

Пояснительная записка

к годовому отчету за 2020 год.

с.Островное,
Билибинский район

«03» марта 2021г.

Муниципальное предприятие сельхозтоваропроизводителей Билибинского муниципального района «Островное», именуемое в дальнейшем Предприятие, создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» №161-ФЗ от 14.11.2002 года, на основании постановления Главы муниципального образования – Билибинский район от 10 ноября 2005 года № 356 и решения Управления финансов, экономики и имущественных отношений муниципального образования – Билибинский район от 10.11.2005 г. № 13/05.

Учредителем Предприятия является Управление финансов, экономики и имущественных отношений муниципального образования – Билибинский район, орган, уполномоченный собственником имущества, координацию и регулирование деятельности Предприятия осуществляют отраслевые Управления, отдел Администрации муниципального образования – Билибинский район.

Местонахождение Предприятия: Россия 689465 ЧАО с. Островное, Билибинского района, ул. 50 лет Советской власти, д.5.

Основными видами деятельности Предприятия являются: домашнее северное оленеводство, охотничий и пушной промысел, рыболовство, морской и зверобойный промысел, традиционное ремесленничество и изготовление сувениров, туризм (охотничий, этнический, экологический), другие виды работ и услуг, не запрещенные законодательством РФ.

Решением УФЭ и ИО МО Билибинского района от 10.12.2014г. № 16/14 «О реорганизации МП СХП БМР «Островное» в форме присоединения к нему МП СХП БМР «Тополёвое» начата процедура реорганизации. Постановлением Администрации МО БМР ЧАО от 30.04.2015г. № 317 «Об утверждении передаточного акта МП СХП Билибинского МР «Тополёвое» данная процедура завершена. В Единый государственный реестр юридических лиц МП СХП БМР «Островное» 07.07.2015 года внесена соответствующая запись.

Передаточным актом, утвержденным постановлением Администрации МО Билибинский район Чукотского АО от 30.04.2015г. № 317 «Об утверждении Передаточного акту МП СХП Билибинского МР «Тополёвое» переданы основные средства, имущество, материалы, прочие активы и обязательства.

Уставный фонд МП СХП Билибинского МР «Островное» на 31.12.2020 года составляет 9 140,0 (девять миллионов сто сорок тысяч) рублей.

Среднесписочная численность работников в 2020 г составила 55 человек.

Порядок ведения бухгалтерского учета на предприятии

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется в соответствии с Законом РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г № 402-ФЗ с применением рабочего Плана счетов разработанного на основании Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия и Инструкции по его применению, утвержденные Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 г. №94н и Плана бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия и организаций агропромышленного комплекса и Методических рекомендаций по его применению, утвержденных Приказом Министерства сельского хозяйства РФ от 13.06.2001 г № 654.(п.9 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденной Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г № 34н), положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 г. N 106 н., приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности

организаций». Учетная политика на 2020 год утверждена приказом по предприятию от 31.12.2019 г. № 139.

Внеоборотные активы

Основные средства на начало отчетного периода, составляли - всего – 28956 тыс. рублей
в том числе:

здания, сооружения - 4890тыс. рублей;
машины и оборудование – 4588тыс. рублей
транспортные средства – 17714тыс. рублей;
производственный и хозяйственный инвентарь – 1677 тыс. рублей;
другие виды основных средств – 87 тыс. рублей

Стоимость основных средств на конец отчетного года составила – 29237 тыс. рублей,
в том числе:

здания, сооружения - 4872тыс. рублей;
машины и оборудование – 4687тыс. рублей
транспортные средства – 17714 тыс. рублей;
производственный и хозяйственный инвентарь – 1877тыс. рублей;
другие виды основных средств – 87 тыс. рублей

Начислена амортизация за 2020 год. – 3170 тыс. рублей. Накопленная амортизация
всего составляет 21135 тыс. рублей.

Приобретены:

Системный блок Lenovo ThinkStation P320 MT(30BH000ERU), черный -56 тыс. рублей;

Системный блок Lenovo ThinkStation P330 Tower(30C5002HRU), черный – 43 тыс.
рублей;

Палатка меховая – 150 тыс. рублей;

Полог из оленьих шкур -50 тыс. рублей.

Выбытие основного средства:

Передано учредителю Маслогрейка – 18 тыс. рублей.

Оборотные активы

Запасы на 01.01.2020 г. составляли - 121339 тыс. рублей.

Запасы на конец отчетного периода – на 31.12.2020г. составили 144925 тыс. рублей;

в том числе материальные ценности – 1892 тыс. рублей

Животные на выращивании и откорме – 142548 тыс. рублей.

Готовая продукция на складе и товары для перепродажи – 448 тыс. рублей.

Расходы будущих периодов - 37 тыс. рублей.

Краткосрочная дебиторская задолженность на конец года – 613 тыс. рублей

В том числе:

Расчеты с покупателями и заказчиками – 195 тыс. рублей,

Авансы выданные – 360 тыс. рублей,

Прочие - 58 тыс. рублей.

Денежные средства на расчетном счете на конец года – 4050 тыс. рублей.

Денежных средств в кассе предприятия – нет.

Капитал и резервы

Уставной капитал на 31.12.2020 года составляет – 9 140 тыс. рублей.

Добавочный капитал составляет – 68396 тыс. рублей

Резервный капитал – 2211 тыс. рублей.

Целевое финансирование и поступления всего – 59339 тыс. рублей

в том числе из федерального бюджета – 1673 тыс. рублей

из окружного бюджета – 57666 тыс. рублей

Средства из окружного бюджета выделены:

- на материальное стимулирование детей в период летних каникул – 422 тыс. рублей;

- на стимулирование производства мяса оленей на убой (целевые - оплата труда персоналу предприятия) – 51511 тыс. рублей;
- на возмещение части затрат по наращиванию северных оленей (целевые – оплата за ГСМ и запасные части) – 617 тыс. рублей;
- на организацию добычи волков на маршрутах оленеводческих бригад – 208 тыс. рублей;
- на обеспечение ветпрепаратами, оборудованием и инструментарием – 509 тыс. рублей;
- на поддержку племенного животноводства – 3633 тыс. рублей;
- на оплату стоимости проезда работников оленеводства и членам их семей к месту проведения отпуска – 438 тыс. рублей;
- на приобретение и пошив меховой одежды – 328 тыс. рублей.

Средства из федерального бюджета выделены:

- на возмещение части затрат по наращиванию северных оленей (целевые - приобретение ГСМ и запасных частей) – 1673 тыс. рублей.

Все выделенные денежные средства использованы в срок и по целевому назначению.

Прибыль и убытки.

Выручка от продажи продукции за отчетный период – 6174 тыс. рублей
в том числе: от продажи сельхозпродукции – 4868 тыс. рублей;
товаров – 1306 тыс. рублей.

Себестоимость проданной продукции, выполненных работ и услуг – 18475 тыс. рублей, в том числе:

сельхозпродукции – 17174 тыс. рублей;
товаров – 1301 тыс. рублей.

Прочие доходы составляют – 61825 тыс. рублей.

Из них субсидии – 59101 тыс. рублей.

Прочие расходы – 25111 тыс. рублей.

ЕСХН за 2020г. – 0 тыс. рублей (зачтен убыток прошлых лет).

Прибыль – 24413 тыс. рублей.

Резервный фонд в соответствии с Учредительными документами на 01.01.2021г. составляет 2 211 тыс. рублей.

Краткосрочные обязательства

Кредиторская задолженность на начало периода составляла 274 тыс. рублей, которая оплачена полностью.

На 31.12.2020. кредиторская задолженность в сумме 453 тыс. рублей представлена:

- поставщикам и подрядчикам – 18 тыс. рублей;
- расчеты по налогам и борам (транспортный налог) – 74 тыс. рублей;
- авансы полученные – 360 тыс. рублей;
- прочие -1 тыс. рублей.

Доходы будущих периодов – 3886 тыс. рублей.

На предприятии начисляется резерв предстоящих расходов, в виде оценочных обязательств по оплате отпусков работникам.

По состоянию на 01.01.2020 г. оценочные обязательства по вознаграждениям работникам составляли 7842 тыс. рублей, по страховым взносам – 2364 тыс. рублей. За 2020 год начислено отпускных за счет резерва 5970 тыс. рублей, страховых взносов – 1930 тыс. рублей.

На 31.12.2020. резерв предстоящих расходов, в виде оценочных обязательств по оплате отпусков работникам составил 10364 тыс. рублей, в том числе по вознаграждениям работникам – 7934 тыс. рублей, по страховым взносам – 2430тыс. рублей.

Расходы по обычным видам деятельности

Материальные затраты – 7553 тыс. рублей

Затраты на оплату труда – 39883 тыс. рублей, среднесписочная численность – 55 чел.

Отчисления в фонды на социальные нужды – 12333 тыс. рублей
Амортизация – 3170 тыс. рублей
Прочие затраты – 2212 тыс. рублей
Итого затрат – 65151 тыс. рублей

Основные показатели

Оценка животных на выращивании и откорме в течение года производится по плановой себестоимости, в конце года корректируется до уровня фактической после составления калькуляционного расчета. Затраты, учтенные на сч.20 «Основное производство» учитываются по номенклатуре «привес» и «приплод», списываются в течение года на сч.11 «Животные на выращивании и откорме» по плановой себестоимости, которая в конце года доводится до фактической. Стоимость 1 ц живого веса молодняка – 45749 рублей и 1ц живого веса основного стада – 26258 рублей.

Наличие оленей на конец отчетного периода – 5248 головы, в том числе:

- основное стадо – 2633 голов общей стоимостью 62074 тыс. рублей
- молодняк – 2615 голов общей стоимостью 80473 тыс. рублей

Фактическая себестоимость основной продукции животноводства:

Приплод оленя – 2182 голов, живой вес – 130 ц, на сумму – 31172 тыс. рублей

Прирост – 1244ц на сумму – 33979 тыс. рублей

Всего выращено в живом весе – 1244 ц.

Продано мяса в живом весе – 242ц.

Реализовано:

- мяса и субпродуктов в убойном весе – 110,3 ц., на сумму – 3413 тыс. рублей;
- мясо на общепит в живом весе – 242 ц. в живом весе, на сумму – 1455 тыс. рублей.

Директор
МП СХП Билибинского МР «Островное



О. Е. Яковлева

Главный бухгалтер



Н. В. Макарова

