

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

На 1 января 2020 г.

Учреждение

Обособленное подразделение

Учредитель

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя

Периодичность:

Единица измерения:

Руководитель

Руководитель планово-экономической службы

Главный бухгалтер

МБУ «Управляющая компания
Протвино»

Администрация г.Протвино

квартальная, годовая

руб.



(Handwritten signature)
(подпись)
(Handwritten signature)
(подпись)
(Handwritten signature)
(подпись)

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.10.2019
по ОКПО	31578709
по ОКATO	46467000000
по ОКПО	04191221
Глава по БК	001
к Балансу по форме	0503760
по ОКЕИ	383

С.Н.Шумаков
(расшифровка подписи)
Н.В.Харчикова
(расшифровка подписи)
Н.В.Сорокина
(расшифровка подписи)

Раздел 1 "Организационная структура учреждения".

Сведения об основных направлениях деятельности

Муниципальное бюджетное учреждение «Управляющая компания Протвино» создано на основании постановления Администрации г.Протвино № 409 от 27.06.2018г. Предприятие зарегистрировано и поставлено на учет в соответствии с налоговым кодексом РФ 06.07.2018г. Внесено в реестр юридических лиц за основным государственным номером 1185074008459.

Организационно-правовая форма- муниципальное бюджетное учреждение.

Основными целями деятельности МБУ «УКП» являются:

- организация благоустройства на территории муниципального образования «Городской округ Протвино» в целях создания благоприятных и безопасных условий проживания граждан;
- организация управления и содержания многоквартирными домами.

Учредителем и собственником имущества, переданного Учреждению для обеспечения уставной деятельности, является муниципальное образование «Городской округ Протвино Московской области».

Учреждение является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, обособленное имущество.

Место нахождения Учреждения: РФ, Московская область, г. Протвино, Центральный проезд, дом 3.

Штатная численность работников, чел:

На выполнение муниципального задания -98,5 чел.;

По внебюджетной деятельности-368,9чел.

Фактическая численность:

-на выполнение муниципального задания-83 чел.;

-по внебюджетной деятельности-345 чел.

Финансовое обеспечение деятельности учреждения осуществляется за счет собственных доходов, субсидии на выполнение муниципального задания и субсидий на иные цели.

Субсидии на иные цели в 2019 г. не выделялись.

Деятельность учреждения ведется в соответствии с уставом.

Ведение бухгалтерского учета и составление отчетности осуществляется с использованием программы 1С.

Учреждению открыты лицевые счета в Казначействе:

- № 20001371450 – лицевой счет бюджетного учреждения;
- № 21001372450 – отдельный лицевой счет бюджетного учреждения.

Выдача заработной платы сотрудникам осуществляется в рамках зарплатного проекта Банка ВТБ (ПАО) и Банка Открытие.

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения":

На 01 января 2020 г. числится дебиторская задолженность, в том числе:

По КФО 2:

Наименование задолженности	Контрагент	Причины образования	Сумма (руб.)	счет
По доходам - управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе	Наниматели и собственники жилых помещений, арендаторы	документы на оплату представлены по окончании отчетного периода	33 672 411,36	205.00
Прочие расчеты с дебиторами	ООО «МосОблЕИРЦ» Налоговые вычеты по НДС	документы на оплату представлены по окончании отчетного периода	2013313,17	210.00
Расчеты по выданным авансам	ООО «МЭС» , ООО «АГЕ», ООО «Строй-Эксперт Консалт»		1072367,55	206
Расчеты по налогу на прибыль	УФК по Московской области (Межрайонная		1 237 005,00	303.03

		ИФНС России по М.О.)			
--	--	-------------------------	--	--	--

Всего:

37 995 097,08

По КФО 4:

Дебиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 01 января 2020г. числится следующая кредиторская задолженность:

По КФО 2:

По выплате заработной платы	Сотрудники МБУ «УКП»	Срок выплаты 14.01.2020г.	5 732 542,15	302.11
Расчеты по коммунальным услугам	ООО «МСК-НТ»	Документы на оплату контрагентом представлены по окончании отчетного периода	7 652 352,17	302.23
Расчеты по прочим услугам(содержание жилого фонда)	АО «Мослифт», ФГУП «Центр дезинфекции», ООО ЧОО «Квантор-Е-Сторч», ООО «МосОблЕИРЦ», ООО АС «Энергия», ООО «Экспертная организация Русь» и др.	Документы на оплату контрагентом представлены по окончании отчетного периода	12 503 869,05	302.26

-транспортировка отходов	ООО «Техно-Лайн»			
-расчеты за услуги связи	ПАО «Ростелеком»		8 000,00	302.25
			42 665,47	302.21
Расчеты по приобретению ОС	ООО «Голицыно-инструмент»	Документы на оплату контрагентом представлены по окончании отчетного периода, отсутствие денежных средств .	135 052,39	302,31
Расчеты за приобретенные материальные запасы	ООО АЗК Спектр, ООО «Голицыно-инструмент ИТ», ООО «Служба управления проектами», ООО «АртСВ Снабжение», ООО «Защита», ИП Попович, ИП Якунина, ООО «Электроснаб» и др.	Документы на оплату контрагентом представлены по окончании отчетного периода, отсутствие денежных средств.	2 550 709,43	302.34
НДФЛ сотрудников	УФК по Московской области (Межрайонная ИФНС России по М.О.)	На невыплаченные суммы заработной платы	1 123 777,00	303.01
Расчеты по начислениям на выплаты по оплате труда	УФК по Московской области (Межрайонная ИФНС России по М.О.)	Срок оплаты январь 2020г.	83 987,93	302.13

Расчеты по страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев	УФК по Московской области (ГУ-МОРО ФСС РФ)	Срок оплаты январь 2020г.	18 053,46	303.06
Расчеты по взносам на обязательное соц. страх.	УФК по Московской области (Межрайонная ИФНС России по М.О.)	Срок оплаты январь 2020г.	159 738,98	303.02
Расчеты по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование	УФК по Московской области (Межрайонная ИФНС России по М.О.)	Срок оплаты январь 2020г.	1 985 881,32	303.10
НДС	УФК по Московской области (Межрайонная ИФНС России по М.О.)	Срок оплаты 1 квартал 2020г.	6 357 568,87	303.04
Расчеты по страховым взносам на обязательное медицинское страхование	УФК по Московской области (Межрайонная ИФНС России по М.О.)	Срок оплаты январь 2020г.	457 506,38	303.07
Расчеты по удержаниям по зарплате		Срок перечислений 14.01.2020г.	53 045,55	304.03
Расчеты по соц. обеспечению	сотрудники	Срок оплаты январь 2020г.	18 718,32	302.60
Расчеты по налогу на имущество	УФК по Московской области (Межрайонная ИФНС России по М.О.)	Срок оплаты 1 квартал 2020г.	21 821,00	303.12
Плата за загрязнение окружающей среды	Росприроднадзор	Срок оплаты 1 квартал 2020г.	7 612,02	303.05
Расчеты по доходам			6562,80	205.31
Итого:			38 919 464,29	

По КФО 4:

Расчеты по поступлению нефинансовых активов	704 424,52	302.30
Расчеты по взносам на обязательное соц.страхование от НС иПЗ.(срок 15.01.2020г.)	0,01	303.06
Расчеты по коммунальным услугам	10 314,64	302.23
Итого:	714 739,17	

Пояснения к Форме 0503769(2,4).

Принятие обязательств в сумме начисленной заработной платы и прочих выплат отражается по кредиту соответствующих счетов аналитического учета счета 030200000 «Расчеты по принятым обязательствам» (30211, 30213- неденежные расчеты). Перечисление заработной платы и прочих выплат на карточные счета сотрудников осуществляется с применением счета 030403000 «Расчеты по удержаниям из выплат по оплате труда».

Пояснения к Форме 0503775.

Раздел 3. Аналитическая информация о расходных обязательствах, принятых сверх утвержденного плана финансово-хозяйственной деятельности.

Плановые значения утверждались по планируемым кассовым расходам, которых оказалось недостаточно по фактическим принятым обязательствам. Оплата по сверхплановым обязательствам будет осуществляться по утвержденным плановым показателям следующего года. Срок уплаты налога на имущество за 2019год – до 30 марта 2020г.

Федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Доходы"

В связи с введением Федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Доходы" утвержден приказом Минфина России от 27.02.2018 № 32н (далее – СГС "Доходы") с 01.01.2019г применяется Счет 040140000 "Доходы будущих периодов".

Операции по счету оформляются следующими бухгалтерскими записями (по КФО 2,4,5):

По начислению доходов будущих периодов	По признанию доходов текущего финансового года
начисление доходов будущих периодов в соответствии с договорами и расчетными документами за выполненные и сданные заказчику отдельные этапы работ, услуг отражается по дебету счета 020531560 "Увеличение дебиторской задолженности по доходам от оказания платных услуг (работ)" и кредиту счета 040140131 "Доходы будущих периодов от оказания платных услуг	зачисление в доход текущего отчетного периода договорной стоимости выполненных и сданных заказчику отдельных этапов работ, услуг, готовой продукции, в том числе в конце финансового года по продукции животноводства и земледелия, отражается по дебету счета 040140130 "Доходы будущих периодов от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат" и кредиту

(работ)"	соответствующих счетов аналитического учета счета 040110130 "Доходы от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат"
начисление доходов будущих периодов от реализации активов по факту заключения договора купли-продажи, предусматривающего рассрочку платежа (до момента перехода права собственности), отражается по дебету счета 020571560 "Увеличение дебиторской задолженности по доходам от операций с основными средствами" и кредиту счета 040140172 "Доходы будущих периодов от операций с активами"	зачисление в доход текущего отчетного периода доходов от реализации активов по договорам, предусматривающих рассрочку платежа, по факту прекращения на активы права собственности (права оперативного управления), отражается по дебету счета 040140172 "Доходы будущих периодов от операций с активами" и кредиту счета 040110172 "Доходы от операций с активами";
начисление доходов будущих периодов в форме грантов, субсидий, в том числе на иные цели, по соглашениям о предоставлении субсидий (грантов) в очередном финансовом году (годах, следующих за отчетным) отражается по соответствующим счетам аналитического учета счета 020550000 "Расчеты по безвозмездным денежным поступлениям текущего характера" и кредиту соответствующих счетов аналитического учета счета 040140150 "Доходы будущих периодов от безвозмездных денежных поступлений текущего характера"	зачисление в доход текущего отчетного периода доходов в форме грантов, субсидий, в том числе на иные цели, по соглашениям о предоставлении субсидий (грантов) в очередном финансовом году (годах, следующих за отчетным) отражается по дебету соответствующих счетов аналитического учета счета 040140150 "Прочие доходы будущих периодов" (040140152) и кредиту соответствующих счетов аналитического учета счета 040110150 "Прочие доходы"