

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2019 г.

Учреждение САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз"  
Обособленное подразделение  
Учредитель Департамент лесного комплекса Вологодской области

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя  
Периодичность: квартальная, годовая  
Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2019
по ОКПО	47872428
по ОКТМО	19000000
по ОКПО	77581421
Глава по БК	018
по ОКЕИ	383

### 1. Организационная структура учреждения

По состоянию на 1 января 2019 года САУ лесного хозяйства ВО «Вологдалесхоз» имеет в составе 27 филиалов на территории Вологодской области.

В соответствии с приказом Департамента лесного комплекса Вологодской области от 2 июня 2017 года №704 «О реорганизации специализированного автономного учреждения лесного хозяйства Вологодской области «Вологодское лесохозяйственное объединение» путем присоединения к нему специализированного автономного учреждения лесного хозяйства Вологодской области «Вологодская база авиационной охраны лесов», автономного учреждения лесного хозяйства Вологодской области «Вологодский селекционно-семеноводческий лесохозяйственный центр», специализированного автономного учреждения лесного хозяйства Вологодской области «Бабаевский лесхоз», специализированного автономного учреждения лесного хозяйства Вологодской области «Грязовецкий лесхоз», специализированного автономного учреждения лесного хозяйства Вологодской области «Череповецкий лесхоз» (с изм. Постановление Правительства Вологодской области от 27 ноября 2017 года №1042) в 2018 году присоединено специализированное автономное учреждение лесного хозяйства Вологодской области «Грязовецкий лесхоз».

Кроме того, в соответствии с приказом Департамента лесного комплекса Вологодской области от 10.04.2018 № 473 «О внесении изменений в устав специализированного автономного учреждения лесного хозяйства Вологодской области «Вологодское лесохозяйственное объединение» изменено наименование Вологодского лесхоза – филиала САУ лесного хозяйства ВО «Вологдалесхоз» на Вологодский селекционно-семеноводческий центр - филиал САУ лесного хозяйства ВО «Вологдалесхоз».

Учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с Федеральным законом от 03.11.2006 г. № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях», Лесным кодексом РФ, нормативно-правовыми актами РФ и «Вологодской области».

Основными целями деятельности Учреждения является выполнение работ по тушению лесных пожаров, осуществление отдельных мер пожарной безопасности в лесах, обеспечение и непосредственное осуществление рационального и не истощительного использования лесов, их охраны, защиты, воспроизводства, удовлетворение потребностей общества в лесных ресурсах на основе научно обоснованного многоцелевого лесопользования.

Уставом учреждения предусмотрены следующие виды основной деятельности:

- ✓ Осуществление на лесных участках, не предоставленных в постоянное (бессрочное) пользование и (или) в аренду, мер по предупреждению лесных пожаров;
- ✓ Организация и проведение учений по тушению лесных пожаров;
- ✓ Мониторинг пожарной опасности в лесах и лесных пожаров;
- ✓ Тушение лесных пожаров;
- ✓ Осуществление в установленном порядке отвода и таксации лесосек для заготовки древесины гражданами и юридическими лицами на основании договоров купли - продажи лесных насаждений на лесных участках, не предоставленных в постоянное, бессрочное пользование или аренду;
- ✓ Обеспечение и непосредственное осуществление рационального непрерывного и неистощительного использования лесов, их охраны, защиты, воспроизводства;
- ✓ выполнение авиационных работ по защите лесов (за исключением осуществления государственного лесопатологического мониторинга с использованием авиационных средств);

К иным видам деятельности относятся:

- ✓ реализация древесины, заготовка семян, посадочного материала;
- ✓ подбор по заявкам граждан и юридических лиц лесных насаждений, подходящих по своему породному, качественному, количественному составу, местоположению и иным характеристикам для заготовки по договору купли-продажи лесных насаждений;

- ✓ отвод и таксация лесосек для граждан и юридических лиц, осуществляющих заготовку древесины;
- ✓ выполнение других лесоавиационных работ, а также проведение первоочередных аварийно-спасательных и поисково-спасательных работ;
- ✓ разработка проектов освоения лесов и др.

Информация об изменении штатной и фактической численности работников филиалов в отчетном периоде приведена в ф. 0503761.

Финансовое обеспечение деятельности учреждения в 2018 году осуществлялось за счёт доходов от осуществления приносящей доход деятельности, субсидий на выполнение государственных заданий и субсидий на иные цели.

## 2. Результаты деятельности учреждения

В соответствии с утвержденным планом финансово-хозяйственной деятельности учреждению в отчетном году доведены субсидии на выполнение государственного задания в сумме 207 450 386,39 руб.

По государственному заданию в рамках реализации основной деятельности учреждением выполнены следующие работы:

Номер по регион. перечню	Наименование	Единица измерения	По плану		Фактически	
			Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
Предупреждение возникновения и распространения лесных пожаров, включая территорию особо охраняемых природных территорий, в том числе						
53	Организация системы обнаружения и учета лесных пожаров, системы наблюдения за их развитием с использованием наземных, авиационных или космических средств	единица	1	43688440,94	1	38880193,79
55	Обеспечение готовности к действиям сил и средств, предназначенных для предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций в лесах, возникших вследствие лесных пожаров	единица	1	700000,00	1	656805,73
56	Прочистка и обновление противопожарных минерализованных полос	километр	1 866,8	2648989,20	1 866,8	2266732,76
57	Прочистка просек	километр	2 269,9	2633084,00	2 269,9	4151472,73
59	Прокладка противопожарных разрывов (уход за противопожарным разрывом)	километр	13,2	586515,60	13,2	1009360,22
60	Установка и размещение стендов и других знаков и указателей, содержащих информацию о мерах пожарной безопасности в лесах	единица	130	556140,00	130	428549,48
	Обустройство, эксплуатация лесных дорог предназначенных для охраны					

61	лесов от пожаров (строительство лесных дорог, предназначенных для охраны лесов от пожаров)	километр	4,685		4,685	
65	Устройство противопожарных минерализованных полос	километр	555,5	1111555,5	555,5	1176307,73
67	Обеспечение функционирования пожарно-химических станций	единица	29	23253288,00	29	15814454,39
68	Обустройство, эксплуатация лесных дорог предназначенных для охраны лесов от пожаров (эксплуатация лесных дорог, предназначенных для охраны лесов от пожаров)	километр	23,9	237828,90	23,9	178254,12
73	Установка шлагбаумов, устройство преград, обеспечивающих ограничение пребывания граждан в лесах в целях обеспечения пожарной безопасности	штук	27	88722,00	27	87137,87
79	Проведение противопожарной пропаганды и других профилактических мероприятий в целях предотвращения возникновения лесных пожаров (Ремонт мест отдыха граждан, пребывающих в лесах)	единица	97	224652,00	97	262198,73
79	Проведение противопожарной пропаганды и других профилактических мероприятий в целях предотвращения возникновения лесных пожаров (Очистка от бытового мусора мест отдыха граждан, пребывающих в лесах)	единица	177	1613709,00	177	1325272,92
79	Проведение противопожарной пропаганды и других профилактических мероприятий в целях предотвращения возникновения лесных пожаров (Содержание зоны отдыха граждан, пребывающих в лесах)	единица	1	478333,00	1	446267,27
<b>Локализация и ликвидация очагов вредных организмов, в том числе</b>						
69	Выполнение наземных работ по локализации и ликвидации очагов вредных организмов. Уборка неликвидной древесины	гектар	98,5	406608,00	98,5	552765,93
78	Выборочная санитарная рубка	гектар	397,2		397,2	
82	Сплошная санитарная рубка	гектар	1 242,11		1 242,11	
<b>Тушение лесных пожаров, в том числе</b>						
47	Тушение пожаров в лесах. Ликвидация лесного пожара силами парашютно-десантной службы	единица	3	227520,00	3	870809,97
50	Тушение пожаров в лесах. Ликвидация лесного пожара силами наземных пожарных формирований	единица гектар	45 26,38	1235043,60	45 26,38	1685672,77
<b>Осуществление лесовосстановления и лесоразведения, в том числе</b>						
23	Искусственное лесовосстановление. Посев семян лесных растений	гектар	76,5	210069,00	76,5	617377,89
24	Искусственное лесовосстановление. Посадка сеянцев с закрытой корневой системой	гектар	385,25	6657890,50	385,25	5222547,09
25	Подготовка почвы под лесные культуры текущего года ручная	гектар	3,6	23205,60	3,6	15946,61
25	Подготовка почвы под лесные культуры текущего года механизированная	гектар	19,9	91838,50	19,9	56818,36
25	Подготовка почвы под лесные культуры текущего года с расчисткой	гектар	140,45	1924586,35	140,45	1591643,67
	Подготовка почвы под лесные					

25	культуры будущего года механизированная	гектар	274,6	1267279,00	274,6	1646230,70
25	Подготовка почвы под лесные культуры будущего года с расчисткой	гектар	1 123,95	15401486,85	1 123,95	15599632,91
34	Проведение лесоводственного ухода за лесными культурами	гектар	1 120,8	1082692,80	1 120,8	3641357,89
34	Проведение агротехнического ухода за лесными культурами	гектар	1 493,56	4652439,40	1 493,56	3943693,04
36	Дополнение лесных культур. Дополнительная высадка сеянцев на площадях с низкой приживаемостью лесных культур	гектар	213,12	444994,56	213,12	360855,74
39	Содействие естественному лесовосстановлению. Минерализация почвы	гектар	27,7	32298,20	27,7	42363,23
41	Искусственное лесовосстановление. Посадка сеянцев стандартным посадочным материалом	гектар	565,2	7170692,40	565,2	9225508,23
42	Содействие естественному лесовосстановлению. Сохранение подростов лесных древесных пород при проведении рубок лесных насаждений	гектар	8 576,87	3773822,80	8 576,87	5178106,97
43	Дополнение лесных культур	гектар	462,6	1570527,00	462,6	1538895,89
Проведение ухода за лесами, в том числе						
27	Проходные рубки	гектар	158,42		158,42	
33	Обеспечение проведения мероприятий по повышению продуктивности лесов (устройство лесного проезда)	гектар	2,14		2,14	
44	Осветление и прочистка лесных насаждений	гектар	6 076,05	54641881,68	6 076,05	50853080,82
46	Прореживание лесных насаждений	гектар	32,6		32,6	
Выполнение работ по лесному семеноводству, в том числе						
37	Уход за постоянными лесосеменными участками	гектар	18,4	120963,20	18,4	146667,76
37	Уход за архивами клонов	гектар	33,6	560716,80	33,6	432946,20
37	Уход за лесосеменной плантацией	гектар	135,1	1617079,30	135,1	1301954,92
Выполнение работ по отводу лесосек, в том числе						
30	Отвод лесосек для заключения договоров купли-продажи с физическими лицами	кубический метр	350 000	8515500,00	350 000	9965616,02
30	Отвод лесосек для заключения договоров купли-продажи с юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями	кубический метр	1566579	17999992,71	1566579	10574192,16
	ИТОГО:			207450386,39		191747692,51

В 2018 году учреждением выполнены следующие работы:

- заготовка древесины от сплошных и выборочных рубок главного пользования произведена на площади 5 094,66 га (план 6 294,97 га) с выборкой древесины в объеме 1 065 705,63 куб. м.;
- выборочные рубки при уходе за лесом на площади 7 557,67 га (план 8 066,37 га) с выборкой древесины в объеме 95 050,72 куб. м. (план 123 300,73 куб. м.) в том числе:

по государственному заданию выполнение работ на площади 6 267,07 га в объеме 79 954,25 куб. м.

-из них: осветление и прочистка лесных насаждений на площади 7 287,25 га с выборкой древесины в объеме 78 762,72 куб. м (план 7 209,97 га 78 789,43 куб. м.), в том числе по гос. заданию 6 076,05 га 68 036,25 куб. м.;

- выборочные санитарные рубки на площади 397,2 га с выборкой древесины в объеме 32 956 куб. м. (план 397,2 га 32956 куб. м.), в том числе по гос. заданию 397,2 га 32 956 куб. м.;

- сплошные санитарные рубки на площади 1 468,31 га с выборкой древесины в объеме 301 585 куб. м. (план 1 463,31 га 303 552 куб. м.);

- от всех видов рубок и лесохозяйственных мероприятий заготовлено ликвидной древесины 1 374,5 тыс. куб. м., в том числе по гос. заданию 262,2 тыс. куб. м.;

- выполнен посев леса на площади 138,5 га (план 138,5 га), в том числе по гос. заданию 76,5 га;

- посажены сеянцы на площади 1 491,91 га (план 1 452,61 га), в том числе по гос. заданию 950,45 га;

- дополнение лесных культур на площади 835,32 га (план 831,92 га), в том числе по гос. заданию 675,72 га;

- комбинированное лесовосстановление на площади 317,04 га (план 314,5 га);

- уход за лесными культурами на площади 4 027,8 га (план 4 003,1 га), в том числе по гос. заданию 2 614,36 га;

- подготовка почвы под лесные культуры на площади 2 200,95 га (план 2 097,1 га), в том числе по гос. заданию 1 562,5 га;

- содействие естественному лесовосстановлению леса на площади 14 355,82 га (план 14 062,67 га), в том числе по гос. заданию 8 604,57 га;

- выращено сеянцев для создания лесных культур 11 830,1 тыс. шт. (план 9 257 тыс. шт.);

- заготовлено лесных семян 70 кг (план 180 кг.);

Произведено товаров народного потребления от переработки древесины и пищевых продуктов леса в том числе:

- выработано пиломатериалов 23 236 куб. м;

- заготовлено 5 478 шт. новогодних елей;

- заготовлено 955 кг мёда.

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

#### *Исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности – собственные доходы учреждения*

В 2018 году утверждены плановые показатели по поступлению средств от приносящей доход деятельности – 1 803 773 261,55 руб., исполнение плана составило 1 750 377 815,05 руб., или 97 %, от утвержденных плановых назначений, из них:

963 063,72 руб. – доходы от предоставления в возмездную аренду имущества, плата по договорам социального (коммерческого) найма жилых помещений;

3 919 829,27 руб. - проценты банка, полученные от размещения денежных средств на депозитных счетах, проценты по выданным займам сотрудникам;

622 692,00 руб. - плата за право заключения договора (контракта);

1 738 327 077,31 руб. - выручка от реализации лесопродукции, оказания услуг (выполнения работ), компенсации затрат;

2 878 588,09 руб. - доходы от штрафов, пеней и иных сумм принудительного изъятия;

3 598 552,26 руб. – доходы от реализации основных средств и материальных запасов;

68 012,40 – вознаграждение за достижение определенного объема поставки лесоматериалов.

Некассовое исполнение плана по собственным доходам составило 140 863 631,85 руб. Источники некассовых поступлений – погашение дебиторской задолженности за поставленную лесопродукцию, оказанные услуги, выполненные работы, начисленные штрафы за нарушение условий договоров путем проведения зачетов взаимных требований.

Утверждено плановых назначений по расходам 1 818 120 793,91 руб. Исполнение плана составило 1 739 703 099,65 руб. или 96 % от утвержденных плановых назначений.

Некассовое исполнение плана по расходам 138 927 645,19 руб., в том числе:

по коду аналитики 111:

2 398 495,96 руб.– удержания из заработной платы сотрудников за поставленную лесопродукцию, оказанные услуги, в возмещение ущерба, предоставленные займы;

по коду аналитики 244 - 136 529 149,23 руб.:

140 078 190,70 руб. - погашение задолженности перед контрагентами за поставленную продукцию (работы, услуги) путем проведения зачетов взаимных требований;

«-» 960,60 руб. – удержания из зарплаты сотрудника неиспользованных подотчетных сумм;

«-» 3 548 080,87 руб. - использование сеянцев (семян) сосны и ели, произведенных в рамках осуществления приносящей доход деятельности, при выполнении работ, установленных государственным заданием, перевод материальных ценностей с КФО 4 для осуществления приносящей доход деятельности;

В разделе 3 Отчета ф. 0503737 по стр. 520 отражены показатели:

по коду аналитики 171 - положительная курсовая разница от переоценки валюты (EUR) на валютном счете учреждения в сумме 54 365,65 руб.;

по коду аналитики 640 - погашение займов, выданных сотрудникам учреждения, в сумме 2 669 718,63 руб., из них путем удержания из заработной платы сотрудников 1 422 654,13 руб.;

по коду аналитики 810 – погашение основного долга по банковскому кредиту в сумме 49 249 863,57 руб.

по стр. 591 - отражены возвраты дебиторской задолженности прошлых лет в сумме 1 163 564,91 руб. и денежных обеспечений в сумме 36 465,00 руб., поступление денежных средств на специальный счет учреждения в обеспечение заявки в размере 40 700,00 руб.

по стр. 592 - отражены перечисления в обеспечение исполнения контракта на поставку дров – 203500,00 руб. (КУ ПБ ВО ПРОТИВОПОЖАРНАЯ СЛУЖБА), в обеспечение заявки на специальный счет учреждения – 40 700,00 руб.

по стр. 831 в гр. 6, 7 в сумме 30 864 033,65 руб. отражены поступления денежных средств при реорганизации и по операциям внутреннего заимствования, из которых:

6 828 099,10 руб. – поступление остатка денежных средств от приносящей доход деятельности реорганизованного учреждения САУ лесного хозяйства ВО «Грязовецкий лесхоз»;



24 035 934,55 руб. – временные заимствования денежных средств для своевременной оплаты задолженности и стоимость продукции используемой при выполнении работ, установленных государственным заданием;

по стр. 832 в гр. 6., 7 в сумме 20 435 071,88 руб. сумма восстановленных в текущем периоде временно привлеченных денежных средств по операциям внутреннего заимствования;

в гр. 8. отражен перевод продукции из одного источника финансового обеспечения в другой (использование сеянцев (семян) сосны и ели произведенных в рамках осуществления приносящей доход деятельности, при выполнении работ, установленных государственным заданием) на сумму 3 600 862,67 руб. (стр.832); и перевод материальных ценностей, числящихся в учете по коду финансового обеспечения 4, для осуществления приносящей доход деятельности на сумму 52 781,80 руб. (стр. 831).

В разделе 4 Отчета ф. 737 по коду аналитики 510 отражены сведения о возвратах расходов прошлых лет в сумме 1 163 564,91 руб., из них в сумме 189 440,08 руб. – дебиторская задолженность прошлого года, исполненная взаимозачетом.

*Исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности –  
субсидии на выполнение государственного задания*

В 2018 году утверждены плановые показатели по поступлению субсидий на выполнение государственного задания в размере 207 450 386,39 руб.

Плановые показатели по расходам с учетом остатка субсидий 2017 года в сумме 212 661 718,52 руб. Исполнение плана по расходам составило 211 054 838,74 руб., или 99 % от утвержденных плановых назначений.

В разделе 3 Отчета 0503737 отражены показатели:

по стр. 591 в сумме 23 217,35 руб. - возвраты дебиторской задолженности прошлых лет;

по стр. 830 в гр. 9. отражено: в сумме 411 223,92 руб. поступление остатка средств субсидий присоединяемого учреждения при реорганизации САУ лесного хозяйства ВО «Грязовецкий лесхоз», в сумме 52 781,80 руб. – перевод семян лесных растений на КФО 2.

*Исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности –  
субсидии на иные цели*

В отчетном периоде учреждению доведена субсидия на иные цели в рамках Государственной программы "Развитие лесного комплекса Вологодской области на 2013-2020 годы" на мероприятия по проведению профориентационной работы с воспитанниками школьных лесничеств в размере 350 000,00 руб., средства израсходованы по целевому назначению в полном объеме.

#### **4. Анализ показателей отчетности учреждения**

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 1 января 2019 года составила 1 739 566 475,60 руб., в том числе:

- недвижимое имущество 507 455 352,70 руб.,
- особо ценное движимое 609 469 017,30 руб.,
- иное движимое имущество 622 642 105,60 руб.

Остаточная стоимость основных средств составила 664 154 022,71 руб.

В 2018 году поступило основных средств на сумму 194 205 659,87 руб., из них:  
11 005 525,72 руб. – КФО – 4,  
183 200 134,15 руб. – КФО – 2  
из них:

- в результате реорганизации в форме присоединения поступило основных средств от САУ лесного хозяйства ВО "Грязовецкий лесхоз" общей балансовой стоимостью 21 385 610,68 руб., из них:

841 240,83 – КФО-4,  
20 544 369,85 – КФО -2;

- получено безвозмездно основных средств (КФО-4) на сумму 1 677 420,77 руб., в том числе:

1 581 015,05 руб. – транспортные средства от КУ лесного хозяйства ВО «Вологдалесцентр»,

96 405,72 руб. – малые архитектурные формы от Департамента лесного комплекса Вологодской области;

- принято к учету по результатам инвентаризации (излишки) на сумму 476 257,40 руб. (КФО-2);

- увеличение стоимости объектов основных средств, реализованных физическим лицам, до справедливой на сумму 392 816,96 руб.

За отчетный период выбыло основных средств на сумму 76 316 908,56 руб., из них:

6 219 360,67 руб. – КФО-4,  
70 097 547,89 руб. – КФО-2,

из них:

- передано безвозмездно имущества на сумму 4 450 334,97 руб., из них:

72 527,58 руб. – КФО-4

4 377 807,39 руб. – КФО-2

- выбыло с балансового на забалансовый учёт объектов основных средств, несоответствующих условиям признания актива (в частности объектов, пришедших в негодность, в том числе по причине физического, морального износа) на сумму 28 494 308,78 руб., из них:

Вид имущества	КФО - 4	КФО - 2	итого
Недвижимое		7 237 039,00	7 237 039,00
Особо ценное	718 371,00	7 081 911,32	7 800 282,32
Иное движимое	1 672 168,21	11 784 819,25	13 456 987,46
Итого	2 390 539,21	26 103 769,57	28 494 308,78

- списано по результатам инвентаризации (недостача) на сумму 1 317 772,48 руб., из них:

19 281,14 руб. – КФО-4,

1 298 491,34 – КФО -2.

Информация по движению основных средств в разрезе источников финансирования и счетов учета представлена в Приложении 1.

Стоимость земельных участков на 01.01.2019 составила 191 584 738,71 руб., из них:

189 544 738,71 руб. – КФО-4

2 040 000,00 руб. – КФО-2

В отчётном периоде принято к учету земельных участков на сумму 14 835 468,98 руб., передано безвозмездно на сумму 15 938 005,32 руб. Уменьшение

кадастровой стоимости земельных участков, ранее принятых к бюджетному учету составило 5 500 634 руб. 00 коп., отражено со знаком «-» в гр.7 формы 0503768.

На счете 210.06 «Расчеты с учредителем» на конец отчетного периода отражена сумма 1 127 409 926,02 руб.

Не отражена на расчетах с учредителем стоимость недвижимого имущества на сумму 179 059 182,69 руб., из них:

91 437 476,17 - стоимость объектов деревообрабатывающего производства (Сямженский филиал),

2 700 000,00 руб. – административное здание (Кадуйский филиал),

123 360,00 руб. – металлическая вышка-тренажер, навес для автотранспорта (Вологодская база авиационной охраны лесов – филиал),

84 454 791,52 руб. – стоимость объектов деревообрабатывающего производства (Тотемский филиал),

343 555,00 руб. – стоимость котельной (Тарногский филиал).

Кроме того, не отражена на расчетах с учредителем стоимость земельного участка, приобретенного за счет средств от осуществления приносящей доход деятельности на сумму 2 040 000,00 руб. (ф. 0503768 КФО-2).

Стоимость вложений в основные средства на конец отчетного периода составила 93 196 943,66 руб., из них:

2 003 086,62 руб. – КФО-5,

3 160 179,47 руб. – КФО-4,

88 033 677,57 руб. – КФО-2,

в том числе в недвижимое имущество - 63 518 486,70 руб. (ф. 0503790, R35\_006), из них:

2 003 086,62 руб. – КФО-5,

595 765,63 руб. – КФО - 4,

60 919 634,45 – КФО – 2.

Выбытие вложений в основные средства за отчетный период (ф. 0503768) составило 155 787 151,09 руб., из них:

8 192 764,12 руб. – КФО - 4,

147 594 386,97 руб. – КФО-2 (из них 194 775,30 руб. выбыло в результате перевода вложений с КФО-2 в КФО-4 в результате модернизации сооружения (забора металлического), числящегося в учете по КФО-4).

Структура выбытия вложений в основные средства - недвижимое имущество по КФО-2 в сумме 83 039 005,11 руб. (стр. 070 гр.8 ф.0503768):

- 1) 82 235 573,62 руб. - введено в эксплуатацию объектов недвижимого имущества,
- 2) 335 528,10 руб. – передан безвозмездно объект незавершенного строительства Дом-кордон многоквартирный (162160, Адрес: Вологодская область, Вожегодский район, п.Вожега, ул.Гагарина, д.45),
- 3) 290 700,00 руб. – списан объект незавершенного строительства пункт приема грибов (162936, Вологодская обл., Вытегорский р-н, пос.Белый ручей, ул.Заречная, д.9),
- 4) 177 203,39 руб. – списана стоимость затрат за проведение обследования, с разработкой смет и экономического обоснования приобретения Одноэтажного здания (162220, Вологодская область, Сямженский р-н, д.Ногинская, ул.Центральная, д.71), в связи с принятием решения об отказе в приобретении, ввиду необходимости дорогостоящих вложений.

По состоянию на 01.01.2018 г. в ф.0503790, объект капитального строительства под учетным №39 Строительство деревообрабатывающего производства (161300, Вологодская область, г.Тотьма, ул.Трудовая, 101), включающий в себя затраты по проектно-сметной документации, инженерно-геологическим изысканиям, проведение экспертизы и т.п. в сумме фактических затрат равной 4 090 032 руб. 32 коп. был исключен, в связи с отнесением затрат на существующие объекты капитального строительства по адресу 161300, Вологодская обл., г.Тотьма, ул.Трудовая, 101:

- Котельная, учетный №32;
- Цех строжки, учетный №35;
- Склад – навес, учетный №28;
- Трансформаторная подстанция, учетный №34;
- Производственные площадки и подъездные пути, учетный №37;
- Наружная канализация, учетный №50;
- Наружный водопровод, учетный №33;
- Тепловые сети, учетный №30;
- Сети энергитические воздушные 10КВ, учетный №36;
- Резервное электроснабжение 0,4 кВ, учетный №38;
- Кабельные линии 0,4 кВ, учетный №26.

Объекты под учетным №40 Установка холодильной камеры (160561, Вологодская обл., ст.Дикая) в сумме фактических затрат равной 18 947 руб. 00 коп., под учетным №42 Комплекс по переработке лесосеменного сырья и выращивания посадочного материала с закрытой корневой системой (160561, Вологодский р-н, ст.Дикая) в сумме фактических затрат равной 285 498 руб. 29 коп., под учетным №9 Сруб дома (162606, Вологодская обл., г.Череповец, квартал 25, выдел 25) в сумме фактических затрат равной 169 303 руб. 00 коп., переведены в состав затрат по иному движимому имуществу.

Изменение наименований объектов в отчете за 2018г. в сравнении с отчетом за 2017г. произошли в связи с тем, что при регистрации объектов требовались обновленные кадастровые данные, в которых наименование были приведены в соответствии с техническими требованиями.

Стоимость вложений в материальные запасы на 01.01.2019 составила 2 605 310,49 руб., из них 68 392,33 руб. по КФО – 4 – стоимость посадочного материала (сеянцы ели). По КФО-2 отражена стоимость вложений в строительство временных лесовозных дорог на сумму 2 536 918,16 руб.

На счете 109 61 000 «Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг» (стр.150 ф.0503730) на конец отчетного периода числится незавершенное производство на сумму 30 853 066,20 руб. – стоимость выращивания посадочного материала одно-, двух-, и трехлетних сеянцев лесных растений.

На забалансовом счете 01 на 01.01.2019г. отражена стоимость имущества, полученного в пользование 2 863 444,56 руб., в том числе:

148 293,00 руб. – стоимость имущества, полученного по договору безвозмездного пользования с учредителем (КФО – 4),

2 715 151,56 руб.- стоимость бортовых устройств и лицензий, полученных в пользование.

На счете 02 «Материальные ценности на хранении» отражены объекты основных средств, не соответствующие условиям актива, на сумму 651,00 руб. в условной оценке 1 объект – 1 рубль (86,00 – КФО-4, 565,00 – КФО – 2), а также списанные объекты основных средств, подлежащие утилизации, на сумму 33,00 руб. (КФО-2).

На счете 25 «Имущество, переданное в возмездное пользование» отражена стоимость имущества переданного в пользование по договорам аренды на сумму 3 702 550,41 руб.

На счете 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование» отражена стоимость имущества переданного в безвозмездное пользование организациям государственного сектора, в том числе учредителю на сумму 40 783 364,69 руб.

Стоимость материальных ценностей, выданных в личное пользование сотрудникам, составила 7 777 490,17 руб. (счет 27).

Дебиторская задолженность по приносящей доход деятельности на 01.01.2019 г. составила 98 181 503,50 руб., из них просроченная - 19 775 061,43 руб., долгосрочная – 463 558,95 руб.

В сравнении с началом 2018 года сумма дебиторской задолженности уменьшилась на 6 796 421,28 руб., в том числе просроченная на 5 494 004,11 руб.

Дебиторская задолженность по доходам от собственности (по договорам аренды имущества) на отчетную дату составила 897 516,25 руб., из них долгосрочная 463 558,95 руб. Срок для погашения указанной задолженности в соответствии с условиями договоров не наступил. В гр. 5 сумма увеличения задолженности отражена со знаком минус в связи с досрочным расторжением договора аренды с ИП Ионики Любовь Степановна (-204 435,00 руб.).

Задолженность по иным доходам от собственности (счет 205.29) по состоянию на 01.01.2019 составила 8 544,55 руб. в том числе просроченная 2042,46 руб. по договорам социального найма жилого фонда.

Дебиторская задолженность по доходам от оказания платных услуг, компенсации затрат (сч. 205.31, сч. 205.35) на 01.01.2019г. составила 61 615 944,71 руб., увеличение по сравнению с началом 2018 года составило 12 586 806,34 руб., прежде всего это связано с большим объемом реализации лесопродукции в конце отчетного года.

Просроченная задолженность покупателей (заказчиков) составила 19 013 696,29 руб. Основными мерами по взысканию просроченной дебиторской задолженности являются досудебное урегулирование исполнения долговых обязанностей (направление контрагентам претензионных писем), а также взыскание задолженности в судебном порядке.

Контрагенты, по которым просроченная дебиторская задолженность составила свыше 1 000 000 руб., и принятые меры по её взысканию приведены ниже:

ИП Залесов А.Е. 1 118 350,00 руб. (Никольский филиал) – решение Арбитражного суда от 17.10.2016г. дело № А13-10146/2016;

ИП Терехов В.А. 2 324 485,96 руб. (Никольский филиал) – решение Арбитражного суда от 27.01.2014г. дело №А13-15119/2013;

ООО ФСО "Развитие" 1 077 660,65 руб., (Тотемский лесхоз) – решение Арбитражного суда города Москвы от 28.02.2014 дело № А40-187236/13;

ООО "Транзит Лес" – 1 724 841, 00 руб. (Грязовецкий филиал) - решение Арбитражного суда Вологодской области от 15.12.2016 дело № А13-12994/2016;

ООО "Мега" 1 006 557,70 руб. (Кич-Городецкий лесхоз) - претензионное письмо №383 от 14.12.2018 года. Оплачено 11.01.2019 - 200 000,00.

Сумма авансов, выданных в счет предстоящих поставок товаров, работ, услуг, а также по расчетам по оплате труда (сч. 206.00), на 01.01.2019 составила 18 228 613,12 руб., в том числе:

- расчеты по оплате труда (счет 206.11) – 10 847,62 руб.;

- услуги связи (счет 206.21) – 53 842,47 руб.;

- транспортные услуги (счет 206.22) – 8 400,00 руб.;

- коммунальные услуги (счет 206.23) – 210 067,07 руб., в том числе за электроэнергию – 191 573,19 руб., теплоэнергию – 18 493,88 руб.

- расчеты по авансам по арендной плате за пользование имуществом (счет 206.24) 8 494 177,20 руб. (предоплата по договорам лизинга на приобретение лесозаготовительной и лесовозной техники);

- ремонт техники и оборудования (счет 206.25) в размере 34 679,35 руб.;

- услуги по страхованию (счет 206.27) - 229,25 руб.,

- работы для целей капитальных вложений (счет 206.28) – 2 031 015,31;

- прочие работы, услуги, такие как услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям, услуги по обучению сотрудников, услуги подписки, прохождения медицинских осмотров, экспертиза сметной документации, кадастровые работы, оказание информационных услуг и прочие на сумму 986 538,66 руб.

- строительство объектов недвижимости (капитальное строительство) (счет 206.31 КВР 407) 3 187 616,41 руб. - ООО "АМК Система" по договорам 20 от 18.10.2018 и 21 от 26.11.2018 – устройство проездов и наружных сетей на объекте строительства г. Тотьма.



- предоплата по договорам поставки основных средств составила 1 869 097,73 руб., ООО "Трактородеталь Групп" – за Харвестер (Кич-Городецкий лесхоз);

- приобретение материальных запасов, в том числе ГСМ, запчастей (сч.206.34) – 1 342 102,05 руб.;

Дебиторская задолженность по расчетам по ущербу и иным доходам (счет 209.00) составила 7 552 114,41 руб., в том числе просроченная 759 322,68 руб. из них:

- расчеты по компенсации затрат – 770 056,60 руб. (просроченная 514 190,72 руб.), из них 435 360,00 руб. - ООО «Гранд - МСК», решение Арбитражного суда Вологодской области от 31.10.2017 дело №А13-14192/2017; 334 696,60 руб. – задолженность по возмещению расходов, связанных с эксплуатацией и содержанием имущества, судебные издержки, а также задолженность по требованию компенсации расходов учреждения получателем авансовых платежей по произведенным предварительным оплатам в рамках договора;

- задолженность по штрафам, пеням, неустойкам, начисленным за нарушение условий договоров на отчетную дату (сч. 209.41) – 309 886,73 руб.;

- задолженность по доходам от страхового возмещения составила 571 000,00 руб. по договору добровольного автострахования в результате ДТП транспортного средства «UAZ PATRIOT»;

- задолженность по возмещению ущерба основным средствам (сч. 209.71) составляет 1 659 694,76 руб., в том числе просроченная задолженность составляет 80 432,16 руб., уголовные дела по данным ущербам возбуждены, открыты исполнительные производства;

- задолженность по возмещению ущерба материальным запасам (сч. 209.74) составляет 4 067 140,52 руб. (просроченная -160 874 руб.), из них на сумму ущерба 3 617 775,17 руб. возбуждено уголовное дело – ведется следствие (Вашкинский филиал (лесопродукция, ГСМ)).

- задолженность по иным доходам (сч. 209.89) составила 174 335,80 руб., в том числе просроченная 3 825,80 руб., из них 150 000,00 руб., – задолженность страховщика за реализацию годных остатков транспортного средства, пострадавшего в ДТП, по соглашению о передаче транспортного средства в собственность страховщика (абандон), 24 335,80 руб. – реализация металлолома.

По состоянию на 01.01.2019 года сумма налога на добавленную стоимость, исчисленная с сумм полученной предварительной оплаты и уплаченная в бюджет, составила 8 985 511,88 руб. (счет 210.11).

Дебиторская задолженность по платежам в бюджет на 01.01.2019г. (сч.303.00) составляет 689 758,58 руб., из которой:

- переплата по налогу на доходы физических лиц (счет 303.01) в сумме 509 620,15 руб.,

- переплата по прочим платежам в бюджет (счет 303.05) – 174 558,78 руб.:  
83 391,19 руб. - переплата за негативное воздействие на окружающую среду,  
90 813,00 руб. – аванс за возмещение вреда автодорогам, 354,59 руб. – переплата прочих платежей в бюджет (пени);

- переплата по земельному налогу (счет 303.13) - 5 579,65 руб.

Кредиторская задолженность по приносящей доход деятельности на отчетную дату составила 7 236 947 037,32 руб., из которой 6 891 444 218,24 руб.- долгосрочная задолженность, 115 327,29 руб. – просроченная.

По сравнению с началом 2018 года кредиторская задолженность увеличилась на 7 015 183 511,60 руб. за счет начисления арендной платы за пользование лесными участками на весь срок действия договоров (до 2062 года) в соответствии со Стандартом бухгалтерского учета для организаций государственного сектора: «Аренда» (приказ Минфина России от 31.1.2016 № 258н). Просроченная кредиторская задолженность по сравнению с 01 января 2018 года снизилась на 7 520 488,83 руб.

Кредиторская задолженность по счету 205.31 «Расчеты с плательщиками доходов от оказания платных работ, услуг» (предоплата, в счет предстоящих поставок лесопродукции) составила 58 572 581,05 руб.

Кредиторская задолженность по счету 205.29 составила 514,66 руб. – переплата по договорам найма жилых помещений.

Кредиторская задолженность по счету 209.00 «Расчеты по ущербу и иным доходам» составила 18 000,34 руб., из них 0,34 руб. – переплата компенсации за коммунальные платежи, 18 000,00 руб. – аванс по договору купли-продажи автомобиля.

Кредиторская задолженность по счету 302.00 «Расчеты по принятым обязательствам» по состоянию на 01.01.2019 года составил 7 093 473 433,93 руб. (в том числе долгосрочная 6 891 444 218,24 руб., просроченная -115 327,29 руб.).

Перед поставщиками и подрядчиками кредиторская задолженность составила 7 093 468 674,08 руб., из них:

- по услугам связи (счет 302.21) составила 258 528,42 руб.;

- за транспортные услуги (счет 302.22) составила 2 020 899,65 руб.;

- за коммунальные услуги (счет 302.23) составила 982 010,85 руб., в том числе просроченная 14,33 руб. (за электроэнергию – 805 982,14 руб., водоснабжение - 12 473,07 руб., отопление – 121 836,95 руб.);

- обязательства по арендной плате, принятые по заключенным договорам аренды:

23 752 888,89 руб., из них долгосрочная 19 318 379,73 руб. - расчёты по арендной плате за пользование имуществом (сч. 302.24) (обязательства приняты в межотчётный период на срок действия договора, при неопределённом сроке обязательства приняты на 3 года планового периода).

7 026 425 058,82 руб., в том числе долгосрочная 6 872 125 838,51 руб., – расчеты по арендной плате за пользование лесными и земельными участками (сч. 302.29) (обязательства по арендной плате за пользование лесными участками в сумме 7 025 920 157,83 руб. приняты в 2018 году на срок действия договоров (до 2062 года));

- за работы и услуги по содержанию имущества (сч. 302.25) - 352 088,71 руб., просроченная - 4 810,00 руб.;

- за прочие работы и услуги, в том числе задолженность по договорам подряда (сч. 302.26) – 28 269 153,39 руб., в том числе просроченная – 110 502,96 руб.;

- задолженность за приобретенные основные средства (сч. 302.31) – 3 288 424,91 руб.;

- за приобретенные материальные ценности, в том числе ГСМ - 7 990 695,99 руб.

- задолженность по штрафам за нарушение условий контрактов (договоров) (сч. 302.93) составила 1 924,45 руб. – пени по решению арбитражного суда Вологодской области по делу №А13-12767/2018 от 29.11.2018г.

- задолженность по административному штрафу (постановление Департамента лесного комплекса № 2/90 от 27.12.2018) составила 75 000,00 руб. (сч.302.95);

- задолженность по иным расходам (сч. 302.96) составила 52 000,00 руб., из них: 50 000,00 руб. - членский взнос в АРОР "Союз лесопромышленников и

лесоэкпортеров Вологодской области", 2 000,00 руб. – госпошлина в пользу ПАО «МРСК «Северо-Запада» по решению арбитражного суда Вологодской области по делу №А13-12767/2018 от 29.11.2018.

Кредиторская задолженность по счету 303.00 «Расчеты по платежам в бюджеты» на конец отчетного периода составила 83 117 486,95 руб., просроченной задолженности нет.

На отчетную дату сумма доходов будущих периодов (ожидаемых доходов) составила 6 574 278,45 руб., из них:

- 833 775,75 руб. – доходы будущих периодов от операционной аренды имущества;

- 13 629,36 руб. – доходы будущих периодов от компенсации затрат за взносы на капитальный ремонт жилфонда;

- 239 467,00 руб. – доходы будущих периодов от уплаты неустойки поставщиком оборудования за нарушение сроков поставки;

- 17 370,24 руб. – условные доходы от имущества, полученного в безвозмездное пользование;

- 5 470 036,10 руб. – доходы будущих периодов по возмещению ущерба, причиненного нефинансовым активам, виновное лицо или конкретная сумма ущерба по которым на отчетную дату не установлены.

Кредиторская задолженность по расчетам по удержаниям из выплат по оплате труда (сч. 304.03) на отчетную дату 31 213,81 руб.

По счету 401.60 «Резервы предстоящих расходов» по состоянию на конец отчетного периода отражена задолженность в сумме 770 000,00 руб. по претензии, предъявленной учреждению и подлежащей оспариванию в судебном порядке.

По состоянию на 01.01.2019 г. по приносящей доход деятельности сумма расходов будущих периодов составила 4 769 493,03 руб., из них: лицензии на право пользования программными продуктами – 1 305 793,20 руб., добровольное медицинское страхование – 24 166,66 руб., добровольное страхование имущества – 975 982,28 руб., страхование ОСАГО – 1 110 031,58 руб., подписка на периодические издания – 3 664,50 руб., расходы на подготовку и освоение производств (расходы на отводы и подготовку лесных участков, в том числе устройство проездов к лесным участкам) – 1 349 854,81 руб.

Дебиторская задолженность за счет средств субсидий на выполнение государственного задания составила 318 013,38 руб.

Кредиторская задолженность за счет средств субсидий составила 288 446,22 руб., просроченная – отсутствует.

Сумма расходов будущих периодов по деятельности по государственному заданию составляет 273 803,33 руб., в т.ч.: лицензии на право пользования программными продуктами – 65 623,35 руб., страхование ОСАГО – 192 953,98 руб., добровольное медицинское страхование – 15 225,00 руб. (страхование парашютистов Вологодской базы авиационной охраны лесов).

При проверке контрольных соотношений формы в системе WEB-Консолидация» не соответствуют суммы дебиторской и кредиторской задолженности на начало 2018 года в связи с изменением плана счетов, вступлением в силу федеральных стандартов бухгалтерского учета и отражением ошибок прошлых лет (ф. R35\_004, ф. 0503773).

Предупреждение по счету 206.00 на расхождение показателей графы 8 «уменьшение суммы задолженности, в том числе неденежные расчеты» с графой 7 «уменьшение суммы задолженности всего» только на суммы восстановления кассовых расходов (возврат денежных средств текущего года и прошлых лет). В графе 6 «увеличение суммы задолженности, в том числе неденежные расчеты» отражены суммы, переданные при реорганизации в форме присоединения САУ лесного хозяйства ВО "Грязовецкий лесхоз".

По счету 302.00 расхождение показателей графы 6 «увеличение суммы задолженности, в том числе неденежные расчеты» с графой 5 «увеличение суммы задолженности всего» только на суммы восстановления кассовых расходов (возврат денежных средств текущего года).

В отчетном периоде по результатам проведения инвентаризации списана дебиторская задолженность на сумму 9 955 029,90 руб., из них 6 072 689,34 руб. - задолженность с истекшим сроком исковой давности, 220 200,97 руб. - неподтвержденная дебиторами, 3 662 139,59 руб. по причине ликвидации должника по данным единого государственного реестра юридических лиц и индивидуальных предпринимателей. Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов в сумме 7 362 823,72 руб. отнесена на забалансовый счет 04.

С забалансового счета 04 списана задолженность в сумме 2 171 336,91руб., из них в связи с истечением срока для наблюдения, а так же в связи с исключением из единого государственного реестра юридических лиц и индивидуальных предпринимателей.

По результатам инвентаризации списана не востребованная кредиторами задолженность в сумме 1 738 443,72 руб., в том числе с истекшим сроком исковой давности – 401 152,59 руб. (вкл. НДС - 48 977,07 руб.), на основании Решения ОПФР по Вологодской области №14-30/20853 от 18.10.2018 – 993 840,79 руб., не подтвержденная по результатам инвентаризации кредиторами - 297 400,27 руб., по причине ликвидации должника по данным единого государственного реестра юридических лиц и индивидуальных предпринимателей – 46 050,07 руб. Списанная задолженность отнесена на забалансовый счет 20 в сумме 596 622,27 руб.

С забалансового счета 20 в связи с истечением срока исковой давности и ликвидации должника списана задолженность по приносящей доход деятельности – 6 406 214,96 руб.

По состоянию на 01.01.2019 г. задолженность по долговым обязательствам по кредитному договору с ПАО «Сбербанк России», заключенному 16 ноября 2015 года, составила 99 992 147,20 руб. Задолженность по предоставленным займам на отчетную дату составила 5 008 063,50 руб. Информация о предоставленных и полученных займах представлена в ф. 0503772.

В отчетном периоде к САУ лесного хозяйства ВО «Вологдалесхоз» предъявлены судебные решения и исполнительные листы в сумме 1 765 763,78 руб.:

- на основании определения Арбитражного суда ВО от 02.02.2018 по делу А13-15414/2017 в размере 926 240,05 руб. (сводное ИП №11986/13/40/35СД);

- удержано ОСП по Никольскому району по исполнительным производствам №№ 287/17/35040-ИП, 6079/17/35040-ИП, 18316/17/35040-ИП, 18315/17/35040-ИП, 18314/17/35040-ИП, 18313/17/35040-ИП, 18312/17/35040-ИП, 18311/17/35040-ИП, 18310/17/35040-ИП в размере 213 682,70 руб.;

- госпошлина по постановлению о возбуждении исполнительного производства №№2784/17/35040-ИП, 2783/17/35040-ИП, 9579/15/35040-ИП, 9578/15/35040-ИП в размере 57993,26 руб.

- по постановлению о возбуждении исполнительного производства №7048/18/35023-ИП от 25.01.2018 госпошлина в размере 38 руб.

- на основании определения Арбитражного суда ВО от 09.04.2018 по делу А13-2556/2018 размере 313 423,32 руб.

- по постановлению о возбуждении исполнительного производства по делу № 5-1333/2017 от 01.08.2017 административный штраф в размере 100 000 руб.;

- административный штраф по решению мирового судьи Вологодской области по делу №5-2163/2017 от 01.11.2017 в размере 50 000,00 руб.;

- по постановлению мирового судьи Вологодской области о возбуждении исполнительного производства № 35038/18/45066 от 14.02.2017 административный штраф в размере 500 руб.;

- по постановлению мирового судьи Вологодской области по делу об административном нарушении № 5-1018/2018, № 5-1019/2018 от 25.05.2018 административный штраф в размере 100 000 руб.;

- на основании решения Арбитражного суда ВО от 29.11.2018 по делу А13-12767/2018 в размере 3 924,45 руб. (2 000,00 руб. – госпошлина, 1 924,45 руб. пени на сумму основного долга).

Данные об исполнении отражены в Сведениях об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения ф.0503295.

В отчетном периоде принято обязательств по расходам текущего года в размере 1 951 598 123,69 руб., в том числе с применением конкурентных способов на сумму 204 139 687,67 руб., из них: за счет средств от осуществления приносящей доход деятельности на сумму 1 739 791 439,41 руб., в том числе с применением конкурентных способов на сумму 192 872 115,83 руб.

Обязательства в части фонда оплаты труда (КВР 111) в соответствии с учетной политикой учреждения приняты в объеме плановых назначений на 2018 год в сумме 587 454 847,84 руб.

Денежных обязательств за отчетный период принято на сумму 1 950 603 994,10 руб., исполнено денежных обязательств с учетом некассовых операций 1 951 107 938,39 руб.

Не исполнено принятых обязательств текущего года на сумму 490 185,30, из них:

- 464 183,44 руб. – экономия по заработной плате,

-115 327,29 руб. – неисполнение обязательств по договорам, в связи с отсутствием требований кредиторов;

- 89 325,43 руб. – переплата налоговых платежей.

Не исполнено принятых денежных обязательств текущего года «-503 944,29» руб. (ф. 0503775), из них: просроченная кредиторская задолженность 115 327,29 руб. (ф.0503769), переплата налогов, сборов, страховых взносов и прочих аналогичных платежей составила – 619 271,58 руб.

В разделе 2 гр. 510 отражены кредитные обязательства по оплате основного долга в текущем году в сумме 49 249 863,57 руб., исполнено обязательств за 2018 год в сумме 49 249 863,57 руб.

В разделе 3 строки 910 (гр. 4) отчета 0503738 отражена сумма плановых назначений на 2019-2020 г.г. 3 143 870 565,80 руб., в гр. 6 строки 910 отражены принятые обязательства 2018 года, подлежащие исполнению в 2019-2020 годах в сумме 599 010 512,38 руб., из них по арендной плате за лесные участки и имущество – 328 809 715,29 руб., в гр. 8 - принятые денежные обязательства, подлежащие оплате в 2019-2020 годах в сумме 62 010 137,45 руб.

В разделе 3 строки 911 (гр. 6) отражены отложенные обязательства за пределами планового периода в сумме 6 719 354 213,49 руб., из них:

- 6 702 246 094,42 руб. – по договорам аренды лесных участков;
- 16 293 950,40 руб. – по договору аренды нежилого помещения;
- 44 168,67 руб. – по договорам аренды земельных участков;
- 770 000,00 руб. – отложенное обязательство по оплате расходов по претензионному требованию и иску на основании определения Арбитражного суда Вологодской области по делу №А13-18634/2018 от 23 ноября 2018 года.

В результате применения конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) сложилась экономия при заключении договоров в размере 43 809 180,47 руб. (ф. 0503775).

Отклонение показателя в гр. 11 стр.999 ф. 0503738 от показателя по ф.0503769 раздел "Кредиторская задолженность" гр.9 "Всего на конец отчетного периода" по приносящей доход деятельности составляет - 7 117 117 868,33 руб.:

66 340 975,04 руб. – задолженность по налогу на прибыль и налогу на добавленную стоимость;

689 758,58 руб. – дебиторская задолженность по счету 303.00 за исключением платежей системы «Платон» (90 813,00 руб.),



7 050 177 947,71 руб. – сумма обязательств по арендной плате, отраженная на счетах 302.24, 302.29, срок исполнения (принятия денежных обязательств) которых не наступил.

За счет средств субсидий (КФО 4, КФО 5) отклонение показателя в гр. 11 стр.999 ф. 0503738 от показателя по ф.0503769 раздел "Кредиторская задолженность" гр.9 "Всего на конец отчетного периода" составляет 20 326,00 руб. - дебиторская задолженность по сч. 303.00.

Для учета операций с безналичными денежными средствами учреждением открыты расчетные счета в Вологодском отделении N8638 ПАО Сбербанка и лицевые счета в ГКУ ВО «Областное казначейство» (счета в кредитных организациях открыты на основании положений ч.3 ст. 2 Федерального закона от 03.11.2006 г. N 174-ФЗ "Об автономных учреждениях").

Сведения об открытых банковских и лицевых счетах учреждения, а также об остатках денежных средств на счетах на начало и на конец отчетного года отражены по видам финансового обеспечения в ф. 0503779.

Остаток денежных средств от осуществления приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2019 составляет 25 066 655,60 руб., из них:

12 876 182,31 руб. – остаток денежных средства на расчетных счетах, открытых в кредитных организациях;

34 788,03 руб. – денежные средства на специальном счете в обеспечение заявки на участие в торгах;

2 198,98 руб. – остаток денежных средств на счетах, открытых в ГКУ ВО «Областное казначейство»;

12 000 000,00 руб. – денежные средства, размещенные на депозитных счетах;

153 486,28 руб. – остаток денежных средств в кассах учреждения.

Остаток средств субсидий по состоянию на 01.01.2019 г. составил 1 554 097,98 руб., из них: 1 188 773,47 руб. на счетах, открытых в ГКУ ВО «Областное казначейство».

Не использованный остаток средств субсидий на выполнение государственного задания предусмотрен на выплату премии за декабрь 2018 года и погашение кредиторской задолженности

Изменения показателей вступительного баланса отражены в Сведениях ф. 0503773. Сумма изменений показателей по КФО 2 составила 27 288 413,86 руб., из

них: в связи с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета в госсекторе 26 527 600,73 руб., при исправлении ошибок прошлых лет «-» 1 078 837,63 руб., при реструктуризации структуры формы отчета и деления показателя по счету 210.10 «Расчеты по налоговым вычетам по НДС» на дебетовые и кредитовые остатки отражено изменение показателей по строкам 282 и 434 в сумме 1 839 650,76 руб.

Сумма изменений показателей по КФО 4 составила 14 036 397,75 руб. - при исправлении ошибок прошлых лет.

Данные об изменении показателя по забалансовому счету 01 «Имущество, полученное в пользование» (ф.0503730) приведены в ф. R35\_004 «дополнительные сведения к пояснительной записке».

## 5. Прочие вопросы деятельности учреждения

В целях составления достоверной годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация нефинансовых активов, финансовых активов и финансовых обязательств по состоянию на 01.11.2018г. Кроме того, в течение отчетного периода инвентаризация проводилась во всех установленных законодательством случаях. Результаты представлены в таблице:

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бюджетного учета	сумма, руб.	
		номер	дата			
Внеплановая инвентаризация	25.04.2018	70	24.04.2018	2.101.12	343 555,00	Тарногский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Выявлен неучтенный объект. Принят к учету.
Годовая инвентаризация	06.11.2018	251	06.11.2018	2.101.24	1 256 908,00	Вытегорский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Выявлен факт хищения тракторов. Списаны с балансового учета. Начислен ущерб.
Внеплановая инвентаризация	08.11.2018	445	06.11.2018	4.101.32	19 281,14	Вытегорский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Выявлен факт хищения малой архитектурной формы. Объект списан с балансового учета. Начислен ущерб.
Годовая инвентаризация	05.12.2018	66	31.10.2018	2.101.32	33 202,40	Великоустюгский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Выявлен неучтенный объект- теплица. Принят к учету.

Внеплановая инвентаризация	05.06.2018	83	29.05.2018	2.101.32	20 500,00	Бабушкинский лесхоз-филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Выявлены неучтенные теплицы, в количестве бшт. Приняты к учету.
Внеплановая инвентаризация	14.03.2018	81	14.03.2018	2.101.34	79 000,00	Кадуйский лесхоз-филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Выявлен не числящийся на учете трактор. Принят к учету.
Годовая инвентаризация	01.11.2018	76п	31.10.2018	2.101.36	41 583,34	Череповецкий лесхоз-филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Установлен факт хищения мусорного контейнера. Списан с бухгалтерского учета. Начислен ущерб.
Внеплановая инвентаризация	01.08.2018	28	01.08.2018	2.105.33	5 085,16	Сямженский лесхоз-филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Выявлена недостача дизельного топлива. Возмещен ущерб в денежном выражении.
Внеплановая инвентаризация	10.02.2018	15	10.08.2018	2.105.33	1 218,13	Вытегорский лесхоз-филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Выявлена недостача дизельного топлива. Возмещен ущерб в денежном выражении.
Годовая инвентаризация	06.11.2018	251	06.11.2018	4.105.36	3 900,00	Вытегорский лесхоз-филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Выявлен факт хищения аншлага противопожарного. Списан с бухгалтерского учета. Начислен ущерб.
Внеплановая инвентаризация	16.01.2018	73-а	16.01.2018	2.105.37	207 044,72	Белозерский лесхоз-филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Выявлена недостача бревен еловых, возбуждено уголовное дело по факту хищения.
Внеплановая инвентаризация	08.11.2018	445	06.11.2018	2.105.37	86 827,41	Вытегорский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Выявлена недостача круглых лесоматериалов, полностью возмещена МОЛ в натуральной форме 03.12.18 г.
Внеплановая инвентаризация	04.07.2018	36-АХ	29.06.2018	2.105.37	420 449,94	Тотемский лесхоз-филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Выявлены излишки балансов сосновых, оприходованы на МОЛ.
Внеплановая инвентаризация	29.06.2018	138/2	29.06.2018	2.205.21	36 732,25	Грязовецкий лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности.

Внеплановая инвентаризация	29.06.2018	101-а	29.06.2018	2.205.31	525 960,00	Борисово - Судский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз" Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием исполнительного производства
Внеплановая инвентаризация	28.09.2018	148-а	28.09.2018	2.205.31	18 500,00	Борисово - Судский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз" Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием исполнительного производства
Внеплановая инвентаризация	27.09.2018	229/а	27.09.2018	2.205.31	801 920,00	Белозерский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз" Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием исполнительного производства
Внеплановая инвентаризация	27.09.2018	229/а	27.09.2018	2.205.31	894 164,78	Белозерский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз" Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием исполнительного производства
Внеплановая инвентаризация	29.06.2018	75 А	29.06.2018	2.205.31	500,00	Сямженский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз" Списана дебиторская задолженность в связи с истечением срока давности
Внеплановая инвентаризация	10.09.2018	100	10.09.2018	2.205.31	1 000,00	Сямженский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз" Списана дебиторская задолженность в связи с истечением срока давности
Годовая инвентаризация	01.11.2018	87	31.10.2018	2.205.31	6 050,00	Чагодощенский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз" Списана кредиторская задолженность в связи с исключением контрагента из ЕГРЮЛ
Внеплановая инвентаризация	30.03.2018	61/2	30.03.2018	2.205.31	98 775,47	Вашкинский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана неподтвержденная дебиторская задолженность.
Внеплановая инвентаризация	29.06.2018	93/1	29.06.2018	2.205.31	30 356,00	Вашкинский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана неподтвержденная дебиторская задолженность.
Внеплановая инвентаризация	29.08.2018	145/1	29.08.2018	2.205.31	38 656,80	Вожегодский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности.
Годовая инвентаризация	30.10.2018	120/01-02	30.10.2018	2.205.31	22 724,81	Вологодский селекцентр - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в

						связи с исключением из ЕГРЮЛ и ЕГРИП
Внеплановая инвентаризация	29.03.2018	35 а/01-02	29.03.2018	2.205.31	116 528,89	Вологодский селекцентр - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности.
Внеплановая инвентаризация	29.03.2018	35 а/01-02	29.03.2018	2.205.31	198 978,62	Вологодский селекцентр - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Внеплановая инвентаризация	31.05.2018	62 а/01-02	31.05.2018	2.205.31	0,48	Вологодский селекцентр - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана неподтвержденная кредиторская задолженность
Внеплановая инвентаризация	30.10.2018	120/01-02	30.10.2018	2.205.31	0,80	Вологодский селекцентр - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана неподтвержденная кредиторская задолженность
Внеплановая инвентаризация	29.06.2018	138/2	29.06.2018	2.205.31	69 675,00	Грязовецкий лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности.
Внеплановая инвентаризация	01.11.2018	202/2	01.11.2018	2.205.31	5 892,35	Грязовецкий лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана неподтвержденная дебиторская задолженность.
Внеплановая инвентаризация	29.06.2018	138/2	29.06.2018	2.205.31	29 393,54	Грязовецкий лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности.
Внеплановая инвентаризация	29.06.2018	138/2	29.06.2018	2.205.31	44 965,87	Грязовецкий лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана неподтвержденная кредиторская задолженность.
Внеплановая инвентаризация	28.02.2018	45/1	28.02.2018	2.205.31	92 495,00	Кадуйский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности.
Годовая инвентаризация	14.12.2018	184	14.12.2018	2.205.31	120 000,00	Кадуйский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана неподтвержденная кредиторская задолженность
Внеплановая инвентаризация	29.06.2018	121	29.06.2018	2.205.31	20 000,00	Кадуйский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана

						кредиторская задолженность в связи с исключением из ЕГРЮЛ и ЕГРИП
Внеплановая инвентаризация	28.02.2018	45/1	28.02.2018	2.205.31	455 677,78	Кадуйский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Внеплановая инвентаризация	28.02.2018	45/1	28.02.2018	2.205.31	3 809,90	Кадуйский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана неподтвержденная дебиторская задолженность
Годовая инвентаризация	29.10.2018	101	29.10.2018	2.205.31	23 615,00	Кирилловский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Годовая инвентаризация	30.10.2018	120	30.10.2018	2.205.31	969 968,00	Кич-Городецкий лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с исключением из ЕГРЮЛ и ЕГРИП
Внеплановая инвентаризация	30.03.2018	47	30.03.2018	2.205.31	346 313,77	Кич-Городецкий лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Внеплановая инвентаризация	07.05.2018	62	07.05.2018	2.205.31	15 400,00	Никольский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Годовая инвентаризация	07.05.2018	62	07.05.2018	2.205.31	45 000,00	Никольский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана неподтвержденная дебиторская задолженность
Внеплановая инвентаризация	21.05.2018	194	21.05.2018	2.205.31	13 500,00	САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Внеплановая инвентаризация	21.05.2018	194	21.05.2018	2.205.31	0,07	САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Годовая инвентаризация	01.11.2018	184	01.11.2018	2.205.31	0,59	Сокольский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана неподтвержденная кредиторская задолженность

Годовая инвентаризация	01.11.2018	184	01.11.2018	2.205.31	62 779,45	Сокольский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Годовая инвентаризация	01.11.2018	184	01.11.2018	2.205.31	205 700,00	Сокольский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Годовая инвентаризация	30.10.2018	119-ОД	30.10.2018	2.205.31	233,50	Тотемский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Внеплановая инвентаризация	30.10.2018	119-ОД	30.10.2018	2.205.31	576 810,32	Тотемский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Внеплановая инвентаризация	16.04.2018	20-АХ	16.04.2018	2.205.31	43 125,00	Тотемский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Внеплановая инвентаризация	30.06.2018	67	30.06.2018	2.205.31	78 574,00	Усть-Кубинский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Внеплановая инвентаризация	29.05.2018	58/01-02	29.05.2018	2.208.34	46 557,99	Вологодский селекцентр - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана неподтвержденная кредиторская задолженность
Внеплановая инвентаризация	31.05.2018	62 а/01-02	31.05.2018	2.209.34	36 367,25	Вологодский селекцентр - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана неподтвержденная дебиторская задолженность. в связи с отсутствием первичных документов, акт сверки не подписан, контрагент задолженность не признает
Внеплановая инвентаризация	28.02.2018	45/1	28.02.2018	2.209.34	14 500,60	Кадуйский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Годовая инвентаризация	01.11.2018	434	01.11.2018	2.209.34	47 009,00	САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности

						давности
Годовая инвентаризация	01.11.2018	184	01.11.2018	2.209.34	7 114,00	Сокольский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Годовая инвентаризация	03.12.2018	319а	03.12.2018	2.209.41	1 918,51	Устюженский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Годовая инвентаризация	01.11.2018	434	01.11.2018	2.209.71	867 024,41	САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Годовая инвентаризация	01.11.2018	88	01.11.2018	2.209.71	61 753,33	Шекнинский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Годовая инвентаризация	01.11.2018	434	01.11.2018	2.209.74	3 017 681,23	САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Годовая инвентаризация	29.06.2018	121	29.06.2018	2.209.89	428 902,00	Кадуйский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана дебиторская задолженность в связи с исключением из ЕГРЮЛ и ЕГРИП
Годовая инвентаризация	30.10.2018	120/01-02	30.10.2018	2.210.11	-0,12	Вологодский селекцентр - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана неподтвержденная кредиторская задолженность
Внеплановая инвентаризация	29.03.2018	35 а/01-02	29.03.2018	2.210.11	-30 352,67	Вологодский селекцентр - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Внеплановая инвентаризация	29.06.2018	138/2	29.06.2018	2.210.11	-4 483,76	Грязовецкий лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности.
Внеплановая инвентаризация	28.02.2018	45/1	28.02.2018	2.210.11	-14 104,83	Кадуйский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности



Внеплановая инвентаризация	30.10.2018	119-ОД	30.10.2018	2.210.11	-35,62	Тотемский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Внеплановая инвентаризация	31.05.2018	62 а/01-02	31.05.2018	2.21011	-0,07	Вологодский селекцентр - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Внеплановая инвентаризация	28.02.2018	45/1	28.02.2018	2.302.22	3 600,00	Кадуйский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана неподтвержденная кредиторская задолженность
Внеплановая инвентаризация	08.06.2018	92	08.06.2018	2.302.26	8,00	Бабушкинский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана с баланса кредиторская задолженность на основании заявления от контрагента. Подписанные акты сверки, служебная записка, приказ директора.
Внеплановая инвентаризация	29.06.2018	138/2	29.06.2018	2.302.26	73 821,00	Грязовецкий лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности.
Внеплановая инвентаризация	29.06.2018	138/2	29.06.2018	2.302.26	20 000,00	Грязовецкий лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с исключением из ЕГРЮЛ и ЕГРИП
Внеплановая инвентаризация	28.02.2018	45/1	28.02.2018	2.302.26	21 900,00	Кадуйский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности.
Внеплановая инвентаризация	28.02.2018	45/1	28.02.2018	2.302.26	72 170,00	Кадуйский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана неподтвержденная кредиторская задолженность
Внеплановая инвентаризация	28.02.2018	45/1	28.02.2018	2.302.34	4 400,00	Кадуйский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности.
Внеплановая инвентаризация	28.02.2018	45/1	28.02.2018	2.302.34	10 104,54	Кадуйский лесхоз - филиал САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана неподтвержденная кредиторская задолженность

Внеплановая инвентаризация	25.10.2018	424/1	25.10.2018	2.303.10	925 496,04	САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности
Внеплановая инвентаризация	25.10.2018	424/1	25.10.2018	2.303.11	68 344,75	САУ лесного хозяйства ВО "Вологдалесхоз". Списана кредиторская задолженность в связи с окончанием срока исковой давности

В части выявленных расхождений по результатам инвентаризации имущества и обязательств информация указана в Таблице № 6 «Сведения о проведении инвентаризаций» Пояснительной записки (ф. 0503760).

Бухгалтерский учет в Учреждении осуществляется в соответствии с Инструкцией по применению плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 23.12.2010 № 183н.

В виду отсутствия числовых показателей в составе отчетности не представлены следующие формы и сведения:

- 0503767 «Сведения о целевых иностранных кредитах»;
- 0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждения»;
- Таблица 1 «Сведения об основных направлениях деятельности»;
- Таблица 4 «Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета»;
- Таблица 5 «Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля»;
- Таблица 7 «Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля»

Директор

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 01D4392C6BA61DE00000469E03410002  
Владелец: Черноусов Вадим Валентинович  
Действителен с 21.08.2018 по 21.08.2019

В.В. Черноусов

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 01D46C25749BВВЕ0000046DA03410002  
Владелец: Волкова Евгения Александровна  
Действителен с 25.10.2018 по 25.10.2019

Е.А. Волкова

(расшифровка подписи)