

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 01 января 2012 г.

Главный распорядитель,
распорядитель, получатель
бюджетных средств, главный
администратор, администратор
доходов бюджета,

главный администратор,
администратор источников
финансирования дефицита бюджета
Наименование бюджета
(публично-правового образования)
Периодичность:
Единица измерения:

ГБУК СК «Пятигорский музей»
Бюджет Ставропольского края
Квартальная, годовая
руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

Глава по БК

по ОКАТО

по ОКЕИ

КОДЫ	
0503160	
01.01.2012	
48613953	
056	
07427000000	
383	

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Государственное Бюджетное учреждение культуры Ставропольского края «Пятигорский краеведческий музей» (краткое наименование ГБУК СК «Пятигорский музей») создано приказом Управления культуры исполнительного комитета Ставропольского краевого совета народных депутатов от 05.10.1990 г. № 221. На основании распоряжения правительства Ставропольского края от 16.02.2005 г. №№ 37-рп МУК «Пятигорский краеведческий музей» принят в государственную собственность края. По ведомственной принадлежности и оперативному подчинению Учреждение отнесено к министерству культуры Ставропольского края, которое выполняет функции учредителя.

ГБУК СК «Пятигорский музей» является бюджетным учреждением и финансируется за счет средств краевого бюджета. Ответственным за финансово – хозяйственную деятельность являются:

с правом первой подписи – директор Савенко С.Н.

с правом второй подписи – и.о.главного бухгалтера Серебрякова Н.Н.

ГБУК СК «Пятигорский музей» состоит на налоговом учете в ИФНС по г. Пятигорску ИНН 2632035080, КПП 263201001 (свидетельство о постановке на учет от 30.07.1998 г. серия № 0084480), ОКАТО 07427000000.

Государственным комитетом по статистике ГУК «Пятигорский краеведческий музей» определен код основного вида деятельности ОКВЭД – 92.52, выписка из ЕГРЮЛ от 04.05.2006 г. № 715/35.

ГБУК СК «Пятигорский музей» является самостоятельным юридическим лицом с присвоением основного государственного регистрационного номера 1022601626882 (свидетельство от 16.02.2002 г. серия 26 № 001898237, выданное ИМНС России по г. Пятигорску), имеет самостоятельный баланс, бюджетные и внебюджетные лицевые счета, печать и бланки со своим наименованием.

Целью создания музея является: гуманитарный, культурно – просветительский и научно – исследовательский профиль деятельности, призванный служить обществу, и способствовать его развитию, а также изучение и хранение историко – культурных и естественно – исторических памятников, являющихся первоисточниками научных знаний о развитии человеческого общества и природы, и представляющих историческую, научную и художественную ценность.

Деятельность музея строится на основе целевых и ведомственных программ и планов социально – культурного развития, а также договоров.

Основными видами деятельности учреждения являются:

1. Формирование единого музейного фонда Российской Федерации и Ставропольского края.
2. Осуществление научного комплектования музейных, архивных и библиотечных фондов музея, в том числе путем приобретения в установленном порядке, получения добровольных вкладов и пожертвований от юридических лиц, а также в порядке наследования.
3. Проведение экскурсионной, лекционной, научно – справочной и консультационно – методической работы, а также широкой рекламы краеведческих знаний в средствах массовой информации.

Все эти виды деятельности направлены на сохранение, создание, распространение и освоение культурных ценностей, предоставление культурных благ населению в различных формах и видах и является основной деятельностью Учреждения.

Помимо основной деятельности Учреждение может осуществлять иную, приносящую доходы, не противоречащую законодательству РФ деятельность, предусмотренную Уставом, но лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых оно создано и соответствует этим целям.

Учреждение осуществляет приносящую доходы деятельность, выполняя основные задачи музея.

Учреждение привлекает для осуществления своей деятельности на экономически выгодной договорной основе другие учреждения, организации.

Учреждение оказывает следующие платные услуги:

1. проведение платных экскурсий и лекций;
2. пользование научной библиотекой музея;
3. подготовка справок, документов, материалов из фондов музея;
4. подготовка научно – методических разработок.

Цены на перечисленные виды услуг устанавливаются на договорной основе.

Учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации и Ставропольского края, законом Российской Федерации «О Музейном фонде Российской Федерации», законом Российской Федерации «Основы законодательства РФ о культуре», «Инструкцией по бухгалтерскому учету в бюджетных учреждениях», утвержденной приказом Минфина России от 01.12.2010 г. № 157н, приказ № 191н от 29.12.2011г. «О внесении изменений в инструкцию о порядке составления и предоставления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» в сроки установленные приказом министерства культуры Ставропольского края № 839 от 28.12.2011г.»О сроках предоставления годовой отчетности за 2011 год» и нормативными актами Министерства финансов Российской Федерации, Федеральной службой по налогам и сборам, органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и другими нормативно – правовыми актами, относящимися к вопросам регулирования бухгалтерского учета в организациях.

Бухгалтерский учет производится с применением унифицированной программы 1С:Бухгалтерия. Ведение бухгалтерского учета отражается накопительным способом в регистрах. Расчетные операции производятся на основании инструкции по бухгалтерскому учету в бюджетных учреждениях культуры, утвержденной приказом МФ РФ от 30.12.2008 г. № 148н. Пустые формы №0503176, 0503184 в конце отчета.

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Списочная численность на 01.01.2012 г. составляет 39 человек.

За 2011 года было проведено 17 экскурсий, 4 выставки, проведено 2 лекции. Посещаемость музея составила 6510 человек, в том числе 2023 малоимущих.

По платным услугам было заработано 714207 рублей.

За 2011 года было доведено финансирование в размере 7532967,49 рублей. С начала года было принято бюджетных обязательств на сумму 7453619,57 рублей и исполнено бюджетных обязательств на сумму 7072854,31 рублей, из них 4528,90 рублей было восстановлено расходов – дотация ФСС по больничным листам, что составляет 93,9% от полученного объема финансирования.

По целевой программе «Пожарная безопасность Ставропольского края на период до 2012 года» было выполнено на сумму 62800 руб. (услуги по установке пожарно-охранной сигнализации, приобретены огнетушители)

Приобретен грузовой автомобиль стоимостью 265945,32 руб. путем передачи на баланс музея от ГУК «Краевой театр оперетты».

На за балансовый счет поставлена на учет кадастровая стоимость земельного участка 368251,24 руб., согласно кадастровой выписки о земельном участке.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

За 2011 года было утверждено бюджетных обязательств на сумму 7532967,49 рублей, исполнено 7072854,31 рублей из них:

На оплату труда – 2838278,57 рублей;

Начисления на оплату труда – 997132,97 рублей, из них 4528,90 рублей было восстановлено расходов – дотация ФСС по больничным листам;

- Услуги связи – 63712,83 рублей;

- Коммунальные услуги – 279761,53 рублей: в том числе: электроснабжение–125059,07 рублей, теплоснабжение–136967 рублей, водоснабжение–17735,46 рублей)

- Содержание имущества – 2331125,22 рублей;

- Прочие услуги – 347985,99 рублей;

- Основные средства – 120022,05 рублей.

- Приобретение МЗ – 94835,15 рублей.

По платным услугам за 2011 года было утверждено бюджетных обязательств на сумму 707234,04 рублей, исполнено 675281,83 рублей из них:

- На оплату труда – 270931,87 рублей;

- Начисления на оплату труда – 75705,13 рублей;

- Услуги связи – 39431,77 рублей;

- Транспортные услуги – 8058,38 рублей;

- Содержание имущества – 76160,00 рублей;

- Прочие услуги – 110240,80 рублей;

- Основные средства – 44999,99 рублей;

- Приобретение МЗ – 49753,89 рублей.

Раздел 4 «Анализ показателей финансовой отчетности субъекта бюджетной отчетности»

Кредиторская задолженность на 01.01.2012 года составила:

- по бюджету в размере 198409,69 рублей;
- по платным услугам в размере 10419,85 рублей;

Просроченная кредиторская задолженность на 01.01.2012 года составила 231382,31 рублей; (в том числе: ООО «Стройдом»-17820 руб., ООО СНПРУ «Реставрация»-101640,96 руб., ООО ПСК «Энтар»-2790,14 руб., ООО «Кайрос Плюс»-4200 руб., Ип Колесников А.П.-5072,10 руб.)

Дебиторская задолженность на 01.01.2012 года составила по бюджету в размере 29640,13 рубля в том числе:

- ООО «Ростелеком» - 2944,28 руб.
- ФГУП «Охрана» - 78,47 руб.
- ООО «Урал-Пресс-Кавказ» - 26617,38 руб.

Дебиторская задолженность на 01.01.2012 года по платным услугам составляет 795,92 рублей в том числе:

- ГУП Ставрополькрайводоканал» - 423,53 руб.
- ООО «Урал-Пресс-Кавказ» - 8198,63 руб.

- по авансовым отчетам не выплаченная сумма составила -7826,24 руб.

Просроченная дебиторская задолженность на 01.01.2012 года отсутствует.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Для совершенствования учета приобретены компьютерные программы: Антивирус Касперского.

Ежемесячно проводятся инвентаризации денежных средств и бланков строгой отчетности, нарушений не обнаружено. Внешние контрольные мероприятия проведены:

- Филиалом № 9 ФСС (по результатам проверки возмещение страховых сумм составила - 4048,65 руб.)

- ГУ Управления Пенсионного фонда РФ по проверке сдачи индивидуальных сведений по физическим лицам (произведена корректировка сведений)

Директор

С.Н. Савенко

И.о.главного бухгалтера

Н.Н. Серебрякова