

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 _____ января _____ 2021 г.

			КОДЫ
Учреждение Обособленное подразделение	ФБУ «Красноярский ЦСМ»	Форма по ОКУД	0503760
		Дата по ОКПО	01.01.2021
Учредитель	Федеральное агентство по техническому регулированию и метрологии	по ОКАТО	
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО Глава по БК	172
Периодичность: квартальная, годовая		к Балансу по форме	0503730
			по ОКЕЙ
Единица измерения: руб.			

Федеральное бюджетное учреждение «Государственный региональный центр стандартизации, метрологии и испытаний в Красноярском крае, Республике Хакассия и Республике Тыва» (ФБУ «Красноярский ЦСМ»)

Адрес (юридический и почтовый) : 660064, Красноярский край, г.Красноярск, ул.Вавилова,1 «А»

Раздел 1. Организационная структура учреждения.

Среднесписочная численность ФБУ «Красноярский ЦСМ» в 2020 году составила 337 чел., что на 3% больше, чем в предыдущем.

Организационная структура ФБУ «Красноярский ЦСМ» включает в себя семь филиалов (Хакасский филиал, Таймырский филиал, Тувинский филиал, Ачинский межрайонный отдел, Минусинский межрайонный отдел, Канский межрайонный отдел, Лесосибирский межрайонный отдел) с общей среднесписочной численностью работников в 2020 году 84 чел. (25% от общей среднесписочной численности за 2020 год) и двух обособленных подразделений в г. Железногорске и г. Зеленогорске.

Таблица 1. Сведения об основных и иных видах деятельности.

Проведение поверки, калибровки средств измерений в соответствии с установленной областью аккредитации;

Проведение испытаний стандартных образцов и (или) средств измерений в целях утверждения типа;

Проведение аттестации методик (методов) измерений, относящихся к сфере государственного регулирования обеспечения единства измерений;

Ремонт, техническое обслуживание средств измерений, а также ремонт, монтаж, техническое обслуживание приборов и узлов учета и соответствующих технических комплексов и систем;
Изготовление поверочных газовых смесей (ПГС-ГСО).

Раздел 2. Результаты деятельности учреждения.

2.1 Общее количество оказанных Центром услуг (выполненных работ) за 2020г. составило 570563 усл.ед., в том числе по видам деятельности:

- метрологические услуги - 396976 усл.ед. В сравнении с 2019 годом количество оказанных услуг сократилось на 6,3% или на 26877 усл.ед.

- услуги по испытанию пищевой продукции, промышленных товаров, включая качество электроэнергии – 75338 усл.ед. В сравнении с предыдущим годом произошло снижение количества услуг на 2224 усл.ед. или 2,9 %,

- услуги в области стандартизации – 3 359 усл.ед., что на 439 усл.ед. или на 15% больше соответствующего показателя предыдущего года. Увеличение произошло за счет роста количества экспертиз;

- прочие платные услуги – 93193 усл.ед. В сравнении с 2019 годом произошло увеличение на 9470 усл.ед. или на 11,3%, что связано с расширением деятельности по ремонту и техническому обслуживанию медицинской техники, и др.

Снижение количества метрологических услуг, а именно поверка счётчиков воды и других приборов учёта, в большей степени обусловлено сложившейся пандемией по COVID -19. В связи с пандемией, согласно Постановления правительства РФ от 01.04.2020г № 424, граждане могут не проводить поверку счётчиков воды и других бытовых приборов учёта до конца 2020г.

2.2 Доход предприятия от оказания платных услуг за 2020 год составил 676,8млн. руб., что на 26,3 млн. руб. или 4% больше чем за 2019 год.

Увеличение дохода предприятия от оказания платных услуг стало следствием:

- расширения номенклатуры поверяемых средств измерений, освоения новых видов испытаний, экспертиз, осуществления новых видов оказываемых услуг;

- увеличения доли более трудоемких и технологичных работ и услуг;

- индексации тарифов на работы и услуги (в среднем на 4 %);

2.3 На развитие материально-технической базы Центра в 2020 году направлено 92,5 млн. руб. (13,7% от суммы полученных доходов).

На приобретение метрологического оборудования были предусмотрены средства в сумме 33,2 млн. руб. (35,9% от общего объема вложений).

Среди оборудования, приобретенного в 2020 году, можно выделить:

- климатическая камера;

- машина силовоспроизводящая МСВ-500МГ4;

- излучатель образцовый ОИ АЧТ 50/1500 (расширение диапазона измерений инфракрасных термометров);

- генератор влажного воздуха.

На приобретение испытательного оборудования были направлены средства в сумме 44,31 млн. руб. (47,9% от общего объема вложений), в том числе за счет средств целевых субсидий из федерального бюджета 35,4 млн. руб.

Приобретено дорогостоящее высокотехнологичное оборудование, необходимые для проведения испытаний пищевой продукции, а также продукции легкой промышленности, а именно:

- прибор для определения суммарного теплового сопротивления тканей, нетканых полотен, искусственного меха и пакетов из них, натурального меха и меховых пластин на искусственной основе;

- камера искусственной светопогоды Xenotest или аналогичный для испытаний на светостойкость с комплектующими;

- испытательная установка для определения теплопередачи при воздействии пламени;
- лаборатория биотестирования (климатостат Р2(2шт), климатостат В3(2шт), измеритель оптической плотности ИПС-03 (1шт), культиватор водорослей КВ-05 (3шт).

2.4 Средняя заработная плата на 1 работающего в 2020 году составила 83,6 тыс. руб. в месяц.

Для сравнения, аналогичный показатель в 2019 году сложился в размере 81,4 тыс. руб. (прирост 2,7%). При этом выработка на 1 работника в 2020 году увеличилась соразмерными темпами.

2.5 Повышение квалификации и переподготовка.

В 2020 году повышение квалификации и профессиональная переподготовка работников ФБУ «Красноярский ЦСМ» проводились в соответствии с планом обучения с учетом:

- требований к образованию и уровню квалификации работников, непосредственно участвующих в оказании услуг в области стандартизации, утвержденных пунктом 44 критериев аккредитации, утвержденных приказом Минэкономразвития России от 30 мая 2014 г. № 326;
- требований законодательства в области охраны труда;
- необходимости повышения уровня профессиональной компетентности и развития сотрудников.

За отчетный период обучение прошли 52 сотрудников (16% от среднесписочной численности), в том числе по направлениям: метрология (32 чел.), стандартизация (3 чел.), испытания (8 чел.), ремонт и техническое обслуживание (4 чел.),

2.6 Приоритетными направлениями в деятельности Центра на ближайшие годы остаются:

- обеспечение единства измерений;
- развитие опорной лаборатории по испытаниям продукции легкой промышленности;
- повышение качества и конкурентоспособности продукции красноярских товаропроизводителей;
- защита потребительского рынка от некачественных, фальсифицированных и потенциально опасных товаров и услуг;
- оказание помощи субъектам хозяйственной деятельности при введении в действие технических регламентов с обязательными требованиями к продукции и услугам, включая процедуры оценки соответствия и применения добровольных государственных стандартов и внедрение систем менеджмента качества;
- совершенствование работы и усиление связи с федеральными органами исполнительной власти и краевой администрацией, органами местного самоуправления, с Сибирским отделением Российской академией наук, с Сибирским федеральным университетом и другими вузами края и отраслевой наукой, с крупным, средним и малым бизнесом.

Раздел 3. Анализ отчета « Об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности».

Бухгалтерский и налоговый учет в ФБУ «Красноярский ЦСМ» осуществляется структурным подразделением – бухгалтерией, возглавляемым главным бухгалтером, и ведётся в соответствии принятой в организации Учётной политикой.

Учетная политика разработана и применяется исходя из требований следующих нормативных документов:

- Бюджетного кодекса РФ;
- Налогового кодекса РФ;
- Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402 «О бухгалтерском учете»;
- Приказа Минфина России от 31.12.2016 г. № 256н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора»;
- Приказа Минфина России от 31.12.2016 г. № 257н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Основные средства»»;

- Приказа Минфина России от 31.12.2016 г. № 258н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда»»;
- Приказа Минфина России от 31.12.2016 г. № 259н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Обесценение активов»»;
- Приказа Минфина России от 31.12.2016 г. № 260н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности»»;
- Приказа Минфина России от 30.12.2017 г. № 274н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Учетная политика»»;
- Приказа Минфина России от 30.12.2017 г. № 275н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Событие после отчетной даты»»;
- Приказа Минфина России от 30.12.2017 г. № 278н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Отчет о движении денежных средств»»;
- Приказа Минфина России от 27.02.2018 г. № 32н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Доходы»»;
- Приказа Минфина России от 30.05.2018 г. № 122н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Влияние изменений курсов иностранных валют»»;
- Приказа Минфина России от 08.08.2018 г. № 132н «О порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации РФ, их структуре и принципах назначения»;
- Приказа Минфина России от 07.12.2018г № 256 «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учёта для организаций государственного сектора «Запасы»»;
- Приказа Минфина России от 30.05.2018г № 124н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учёта для организаций государственного сектора «Резервы. Раскрытие информации об условных обязательствах и условных активах»»;
- Приказа Минфина России от 29.06.2018г № 145 «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учёта для организаций государственного сектора «Долгосрочные договоры»»;
- Приказа Минфина России от 01.12.2010 N 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» (далее - Единый план счетов и Инструкция N 157н соответственно);
- Приказа Минфина России от 16.12.2010 N 174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению» (далее - План счетов бюджетного учета и Инструкция N 174н соответственно);
- Приказа Минфина России от 30.03.2015 г. № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению»;
- Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 13 июня 1995 г. N 49 «Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств»;
- Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 7 сентября 2016 г. № 356 «Об утверждении методических рекомендаций по осуществлению внутреннего финансового контроля»;
- Указания Центрального Банка Российской Федерации от 11 марта 2014 г. № 3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства»;
- Постановления Правительства Российской Федерации от 14 октября 2010 г. N 834 «Об особенностях списания федерального имущества».

Форма 0503737 «Об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности». (от приносящей доход деятельности)

Раздел 1. «Доходы учреждения».

Утверждено плановых назначений – **678225243,00 руб.** (форма 0503737 стр. 010, гр.4).

Исполнено плановых назначений – **676663078,52 руб.** (форма 0503737 стр. 010, гр.9).

Код 130 «Доходы от оказания платных услуг». Доходы получены в объеме 796965789,58 руб. Процент выполнения 99,6%. Отклонение связано с наличием в договорах с покупателями условий об отсрочке платежа.

798842794,02 руб (сумма по коду 130 через казначейство) + 1758859,60 руб (поступление средств по оборон. заказу через с/б)) – 6620423,83 руб (закрытие л/сч по счёту 41 об.заказ) + 2984559,79 руб (поступили средства по сч. 71 оборон. заказ) = 796965789,58 руб

гр.5 757320384,67 руб – поступление выручки через лицевой счёт в казначействе;

гр.6 11920149,94 руб - поступление выручки от операций по эквайрингу в сумме 10161290,34 руб и выручки в сумме 1758859,60 руб через кредитные организации;

гр.7 27725254,97 руб - поступление выручки через кассу организации.

Код 140 «Доходы от начисленных штрафов, пеней, возмещения ущерба».

гр. 5 сумма 38720,14 руб – поступление начисленных штрафов по договорам с поставщиками за нарушение условий контракта;

гр. 8 некассовые операции составили 74354,61 руб. - начислены штрафные санкции по договорам с поставщиками за нарушение условий контракта в уменьшение оплаты по контракту.

Код 410 «Доходы от операций с активами».

гр.5 сумма 86000 руб – поступление денежных средств от продажи ОС;

гр. 8 некассовые операции от продажи ОС через удержание из з/платы сотрудников составили 128220,00 руб.

Код 180 «Прочие доходы». По данной статье были запланированы расходы по уплате налогов (НДС и налога на прибыль) в сумме 122164757,00 руб. Расходы исполнены на 98,7 % в связи с выплатой налогов за 4 квартал 2020 года в 2021 году (в соответствии со сроками перечисления средств в бюджет).

Раздел 2. «Расходы учреждения».

Утверждено плановых назначений – **737837425,00 руб.** (форма 0503737 стр. 200, гр.4)

Исполнено плановых назначений – **625979813,65 руб.** (форма 0503737 стр. 200, гр.9),

Процент исполнения – **85,0%**.

Отклонение фактических расходов от плановых связано с:

- проведением конкурсных процедур, в результате которых произошло снижение стоимости приобретаемых товаров, работ и услуг;
- оптимизацией затрат предприятия;
- наличием договоров, исполнение которых планируется завершить в 2021 году;
- наличием кредиторской задолженности на 01.01.2021 перед контрагентами и сотрудниками предприятия.

КВР 111 «Фонд оплаты труда».

Утверждено плановых назначений – **374100000,00 руб.** (форма 0503737 код аналитики 111, гр.4)

Исполнено плановых назначений – **335474629,72 руб.** (форма 0503737 код аналитики 111, гр.9).

Процент исполнения – 89,7 %.

Отклонение фактических показателей от плановых обусловлено выплатой части заработной платы за декабрь 2020 г. в январе 2021 г. (в соответствии с утвержденными сроками выплаты заработной платы).

гр. 8 некассовые операции составили 221525,46 руб.:

- 20936,76 руб. (удержания за возмещение ущерба)

- 72368,70 руб. (возврат подотчетных сумм)

- 128220,00 руб (продажа ОС)

КВР 112 «Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда».

Утверждено плановых назначений – **9050200,00 руб.** (форма 0503737 код аналитики 112, гр.4).
Исполнено плановых назначений – **8501922,61 руб.** (форма 0503737 код аналитики 112, гр.9).
Процент исполнения – 93,9 %.

Отклонение показателей обусловлено экономией средств, предусмотренных на командировочные расходы и служебные поездки.

КВР 119 «Взносы по обязательному социальному страхованию».

Утверждено плановых назначений – **112350000,00 руб.** (форма 0503737 код аналитики 119, гр.4).
Исполнено плановых назначений – **95587156,67 руб.** (форма 0503737 код аналитики 119, гр.9).
Процент исполнения – 85,1 %.

Отклонение связано с превышением предельной базы для начисления взносов в ПФР и ФСС. Экономия по данной статье в сумме 2796216,17 руб. была перераспределена на статью 211 «заработная плата» (в соответствии с письмом Росстандарта).

КВР 243 «Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества».

Утверждено плановых назначений – **1600910,00 руб.** (форма 0503737 код аналитики 243, гр.4).
Исполнено плановых назначений – **1600909,25 руб.** (форма 0503737 код аналитики 243, гр.9).
Процент исполнения – 100 %.

По данному виду расходов отражены затраты на проектные работы для проведения реставрации фасада здания Минусинского МО, а также на разработку проектной документации и капитальный ремонт здания по адресу г. Красноярск, ул. Вавилова, 5.

КВР 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд».

Утверждено плановых назначений – **236235815,00 руб.** (форма 0503737 код аналитики 244, гр.4),
Исполнено плановых назначений – **182534486,29 руб.** (форма 0503737 код аналитики 244, гр.9), в
Процент исполнения – 77,3 %.

Как уже отмечалось ранее, основными причинами экономии по данной статье стали: проведение конкурсных процедур, оптимизация затрат предприятия, наличие у предприятия обязательств, исполнение которых будет произведено в 2021 году.

гр. 8 некассовые операции составили 18950,85 руб.:

- 53417,85 руб. (начисленные штрафные санкции поставщикам за нарушение сроков поставки)
- 72368,70,00 руб. (возврат подотчётных сумм)

КВР 300 «Социальное обеспечение и иные выплаты населению».

Утверждено плановых назначений – **150000,00 руб.** (форма 0503737 код аналитики 300, гр.4).
Исполнено плановых назначений – **137000 руб.** (форма 0503737 код аналитики 300, гр.9).
Процент исполнения – 91,3 %.

Средства были направлены на выплату премий за достижения в области науки и техники по результатам конкурса «Лучшее изобретение года», а также выплату материальной помощи.

КВР 800 «Иные бюджетные ассигнования».

Утверждено плановых назначений – **4 350500,00 руб.** (форма 0503737 код аналитики 800, гр.4).
Исполнено плановых назначений – **3 302084,92 руб.** (форма 0503737 код аналитики 800, гр.9).
Процент исполнения – 75,9 %.

Отклонение показателей обусловлено излишне запланированными обязательствами по следующим видам расходов:

- уплата налога на имущество организаций и земельного налога в сумме 360191,21 руб.;
- уплата прочих налогов и сборов в сумме 11912,37 руб.;
- уплата иных платежей в сумме 116251,46 руб.

План финансово-хозяйственной деятельности Центра на 2020г был сформирован с дефицитом в размере 119502852,48 руб (17,6% от утверждённого годового объёма доходов Центра). Источниками финансирования дефицита являются остатки средств на начало года. По итогам исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности в 2020г достигнут профицит в сумме 49524888,99 руб. Превышение планового показателя обусловлено оптимизацией затрат предприятия и наличием

договорных отношений, заключённых в 2020г , окончательный расчёт по которым будет осуществлён в 2021г.

Раздел 3. «Источники финансирования дефицита средств учреждения».

По строке 591 гр.5 отражена сумма возврата обеспечения по контрактам в размере **10058903,48** руб. (в том числе возврат дебиторской задолженности прошлых лет 8850963,19руб).

По строке 592 гр.5 сумма **17551349,07** руб., оплата обеспечения контрактов.

По строке 591 гр.6 сумма **6078,05** руб. состоит из возврата денежных средств в кредитной организации.

Форма 0503737 «Об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности». (субсидии на иные цели)

Раздел 2. «Расходы учреждения».

По коду 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг»

по гр.5 отражён расход на приобретение оборудования в сумме **35439403,73** руб.

Раздел 3. «Источники финансирования дефицита средств учреждения».

По стр.592 «Выбытие денежных средств» гр по гр.5 отражён возврат неиспользованной субсидии на иные цели по коду 03-02, поступившей по соглашению № 172-02-2019-016 от 18.12.2019г (код субсидии 03-02-Т6), в сумме 22553266,75 руб

Форма 0503721 «Отчёт о финансовых результатах деятельности учреждения».

Расшифровка начисленных доходов за 2020г

КОСГУ 131(2) – 666829366,55 руб. доход от оказания платных услуг.

КОСГУ 134 (2) – 135239,32 руб., в том числе: 122207,50,00 руб. – возврат госпошлины; 13031,82 руб. – возмещение коммунальных услуг по договору безвозмездного пользования СМТУ.

КОСГУ 135 (2) – 109574,77 руб. возмещение коммунальных услуг без договора.

КОСГУ 141(2) – 92137,99 руб. штрафные санкции, начисленные поставщикам (38720,14 руб. оплачено через л/сч, 53417,85 руб. взаимозачёт).

КОСГУ 145 (2) - 20936,76 руб доход от возмещения ущерба сотрудниками.

КОСГУ 172(2) – 1304039,59 руб.

Разукомплектация ОС 98904,00 руб;

Реализация а/м 71666,67 руб;

Реализация ОС 99858,90 руб;

Списание ОЦИ 1033610,02 руб.

КОСГУ 173(2) – -60318,40 руб. (42111,13 руб. - списание кредиторской задолженности, 102429,53 руб. – списание дебиторской задолженности).

КОСГУ 152 (5) - 35439403,73,00 руб получена субсидия на иные цели.

КОСГУ 172 (4) – 35304206,63 руб (35431931,33 руб приобретено ОЦИ, за счёт субсидии на иные цели, 127724,70 руб списание ОЦИ)

Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов».

На начало 2020 года наличие ОС по ФБУ «Красноярский ЦСМ» составляло 582844291,54 руб.

В 2020 году денежные средства были направлены на приобретение метрологического, испытательного, вспомогательного оборудования для обновления материально-технической базы, а также для расширения области аккредитации.

На 01.01.2021 г. наличие ОС составило 662694430,88 руб.

Изменений в стоимости произведённых активов в 2020г не проводилось.

За счёт субсидии на иные цели, поступившей от Росстандарта в 2020г было приобретено испытательное оборудование на общую сумму 35439403,73,00 руб.

По итогам инвентаризации по ФБУ «Красноярский ЦСМ» на 01.01.2021г (приказ № 6,7,8 от 15.09.2020г) излишек и недостач не выявлено.

По строке (620,630,631) отражены суммы 988522,45руб (2) и 439167,66 руб (5) – балансовая стоимость недвижимого имущества, переданного СМТУ в безвозмездное пользование.

По состоянию на 01.01.2021 г. на забалансовом счёте 21 «Основные средства в эксплуатации» отражено имущество стоимостью до 13661105,07 руб.

Форма 0503779 «Денежные средства учреждения».

Для ведения расчётов в рамках оборонного заказа ФБУ «Красноярский ЦСМ» имеет семь лицевых счетов в кредитной организации:

40506810731000000251;40506810731000000073;40506810431000000250;

40506810931000000323;40506810931000000352;40506810931000000365;

40506810131000000369.

На 01.01.2021 г. остаток денежных средств в кредитной организации составляет 8531066,92 руб.

Денежные средства поступали в счёт оплаты услуг по заключенным контрактам оборонного заказа с предприятиями ООО «КРАСМАШ» и НПО ПМ им. РЕШЕТНЁВА, в том числе:

ООО «КРАСМАШ» - 5318347,70 руб.;

НПО ПМ им. РЕШЕТНЁВА – 3 212 719,22 руб.

В органах казначейства ФБУ «Красноярский ЦСМ» открыт лицевой счёт 20196X1920 для текущей деятельности центра и счёт 21196X1920 для ведения расчётов по выделенным субсидиям .

По счёту **20196X1920** остаток денежных средств на 01.01.2021 г. составляет 185593770,06 руб.

По счёту **21196X1920** остаток денежных средств на 01.01.2021 г. составляет 1898000,00 руб.

В 2019 г. ФБУ «Красноярский ЦСМ» по соглашению № 172-02-2019-016 от 18.12.2019г (код субсидии 03-02-Т6) Росстандартом выделена и перечислена субсидия на приобретение объектов особо ценного движимого имущества в части оборудования в сумме 59 890 670,48 руб.

В 2020г в рамках поступившей субсидии было приобретено оборудование на сумму 35439403,73 руб, в Росстандарт возвращена экономия в сумме 22553266,75 руб. На сумму 1898000,00 руб заключён договор на поставку в 2021г оборудования с ООО «ПРИЗМ», данная сумма и составляет остаток по счёту **21196X1920** на 01.01.2021 г.

Для ведения расчётов по контрактам, в рамках исполнения государственного оборонного заказа, в 2020 г. в органах казначейства велись расчёты по 41счетам и счёту 71. Все остатки по сч.41 закрыты, остаток по сч.71 на 01.01.2021г составляет 844127,52 руб

Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности».

0503769 (2) Сумма дебиторской задолженности на 31.12. 2020г составила 88470326,78 руб.

Рост дебиторской задолженности за 2020 г. составил 24%. Причиной роста дебиторской задолженности послужило увеличение объёма реализации в 2020 г. на 40,0 млн. руб.

По сч.205 «Расчёты с плательщиками доходов от оказания платных работ, услуг» (сумма 60995013,34 руб.) всем контрагентам разосланы акты сверки, дебиторская задолженность не просроченная, а переходящая на 2021 г. по оплате. В основном дебиторская задолженность возникла

по бюджетным организациям (образование, медицина и т.д), в связи с не финансированием их в 2020 г.

В 2020 г. возмещено дебиторской задолженности через судебные органы в сумме 458 113,61 руб.

По сч. 206 «Расчёты по выданным авансам» отражена сумма 2251464,77 руб., представленная в основном это авансовыми платёжами на приобретение ОС в 2021 г.

По сч. 210 «Прочие расчёты с дебиторами» (сумма 25182435,83 руб.), оплачено в 2020 г. обеспечение заявок по государственным контрактам.

0503769 (5) отражены обороты по движению неиспользованной субсидии на иные цели в сумме **1898000** руб.

0503769 (2) Сумма кредиторской задолженности на 31.12. 2020 г. составила 110110306,36 руб.

По сч. 205 «Расчёты с плательщиками доходов от оказания платных работ, услуг» - 24393894,66 руб. представлена авансами, перечисленными покупателями по заключённым договорам.

По сч. 302 «Расчёты по принятым обязательствам» - 39082350,96 руб. текущая задолженность перед поставщиками и сотрудниками предприятия по выплата заработной платы (срок оплаты январь 2021 г.).

По сч. 303 «Расчёты по платежам в бюджет» - 46345821,16 руб. оплата налогов в I кв. 2021 г.

Форма 0503738 «Отчёт об обязательствах учреждения».

0503738 (2) Показатели гр. 11 Отчёта 0503738 по КФО 2 стр.999 идентичны показателям Сведений по кредиторской задолженности формы 0503769 по КФО 2 раздел «Расходы».

Принятые обязательства с применением конкурентных способов составили 82692110,40 руб.

Принятые обязательства финансовых годов, следующих за отчётным финансовым годом, составили 73707679,33 руб. (договоры, срок действия которых истекает в 2021 г., аренда, коммунальные расходы).

Начисленный резерв предстоящих расходов на отпуск отражён по строке 840 и составляет 10727735,26 руб.

0503738 (5). Отчёт Плановые назначения в сумме 1898000,00 руб не планировалось

Форма 0503775 «Сведения о принятых и неисполненных обязательствах».

Сумма неисполненных денежных обязательств на 01.01.2021 г. составляет 57523155,82 руб., в том числе:

49228790,00 руб - выплата заработной платы сотрудникам за декабрь 2020 г., а также начисления на фонд оплаты труда. Обязательства выполнены по сроку в январе 2021 г.

3272101,80 руб. - денежные обязательства по расходным договорам 2020 г. Оплата январь 2021г.

5022264,02 руб. – обязательства по уплате расходов по налогам 2020г. Исполнение I квартал 2021 г.

Экономия по обязательствам, принимаемым с применением конкурентных способов за 2020 г. по ФБУ «Красноярский ЦСМ», составила 12256980,05 руб.

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения.

Средства, полученные от приносящей доход деятельности, ФБУ «Красноярский ЦСМ» за 2020 г. не направлялись на создание других организаций, на осуществление сделок с ценными бумагами, а также не размещались на депозитах в кредитных организациях.

Бухгалтерский учёт в учреждении ведётся с использованием форм регистров бюджетного учёта на базе программного комплекса «Бухгалтерия 1С: Предприятие- Бухгалтерский учёт» самим учреждением.

Пояснение по счёту 401,50

Остаток на конец 2020 г по расходам будущих периодов составляет 11037289,92 руб КОСГУ 226,КВР244 :поверка, программное обеспечение, лицензии.

Пояснение по счёту 401,60 сумма начисленных резервов на 2021г составила 10727735,26 руб

В связи с отсутствием числовых показателей не представлены формы отчётности:

0503725 (325с, 325i, 325d, 325m, 325z), 0503737 (337i, 337m, 337z), 0503738 (338i, 338z, 338m), 0503766 (366i), 0503768 (368с, 368m, 368i), 0503769 (359t, 359z, 369z, 359i, 369m, 359m, 369i, 369t), 0503771,0503772, 0503773 (373 d,373с, 373t, 373m, 373i), 0503776, 0503790.

Руководитель


(подпись)

С. Л. Шпирко
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы


(подпись)

И. В. Фролова
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

С.В.Кожмякина
(расшифровка подписи)

08.02.21

