МУК "ЛДК "Нефтяник"

Приложение № 17
к особенностям составления и представления годовой отчетности за 2021 год

Пояснение к бухгалтерскому балансу (ф. 0503730)

Расшифровка забалансовых счетов

Наименование забалансового счёта	На начало года			На конец отчетного периода		
	Деятельность с целевыми средствами	Деятельность по государственному заданию	Приносящая доход деятельность	Деятельность с целевыми средствами	Деятельность по государственному заданию	Приносящая доход деятельность
01 «Имущество, полученное в пользование»	**-**	**23 686,40**	**-**	**-**	**23 686,40**	**-**
неисключительные права (письмо МФ от от 02.04.2021 г. N 02-07-07/25218)				**X**	**X**	**X**
имущество, полученного учреждением в пользование, не являющегося объектами аренды (имущества казны и иного имущества, полученного на безвозмездной основе, как вклад собственника (учредителя)						
имущество, которым по решению собственника (учредителя) пользуется учреждение (орган власти) при выполнении возложенных на него функций (полномочий), без закрепления права оперативного управления)		23 684,40			23 684,40	
имущество, полученного в безвозмездное пользование в силу обязанности его предоставления (получения), возникающей в соответствии с действующим законодательством РФ						
ценностей, которые в соответствии с законодательством РФ не подлежат отражению на балансе учреждения						
права ограниченного пользования чужими земельными участками (в том числе сервитут)						
объекты, по которым сформированы капитальные вложения, но не получено право оперативного управления						
переданное субарендатору (иному пользователю) объект нефинансовых активов		2,00			2,00	
02 «Материальные ценности на хранении»	**-**	**1,00**	**-**	**-**	**22,00**	**17 493,00**
основные средства,					21,00	13,00
материальные запасы		1,00			1,00	17 480,00
03 «Бланки строгой отчетности»	**-**	**-**	**6 570,00**	**-**	**-**	**4 234,00**
трудовые книжки, вкладыши к трудовым книжкам,						
иные бланки строгой отчетности			6 570,00			4 234,00
04 «Сомнительная задолженность»:	**-**	**-**	**219 014,76**	**-**	**-**	**219 014,76**
основные средства,						
материальные запасы,						
задолженность за коммунальные услуги,						
иная задолженность		-	219 014,76			219 014,76
20 «Задолженность, не востребованная кредиторами»	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
основные средства,						
материальные запасы,						
задолженность за коммунальные услуги,						
иная задолженность						

* *ценности* , которые в соответствии с законодательством РФ не подлежат отражению на балансе учреждения (музейные предметы и музейные коллекции, включенные в состав государственной части (негосударственной части - по объектам муниципальной собственности) Музейного фонда РФ)

** объект имущества, полученный учреждением от балансодержателя (собственника) имущества, учитывается на забалансовом счете на основании акта приема-передачи (иного документа, подтверждающего получение имущества и (или) права его пользования) по стоимости, указанной (определенной) передающей стороной (собственником).
*** имущество, используемое безвозмездно учреждением объекта нефинансовых активов и переданное субарендатору (иному пользователю)