

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 01 января 2021 г.

Учреждение НХТИ ФГБОУ ВО "КНИТУ"

Обособленное подразделение _____

Учредитель _____

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя _____

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб

Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2021
по ОКПО	
по ОКТМО	92701000
по ОКПО	
Глава по БК	
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения" Нижнекамский химико-технологический институт (филиал) ФГБОУ ВО "КНИТУ" является обособленным структурным подразделением ФГБОУ ВО "КНИТУ", находится в федеральном подчинении, руководствуется в своей деятельности Конституцией РФ, федеральными законами, указом Президента РФ. Институт не является юридическим лицом, Положение об институте утверждается ректором Университета. Юридический адрес: 420015, г. Казань, ул. К.Маркса д. 68. Фактический адрес 423578, РТ, г. Нижнекамск, пр. Строителей, д.47. Финансовое обеспечение деятельности НХТИ осуществляется за счет: субсидий на выполнение гос.задания, целевых субсидий, поступления от оказания услуг, предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе, поступлений от иной приносящей доход деятельности. В рамках освоения субсидии на выполнение гос. задания и субсидии на иные цели достигаются такие цели, как удовлетворение потребностей общества в высококвалифицированных специалистах с высшим образованием, организации и проведении фундаментальных научных исследований, создание для обучающихся условий для реализации их умственного и творческого потенциала.

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения" В отчетном периоде задание выполнено в полном объеме. Штатная численность по состоянию на начало года составила 227 ставок, на конец года 221 ставок. Сокращение связано с выполнением дорожной карты и распоряжения Правительства РФ № 722-р от 30.04.2014г. В целях повышения квалификации специалистов института 51 сотрудников прошли профессиональную переподготовку, 45 человек прошли обучение на курсах повышения квалификации. Обеспечение основными средствами осуществляется за счет средств от приносящей доход деятельности, а также в рамках безвозмездной передачи имущества. Техническое состояние основных средств находится в удовлетворительном состоянии. Не пригодные к дальнейшей эксплуатации объекты основных средств своевременно списываются с баланса. Вместе с тем, для эффективной реализации программы высшего образования институт испытывает потребность в инерактивном, лабораторно-практическом и сетевом оборудовании.

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности" Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности института открыты лицевые счета в органах казначейства: лицевой счет бюджетного учреждения 20116Ц86350 и отдельный лицевой счет бюджетного учреждения 21116Ц86350. Источниками финансирования деятельности учреждения являются: - субсидии на выполнение гос.задания; - поступления от платной и иной приносящей доход деятельности; - целевая субсидия на иные цели. В отчетном периоде для финансового обеспечения выполнения гос.задания выделена субсидия в размере 79167197,81 руб. Наибольший удельный вес занимают расходы на заработную плату и начисления на выплату по оплате труда работников, их доля в общей сумме кассовых расходов составляет 90%. Плановые показатели поступлений от приносящей доход деятельности на отчетный год утверждены в размере 84432034,01 руб. Фактический объем полученных доходов составляет 71256655,48 руб. Исполнение плановых значений по приносящей доход деятельности составляет 84%. Остаток денежных средств на лицевом счете на отчетную дату составляет 30466159,29 руб, в том числе поступления по внебюджетным средствам 30466159,29 руб.(авансовые платежи студентов). В отчетном периоде была доведена субсидия на иные цели в размере 13649855,76 руб., которая израсходована в полном размере

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения" По состоянию на 01.01.2021г.в форме 0503768 учтены следующие показатели: основные средства балансовой стоимостью 372577896,27 руб., в том числе ОЦИ балансовой стоимостью 25284071,96 руб. По состоянию на 01.01.2021г образовалась дебиторская задолженность в сумме 20025,22 руб. и кредиторская задолженность в размере 706452,51 руб. Просроченной кредиторской и дебиторской задолженности на отчетную дату не имеется. В отчетном периоде Учреждением на забалансовых счетах учтены : - на счете 01 - имущество, полученное в пользование на общую сумму 4139098,51 руб., в том числе программа ЭВМ "Виртуальный практикум по физике"; на счете 02 - материальные ценности переданные на хранение в размере 6976048,27 руб.; на счете 03 - бланки строгой отчетности, выдаваемые в рамках образовательной деятельности. В ф. 0503738 принятые обязательства превышают плановые значения по КВР 111 на 171344,31 руб в связи с выплатой премии по итогам года. Отклонения в гр.10 ф. 0503738 по КВР 244 на 706452,51 руб.превышение принятых денежных обязательств в связи с несвоевременным представлением исполнителями работ документов для расчетов.В ф.0503730 на счете 240140000 отражена начисленная сумма по договорам со студентами на образоват.деятельность, предназначенная к признанию в будущем периоде 141277239,99 руб.. В ф. 0503721 КОСГУ 155 отражены поступления по грантам на сумму 470000,00 руб., КОСГУ 172 - доход от сдачи металлолома - 5187,00 рублей; поступление ОЦДИ от КНИТУ на сумму 8472520,18 руб.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения" В целях обеспечения ведения бухгалтерского учета, своевременного составления и представления бухгалтерской отчетности в соответствии с действующим законодательством Учреждение в отчетном периоде руководствовалось: - Инструкцией по применению Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти, органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 01.12.2010г № 157н; - Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 16.12.2010 №174н; - Инструкцией о порядке составления, представления годовой, квартальной отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 25.03.2011г № 33н; - Указаниями о порядке применения бюджетной классификации РФ, утвержденными приказом Минфина России от 01.07.2013 №65н; - другими нормативно правовыми актами в области методологии ведения учета и составления отчетности бюджетных учреждений. Сведения об особенностях ведения учреждением бухгалтерского учета представлены в таблице 4. Ведение бухгалтерского учета и составление отчетности в Учреждении производится с использованием специализированного программного продукта. В учреждении проводятся инвентаризации при смене материально-ответственных лиц, перед составлением годовой отчетности, а также в иных случаях, установленных законодательством. В целях мониторинга дебиторской и кредиторской задолженности ежеквартально производятся сверки с контрагентами. В связи с отсутствием показателей не заполнены следующие формы бухгалтерской отчетности: Сведения об исполнении судебных решений ф. 0503295, Сведения о финансовых вложениях ф.0503771, Сведения о суммах заимствований ф.0503772. Контроль за использованием средств субсидий, обеспечением сохранности имущества со стороны руководства Учреждения, материально-ответственных лиц, иных ответственных работников Учреждения ведется постоянно.

Руководитель НХТИ

(подпись)

Д. Н. Земский

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

И. А. Гайнуллина

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

1655018804

Руководитель

(уполномоченное)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

" " 20 ____ г.

Сведения об основных направлениях деятельности

Наименование цели деятельности	Краткая характеристика	Правовое обоснование
1	2	3
Выполнение заказов на научные исследования и разработки для юридических лиц на основе гражданско-правовых договоров	Проведение опытно-конструкторских, опытно-лабораторных работ по темам, определяемым заказчиками - юридическими и физическими лицами на основании заключенных гражданско-правовых договоров	Статья 72 ФЗ от 28.12.2012г № 273-ФЗ "Об образовании в РФ" Устав ФГБОУ ВО "КНИТУ" от 07.12.2015г. Свидетельство о государственной аккредитации № 2098 от 07.07.2016г.
Информационное обеспечение структурных подразделений Университета, создание, развитие и применение информационных сетей, баз данных, программ	Деятельность администрации университета, направленная на обеспечение структурных подразделений и обучающихся современными информационными материалами, телекоммуникационной инфраструктурой, программными продуктами.	Устав ФГБОУ ВО "КНИТУ" от 07.12.2015г. Свидетельство о государственной аккредитации № 2098 от 07.07.2016г.
Написание и издание, тиражирование учебников, учебных пособий и монографий	Работа, проводимая профессорско-преподавательским составом университета, по совершенствованию материальной базы, используемой при ведении образовательного процесса, разработка учебно-теоретических изданий (учебников, монографий, методических пособий) их публикация и распространение через библиотечные и информационные ресурсы (в сети интернет)	Устав ФГБОУ ВО "КНИТУ" от 07.12.2015г. Договор с профессорско-преподавательским составом и выполнение квалификационных требований.
Обеспечение системой модернизации высшего образования	Совокупность мероприятий участников образовательного процесса, которые должны привести к достижению нового качества российского образования, которое определяется его соответствием актуальным и перспективным запросам современной жизни страны	ФЗ от 28.12.2012г № 273-ФЗ "Об образовании в РФ" Устав ФГБОУ ВО "КНИТУ" от 07.12.2015г. Свидетельство о государственной аккредитации № 2098 от 07.07.2016г. Лицензия №2165 от 27.05.2016г.
Организация и проведение фундаментальных, прикладных и поисковых научных исследований, использование полученных результатов в образовательном процессе, в т.ч. для развития научных и педагогических школ, а также их передача иным хозяйствующим субъектам в целях практического использования	Проведение научно-исследовательских работ (фундаментальных научных исследований, прикладных научных исследований, экспериментальных разработок) по профилю вуза	Статья 72 ФЗ от 28.12.2012г № 273-ФЗ "Об образовании в РФ" Устав ФГБОУ ВО "КНИТУ" от 07.12.2015г. Свидетельство о государственной аккредитации № 2098 от 07.07.2016г. Лицензия №2165 от 27.05.2016г.
Создание для обучающихся и работников условий для реализации их умственного и творческого потенциала, занятия спортом, отдыха, в т.ч. в спортивно-оздоровительных и студенческих лагерях, на базах отдыха	Организация мероприятий в сфере молодежной политики, направленных на формирование системы развития талантливой молодежи, создание условий для самореализации подростков и молодежи, развитие творческого профессионального, интеллектуального потенциалов	Устав ФГБОУ ВО "КНИТУ" от 07.12.2015г. Свидетельство о государственной аккредитации № 2098 от 07.07.2016г. Лицензия №2165 от 27.05.2016г.
Удовлетворение потребностей общества и государства в квалифицированных специалистах с высшим образованием	Обучение в образовательных учреждениях высшего образования (университетах, академиях, институтах и др.) по образовательным программам высшего образования	Статья 72 ФЗ от 28.12.2012г № 273-ФЗ "Об образовании в РФ" Устав ФГБОУ ВО "КНИТУ" от 07.12.2015г. Свидетельство о государственной аккредитации № 2098 от 07.07.2016г. Лицензия №2165 от 27.05.2016г.

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
Амортизация ОС	010400000	ежемесячно линейным способом	Инструкция 174н
Денежные средства	020100000	выписки УФК	Инструкция 174н
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	010900000	фактическая себестоимость формируется в момент отгрузки	Инструкция 174н
Материальные запасы	010500000	по первоначальной стоимости на основании первичных документов	Инструкция 174н
Основные средства	010100000	по первоначальной стоимости на основании первичных документов	Инструкция 174н
Расчеты по выданным авансам	020600000	по стоимости договора	Инструкция 174н
Расчеты по доходам	020500000	начисление дохода в момент возникновения требований к плательщику	Инструкция 174н
Расчеты по платежам в бюджет	030300000	страховые взносы, НДФЛ, в момент начисления зарплаты. Прочие налоги - по срокам согласно НК РФ	Инструкция 174н

Расчеты по принятым обязательствам	020300000	ГК, договора, на основании товарных накладных	Инструкция 174н
------------------------------------	-----------	---	-----------------

Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля

Таблица № 5

Проверяемый период	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица № 6

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бухгалтерского учета	сумма, руб	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
Ежегодная плановая	01.10.2020	91-он	01.10.2020	101000		нарушений не выявлено
Ежегодная плановая	01.10.2020	91-он	01.10.2020	105000		нарушений не выявлено
Ежегодная плановая	01.10.2020	91-он	01.10.2020	302000		нарушений не выявлено

Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля

Таблица № 7

Дата проверки	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5