

Утв. приказом Минфина РФ
от 25 марта 2011 г. № 33н
(в ред. от 16 ноября 2016 г.)

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2020 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ПСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ "ПРОТИВОПОЖАРНЫЙ ЛЕСНОЙ ЦЕНТР"
Обособленное подразделение КОМИТЕТ ПО ПРИРОДНЫМ РЕСУРСАМ
И ЭКОЛОГИИ ПСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ

Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2020
по ОКПО	64890729
по ОКТМО	58651152
по ОКПО	64890729
Глава по БК	841
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Организационная структура. ГАУ ПО "Противопожарный лесной центр" образован в процессе переименования на основании распоряжения Администрации Псковской области от 25 марта 2011г. № 64-р государственного автономного учреждения Псковской области "Псковский лес", созданного на основании Распоряжения Администрации области от 14 января 2011г. № 4-р "О создании государственного автономного учреждения Псковской области "Псковский лес". Организационно-правовая форма - автономное учреждение. Учреждение является некоммерческой организацией и создается без ограничения срока. Учредителем Центра является Псковская область. Функции и полномочия учредителя Центра осуществляет Комитет по природным ресурсам и экологии Псковской области. Полномочия собственника имущества Учреждения осуществляет Комитет по управлению государственным имуществом Псковской области. Центр является юридическим лицом, обладает обособленным имуществом на праве оперативного управления. Центр организован в целях осуществления мониторинга пожарной опасности в лесах, тушения лесных пожаров, осуществления мер пожарной безопасности в лесах, и выполнения других лесохозяйственных работ на территории Псковской области. Учреждение филиалов и представительств не имеет. При сдаче бухгалтерской отчетности Центр руководствуется Приказом Министерства финансов РФ № 33н от 25.03.2011г "Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления бухгалтерской отчетности автономных учреждений" в действующей редакции. Органами учреждения являются: наблюдательный совет учреждения и руководитель Учреждения. Решение о назначении наблюдательного совета учреждения принимаются его Учредителем. К компетенции наблюдательного совета относятся: - предложение учредителя или руководителя Учреждения о внесении изменений в Устав Учреждения; - предложение учредителя или руководителя Учреждения о создании и ликвидации филиалов, об открытии и закрытии его представительств; - предложение учредителя или руководителя Учреждения о реорганизации или ликвидации Учреждения; - предложение учредителя или руководителя Учреждения об изъятии имущества, закрепленного за учреждением; - предложение руководителя Учреждения об участии Учреждения в других юридических лицах; - проекта плана финансово-

хозяйственной деятельности автономного Учреждения; - предложений руководителя Учреждения о совершении сделок по распоряжению имуществом; - предложений руководителя Учреждения о совершении крупных сделок; - предложений руководителя Учреждения о совершении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность; - вопросов проведения аудита годовой бухгалтерской отчетности Учреждения и утверждения аудиторской организации.

Раздел 2. Результаты деятельности.

Целью создания ГАУ ПО «Противопожарный лесной центр» является осуществление мониторинга пожарной опасности в лесах, тушение лесных пожаров, осуществление мер пожарной безопасности и выполнение других лесохозяйственных работ в лесах Псковской области. В 2019 году тушение лесных пожаров произведено на площади 431,213 га, расходы на тушение составили 7 891 059,67 рублей за счет средств федерального бюджета.

По состоянию на 01.01.2020г. ГАУ ПО "Противопожарный лесной центр" лимит финансирования на 2019 год составил 109 134 868 руб.57 коп., профинансировано учреждение в размере 109 134 868 руб.57 коп., в разрезе следующих целевых статей:

- По коду 841 0407 1610100 700 621 «Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» утверждено 79 026 324,00 руб., профинансировано 79 026 324,00 руб.;
- По коду 841 0407 1630100 700 621 «Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» утверждено 1 924 731,70,00 руб., профинансировано 1 924 731,70 руб.;
- По коду 841 0407 1610151 290 621 «Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» утверждено 6 150 000 руб. 00 коп., профинансировано 6 150 000 руб. 00 коп.;
- По коду 841 0407 1630251 290 621 утверждено 6 876 889 руб. 20 коп., профинансировано 6876 889 руб. 20 коп.;
- По коду 841 0407 1610251290 621 «Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» утверждено 7 891 059 руб. 67коп., профинансировано 7 891 059 руб. 67коп.;
- По коду 841 0407 163GA54290 621 «Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» утверждено 6 626 676 руб. 00 коп., профинансировано 6 626 676 руб. 00 коп.

Кроме того, по коду 841 0603 8580000700 622 «Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» **иные цели** утверждено 639188 руб. 00 коп., профинансировано 639 188 руб. 00 коп. (на реализацию мероприятия Обеспечение безопасного хранения устаревших пестицидов в дер. Лесная Палкинского района Псковской области, включая исправное содержание 3-х складов и мониторинг окружающей среды) 3.4. «Задачи 1 «Осуществление мер по охране водных объектов и предотвращению негативного воздействия вод» Ведомственной целевой программы «Комплекс мер по обеспечению охраны окружающей среды на территории Псковской области на 2018 - 2020 годы», утвержденной приказом Комитета от 11 декабря 2017 г. № 1052.)

Финансирование за 2019 год в размере 79 026 324,00 руб. за счет средств областного бюджета (по КБК 841 0407 1610100700 621) в разрезе КОСГУ:

211 "Заработная плата" - 47 018 641,00;
212 "Прочие выплаты" - 16 235,80;
213 "Начисления на оплату труда" - 14 566 383,00;
221 "Услуги связи" - 420 000,00;
222 "Транспортные расходы" - 0,00;
223 "Коммунальные услуги" - 1 024 240,00;
224 "Аренда имущества" - 99 700,00;
225 "Услуги по содержанию имущества" -3 779 300,00;
226 "Прочие услуги" - 2 530 000,00;
"Соц. обеспечение и компенсации" -385 800,00;
290 "Прочие расходы" -1 100 300,00;
310 "Приобретение основных средств" - 652 000,00;
340 "Приобретение материальных запасов" - 7 433 724,20.

266

Общий объем финансирования утвержден в сумме 109 134 868,57 рублей (в т. ч. 639 188,00 руб. на иные цели), остатка на начало 2019 года не имеется. Израсходовано на выполнение государственного задания за 2019 год 109 134 868,57 рублей (в т. ч. 639 188,00 руб. на иные цели). Остатка на конец 2019 года нет.

Основными мероприятиями по поддержанию технического состояния основных средств на надлежащем уровне и обеспечению их сохранности являются правильная эксплуатация и бережное отношение персонала к имуществу.

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении учреждения плана его финансово-хозяйственной деятельности. Анализ отчета об исполнении учреждения плана его финансово-хозяйственной деятельности представлен в форме 0503737.

Ф.0503737 стр.010 гр.4 по виду финансового обеспечения «Приносящая доход деятельность» состоит из планового поступления за 2019г. 3 000 000,00 руб., стр. 200 состоит из планового дохода 3 000 000,00 руб. и доходов прошлых периодов 1 452 625,62 рублей.

Ф.0503737 стр.010 гр.4 по виду финансового обеспечения «Субсидии на выполнение государственного задания» состоит из планового поступления субсидий за 2019г. 108 495 680,57 руб., стр.200 равна плановому поступлению субсидии за 2019 год 108 495 680,57 рублей.

На конец 2019 года остатка денежных средств на лицевом счете (субсидии) не имеется.

Остаток на расчетном счете по внебюджетной деятельности составляет 840 272,34 рубля (выручка о оказания платных услуг - предоставление техники).

Государственное задание на 2019 год выполнено полностью, возврата денежных средств в бюджет не было. Субсидия автономному учреждению на иные цели в 2019 году выделена в сумме 639 188,00 рублей на обеспечение безопасного хранения устаревших пестицидов в дер. Лесная Палкинского района и на осуществление мер по охране водных объектов и предотвращению негативного воздействия вод, остатка на конец 2019 года не имеется.

Расходы ГАУ ПО «Противопожарный лесной центр» на мониторинг пожарной опасности в лесах и лесных пожаров за счет средств бюджета Псковской области в 2019 году составили 79 026 324,00 рублей.

В рамках выполнения государственного задания на 2019 год ГАУ ПО «Противопожарный лесной центр» за счет средств федерального бюджета выполнило следующие виды работ:

Устройство противопожарных минерализованных полос по плану 50,31 км, фактически выполнено 50,31 км.

1. Прочистка противопожарных минерализованных полос по плану 2 146,52 км, фактически выполнено 2 146,52 км
2. Искусственное лесовосстановление - посадка сеянцев по плану 60,2 га, фактически 60,2 га.
3. Естественное лесовосстановление по плану 36,27 га, фактически 36,27 га.
4. Проведение лесоводственного ухода за лесными культурами по плану 234,35 га, фактически 234,35 га.
5. Дополнение лесных культур по плану 15,4 га, фактически 15,4 га.
6. Обработка почвы под лесные культуры по плану 108,7 га, фактически 108,7 га.
7. Отвод лесосек под рубки ухода в молодняках по плану 376,33 га, фактически 376,33га.
8. Установка и размещение стендов, знаков и указателей, содержащих информацию о мерах пожарной безопасности в лесах (содержание аншлагов и изготовление агитационного материала) - по плану 10609 шт, фактически 10609 шт.
9. Авиационный мониторинг по плану 59,75 чел.час, фактически 59,75 чел.час.
10. Разработка плана тушения лесных пожаров по плану 1 шт, фактически 1 шт.
11. Рубки осветления, проводимые в целях ухода за лесами по плану 222,38 га, фактически 222,38 га.
12. Рубки прочистки, проводимые в целях ухода за лесами по плану 63,6 га, фактически 63,6 га.
13. Тушение лесных пожаров произведено на площади 431,213 га, затраты на тушение составили 7 891 059,67 рублей.

Всего расходы ГАУ ПО «Противопожарный лесной центр», произведенные на выполнение работ за счет федерального бюджета в 2019 году составили 27 544 624,87 рублей. Все работы выполнены на 100 процентов.

Раздел 4. Анализ показателей бухгалтерской отчетности. Анализ показателей отчетности учреждения представлен в формах 0503738, 0503768, 0503769 и 0503779

По форме 0503710:

Номер (код)	Наименование показателя	КОСГУ	Сумма (руб.коп)	Пояснения
1	2	3	4	5
11	Чрезвычайные доходы от операций с активами, всего:	173	-109 400,00	
111	в том числе: чрезвычайные доходы от операций с нефинансовыми активами	173	-106 400,00	Начисление задолженности по хищению ОС (щит-аншлаг)
112	в корреспонденции со счетом 205.31	173	-3 000,00	Списание просроченной дебиторской задолженности на забалансовый счет 04
12	Безвозмездные неденежные поступления в сектор государственного управления, всего:	190	94 080 470,00	
125	в том числе: иное	191	1 481 377,36	Безвозмездное поступление сеянцев от ГАУ ПО

				Псковский лесопитомник и пожарного снаряжения от КОМИТЕТА ПО ПРИРОДНЫМ РЕСУРСАМ И ЭКОЛОГИИ ПСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ
125	в том числе: иное	195	88 086 092,64	Безвозмездное поступление противопожарной техники от КОМИТЕТА ПО ПРИРОДНЫМ РЕСУРСАМ И ЭКОЛОГИИ ПСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ
125	в том числе: иное	195	4 513 000,00	Безвозмездное поступление Инженерно-технического укрепления береговой линии реки Великой в зоне Снетогорского монастыря от КОМИТЕТА ПО УПРАВЛЕНИЮ ГОСУДАРСТВЕННЫМ ИМУЩЕСТВОМ ПСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ

По ф.0503710 по сч. 2.304.06 и 4.304.06 сумма 32 511,69 руб. - в 2019 году из-за несвоевременного финансирования была произведена оплата за услуги связи в сумме 2269,00 руб. , за электроэнергию в сумме 386,45 рублей с одновременным переводом затрат с КФО2 на КФО4, а также осуществлен перенос затрат с КФО5 на КФО4 - приобретение основных средств за счет субсидии на иные цели в сумме 20 000,00 рублей и сборка основного средства из материалов в сумме 9 856,24 рублей.

по счету 4 401 10 189 в сумме 5 130,59 рублей -возврат из личного пользования спец. одежды; по счету 2 401 10 189 в сумме -292 427,00 рублей - налог на прибыль и списана стоимость металлолома.

по счету 4 401 10 182 в сумме 725 040,00 рублей - начислены доходы от предоставления права пользования активом.

по счету 2 401 10 121 в сумме 165 723,51 рублей - упущенная выгода по договорам аренды на льготных условиях (доходы от предоставления права пользования активом КУ "Невельское лесничество").

по счету 4 401 10 134 в сумме 8 067,36 рублей - начисление компенсации расходов при выдаче бланков трудовых книжек и вкладышей к ним.

по счету 2 401 10 134 в сумме 813 824,36 рублей -возмещение затрат на обучение при увольнении.

по счету 2 401 10 172 в сумме 506 400,00 рублей, в т. ч. 400 000,00 руб. начислены доходы за реализацию автомобиля и 106 400,00 руб. начисление задолженности по хищению ОС.

по счету 2 401 10 172 в сумме 22 832,12 рублей - начислены доходы от сдачи металлолома.

по счету 2 401 10 144 в сумме 182 221,00 рублей - начисление суммы ущерба по решению суда.

По форме 0503721:

-Субсидия: По стр.040 гр.5 ф.0503721 =108 503 747,93 руб.- субсидия на выполнение государственного задания 2019 года 108 495 680,57 рублей, 8067,36 рублей -начисление компенсации расходов при выдаче бланков трудовых книжек и вкладышей к ним.

По стр.090 гр.5 ф.0503721 = -92 763 418,88 руб. в том числе: корректировка расчетов с учредителем по сч. 210.06 -92 703 389,97 рублей, -60 028,91 рублей списание остаточной стоимости щита-аншлага, аптечек и мат. запасов в следствии недостачи, выявленной в результате инвентаризации.

По стр.100 гр.5 ф.0503721 = 730 170,59 руб., в том числе: 725 040,00 руб. -начислены доходы от предоставления права пользования активом, 5 130,59 рублей -возврат из личного пользования спец. одежды.

По стр.110 гр.5 ф.0503721 = 94 080 470,00 руб., в том числе: 1 481 377,36 рублей - безвозмездное поступление семян от ГАУ ПО Псковский лесопитомник и пожарного снаряжения от КОМИТЕТА ПО ПРИРОДНЫМ РЕСУРСАМ И ЭКОЛОГИИ ПСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ; 88
086 092,64 рублей - безвозмездное поступление противопожарной техники от КОМИТЕТА ПО ПРИРОДНЫМ РЕСУРСАМ И ЭКОЛОГИИ ПСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ; 4 513 000,00 рублей - безвозмездное поступление Инженерно-технического укрепления береговой линии реки Великой в зоне Снетогорского монастыря от КОМИТЕТА ПО УПРАВЛЕНИЮ ГОСУДАРСТВЕННЫМ ИМУЩЕСТВОМ ПСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ.

По стр.550 гр.5 ф.0503721 = -725 040,00 руб. чистое изменение доходов будущих периодов: отложенные доходы от предоставления права пользования активом (служебные помещения по адресу: Псков, Петровская,51 переданы ГАУ в безвозмездное пользование).

- Приносящая доход деятельность:

По стр.030 гр.6 ф.0503721 =165 750,40 руб. - начислены доходы по операционной аренде (служ. помещения отданы в безвозмездное пользование КУ "Невельское лесничество")

По стр.040 гр.6 ф.0503721 =2 325 281,56 руб., в т.ч.: 2 224 458,78 рублей - начислены доходы по внебюджетной деятельности (услуги за использование специальной техники), 13 824,36 рублей -возмещение затрат на обучение при увольнении, 86 998,42 рублей -доходы от возмещения коммунальных услуг по служ. помещениям отданным в безвозмездное пользование КУ "Невельское лесничество".

По стр.050 гр.6 ф.0503721 =182 221,00 руб. - отражена сумма задолженности по возмещению материального ущерба.

По стр.210 гр.6 ф.0503721 = 165 723,51 руб. - списание расходов будущих периодов по упущенной выгоде по договорам аренды на льготных условиях (переданы помещения КУ "Невельское лесничество" в безвозмездное пользование).

По форме 0503723:

По стр.4610, 4620 за 2018 и 2019 год отражено движение денежных средств на депозитных счетах.

По форме 0503730:

По стр. 040 гр. 10 ф. 0503730 =15 000,00 руб. - принятие к учету Интернет-ресурс(сайт организации). По стр. 100 гр. 10 ф. 0503730 =1 450 080,00 рублей - признано право пользования

объектом аренды в расчетной сумме договора аренды (служебные помещения по адресу: с/кв. 51, Петровская, 51 переданы ГАУ в безвозмездное пользование, договор 54-Б от 18.12.2018).

По стр. 120 гр. 10 ф. 0503730 - по состоянию на 1 января 2019 года общий объем капитальных вложений, по которым числятся незавершенные капитальные вложения в объекты недвижимого имущества, составил 5 466 784,14 рублей. Пристройка к зданию ПХС 3-го типа г., находящемуся по адресу: г. Псков, ул. Луговая, д.14А, не прошла государственную регистрацию по причине отсутствия разрешения Администрации г. Пскова на реконструкцию здания (нет актов о соответствии работ от строителей и документов от проектировщиков).

По форме 0503768:

ф. 0503768 **КФО 4** остатки на начало года по **балансовым** счетам не равны остаткам на конец прошлого года:

Стр. 311 (сумма 104 639,00 руб.), 312 (сумма 107 508,33 руб.), 321 (сумма 104 639,00 руб.), 322 (сумма -54 792,06 руб.) – исправление ошибок прошлых лет в межотчетный период: по состоянию на 31.12.18 года на счете 101.22 учитывалась трансформаторная подстанция (104 639,00 руб.) - переведена в иную учетную группу ОС (101.12) без изменения балансовой оценки. Кроме того, забор (117 527,33 руб.) и навес (94 620,00 руб.) переведены со счета 101.32 в особо ценное имущество (на счет 101.22). Начисленная амортизация по данным объектам в сумме 54 792,06 рублей составляет разницу на начало года и на конец прошлого года по строкам 321 и 322.

По форме 0503769:

Ф.0503769 КФО 2 (дебиторская задолженность) гр.11 - **просроченная** дебиторская задолженность по сч. 205.31 составляет 228 909,35 руб. за оказанные услуги по предоставлению техники по внебюджетной деятельности, в том числе: ООО "СервисЦентр" - 191 085,35 руб., МУП "Сервис" - 29 930,00 руб., ООО "Порховлес" - 7 894,50 рублей. Выплата задолженности ООО "СервисЦентр" и МУП "Сервис" присуждена судом и направлена на принудительное взыскание в пользу ГАУ ПО "Противопожарный лесной центр". По сч. 209.44 просроченная дебиторская задолженность составляет 333 290,56 руб. - штрафные санкции, присужденные судом: ООО "СервисЦентр" - 127 490,00 руб., МУП "Сервис" - 23 579,56 рублей, физическое лицо Иванов Д.А. - 182 221,00 рублей.

По счету **2.205.81** сумма **30 000,00** рублей - возврат ошибочно перечисленной на расчетный счет Учреждения суммы.

ф.738 КФО4 (дебиторская задолженность) по счетам 303.05 и 206.96 - сумма дебиторской задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю на начало года на **1 771,02 рублей - аванс** в систему Платон (ООО «РТИТС») (плата в счет возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам общего пользования федерального значения транспортными средствами, имеющими разрешенную максимальную массу свыше 12 тонн) – 1771,02 руб. До 01.01.2019 года данная оплата учитывалась на счете 206.96 (302.96) (КВР 853 КОСГУ 296). С 01.01.2019 года – относится на счет 303.05 (КВР 853 КОСГУ 291).

ф.738 КФО4 (кредиторская задолженность) сумма кредиторской задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю на начало года:

в сумме **164,21** рублей - пособие по уходу за ребенком до 3-лет: до 01.01.2019г. данная выплата учитывалась на сч.302.12 (КВР 112, КОСГУ 212), с 01.01.2019г. применяется сч.302.66 (КВР 112 КОСГУ 266);

в сумме **8 307,81** рублей - возмещение налога на имущество по договору аренды (безв.пользования) с ГП ПО «Управление недвижимостью» (перенос остатков со сч. 302.96 на сч. 302.24). До 01.01.2019г. применялся сч.302.96 «Расчеты по иным расходам» (КВР 244 КОСГУ 296), с 01.01.2019г. данный счет изменен и называется «Расчеты по иным выплатам текущего характера физическим лицам», поэтому с 01.01.2019г. используется сч. 302.24 «Расчеты по иным выплатам текущего характера организациям» (КВР 244 КОСГУ 224);

в сумме **6 414,15** рублей - пособие за первые 3 дня врем.нетрудоспособности: до 01.01.2019г. применялся сч.302.11 (КВР 111 КОСГУ 211), с 01.01.2019г. используется сч.302.66 (КВР 111 КОСГУ 266).

Сумма **6 578,36** рублей (сч.302.66) = 6414,15 (сч.302.11)+164,21(сч.302.12).

Расшифровка стр.160 формы 0503730:

№ счета	Сумма на 01.01.2020 года (руб. коп.)	Показатели	примечание
0 40150 000 -всего (ф.730 стр.160,гр.10)	360 432,90	Расходы будущих периодов	
<i>в том числе:</i>			
4 401 50 226 (субсидия)	308 755,22	Расходы будущих периодов	ОСАГО по договорам с СОАО "ВСК", электронная версия бух. журналов
2 401 50 241 (внебюджет) 2 401 50 226 (внебюджет)	51 677,68	Расходы будущих периодов	49650,25 -Расходы будущих периодов по упущенной выгоде по договорам аренды на льготных условиях (переданы помещения КУ "Невельское лесничество" в безвозмездное пользование). 2027,43-ОСАГО по договорам с СОАО "ВСК"

Расшифровка формы 0503769

КФО4:

Наименование показателя (в тыс. рублей)	На 01.01.19	На 01.01.2020	Откл-я (+.-)	Причины увеличения просроченной задолженности	Принимаемые меры по снижению просроченной задолженности
Общая сумма дебиторской задолженности КФО 4	592,62	668,18	75,56	Необходимость создания резерва по ГСМ	
в том числе просроченная дебиторская задолженность	0	0			Ведется претензионная работа
Отношение просроченной дебиторской задолженности к общему объему дебиторской задолженности					
Общая сумма кредиторской задолженности КФО 4	2673,37	3357,41	684,04	В связи с выплатой расчета при увольнении сокращенным с 01.01.2020г сторожам, кред. зад-ть по зарплате остальным работникам увеличилась.	
в том числе просроченная кредиторская задолженность	0	0			
Отношение просроченной кредиторской задолженности к общему объему кредиторской задолженности			-		

Расшифровка формы 0503769 КФО 2

Наименование показателя (в тыс. рублей)	На 01.01.2019	На 01.01.2020	Отклонения (+.-)	Причины увеличения просроченной задолженности	Принимаемые меры по снижению просроченной задолженности
Общая сумма дебиторской задолженности <u>КФО 2</u>	399,35	596,17	196,82	Дебиторская задолженность увеличилась, так как судом присуждены суммы возмещения ущерба в пользу	Ведется претензионная работа

				ГАУ ПО "Противопожарный лесной центр"	
<i>в том числе просроченная дебиторская задолженность</i>	382,98	562,2	179,22	<i>просроченная дебиторская задолженность увеличилась, т.к. по суммам штрафных санкций, присужденным судом, истекли сроки оплаты.</i>	<i>Обращение в суд</i>
Отношение просроченной дебиторской задолженности к общему объему дебиторской задолженности	95,9	94,3	98,3%		
Общая сумма кредиторской задолженности <u>КФО 2</u>	215,68	217,1	1,42	Кредиторская задолженность увеличилась незначительно	
<i>в том числе просроченная кредиторская задолженность</i>	0	0			
Отношение просроченной кредиторской задолженности к общему объему кредиторской задолженности			-		

Расшифровка существенных остатков текущей кредиторской и дебиторской задолженности (более 100,0т.р. по одному контрагенту) на 01.01.202 года:

Дебиторская задолженность

Наименование контрагента	Сумма (руб. коп.)	в том числе просроченная задолженность (руб. коп.)	Дата образования задолженности
ООО «Сервис Центр»	318 575,35	318 575,35	08.2016
Иванов Д.А.	182 221,00	182 221,00	09.2019
ООО «Псковнефтепродукт»	665 940,28	0	12.2019

По кредиторской задолженности существенных остатков нет.

Пояснения по междокументным увязкам форм:

ф.0503723 и ф.0503737 - Показатель поступлений от собственных доходов в форме 0503737 должен соответствовать данным ф. 0503723 - разница составляет **72 701,00** рублей - оплата налога на прибыль за 4 квартал 2018 года в 2019 году.

Формы 0503773 КФО2,4,5 - не сформированы, так как изменения валюты баланса нет.

5. Прочие вопросы деятельности. В бухгалтерии ГАУ ПО "Противопожарный лесной центр" используются программные продукты 1С Бухгалтерия 8.2, Зарплата и кадры 8.2. Для передачи отчётности в ГФУ используется программный продукт Свод - Сمارт. Для передачи отчётности в налоговую инспекцию, пенсионный фонд, статистику, используется программный продукт 1С Бухгалтерия 8.2. Прочие вопросы деятельности учреждения представлены в пояснительной записке ф. 0503760 таблица 1, 5, 6, 7.

Руководитель



(подпись)

Черней Олег Геннадьевич

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Соболь Татьяна Евгеньевна

(расшифровка подписи)

Тел. 22 05 44 (104)