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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
на 1 января 2021 г.	Дата	01.01.2021
Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ПСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ "ПРОТИВОПОЖАРНЫЙ ЛЕСНОЙ ЦЕНТР"	по ОКПО	64890729
Обособленное подразделение		
Учредитель КОМИТЕТ ПО ПРИРОДНЫМ РЕСУРСАМ И ЭКОЛОГИИ ПСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ	по ОКТМО	58651152
Наименование органа, осуществляющего	по ОКПО	64890729
полномочия учредителя	Глава по БК	841
Периодичность: квартальная, годовая		
	к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.	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 относится: - 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.

По состоянию на 01.01.2021г. ГАУ ПО "Противопожарный лесной центр" государственное задание утверждено в сумме 117 083 900,77 рублей, профинансировано в размере 117 083 900,77 рублей, в разрезе следующих целевых статей:

- По коду 841 0407 1610100700 621 «Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» утверждено 81 128 600,00 рублей профинансировано 81 128 600,00 руб.;
- По коду 841 0407 1630100700 621 «Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» утверждено 2 098 760,80 рублей; профинансировано 2 098 760,80 руб.;
- По коду 841 0407 1610151290 621 «Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» утверждено 9 367993,76 руб., профинансировано 9 367993,76 руб.;
- По коду 841 0407 1630151290 621 утверждено 404 444,00 руб., профинансировано 404 444,00 рублей;
- По коду 841 0407 1630251290 621 утверждено 17 133 000.00 руб., профинансировано 17 133 000.00 рублей;
- По коду 841 0407 1610251290 621 «Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» утверждено 2 767 285,41 руб., профинансировано 2 767 285,41 руб;
- По коду 841 0407 163GA54290 621 «Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» утверждено 4 183 816,80 руб., профинансировано 4 183 816,80 рублей.

Кроме того, **на иные цели**:

- по коду 841 0603 8580000700 622 (иные цели) утверждено 515 055,00 руб., профинансировано 515 055,00 руб.;

- по коду 841 0603 8580099990 622 (иные цели) утверждено 20 986,00 руб., профинансировано 20 986,00 рублей.

- по коду 841 0603 1680200700 622 (иные цели) утверждено 402 080,00 руб., профинансировано 402 080,00 руб.;

- по коду 841 0603 1670399990 622 (иные цели) утверждено 61 879,00 руб., профинансировано 61 879,00 рублей.

- по коду 841 0407 161GA54320 622 (иные цели) утверждено 26 849,59 руб., профинансировано 26 849,59 рублей (приобретены мотопомпы).

Финансирование за 2020 год в размере 81 128 600,00,00 руб. (по КБК 841 0407 1610100700 621) в разрезе КОСГУ:
211 "Заработная плата" -46 164 400,00;
212 "Прочие выплаты" - 29 000,00;
213 "Начисления на оплату труда" - 13 985 600,00;
221 "Услуги связи" - 460 000,00;
222 "Транспортные расходы" - 0,00;
223 "Коммунальные услуги" - 1 150 000,00;
224 "Аренда имущества" - 79 800,00;
225 "Услуги по содержанию имущества" - 3 305 736,08;
226 "Прочие услуги" - 6 138 000,00;
"Соц. пособия и компнсации" - 214 063,92;
290 "Прочие расходы" - 1 090 000,00;
310 "Приобретение основных средств" -652 000,00;
340 "Приобретение материальных запасов" - 7 860 000,00.

Объем финансирования на 2020 год утвержден в сумме 117 083 900,77 рублей. Израсходовано на выполнение государственного задания за 2020 год 117 083 900,77 рублей. На иные цели израсходовано 1 026 849,59 рублей.

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 по виду финансового обеспечения «Приносящая доход деятельность» состоит из планового поступления на 2020г. 4 430 210,00 руб., гр.4; стр.010 код аналитики 180 -налог на прибыль -309 790,00 рублей; стр. 200 состоит из планового дохода 4 430 210 руб. и доходов прошлых периодов 840 272,34 рублей. Гр.6 стр.010: код аналитики 180 -налог на прибыль -309 790,00 рублей; код аналитики 140 =68 228,00 рублей, в том числе: 828 - возмещение ущерба за утерю почтового отправления, =67 400,00 рублей страховая выплат по ОСАГО; код аналитики 440 =809 786,20 рублей - доход от сдачи металлолома; код аналитики 410 =969 994 рублей - доход от продажи техники.
Ф.0503737 стр.010 по виду финансового обеспечения «Субсидии на выполнение государственного задания» состоит из планового поступления субсидии за 2020г. 117 083 900,77 руб., стр.200 состоит и планового поступления субсидии за 2020 год 117 083 900,77 рублей,

Ф.0503737 стр.010 по виду финансового обеспечения «Субсидии на иные цели» состоит из планового поступления субсидии за 2020г. 1 026 849,59 руб., стр.200 состоит и планового поступления субсидии за 2020 год 1 026 849,59 рублей.

Остатка субсидии на 01.01.2020 и на 01.01.2021 года не имеется.

Остаток на расчетном счете по внебюджетной деятельности составляет 3 176 949,86 рублей (выручка от оказания платных услуг - предоставление техники). Наличие остатка связано с необходимостью создания резерва на приобретение транспортных средств.

Государственное задание на 2020 год выполнено полностью, возврата денежных средств в бюджет не было. Субсидия автономному учреждению на иные цели в 2020 году выделена в сумме 1 000 000,00 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 2020 года не имеется.
Выделена субсидия на иные цели в 2020 году в сумме 26 849,59 рублей (приобретены мотопомпы) в рамках национального проекта.

Расходы ГАУ ПО «Противопожарный лесной центр» на мониторинг пожарной опасности в лесах и лесных пожаров за счет средств бюджета Псковской области в 2020 году составили 81 128 600,00 рублей.

За счет средств областного бюджета произвены следующие работы:

1. Отвод лесосек под сплошные рубки по плану 336,9 га, фактически выполнено 336,9 га.

2. Отвод лесосек под выборочные рубки по плану 9,5 га, фактически выполнено 9,5 га.

В рамках выполнения государственного задания на 2020 год ГАУ ПО «Противопожарный лесной центр» за счет средств федерального бюджета выполнило следующие виды работ:

1. Устройство противопожарных минерализованных полос по плану 34,182 км, фактически выполнено 34,182 км.

2. Прочистка противопожарных минерализованных полос по плану 1967,065 км, фактически выполнено 1967,065 км

3. Искусственное лесовосстановление - посадка сеянцев по плану 60,2 га, фактически 60,2 га.

4. Естественное лесовосстановление по плану 124,35 га, фактически 124,35га.
5. Проведение лесоводственного ухода за лесными культурами по плану 151,1 га, фактически 151,1 га.
6. Дополнение лесных культур по плану 69,7 га, фактически 69,7 га.
7. Обработка почвы под лесные культуры по плану 42,55 га, фактически 42,55 га.
8. Отвод лесосек под рубки ухода в молодняках по плану 361,3 га, фактически 361,3га.
9. Установка и размещение стендов, знаков и указателей, содержащих информацию о мерах пожарной безопасности в лесах (содержание аншлагов и изготовление агитационного материала) - по плану 46 шт, фактически 46 шт.
10. Авиационный мониторинг по плану 40,17 чел.час, фактически 40,17 чел.час.
11. Разработка плана тушения лесных пожаров по плану 1 шт, фактически 1 шт.

12. Рубки осветления, проводимые в целях ухода за лесами по плану 299,6 га, фактически 299,6 га.
13. Рубки прочистки, проводимые в целях ухода за лесами по плану 175,56 га, фактически 175,56 га.
14. Тушение лесных пожаров произведено на площади 86,8 га, затраты на тушение составили 2 767 285,41 рублей.
15. Обеспечение средствами предупреждения и тушения лесных пожаров, содержание лесопожарных фомирований, пожарной техники и оборудования, систем связи и оповещения по плану 465 шт., фактически 465 шт.
16. Организация и проведение семинаров, учебно-консультативных и иных мероприятий по плану 6105 шт, фактически 6105шт.
17. Естественное лесовосстановление (содействие естественному лесовосстановлению) путем минерализации поверхности почвы на местах планируемых рубок спелых и перестойных насаждений и на вырубках 14 га, фактически 14 га.

Всего расходы ГАУ ПО «Противопожарный лесной центр», произведенные на выполнение работ за счет федерального бюджета в 2020 году составили 33 856 539,97 рублей. Все работы выполнены на 100 процентов.

Раздел 4. Анализ показателей бухгалтерской отчётности.

По форме **0503710:**

	2 401 10 189	Причина
Обязательства, всего, в том числе по счетам:		
2 303 03 000	575 826,00	Начислен налог на прибыль за 2020 год по платной деятельности

По ф.**0503710:**

по сч. 2.304.06, 4.304.06 и 5.304.06 сумма 31 250,00 рублей – перенос затрат с КФО2 на КФО4 в сумме 350,00 рублей за порчу топливной карты, в сумме 4050,41 рублей доплата за счет внебюджетных средств на приобретение мотопомп , а также осуществлен перенос затрат с КФО5 на КФО4 - приобретение основных средств за счет субсидии на иные цели в сумме 26 849,59 рублей (мотопомпы).

по счету 2 401 10 189 в сумме 575 826,00 - начислен налог на прибыль за 2020 год.

по счету 2 401 10 121 в сумме 27 583,47 рублей - упущенная выгода по договорам аренды на льготных условиях (доходы от предоставления права пользования активом КУ "Невельское лесничество").

по счету 2 401 10 134 в сумме 3 031,00 рублей - возмещение затрат за карту тахографа при увольнении.

по счету 2 401 10 141 в сумме 828,00 руб. начисление возмещения за утерю почтового отправления.

по счету 2 401 10 143 в сумме 67 400,00 руб. начисление возмещения по страховому случаю (ОСАГО).

по счету 2 401 10 172 в сумме 969 994,00 рублей - начислены доходы за реализацию автомобилей.

по счету 2 401 10 172 в сумме 810 136,20 рублей - начислены доходы от сдачи металлолома.

по счету 2 401 10 176 в сумме 883 607,64 рублей – дооценка основных средств до справедливой стоимости перед продажей согласно экспертному заключению.

по счету 2 401 20 241 в сумме 27 583,47 рублей – списание доходов по упущенной выгоде по договорам аренды на льготных условиях (доходы от предоставления права пользования активом КУ "Невельское лесничество").

по счету 4 401 10 134 в сумме 10 397,40 рублей - начисление компенсации расходов при выдаче бланков трудовых книжек и вкладышей к ним.

по счету 4 401 10 172 в сумме 34 701 493,68 рублей – корректировка расчетов с учредителем по ОЦИ.

по счету 4 401 10 172 в сумме 53 833,67 рублей – списание остаточной стоимости автомобиля при списании.

по счету 4 401 10 185 в сумме 766 166,40 рублей - начислены доходы от предоставления права пользования активом.

по счету 4 401 10 191 в сумме 1 636 656,80 рублей - начислены доходы при безвозмездном получении сеянцев.

по счету 4 401 10 195 в сумме 45 066 250,41 рублей - начислены доходы при безвозмездном получении противопожарного снаряжения и техники от Учредителя.

по счету 4 401 20 281 в сумме 16 791,55 рублей – списание балансовой стоимости при безвозмездной передаче автомобилей.

Ф. 0503721:

-Субсидия: По стр.040 гр.5 ф.0503721 =117 094 298,17 руб.- субсидия на выполнение государственного задания 2020 года 117 083 900,77 рублей, 10 397,40 рублей -начисление компенсации расходов при выдаче бланков трудовых книжек и вкладышей к ним.

По стр.090 гр.5 ф.0503721 = -34 755 327,35 руб. в том числе: корректировка расчетов с учредителем по сч. 210.06 -34 701 493,68 рублей, -53 833,67 рублей списание остаточной стоимости автомобиля при списании.

По стр.100 гр.5 ф.0503721 = 766 166,40 руб. - начислены доходы от предоставления права пользования активом.

По стр.110 гр.5 ф.0503721 = 46 702 907,21 руб., в том числе: 1 636 656,80 рублей - безвозмездное поступление сеянцев от ГАУ ПО «Псковский лесопитомник» и 45 066 250,41

рублей - безвозмездное поступление противопожарной техники от Комитета по природным ресурсам и экологии Псковской области.

По стр.550 гр.5 ф.0503721 = -709 617,60 руб. чистое изменение доходов будущих периодов: начисление амортизации на предоставление права пользования активом и начисление дохода (служебные помещения по адресу: Псков, Петровская,51 и Плюсса переданы ГАУ в безвозмездное пользование).

- Приносящая доход деятельность:

По стр.030 гр.6 ф.**0503721** =27 583,47 руб. - начислены доходы по операционной аренде (служ. помещения отданы в безвозмездное пользование КУ "Невельское лесничество")

По стр.040 гр.6 ф.0503721 =2 817 030,37 руб., в т. ч.: 2 743 260,97 рублей - начислены доходы по внебюджетной деятельности (услуги за использование специальной техники), 3 031 рублей -возмещение затрат за карту тахографа при увольнении, 70 738,40 рублей -доходы от возмещения коммунальных услуг по служебным помещениям, отданным в безвозмездное пользование КУ "Невельское лесничество".

По стр.050 гр.6 ф.0503721 =68 228,00 руб. в том числе: 828,00 руб. - начисление возмещения за утерю почтового отправления, 67 400,00 рублей - начисление возмещения по страховому случаю (ОСАГО).

По стр.100 гр.6 ф.0503721 = 2 000,00 руб. – возврат гос. пошлины от МИФНС.

По стр.210 гр.6 ф.0503721 = 27 583,47 руб. - списание расходов будущих периодов по упущенной выгоде по договорам аренды на льготных условиях (переданы помещения КУ "Невельское лесничество" в безвозмездное пользование).

По стр.550 гр.6 ф.0503721 = -49 650,25 руб. чистое изменение доходов будущих периодов: предоставление права пользования активом по безвозмездному пользованию помещениями КУ "Невельское лесничество".

Ф.0503723

Пояснения по прошлому 2019 году :

Ф.0503723 стр.4610 =26,89 рублей: увеличена сумма вклада в депозит на сумму начисленных процентов.

Ф.0503723 стр.4620 = 1 300 026,89 рублей: возврат денежных средств с депозитного счета на текущий.

По стр. 4610,4620 за 2019 год отражено движение на **депозитных** счетах.

Ф.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 = 740 462,40 рублей - признано право

пользования объектом аренды в расчетной сумме договора аренды (служебные помещения по адресу: Псков, 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 2021 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).

Ф.0503769:

Ф.0503769 КФО **2** (дебиторская задолженность) гр.11 - просроченная дебиторская задолженность составляет 562 200,41руб. за оказанные услуги по предоставлению техники по внебюджетной деятельности, в том числе: ООО "СервисЦентр" - 318 575,35 руб., МУП "Сервис" - 53 509,56 руб., ООО "Порхов лес" - 7 894,50 руб., физическое лицо -182 221,00 рублей. Выплата задолженности ООО "СервисЦентр", МУП "Сервис" и физическим лицом присуждена судом и направлена на принудительное взыскание в пользу ГАУ ПО "Противопожарный лесной центр".

Сведения о просроченной задолженности:

Номер (код) счета бюджетного учета	Сумма, руб.	Дебитор (кредитор)		
		ИНН	наименование	пояснения
1	2	3	4	5
01130000000000130 2 205 31 000	7 894,50	6027158726	ООО "Порховлес"	отсутствие денежных средств у контрагента.
01130000000000130 2 205 31 000	191085,35	6027078816	ООО "СервисЦентр"	отсутствие денежных средств у контрагента. Есть судебное решение.
01130000000000130 2 205 31 000	29 930,00	6016003985	МУП "Сервис"	банкротство контрагента (поставщика, исполнителя работ, услуг)
01130000000000140 2 209 44 000	127490,00	6027078816	ООО "СервисЦентр"	отсутствие денежных средств у контрагента. Есть судебное решение по взысканию долга.
01130000000000140 2 209 44 000	182221,00	6017020138	Иванов Д.А.	Отсутствие денежных средств у физического лица. Долг присужден судом.
01130000000000140 2 209 44 000	23 579,56	6016003985	МУП "Сервис"	банкротство контрагента (поставщика, исполнителя работ, услуг)

Ф.0503**769** КФО **2** (кредиторская задолженность) гр.5,8 - по счету 2.401.40.121 - начисление доходов будущих периодов: предоставление права пользования активом (договор безвозмездного пользования с КУ "Невельское лесничество"). В связи с вступлением в силу с 28 марта 2020 года Приказа Минфина России от 25.12.2019г. № 254н "О внесении изменений в приказ Министерства финансов Российской Федерации от 31 декабря 2016 г. N 258н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Аренда" в соответствии с которым:

«4. Настоящий Стандарт не применяется при отражении в бухгалтерском учете объектов бухгалтерского учета, возникающих при предоставлении:

г) по решению собственника (учредителя) в безвозмездное пользование имущества для выполнения возложенных на субъект учета государственных (муниципальных) полномочий (функций), осуществления деятельности по оказанию государственных (муниципальных) услуг либо для управленческих нужд учреждения, признаваемого для целей бухгалтерского учета, формирования и публичного раскрытия показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности вкладом собственника (учредителя);».

Следовательно, объект учета (передача по договору безвозмездного пользования № ПЛЦ13/279 от 19.11.2013г. заключенному с КУ «Невельское лесничество») перестает классифицироваться как объект операционной аренды.

28 марта 2020 года сделаны исправительные проводки:

2.210.05.561 / 401.40.121 – **-22 066,78 руб.** (сторно) (в сумме оставшихся арендных платежей)

2.401.50.241 / 210.05.561 – -22 066,78 руб.

Ф.0503**769** КФО **4** (кредиторская задолженность):

По счету 4.401.40.131 (гр.5) =117 083 900.77 рублей: начисление доходов будущих периодов в сумме субсидии на выполнение гос. задания в 2020г. ; по счету 4.401.40.131 (гр.7) =117 083 900.77 рублей: признаны доходы текущего периода на основании отчета о выполнении гос. задания за 2020 год . По счету 4.401.40.185 (гр.7) =766 166,40 рублей: начисление амортизации прав пользования помещениями, полученными в аренду от ГП "Управление недвижимости" в сумме арендных платежей до окончания договора аренды; гр.5 в сумме 56 548,80 рублей - начисление предоставления права пользования активом (помещения в Плюссе).

По счету 4.401.60.000 (гр.5,7) начисление резерва на оплату отпусков и страховых взносов.

Ф.0503**769** КФО **5** (кредиторская задолженность):
по счету 5.401.40.152 (гр.7) =**1 000 000,00** рублей: признаны доходы текущего периода (пестициды) на основании отчета о выполнении гос. задания за 2020 год .
по счету 5.401.40.162 (гр.7) =**26 849,59** рублей: признаны доходы текущего периода (мотопомпы) на основании отчета о выполнении гос. задания за 2020 год .

Расшифровка формы 0503769 КФО 4:

Наименование показателя (в тыс. рублей)	На 01.01.20	На 01.01.2021	Откл-я (+.-)	Причины увеличения просроченной задолженности	Принимаемые меры по снижению просроченной задолженности

Общая сумма дебиторской задолженности КФО 4	668,18	470,3	-197,88	дебиторская задолженность уменьшилась	
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	3357,41	2612,14	-745,27	кредиторская задолженность уменьшилась.	
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 01.01.2020	На 01.01.2021	Отклонения (+.-)	Причины увеличения просроченной задолженности	Принимаемые меры по снижению просроченной задолженности
Общая сумма дебиторской задолженности КФО 2	596,17	580,0	-16,17	Дебиторская задолженность уменьшилась	Ведется претензионная работа
в том числе просроченная дебиторская задолженность	562,2	562,2	0	*просроченная дебиторская задолженность не изменилась*	*Ведется претензионная работа: Обращение в суд*
Отношение просроченной дебиторской задолженности к общему объему дебиторской задолженности	94,3	96,9	102,8%		

Общая сумма кредиторской задолженности КФО 2	217,1	399,1	182,0	Кредиторская задолженность увеличилась так, как налог на прибыль, начисленный за 4 квартал 2020года, больше налога на прибыль за 4 кв.2019г. на 266,1 тыс. руб. По остальным счетам кред. зад-ть уменьшилась.	
в том числе просроченная кредиторская задолженность	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 01.01.2021 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»	415 215,31	0	12.2020

По кредиторской задолженности существенных остатков нет.

Форма 0503779 КФО2 - остатка денежных средств на депозитных счетах на начало года и на 01.01.2021 года не имеется.

Межформенные увязки:

Форма 0503738 и форма 0503769:

по КФО2: несоответствие составляет 399 068,50 рублей: 371 587,30 рублей - кредиторская задолженность по налогу на прибыль за 4 квартал 2020 года, 27 413,30 рублей - кредиторская задолженность перед заказчиками по платным услугам.

по КФО4: несоответствие составляет 2 612 140,72 рублей: кредиторская задолженность по заработной плате, страховым взносам, налогам, коммунальным услугам и прочим услугам за декабрь 2020 года. Погашение кредиторской задолженности, образовавшейся в декабре 2020 года будет произведено за счет субсидии 2021 года.

Форма 0503773 - не предоставляется, так как валюта баланса на 01.01.2021 года ГАУ ПО "Противопожарный лесной центр" не меняется.

Форма 0503295 - не предоставляется, так как судебных решений по денежным обязательствам в отношении ГАУ ПО "Противопожарный лесной центр" не имеется.

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 Комитет по финансам псковской области используется программный продукт Свод - Смарт. Для передачи отчётности в налоговую инспекцию, пенсионный фонд, статистику, используется программный продукт 1С Бухгалтерия 8.2.

Руководитель (подпись) Черней Олег Геннадьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись) Соболь Татьяна Евгеньевна
(расшифровка подписи)

29.01.21.