	_____
	(подпись)	Колчина Л.А. (расшифровка подписи)
Руководитель планово-экономической службы	_____	_____
	(подпись)	(расшифровка подписи)
Главный бухгалтер	_____	_____
	(подпись)	Сапожникова Г.В. (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

--

ИНН

--

КПП

--

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

Исполнитель

_____ (должность)

_____ (подпись)

СКЦ (Спасское)

_____ (расшифровка подписи)

_____ (телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.