

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2019 г.

Учреждение государственное автономное учреждение культуры Ярославской области "Ярославский государственный историко-архитектурный и художественный музей-заповедник"

Обособленное подразделение

Учредитель департамент культуры Ярославской области

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2019
по ОКПО	02186204
по ОКТМО	78701000
по ОКПО	00097672
Глава по БК	902
к Балансу по форме по ОКЕИ	0503760 383

### Общие сведения

Государственное автономное учреждение культуры Ярославской области «Ярославский государственный историко-архитектурный и художественный музей-заповедник» (далее - Музей) создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 03 ноября 2006 года № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях» (далее - Федеральный закон), Федеральным законом от 26 мая 1996 года № 54-ФЗ «О Музейном фонде Российской Федерации и музеях в Российской Федерации» Музей создан путём изменения типа существующего государственного учреждения культуры Ярославской области - Ярославского государственного историко-архитектурного и художественного музея-заповедника в соответствии с постановлением Правительства Ярославской области от 21.11.2011 № 914-п «О создании государственного автономного учреждения культуры Ярославской области «Ярославский государственный историко-архитектурный и художественный музей-заповедник» и внесении изменения в постановление Администрации области от 03.10.2001 № 141» Тип - автономное учреждение. Официальное наименование Музея на русском языке: полное - государственное автономное учреждение культуры Ярославской области «Ярославский государственный историко-архитектурный и художественный музей-заповедник»; сокращённое - Ярославский музей-заповедник. Наименование Музея на английском языке: The Yaroslavl museum preserve. Коммерческое обозначение Музея на русском языке: Ярославский музей-заповедник. Коммерческое обозначение Музея на английском языке: The Yaroslavl museum preserve. Коммерческие\* обозначения Музея действуют на всей территории Российской Федерации. Музей является некоммерческой организацией, созданной для хранения, изучения и публичного представления музейных предметов и музейных коллекций. Функции и полномочия учредителя Музея от имени Ярославской области осуществляются департаментом культуры Ярославской области. Функции и полномочия собственника имущества Музея в установленном законодательством порядке осуществляются департаментом имущественных и земельных отношений Ярославской области.

### Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

В состав образованного музея-заповедника в Ярославле вошли ансамбль бывшего Спасо-Преображенского монастыря – архиерейского дома (основан в XIII в.), а также выдающиеся памятники ярославской архитектуры и живописи XVII в. – церкви Ильи Пророка, Иоанна

Златоуста, Иоанна Предтечи, Николы Надеина, Рождества Христова, Богоявления. Сегодня кроме вышеупомянутых храмов и ансамбля монастыря, в составе музея-заповедника находятся: мемориальный Дом-музей Л.В. Собинова, Музей боевой славы, Музей «Космос» (на родине первой женщины-космонавта В.В. Терешковой в поселке Никульское Тутаевского района). На территории Спасского монастыря расположены все основные экспозиции музея-заповедника: естественно-историческая, историческая, Сокровища Ярославля, а также уникальная в России, посвященная выдающемуся памятнику древнерусской литературы, экспозиция «Слово о полку Игореве» – выдающийся памятник древнерусской культуры». Органами Музея являются наблюдательный совет Музея, руководитель Музея. Руководителем Музея является директор. К компетенции наблюдательного совета относится рассмотрение: предложений Учредителя или руководителя Музея о внесении изменений в устав Музея; предложений Учредителя или руководителя Музея о создании и ликвидации филиалов Музея, об открытии и о закрытии его представительств; предложений Учредителя или руководителя Музея о реорганизации музея или о его ликвидации; предложений Учредителя или руководителя Музея об изъятии имущества, закреплённого за Музеем на праве оперативного управления; предложений руководителя Музея об участии Музея в других юридических лицах, в том числе о внесении денежных средств и иного имущества в уставный (складочный) капитал других юридических лиц или передаче такого имущества иным образом другим юридическим лицам в качестве учредителя или участника; проекта плана финансово-хозяйственной деятельности Музея; по представлению руководителя Музея проектов отчётов о деятельности Музея и об использовании его имущества, об исполнении плана его финансово-хозяйственной деятельности, годовой бухгалтерской отчётности Музея; предложений руководителя Музея о совершении сделок по распоряжению имуществом, которым в соответствии с Федеральным законом Музей не вправе распоряжаться самостоятельно; предложений руководителя Музея о совершении крупных сделок; предложений руководителя Музея о совершении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность; предложений руководителя Музея о выборе кредитных организаций, в которых Музей может открыть банковские счета; других вопросов.

## Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Государственное задание на оказание услуг и работ музей-заповедник в 2018 году выполнил. Впервые в своей истории в отчётный период музей принял своего миллионного посетителя.

Посещаемость музея составила 1 079 527 посещений, из них 400 000 составило знакомство с экспозициями, выставками и памятниками живописи и зодчества в рамках государственного задания. Новые выставки посетило – 84 250 человек. В экспозициях, памятниках и на выставках музея и его филиала музея «Космос» сотрудниками и внештатными экскурсоводами была организована и проведена 12 271 экскурсия. В 2018 году были осуществлены масштабные ремонтные работы в филиале музея «Космос» и реэкспозиция выставки «Космос женщины XX века». Кроме того была проведена большая работа по совершенствованию экспозиции «История Ярославского края 11-18 вв.» : подготовлен аудиогид и введен интерактивный комплекс для людей с ОВЗ; на выставке «Трапеза по-ярославски» обновлено оборудование и введены новые тематические материалы. За отчетный период построено 56 новых выставок, 30 из которых по государственному заданию, 6 виртуальных выставок, из которых 5 - по государственному заданию, 6 передвижных выставок - все по государственному заданию. Среди крупных выставок. 2018 года - выставочный проект музея с Ивановским областным историко-краеведческим музеем им.Д.Г. Бурдылина «Оружейные истории. Восток и Запад», ставший настоящим «блокбастером» музея в отчётный период. Этот проект позволил расширить музейную аудиторию за счёт ещё одной категории посетителей – мужчин среднего возраста. Общая посещаемость выставки составила 8699 посещений. В конце года «Оружейные истории» были представлены ивановскому зрителю. Среди крупных выставочных проектов отчётного периода - «Товарищ, береги архивы», посвящённый 100-летию архивной службы России, «Ярославль 1918. Июльская трагедия», к 100-летию ярославского мятежа, «Дизайн в природе» и др. Благодаря Ярославскому музею в январе-

феврале 2018 года жители Калининграда познакомились с выставкой «Сокровища Ярославля», а жители г. Тулы - коллекций головных уборов из собрания ярославского музея. Посещаемость этих двух музейных выставок составила около 20 тыс. человек. Выставки осуществлялись в рамках взаимного обмена с музеями этих городов. Ответными визитами в Ярославль стали выставка «И в пир и в мир», познакомившая ярославцев с этнографической культурой Тульской области и «Золото Балтики», на которой экспонировалась коллекция Калининградского областного музея янтаря. В ушедшем году музей принял участие в международном выставочном проекте в партнёрстве с «Ассоциацией Лингварик» «Русские учёные и космонавты». Цифровые копии документов и фотографий из коллекции В.В. Терешковой музея в количестве 50 единиц экспонировались с апреля по ноябрь в Париже и его округах. С выставкой познакомилось 6237 человек. Музей получил предложение о продолжении сотрудничества (экспонирование выставки во французских школах в 2019 году).

В отчетный период активно комплектовались музейные фонды. И велась работа по Госкаталогу. В конце 2018 года основной музейный фонд музея составил 308378 единиц хранения, значительно пополнилось электронная база данных музейного собрания и научная библиотека. Музей - заповедник выполнил государственное задание в части по проведению фестивалей, выставок, смотров, конкурсов, конференций и иных зрелищных мероприятий. В 2018 году музей традиционно принимал участие в международных и всероссийских культурных акциях - «Ночь искусств» и «Ночь музеев». В июне состоялся очередной фестиваль народных промыслов и ремёсел «Живая глина», в котором участвовало 47 мастеров из различных регионов России, ближнего и дальнего зарубежья. Программа фестиваля включала в себя выставки, конкурсные показы, мастер-классы, фестивальное шоу. Фестивальные мероприятия посетило 2463 человека. Программа XXVI фестиваля искусств «Преображение», который состоялся 16-19 августа, включавшая в себя сценический проект «Князь Игорь» в постановке Московского театра «Новая опера», колокольные концерты, выступления филармонической капеллы «Ярославия» и Государственной академической хоровой капеллы им. А.А. Юрлова, а так же специальное предложение для семейного посетителя «Чудесный город Яблославль», вызвала интерес у ярославцев и гостей города. Успешно прошла праздничная программа «Рождество в доме Л.В. Собинова» ориентированная на семейного посетителя, праздник славянской письменности и культуры, творческая акция «Рисуем любимые уголки музея вместе», праздничная программа «Вальс победы» 9 мая и торжественное открытие новой экспозиции в музее «Космос» - «Космический пикник» с участием В.В. Терешковой и руководством города и области 16 июня.

Сотрудниками музея было прочитано 637 лекций в рамках программ «Ярославль и ярославцы», «Растём вместе с музеем» на курсах внештатных экскурсоводов, для студентов-практикантов и по разовым заявкам учреждений и организаций. Это самый большой показатель, по этому виду работ, достигнутый музеем за всё время его деятельности. Продолжалась методическая работа с муниципальными музеями. Было организовано три стационарных и один выездной семинар в Некоузский МР ЯО. Средняя наполняемость аудитории стационарных семинаров стабильна - 35 человек. Активно велась консультационная деятельность для негосударственных музеев по вопросам музейного дела.

В отчётный период в музее состоялись две большие научные конференции: X Чтения по истории и культуре древней и новой России и IX Межрегиональная конференция «Археология: история и перспективы», с участием исследователей Москвы, Санкт-Петербурга, Ярославля и других российских городов и представителей ближнего и дальнего зарубежья, представителей академической и вузовской науки, музейных специалистов и сотрудников архивов, на которых прошли научные дискуссии по актуальным проблемам изучения истории культуры и археологических памятников Верхневолжского региона. Музейные специалисты участвовали в различных научных конференциях, в том числе и за рубежом на конференциях: «PR в музее», и «Лучшее в наследии 2018». (Черногория). Издательская деятельность музея 2018 года представлена сборником статей археологов – участников VIII археологической конференции «Археология: история и перспективы», каталогом «Слово о полку игореве» в изобразительном и

декоративно-прикладном искусстве XX – начала XXI века» и изданием «Энциклопедия реликвий Ярославля» Исторические редкости и художественные шедевры в собрании Ярославского государственного историко-архитектурного и художественного музея-заповедника». Государственное автономное учреждение культуры Ярославской области «Ярославский государственный историко-архитектурный и художественный музей-заповедник» в 2018 выполнил госзадание в рамках реставрации движимых памятников истории и культуры, отреставрировав 51 памятник (текстиль, живопись, дерево) из них 40 по плану государственного задания. Кроме того были завершены комплекс ремонтно-реставрационных работ на церкви Ильи Пророка – памятнике живописи и зодчества ХУП века (проведены работы по фасаду, кровле, золочению крестов, установка подсветки и др. работы), на Звоннице восстановлены куранты.

В музее в отчетном году активно шла работа по совершенствованию информационных ресурсов (велась разработка нового сайта), маркетинговой политике (проводились соцопросы, музей участвовал в туристических ярмарках и др.)

В 2018 году заключено соглашения о предоставлении субсидии на иные цели №36 от 19.01.2018г с дополнительными соглашениями № 1 от 30.03.2018г., № 2 от 23.05.2018г., № 3 от 30.11.2018г., № 4 от 29.12.2018г.. в общей сумме 9 744 211,00 рублей, которая получена в сумме 8 312 432,52 рублей. Доходы по субсидиям на иные цели 9 046 093,04 руб. (стр101 гр4 отчета о финансовых результатах деятельности учреждения за 2018 год). Субсидии на иные цели использованы в соответствии с направлениями расходования. Чистый операционный результат по деятельности с целевыми средствами (стр 300 гр4) в 2018 году составил 733 660,52 рублей. Данная сумма является возвратом неиспользованного остатка субсидии прошлых лет, по которому подтверждена потребность. Субсидия на выполнение государственного задания по соглашению № 32 от 19.01.2018г. с учетом дополнительных соглашений № 1 от 01.03.2018г. и № 2 от 26.07.2018г., №3 от 10.10.2018г , №4 от 21.12.2018г в 2018 году составила 88 272 961,00 рублей. Доходы по субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания 88 272 961,00 руб. (стр040 гр5 отчета о финансовых результатах деятельности учреждения за 2018 год). Кассовые расходы в 2018 году составили 89 820 233,86 руб.,. На 01.01.2019г имеется кредиторской задолженности по виду финансового обеспечения "субсидия на государственное задание" в сумме 888 642,22рублей. Сумма кредиторской задолженности сложилась ввиду нарушения сроков перечисления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания.

По стр. 050 формы 0503721 «Отчет о финансовых результатах деятельности учреждений» отражены полученные проценты за неисполнение договорных обязательств ООО "АвангардСтрой" по договору № 10-ИП от 11.05.2017г. с 10.06.17г по 12.07.17г в сумме 79286,88, по договору № 32-ИП от 23.11.2017г. в сумме 101530,95, начислены проценты за неисполнение договорных обязательств по решению суда с ООО "Строй Групп" 15550,66, начислены проценты за неисполнение договорных обязательств по решению суда с ООО "Турбюро"Истоки" в сумме 15966,85.

Доходы от операций с активами от деятельности по государственному заданию получены (стр 93 гр5 формы) в размере 268 800,00руб. Эта сумма связана с отражением в учете расчетов с учредителем по ОЦИ, в т.ч. 991 200,00 руб. вложения в основные средства – особо ценное движимое имущество учреждения (приобретены для музея Космос: Медиаплеер INTEL Compute Stick (Intel Core M M3-6Y30 2x2 2 ГГц 4 Гб SSD 64 Гб Win10x64) – 4шт., Проектор Epson EB-2247U с креплением – 2шт., Проектор Epson EB700U ультракороткофокусный – 2шт.), списание с баланса основных средств – особо ценного имущества учреждения (Оборудование к установке и монтажу) – 1 260 000,00 руб. Списание ОЦИ согласовано с ДИЗО. По стр. 099 формы 0503721 в сумме 13 991,00 отражены чрезвычайные доходы от операций с активами по списанию не востребовавшейся кредиторской задолженности по приказу. По стр 103 в сумме 13350006,00 отражены добровольные целевые пожертвования от юридических лиц, в т.ч. на ремонтные работы и создание экспозиции музея Космос;, получены пожертвования от граждан (для привлечения добровольных пожертвований от граждан на реставрацию памятников архитектуры, икон, предметов старины установлены копилки для благотворительных взносов и пожертвований),

получен грант на реализацию проекта "Дети взрослым о войне" в рамках благотворительной программы "Гений места. Новое краеведение." Иные прочие доходы от деятельности по государственному заданию получены (стр 104 гр5 формы) в размере -251 600руб. (безвозмездное получение библиотечного фонда на сумму 3 600,00 руб. , постанова на баланс движимого имущества в сумме 525 000,00 руб.

Доходы от операций с активами по приносящей доход деятельности (стр.090 гр.6) составили – 17 214,20 руб., в т.ч. 17 393,80 руб. списание остаточной стоимости выбывших в результате износа объектов основных средств; 61,00 руб. – поступление материалов от ликвидации НФА; 20 556,00 руб. – начисление дохода от реализации лома (8 256,00 руб.), продажи основного средства (12 300,00 руб. в т.ч. НДС 1 876,00 руб.) Иные прочие доходы от приносящей доход деятельности (стр.104 гр.6) составили 625 190,00 руб. в т.ч. безвозмездное получение книг в библиотечный фонд – 101 916,00 руб., постанова на баланс движимого имущества – 525 000,00 руб. , получены безвозмездно материальные запасы на сумму 150,00 руб.

Расходы по операциям с активами деятельности по государственному заданию составили (стр. 260 гр.5) составили 1 901 102,57 руб., в т.ч. амортизация основных средств и нематериальных активов 1 896 063,37 руб. Чистый операционный результат по деятельности с государственным заданием (стр 300 гр5) в 2018 году составил: - 3 665 608,59рублей.

Доходы от оказания платных услуг за 2018год составили 57 233 602,85руб (стр 040 гр 6), за 2017 год данная сумма составила 54 545 823,88руб руб, увеличение доходов в 2018г. составляет 4,9% Получены доходы по договорам аренды недвижимого имущества (согласно распоряжению департамента имущественных и земельных отношений Ярославской области), находящегося в собственности Ярославской области составили 2 121 186,15руб. (стр 030 гр6 формы).Получены прочие доходы (стр.100 гр.6) в сумме 13 975 196,00руб., в т.ч. добровольные целевые пожертвования от юридических лиц , получены пожертвования от граждан (для привлечения добровольных пожертвований от граждан на реставрацию памятников архитектуры, икон, предметов старины установлены копилки для благотворительных взносов и пожертвований);, иные прочие доходы (стр.104 гр.6) в сумме 625 190,00 руб., в т.ч., получены безвозмездно материальные запасы на сумму 150,00 руб., безвозмездное получение книг в библиотечный фонд – 101 916,00 руб., постанова на баланс движимого имущества – 525 000,00 руб.

Доходы от приносящей доход деятельности (стр 010 гр.6) составили 73 559 534,54 руб.Расходы по приносящей доход деятельности составляют 81 023 182,59 руб.

Контроль ф.721 и ф.710 : Начисленные доходы по КОСГУ 130 в ф.0503721 не соответствуют начисленным доходам по КОСГУ 13х в ф.0503710 на сумму налога на прибыль 258 875,16 .

По форме 0503710 по счету 401202273 отклонение составляет 5500,00 руб. В т.ч.: списание безнадежной дебиторской задолженности ИП Любимовой М.Л. в сумме 2500,00 руб. с истекшим сроком исковой давности со счета 206.26 и ее перенос на забалансовый учет (счет 04) на основании приказа Ярославского музея-заповедника № 101 от 20.02.18г., списание безнадежной дебиторской задолженности ИП Агеенковой И.В. в сумме 3000,00 руб. с истекшим сроком исковой давности со счета 206.31 и ее перенос на забалансовый учет (счет 04) на основании приказа № 211 от 31.03.18г.

Контроль по ф 0503730 Баланс государственного учреждения с прошлым годом) по показателям на начало этого года и на конец прошлого года имеет расхождения по справке : на сумму 22 082 454,12 стандарта. Несоответствие показателя на начало этого года и на конец прошлого по строке 10 Баланса на сумму 190 000,00рублей по номеру забалансового счета 01 в связи с применением стандарта "Аренда".

Расхождение между данными ф. 721 и ф. 768 по строкам:

Чистое поступление основных средств в части увеличения стоимости за отчетный год в части субсидии на иные цели составляет 671 553,00 руб. (стр.321гр.5 ф.0503721). Чистое поступление основных средств в части уменьшения стоимости за отчетный год в части субсидии на иные цели составляет 671 553,00 руб. (стр.321гр.5 ф.0503721). При контроле ф.0503721 и ф.0503768 предупреждение формируется ввиду безвозмездной передачи поступивших вложений в основные

средства (стр.070гр.5 ф.0503768 – стр.070гр.8 ф.0503768).

Чистое поступление основных средств в части увеличения стоимости за отчетный год в части деятельности по государственному заданию составляет 1 265 142,00 руб. (стр.321гр.5 ф.0503721). При контроле ф.0503721 и ф.0503768 предупреждение формируется ввиду сложения при проверке стр.070гр.5 ф.0503768 «Вложения в основные средства всего» в части поступлений и стр.010гр.5 ф.0503768 «Основные средства всего» в части поступлений.

Чистое поступление основных средств в части уменьшения стоимости за отчетный год в части деятельности по государственному заданию составляет 1 918 405,37 руб. (стр.322гр.5 ф.0503721). При контроле ф.0503721 и ф.0503768 предупреждение формируется ввиду сложения при проверке стр.070гр.8 ф.0503768 «Вложения в основные средства всего» в части выбытий, стр.050гр.8 ф.0503768 «Амортизация основных средств всего» в части выбытий и стр.010гр.8 ф.0503768 «Основные средства всего» в части выбытий.

Чистое поступление основных средств в части увеличения за отчетный год в части приносящей доход деятельности составляет 7 123 502,01 руб. (стр.321гр.6 ф.0503721). При контроле ф.0503721 и ф.0503768 предупреждение формируется ввиду сложения при проверке стр.070гр.5 ф.0503768 «Вложения в основные средства всего» в части поступлений и стр.010гр.5 ф.0503768 «Основные средства всего» в части поступлений.

Чистое поступление основных средств в части уменьшения стоимости за отчетный год в части приносящей доход деятельности составляет 7 446 473,26 руб. (стр.322гр.6 ф.0503721). При контроле ф.0503721 и ф.0503768 предупреждение формируется ввиду сложения при проверке стр.070гр.8 ф.0503768 «Вложения в основные средства всего» в части выбытий, стр.050гр.8 ф.0503768 «Амортизация основных средств всего» в части выбытий и стр.010гр.8 ф.0503768 «Основные средства всего» в части выбытий.

Чистое поступление нематериальных активов в части увеличения стоимости за отчетный год в части приносящей доход деятельности составляет 819 500,00 руб. (стр.331гр.6 ф.0503721). При контроле ф.0503721 и ф.0503768 предупреждение формируется ввиду сложения при проверке стр.140гр.5 ф.0503768 «Вложения в нематериальные активы всего» в части поступлений и стр.110гр.5 ф.0503768 «Нематериальные активы всего» в части поступлений.

Чистое поступление нематериальных активов в части уменьшения стоимости за отчетный год в части приносящей доход деятельности составляет 820 614,41 руб. (стр.332гр.6 ф.0503721). При контроле ф.0503721 и ф.0503768 предупреждение формируется ввиду сложения при проверке стр.140гр.8 ф.0503768 «Вложения в нематериальные активы всего» в части выбытия, стр.120гр.8 ф.0503768 «Амортизация нематериальных активов всего» в части выбытия и стр.110гр.8 ф.0503768 «Нематериальные активы всего» в части выбытия.

Чистое поступление материальных запасов в части увеличения стоимости за отчетный год в части приносящей доход деятельности составляет 7 484 680,75 руб. (стр.361гр.6 ф.0503721). При контроле ф.0503721 и ф.0503768 предупреждение формируется ввиду сложения при проверке стр.230гр.5 ф.0503768 «Вложения в материальные запасы всего» в части поступления и стр.190гр.5 ф.0503768 «Материальные запасы всего» в части поступления.

Чистое поступление материальных запасов в части уменьшения стоимости за отчетный год в части приносящей доход деятельности составляет 7 770 503,46 руб. (стр.362гр.6 ф.0503721). При контроле ф.0503721 и ф.0503768 предупреждение формируется ввиду сложения при проверке стр.190гр.8 ф.0503768 «Материальные запасы всего» в части выбытия и стр.230гр.8 ф.0503768 «Вложения в материальные запасы всего» в части выбытия.

Чистый операционный результат по деятельности с целевыми субсидиями (стр 300 гр4) в 2018 году составил: 733 660,52руб. Чистый операционный результат по деятельности по государственному заданию (стр 300 гр5) в 2018 году составил: -3 665 608,59руб.

Чистый операционный результат по приносящей доход деятельности (стр 300 гр6) в 2018 году составил: -7 722 523,21руб.

По стр.560 ф. 0503721 указаны чистое изменение резервов предстоящих расходов : резерв на оплату отпусков сотрудников учреждения за фактически отработанное время в сумме по КФО 4: 1

136

696 488,1, по КФО2: 815 527,23, в т.ч.

По 211 КОСГУ по КФО 4 сумма 1 302 986,25, КФО 2 сумма 626 365,00 рублей, по 213 КОСГУ по КФО 4 сумма 393 501,85, КФО 2 сумма 189 162,23 рублей.

### **Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»**

Источниками формирования финансовых ресурсов государственного автономного учреждения культуры Ярославской области «Ярославский государственный историко-архитектурный и художественный музей-заповедник» являются субсидии из областного бюджета на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием государственных услуг (выполнением работ) и на иные цели (КФО 4 и КФО 5) и доходы музея, полученные от выполнения работ, оказание услуг в сфере своей деятельности, от сдачи в аренду имущества и иных источников (КФО 2).

На 2018 год поступлений в плане ФХД утверждено всего 172 367 172,00 руб., в т. ч.: - по КФО 2 в сумме 74 350 000,00 руб., - по КФО 4 в сумме 88 272 961,00 руб., - по КФО 5 в сумме 9 744 211,00 руб.

За 2018 год было получено всего 170 388 272,57 руб., что составило 98,85 %, в т. ч.: - по КФО 2 в сумме 73 802 879,05 руб., что составляет 99,26 %, - по КФО 4 в сумме 88 272 961,00 руб., что составляет 100 %, - по КФО 5 в сумме 8 312 432,52 руб., что составляет 85,31%.

Выплаты в плане ФХД на 2018 год утверждены всего 188 601 414,70 руб., в т. ч.: - по КФО 2 в сумме 83 166 869,35 руб., - по КФО 4 в сумме 94 956 673,83 руб., - по КФО 5 в сумме 10 477 871,52 руб.

В 2018 году было освоено всего 178 613 719,25 руб., что составило 94,70 %, в т. ч.: - по КФО 2 в сумме 79 747 392,35 руб., что составляет 95,89 %, - по КФО 4 в сумме 89 820 233,86 руб., что составляет 94,59 % - по КФО 5 в сумме 9 046 093,04 руб., что составляет 86,34%.

Остаток средств на лицевых счетах и в кассе учреждения по состоянию на 01.01.2019 года составил всего 16 234 242,70 рубля, в т. ч.: - по КФО 2 в сумме 2 872 356,05 руб., - по КФО 4 в сумме 5 136 439,97 руб., - по КФО 5 в сумме 0,00 руб..

В течение 2018 года произведено погашение задолженности учреждения перед поставщиками услуг, работ.

Сумма изменения остатков денежных средств на счетах в кредитных организациях по ф.779 не соответствует идентичному показателю в Отчете ф.737 в части вида деятельности "2" на 179438,96рублей ввиду некассовых операций по эквайрингу.

### **Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»**

По стр 160 гр 9 Баланса в сумме 166 636,42 неисключительные права использование на различное программное обеспечение ( ЭС «Культура», ЭС «Госфинансы», ПО «СБиС»и др.) сертификаты ключей ЭП и ЭЦП , страхование музейных предметов и ОСАГО . По стр. 201 гр.3 баланса «Денежные средства учреждения на лицевых счетах и в органе казначейства (020111000)» указана сумма остатка на лицевом счете на 01.01.2018г по учету средств, предоставленных автономным учреждениям из областного бюджета в виде субсидий на иные цели (733 660,52 руб.)- по гр.4 «Денежные средства учреждения на лицевых счетах и в органе казначейства (020111000)» указана сумма остатка на лицевом счете, в том числе:- остаток средств по субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания в сумме 6 683 712,83.- по гр.5 «Денежные средства учреждения на лицевых счетах и в органе казначейства (020111000)» остаток средств полученных от предпринимательской и иной, приносящей доход деятельности в сумме 8 799 164,35 руб.- по стр. 201 гр.7 баланса «Денежные средства учреждения на лицевых счетах и в органе казначейства (020111000)» указана сумма остатка на лицевом счете на 01.01.2019г по учету средств, предоставленных автономным учреждениям из областного бюджета в виде субсидий на иные цели 0,00 руб.- по гр.8 «Денежные средства учреждения на лицевых счетах и в органе

казначейства (020111000)» указана сумма остатка на лицевом счете, остаток средств по субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания в сумме 2 865 747,01руб.- остаток средств полученных от предпринимательской и иной, - по гр.9 «Денежные средства учреждения на лицевых счетах и в органе казначейства (020111000)» приносящей доход деятельности в сумме 8 002 186,98 руб.; по стр. 250 гр.3 «Дебиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000)» значение в сумме 0 руб, по стр. 250 гр.7 «Дебиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000)» значение в сумме -0,00 руб.,- по стр. 250 гр.8 «Дебиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000)» значение в сумме 27 170,00 руб. и.,- по стр. 250 гр.9 «Дебиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000)» значение в сумме 7 334 601,10руб. обусловлено возникшей дебиторской задолженностью по текущим расчетам с покупателями по заключенным договорам на оказание музеем услуг по экскурсионному обслуживанию а также начислением доходов по стандарту Аренда, расчеты по доходам от компенсации затрат, расчеты по доходам от возмещения ущерба имуществу, расчеты по доходам от прочих сумм принудительного изъятия; по стр.260 гр.9 «Дебиторская задолженность по выплатам (020600000, 020800000, 030300000 )» значение в сумме 281 848,00руб. обусловлено наличием перечисленных авансов за поставку товаров, работ, услуг, поставщикам и подрядчикам, подотчетным лицам по выданными авансами сотрудникам музея на приобретение ГСМ, материальных запасов для подготовки к плановым новогодним мероприятиям, расчеты по налогам, .по стр. 410 гр.8 «Кредиторская задолженность по выплатам (030200000, 020800000, 030402000, 030403000)» значение в сумме 2 334 225,01 руб. обусловлено возникновением кредиторской задолженности связанной с выполнением государственного задания и расчетом за поставленные услуги по охране имущества, обслуживанию средств ППС за коммунальные услуги; - по стр. 410 гр.9«Расчеты по принятым обязательствам (030200000)» значение в сумме 1 282 683,29 руб. обусловлено возникновением кредиторской задолженности связанной с приносящей доход деятельностью и расчетом за поставленные работы, услуги, ТМЦ; - по стр.420 гр.8 «Расчеты по платежам в бюджеты (030300000)» значение в сумме 1 557 886,11 руб. по стр.420 гр.9 «Расчеты по платежам в бюджеты (030300000)» значение в сумме 1 407 012,56 руб.обусловлено начисленными по итогам налогового периода 2018г. налогами и страховыми платежами. По стр 510 гр 8, 9 Баланса в сумме по КФО 4 168,00 и по КФО 2 5556757,54 указаны доходы будущих периодов по договорам аренды и договорам безвозмездного пользования в соответствии со стандартом Аренда. По стр 520 гр 8, 9 Баланса указаны резервы предстоящих расходов : создан резерв на оплату отпусков сотрудников учреждения за фактически отработанное время в сумме по КФО 4: 1 696 488,1, по КФО2: 815 527,23, в т.ч.

По 211 КОСГУ по КФО 4 сумма 1 302 986,25, КФО 2 сумма 626 365,00 рублей, по 213 КОСГУ по КФО 4 сумма 393 501,85, КФО 2 сумма 189 162,23 рублей

В соответствии с протоколом проверки ф 0503769\_2 Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения имеются следующие предупреждения:

По форме 0503738\_2 отклонение с формой 0503769\_2 по сч 303 на сумму налога на добавленную стоимость.

По коду счета 20622000 КВР 08010000000000244 КФО 2 имеется отклонение по показателям гр.7 и гр.8 в части операций по восстановлению кассовых расходов на сумму 139093,69 руб. Кассовый расход был восстановлен (излишне оплаченные с расчетного счета средства возвращены обратно на расчетный счет-Управление специальной связи по Ярославской области за доставку экспонатов 24 января 2018г .

По коду счета 20626000 КВР 08010000000000244 КФО 2 имеется отклонение по показателям гр.7 и гр.8 в части операций по восстановлению кассовых расходов на сумму 7660,00 руб. Кассовый расход был восстановлен (дважды оплачен один и тот же счет, излишне оплаченные средства возвращены обратно на расчетный счет от ООО Софт Лайн Интернет Трейд за базовую лицензию «Касперский») 19 ноября 2018г.

По коду счета 30226000 КВР 08010000000000244 КФО 2 имеется отклонение по показателям гр.5 и гр.6 в части операций по восстановлению кассовых расходов (расчеты с физическими



лицами) на сумму 627,00 руб. 05 сентября 2018 года.

По коду счета 20634000 КВР 0801000000000244 КФО 2 имеется отклонение по показателям гр.7 и гр.8 в части операций по восстановлению кассовых расходов на сумму 19448,50 руб.

Кассовый расход был восстановлен (оплаченные по неверным реквизитам с расчетного счета средства возвращены обратно на расчетный счет за медикаменты в сумме 6448,50 руб. (19.06.2018г.), возврат ранее перечисленной предоплаты за продукцию на расчетный счет – за материалы в сумме 13000,00 руб. (02.10.2018г.).

По коду счета 30234000 КВР 0801000000000244 КФО 2 имеется отклонение по показателям гр.5 и гр.6 в части операций по восстановлению кассовых расходов на сумму 14962,00 руб. Кассовый расход был восстановлен (оплаченные по неверным реквизитам с расчетного счета средства возвращены обратно на расчетный счет за реализованную сувенирную продукцию в сумме 2650,00 руб. (29.08.2018г., 26.09.2018г., 24.10.2018г.), за картриджи к фильтру-кувшину в сумме 812,00 руб. (16.10.2018г.), за сувенирную продукцию колокольчики в сумме 10000,00 руб. (12.11.2018г.), за реализованную сувенирную продукцию в сумме 400,00 руб. (13.11.2018г.), за реализованную сувенирную продукцию в сумме 300,00 руб. (18.12.2018г.), за реализованную сувенирную продукцию в сумме 800,00 руб. (28.12.2018г.)).

По коду счета 30231000 КВР 0801000000000244 КФО 2 имеется отклонение по показателям гр.5 и гр.6 в части операций по восстановлению кассовых расходов на сумму 11500,00 руб. Кассовый расход был восстановлен (оплаченные по неверным реквизитам с расчетного счета средства возвращены обратно на расчетный счет – Петров А.А. за футляры для книг в сумме 11500,00 руб. (12.11.2018г.))

### Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Руководитель

  
(подпись)

Н. В. Левицкая  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
планово-  
экономической  
службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Н. И. Кондакова  
(расшифровка подписи)



Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП


Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

20 марта 2019 г.