

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

		Форма по ОКУД	КОДЫ
			0503760
	на 1 <u>января</u> 20 <u>22</u> г.	Дата	<b>01.01.2022</b>
Учреждение	<u>СПб ГБУ СШОР "КШВСМ"</u>	по ОКПО	<b>02926635</b>
Обособленное подразделение	-		
Учредитель	<u>г. Санкт-Петербург Комитет по физической культуре и спорту Санкт-Петербурга</u>	по ОКТМО	<b>40394000</b>
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО	
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК	
к Балансу по форме			0503730
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

**Раздел 1. «Организационная структура учреждений».**

Полное наименование: Санкт-Петербургское государственное учреждение спортивная школа олимпийского резерва "Комплексная школа высшего спортивного мастерства"

Сокращенное наименование: СПб ГБУ СШОР "КШВСМ"

Организационно-правовая форма: Государственные бюджетные учреждения субъектов РФ.

Юридический, почтовый адрес и адрес местонахождения: 197022, Санкт-Петербург, Каменноостровский пр., дом 68.

Учреждение действует на основании Устава, утвержденного приказом, на основании распоряжения КИО от 01.12.2017 № 2403-рз.

Учредителем является город Санкт-Петербург в лице Комитета имущественных отношений и Комитета по физической культуре и спорту Санкт-Петербурга.

1.1 Основные направления деятельности:

Учреждение создано для достижения следующих целей: - обеспечение подготовки спортивных сборных команд Санкт-Петербурга по различным видам спорта, в том числе среди лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов; организация и проведение официальных региональных физкультурных, физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий. Виды спорта: греко-римская борьба, вольная борьба, бокс, дзюдо, фехтование, самбо, джиу-джитсу, пулевая и стендовая стрельба, пляжный волейбол, стрельба из лука.

1.2 Учреждение обладает обособленным имуществом, которое закреплено за ним на праве оперативного управления. Собственником имущества Учреждения является город Санкт-Петербург в лице Комитета имущественных отношений. Учреждение не вправе совершать сделки, возможными последствиями которых, является отчуждение или обременение закрепленного за ним особо ценного имущества, без согласования его собственника.

1.3 Учреждение вправе от своего имени заключать договоры, приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, нести ответственность, быть истцом и ответчиком в суде, арбитражном суде.

1.4 Учреждение выполняет государственное задание, а также ведет приносящую доход деятельность.

1.5 Учреждение самостоятельно осуществляет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс и лицевой счет в Комитете финансов СПб по учету средств субсидии на выполнение государственного задания, средств во временном распоряжении, целевых субсидий, и средств, полученных от приносящей доход деятельности.

1.6 Номер лицевого счета: 0281008.

1.7 Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением – отделом бухгалтерского учета и отчетности, возглавляемым главным бухгалтером.

1.8 Обособленные подразделения и филиалы отсутствуют.

1.9 Учреждение имеет сайт в сети Интернет www.kshwsm.ru, который поддерживается в актуальном состоянии.

## **Раздел 2. «Результаты деятельности учреждения»**

2.1. Штатная и фактическая численность работников учреждения:

на 01.01.2021		на 01.01.2022	
Штатная численность	Фактическая численность	Штатная численность	Фактическая численность
156,15	183	157,25	173

2.2. Специальная оценка условий труда проведена 01.09.2021 года.

2.3. Оказывались услуги на платной основе. Общая сумма доходов за 2021 год за вычетом налогов (266 087,13руб.) составила 845 013,75 руб. За 2021 год поступление доходов от оказания платных услуг составило 205 557,00 руб., от аренды активов 390 699 руб., от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия 248 8757,75 руб.

2.4. Перечень платных услуг:

1. Организация и проведение тренировочных, спортивных физкультурных (физкультурно-оздоровительных) мероприятий (занятий).

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

3.1. В период с 01.01.2021 по 01.01.2022 года учреждение не получало субсидии на капитальные вложения.

3.2. Денежные обязательства, исполнение которых предусмотрено в следующих годах, не принимались.

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

4.1.

Недостач и хищений имущества в отчетном периоде не было.

Незавершенных объектов капитального строительства нет.

4.2. «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» (ф. 0503769)

По состоянию на 01.01.2022 г. просроченной задолженности не имеется.

По состоянию на 01.01.2022 г.:

4.2.1. Дебиторская задолженность всего на сумму: 1 253 064 346,41 руб.

В том числе:

4.2.1.1. Дебиторская задолженность по деятельности за счет средств субсидии на выполнение государственного задания на сумму: 1 253 058 625,99 руб.

В том числе:

Долгосрочная дебиторская задолженность по субсидии на выполнение государственного задания на сумму: 887 023 600,00 руб. образовалась в связи с обязательствами Комитета по физической культуре и спорту по соглашению с учреждением на предоставление субсидий по государственному заданию на 2023-2024 гг.;

Текущая дебиторская задолженность составляет: 365 035 025,99 руб. в том числе:

- по субсидии на выполнение государственного задания на сумму: 365 440 000,00 руб. образовалась в связи с обязательствами Комитета по физической культуре и спорту по соглашению с учреждением на предоставление субсидии по государственному заданию на 2022г.;

- по авансовым платежам за коммунальные услуги на сумму: 372 965,31 руб. из-за авансовых перечислений поставщикам энергоресурсов и водоснабжения в соответствии с пунктом 82 постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии»;

- по авансовым платежам за услуги связи на сумму: 56 917,11 руб. из-за авансовых перечислений поставщикам и изменения режима работы учреждения в связи с COVID 19;

Текущая дебиторская задолженность будет погашена в 1 квартале 2022 года.

4.2.1.2. Дебиторская задолженность по деятельности за счет средств субсидии на иные цели не имеется.

4.2.1.3. Дебиторская задолженность по деятельности за счет средств от собственных доходов на сумму: 5 720,42 руб.

В том числе:

Текущая дебиторская задолженность составляет: 5 720,42 руб. образовалась в связи с переплатой налогов за 2021г. Текущая дебиторская задолженность планируется к погашению до окончания 2022 года.

По состоянию на 01.01.2022 г.:

**4.2.2.** Кредиторская задолженность всего на сумму: 698,29 руб.

В том числе:

**4.2.2.1.** Кредиторская задолженность по деятельности за счет средств от собственных доходов на сумму: 698,29 руб. Задолженность образовалась по оплате страховых взносов в ФСС. Текущая кредиторская задолженность будет погашена до окончания 2022 года.

**4.4.** «Сведения об остатках денежных средств учреждения» (ф. 0503779)

Отражены денежные средства по видам деятельности на лицевом счете учреждения, открытом в Комитете финансов Санкт-Петербурга.

Наименование вида деятельности	Остатки денежных средств (руб.) по состоянию на 01.01.2022 г.	Примечание
Субсидия на выполнение государственного задания	11 916 257,03	Денежные средства ОСГЗ. Проводятся плановые конкурсные процедуры по закупкам.
Собственные доходы учреждения	561 386,23	Денежные средства, полученные от оказания платных услуг и штрафных санкций.
Средства во временном распоряжении	699 180,00	Денежные средства в сумме залогового обеспечения государственных контрактов.

**4.5.** «Отчет об обязательствах учреждения» (ф. 0503738)

Отражена аналитическая информация об обязательствах учреждения по состоянию на 01.01.2022г. Принятые и неисполненные денежные обязательства на 01.01.2022г. соответствуют подтвержденной текущей кредиторской задолженности учреждения на 01.01.2022г.

**4.6.** «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения» (ф.0503295). По состоянию на начало 2021 года обязательств по судебным решениям не было, в течение отчетного периода они не возникали и на 01.01.2022 г. их нет.

## **Раздел 5. «Прочие вопросы деятельности учреждения»**

**5.1.** «Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля» Таблица №5

В течение отчетного периода по состоянию на 01.01.2022г. контрольные мероприятия не проводились.

**5.2.** «Сведения о проведении инвентаризаций» Таблица № 6

В течение отчетного периода по состоянию на 01.01.2022г. инвентаризация проводилась в соответствии с утвержденным планом, расхождений не выявлено.

**5.3.** «Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий» Таблица № 7

В течение отчетного периода по состоянию на 01.01.2022г. контрольные мероприятия не проводились.

**5.4.** В связи с отсутствием числовых показателей в составе квартальной отчетности и пояснительной записке к ней, не представлены следующие формы отчетности и приложения, показатели которых не имеют числовых значений:

ф.0503295 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения».

ф.0503725 «Справка по консолидируемым расчетам учреждения».

ф.0503760 : «Сведения о направлениях деятельности» Таблица № 1;

«Сведения о проведении инвентаризаций» Таблица № 6.

ф.0503790 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества».

Директор

  
М.В.Кокорин

Главный бухгалтер

  
О.А. Ильина

«28» января 2022 г.





АКТИВ	Код строки	На начало года				На конец отчетного периода			
		деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	Итого	деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Права пользования активами (011100000)** (остаточная стоимость), всего	100								
из них: долгосрочные	101								
Вложения в нефинансовые активы (010600000), всего	120								
из них: внеоборотные	121								
Нефинансовые активы в пути (010700000)	130								
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг (010900000)	150								
Расходы будущих периодов (040150000)	160		153 434.67		153 434.67		96 810.44		96 810.44
Итого по разделу I (стр. 030+стр. 060+стр. 070+стр. 080+стр. 100+стр. 120+стр. 130+стр. 150+стр. 160)	190		152 081 536.65		152 081 536.65		156 633 857.06		156 633 857.06
<b>II. Финансовые активы</b>									
Денежные средства учреждения (020100000), всего	200		59 113 801.44	702 864.29	59 816 665.73		11 916 257.03	1 260 566.23	13 176 823.26
в том числе: на лицевых счетах учреждения в органе казначейства (020110000)	201		59 113 801.44	702 864.29	59 816 665.73		11 916 257.03	1 260 566.23	13 176 823.26
в кредитной организации (020120000), всего	203								
из них: на депозитах (020122000), всего	204								
из них: долгосрочные	205								
в иностранной валюте (020127000)	206								
в кассе учреждения (020130000)	207								
Финансовые вложения (020400000), всего	240								
из них: долгосрочные	241								
Дебиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000), всего	250		964 761 815.83	193 124.22	964 954 940.05		1 252 463 600.00		1 252 463 600.00
из них: долгосрочная	251		655 553 600.00		655 553 600.00		887 023 600.00		887 023 600.00
Дебиторская задолженность по выплатам (020600000, 020800000, 030300000), всего	260		1 002 393.90		1 002 393.90		595 025.99	5 720.42	600 746.41

АКТИВ	Код строки	На начало года				На конец отчетного периода			
		деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	Итого	деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
из них: долгосрочная	261								
Расчеты по займам (ссудам) (020700000), всего	270								
из них: долгосрочные	271								
Прочие расчеты с дебиторами (021000000), всего	280								
из них: расчеты по налоговому вычетам по НДС (021010000)	282								
Вложения в финансовые активы (021500000)	290								
Итого по разделу II (стр. 200+стр. 240+стр. 250+стр. 260+стр. 270+стр. 280+стр. 290)	340		1 024 878 011.17	895 988.51	1 025 773		1 264 974 883.02	1 266 286.65	1 266 241
БАЛАНС (стр. 190+стр. 340)	350		1 176 959 547.82	895 988.51	1 177 855		1 421 608 740.08	1 266 286.65	1 422 875

ПАССИВ	Код строки	На начало года				На конец отчетного периода			
		деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	Итого	деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>III. Обязательства</b>									
Расчеты с кредиторами по долговым обязательствам (030100000), всего	400								
из них: долгосрочные	401								
Кредиторская задолженность по выплатам (030200000, 020800000, 030402000, 030403000), всего	410								
из них: долгосрочная	411								
Расчеты по платежам в бюджеты (030300000)	420							698.29	698.29
Иные расчеты, всего	430			230 743.23	230 743.23			699 180.00	699 180.00
в том числе: расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение (030401000)	431	x	x	230 743.23	230 743.23	x	x	699 180.00	699 180.00
внутриведомственные расчеты (030404000)	432								
расчеты с прочими кредиторами (030406000)	433								
расчеты по налоговым вычетам по НДС (021010000)	434								
Кредиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000), всего	470								
из них: долгосрочная	471								
Расчеты с учредителем (021006000)	480		169 342 628.28		169 342 628.28		182 390 659.03		182 390 659.03
Доходы будущих периодов (040140000)	510		964 543 800.00		964 543 800.00		1 252 463 600.00		1 252 463 600.00
Резервы предстоящих расходов (040160000)	520		8 048 083.44		8 048 083.44		7 638 547.27		7 638 547.27
<b>Итого по разделу III (стр. 400+стр. 410+стр. 420+стр. 430+стр. 470+стр. 480+стр. 510+стр. 520)</b>	<b>550</b>		<b>1 141 934 511.72</b>	<b>230 743.23</b>	<b>1 142 165</b>		<b>1 442 492 806.30</b>	<b>699 878.29</b>	<b>1 443 192</b>
<b>IV. Финансовый результат</b>									
Финансовый результат экономического субъекта	570		35 025 036.10	665 245.28	35 690 281.38		-20 884 066.22	566 408.36	-20 317 657.86
<b>БАЛАНС (стр. 550+стр. 570)</b>	<b>700</b>		<b>1 176 959 547.82</b>	<b>895 988.51</b>	<b>1 177 855</b>		<b>1 421 608 740.08</b>	<b>1 266 286.65</b>	<b>1 422 875</b>





**СПРАВКА**  
о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах  
на 1 января 2022 г.

03.02.2022

6

Номер забалансового счета	Наименование забалансового счета, показателя	Код строки	На начало года				На конец отчетного периода			
			деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	итого	деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
16	Переплаты пенсий и пособий вследствие неправильного применения законодательства о пенсиях и пособиях, счетных ошибок	160								
17	Поступления денежных средств, всего	170					5 050 717.50	265 420 615.83	3 986 741.99	274 458 075.32
	в том числе:	171					5 050 717.50	265 202 600.00	845 013.75	271 098 331.25
	доходы									
	расходы	172						218 015.83		218 015.83
	источники финансирования дефицита	173							3 141 728.24	3 141 728.24
18	Выбытия денежных средств, всего	180					5 050 717.50	312 618 160.24	3 429 040.05	321 097 917.79
	в том числе:	181								
	доходы									
	расходы	182					5 050 717.50	312 618 160.24	755 748.58	318 424 626.32
	источники финансирования дефицита	183							2 673 291.47	2 673 291.47
20	Задолженность, не востребованная кредиторами, всего	200								
	в том числе: 2021 год	201								
	2020 год	201a								
	2019 год	2016								
	2018 год	202								
	2017 год	203								
	до 01.01.2017	204								
21	Основные средства в эксплуатации	210		3 385 764.26		3 385 764.26		4 270 639.58		4 270 639.58
22	Материальные ценности, полученные по централизованному снабжению	220								
23	Периодические издания для пользования	230								
24	Нефинансовые активы, переданные в доверительное управление	240								
25	Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)	250		436 246.28		436 246.28		436 246.28		436 246.28
26	Имущество, переданное в безвозмездное пользование	260								
27	Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)	270		12 034 036.61		12 034 036.61		32 381 048.90		32 381 048.90

**СПРАВКА**  
о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах  
на 1 января 2022 г.

03.02.2022

7

Номер забалансового счета	Наименование забалансового счета, показателя	Код строки	На начало года				На конец отчетного периода			
			деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	итого	деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
30	Расчеты по исполнению денежных обязательств через третьих лиц	290								
31	Акции по номинальной стоимости	300								
38	Сметная стоимость создания (реконструкции) объекта концессии	310								
39	Доходы от инвестиций на создание и (или) реконструкцию объекта концессии	320								
40	Финансовые активы в управляющих компаниях	330								
45	Доходы и расходы по долгосрочным договорам строительного подряда	350								

Руководитель М. В. Чокорик /  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер О. А. Иванова /  
(подпись) (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия \_\_\_\_\_  
(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

Руководитель (уполномоченное лицо) \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ /  
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" 28 " января 20 22 г.