

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 01 января 2021 г.

Учреждение:

**Федеральное государственное бюджетное образова-  
тельное учреждение высшего образования  
«Тюменский индустриальный университет»**

Обособленное подразделение

Учредитель: **Российская Федерация**

Наименование органа, осуществляющего полномочия  
учредителя: **Министерство науки и высшего образо-  
вания Российской Федерации**

Периодичность: **годовая**

Единица измерения: **руб.**

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

к Балансу по форме

по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.01.2021
02069349
71701000
29707772
075
0503730
383

### Раздел 1. Организационная структура учреждения

Тюменский индустриальный университет (далее по тексту – Университет, ВУЗ, ТИУ) является унитарной некоммерческой организацией, созданной для осуществления образовательных, научных, социальных и культурных функций.

Университет создан постановлением Совета Министров СССР от 04 декабря 1963 г. № 1208, постановлением Совета Министров РСФСР от 23 декабря 1963 г. № 1437, приказом Министра высшего и среднего специального образования РСФСР от 08 января 1964 г. № 18 как Тюменский индустриальный институт, который приказом Государственного Комитета Российской Федерации по высшему образованию от 26 мая 1994 г. № 524 переименован в Тюменский государственный нефтегазовый университет.

Распоряжением Правительства Российской Федерации от 27 мая 1998 г. № 603-р Тюменский государственный нефтегазовый университет реорганизован путем присоединения к нему Западно-Сибирского научно-исследовательского геологоразведочного нефтяного института в качестве структурного подразделения.

Распоряжением Правительства Российской Федерации от 15 августа 2002 г. № 1107-р Тюменский государственный нефтегазовый университет реорганизован путем присоединения к нему Тюменского машиностроительного техникума в качестве структурного подразделения.

24 октября 2002 г. Тюменский государственный нефтегазовый университет внесен в Единый государственный реестр юридических лиц как государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Тюменский государственный нефтегазовый университет», которое распоряжением Правительства Российской Федерации от 06 июля 2007 г. № 895-р реорганизовано путем присоединения к нему государственного образовательного учреждения среднего профессионального образования Тюменского политехнического колледжа, государственного образовательного учреждения среднего профессионального образования «Тюменский государственный колледж связи, информатики и управления», государственного образовательного учреждения среднего профессионального образования Тюменского государственного колледжа профессионально-педагогических технологий, государственного образовательного учреждения среднего профессионального образования Ноябрьского нефтегазового колледжа им. Академика В.А. Городилова, государственного образовательного учреждения начального профессионального

образования «Профессиональный лицей № 11» с образованием на их основе структурных подразделений.

Приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 25 мая 2011 г. № 1816 государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Тюменский государственный нефтегазовый университет» переименовано в федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Тюменский государственный нефтегазовый университет», которое приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 06 июля 2015 г. № 668 переименовано в федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Тюменский государственный нефтегазовый университет».

Приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 29 декабря 2015 г. № 1535 федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Тюменский государственный нефтегазовый университет» реорганизовано путем присоединения к нему федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего профессионального образования «Тюменский государственный архитектурно-строительный университет» в качестве структурного подразделения.

В соответствии с приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 25 марта 2016 г. № 314 «О федеральном государственном бюджетном образовательном учреждении высшего образования «Тюменский государственный нефтегазовый университет» Университет переименован в федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Тюменский индустриальный университет».

В соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 15 мая 2018 г. № 215 «О структуре федеральных органов исполнительной власти» и распоряжением Правительства Российской Федерации от 27 июня 2018 г. № 1293-р Университет передан в ведение Министерства науки и высшего образования Российской Федерации.

Во исполнение письма Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 29 июня 2018 г. № МН-58/СК Университетом 10 июля 2018 г. внесены изменения в Единый государственный реестр юридических лиц в части изменения сведений об органе, осуществляющем полномочия учредителя за государственным регистрационным номером (ГРН) 2187232444837.

Полное наименование Университета на русском языке: федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Тюменский индустриальный университет».

Сокращенные наименования на русском языке: ФГБОУ ВО «Тюменский индустриальный университет», ФГБОУ ВО «ТИУ», Тюменский индустриальный университет, ТИУ.

Полное наименование на английском языке: Federal State Budget Educational Institution of Higher Education «Industrial University of Tyumen».

Сокращенное наименование на английском языке: IUT.

Место нахождения Университета: 625000, Тюменская обл., г. Тюмень, ул. Володарского, д. 38.

Учредителем ВУЗа является Российская Федерация.

Функции и полномочия учредителя Университета осуществляет Министерство науки и высшего образования Российской Федерации.

Университет является юридическим лицом с момента его государственной регистрации, имеет лицевые счета в валюте Российской Федерации, открытые в установленном законодательством Российской Федерации порядке в территориальных органах Федерального казначейства, и счета по учету средств в иностранной валюте, открытые в соответствии с законодательством Российской Федерации, в кредитных организациях; обладает обособленным имуществом на праве оперативного управления, имеет самостоятельный баланс, печать со своим полным наименованием и изображением Государственного герба Российской Федерации.

Устав Университета утвержден приказом Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 26 ноября 2018 г. № 1037.

Университет прошел комплексную оценку своей деятельности, по результатам которой получил следующие документы:

- свидетельство о государственной аккредитации от 21 июня 2016 г., регистрационный № 2025 Серия 90 А01 № 0002124 (высшее и среднее профессиональное образование);
- свидетельство о государственной аккредитации от 23 июня 2016 г., регистрационный № 2060 Серия 90 А01 № 0002159 (среднее общее образование).

Распоряжением Рособнадзора от 09 апреля 2020 г. № 453-06 «О внесении сведений о государственной аккредитации образовательной организации в реестр организаций, осуществляющих образовательную деятельность по имеющимся государственную аккредитацию образовательным программам» срок действия свидетельств о государственной аккредитации образовательной деятельности продлен до 10 июня 2021 г.

Университет осуществляет образовательную деятельность в соответствии с лицензией от 13 мая 2016 г. регистрационный № 2134, серия 90Л01 № 0009181.

В состав университета входят четыре филиала, не выделенные на отдельный баланс и не имеющие лицевые счета в территориальных органах Федерального казначейства, в городах: Сургуте, Нижневартовске, Ноябрьске, Тобольске.

Организационная структура университета представлена в приложении 1.

Паспорт реквизитов ТИУ представлен в приложении 2.

Университет не представляет входящую в состав Пояснительной записки (ф. 0503760) Таблицу № 1 «Сведения о направлениях деятельности» в связи с тем, что изменения в направления деятельности университета в части видов деятельности в 2020 г. не вносились.

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

По состоянию на 01 января 2021 г. численность обучающихся по всем уровням образования составляет 28 194 чел., из них количество обучающихся по очной форме обучения – 16 215 чел., по заочной форме обучения – 11 355 чел., по очно-заочной форме обучения – 624 чел., в том числе:

- обучающихся по уровням высшего образования – 21 732 чел., в том числе по программам подготовки научно-педагогических кадров в аспирантуре – 204 чел.;
- среднего профессионального образования – 6 266 чел.;
- общего образования – 196 чел.

Штатная численность работников составляет 3 674 чел.

Средняя месячная заработная плата научно-педагогических работников за 2020 г. составила 95 349,00 руб., всех работников – 63 101,00 руб.

По состоянию на 01 января 2021 г. в реализации основных образовательных программ приняли участие 1747 чел.:

- по программам высшего образования – 1227 работников профессорско-преподавательского состава;
- по программам среднего профессионального образования – 407 педагогических работников;
- по программе среднего общего образования - 26 педагогических работника;
- по программам дополнительного профессионального образования и дополнительного образования – 87 педагогических работников.

Дополнительное профессиональное образование работников университета в 2020 г. осуществлялось в соответствии с Порядком организации дополнительного профессионального образования и внутриорганизационного обучения работников университета от 21 ноября 2018 г., разделом 8 Коллективного договора ТИУ, разделом 9 Трудового кодекса Российской Федерации и

Федеральным законом от 29 декабря 2012 г. № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации».

В 2020 году было организовано дополнительное профессиональное образование 2244 работника по 403 программам обучения (при этом 788 чел. - по 2 программам и более), в том числе:

- 3132 чел. по программам дополнительного профессионального образования (от 16 часов), из них: 1220 чел. - по программам профессиональной переподготовки; 18 чел. - по программам профессионального обучения; 1894 чел. - по программам повышения квалификации;
- 23 чел. - по программам краткосрочных семинаров (до 16 час).

По категориям должностей обучение проходили:

- профессорско-преподавательский состав (ППС) – 1256 чел.;
- педагогические работники среднего профессионального образования и среднего общего образования (ПС и ПР) – 501 чел.;
- научные и научно-технические работники (НР, НТР) – 46 чел.;
- административно-управленческий персонал (АУП, АУПН) – 50 чел.;
- учебно-вспомогательный персонал (УВП, ПУП) – 132 чел.;
- инженерно-технические работники (ИТР, ПРоП) – 30 чел.;
- административно-хозяйственный персонал (АХП, АХПН) – 229 чел.

При организации повышения квалификации использовались различные формы обучения:

- внутриорганизационное обучение – 396 чел.;
- внутривузовское повышение квалификации (по программам ИДДО) – 2086 чел.;
- курсы повышения квалификации, программы профессиональной переподготовки в других образовательных организациях – 616 чел.;
- стажировки – 63 чел., в т.ч. на предприятиях региона – 60 чел., в научно-образовательных центрах России – 3 чел.;
- по международным программам – 2 чел.

В 2020 году повышение квалификации работников осуществлялось по программам, входящим в перечень обязательного обучения в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, в т.ч.:

- оказание первой помощи пострадавшим;
- реализация государственной политики в сфере противодействия коррупции;
- антитеррористическая защищенность образовательных организаций, медицинских организаций, объектов социально-культурного назначения, объектов спорта, торгово-развлекательных комплексов от террористических угроз и иных экстремистских проявлений;
- особенности организации образовательного процесса по основным и дополнительным образовательным программам для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья;
- обучение и проверка знаний требований охраны труда по программе «Охрана труда»;
- обучение и проверка знаний по пожарной безопасности в объеме пожарно-технического минимума согласно должностным обязанностям;
- контрактная система в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд;
- электронные образовательные ресурсы в информационной среде технического вуза;
- повышение квалификации руководителей занятий по гражданской обороне и защиты от чрезвычайных ситуаций в организациях.

В рамках Программы развития университета осуществлялись корпоративные программы обучения работников по приоритетным направлениям развития, в т.ч.:

- стратегические сессии МШУ СКОЛКОВО;
- программы повышения квалификации по вопросам университетского менеджмента (НФПК);
- проектно-аналитические сессии ЗапСибНОЦ.

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

Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности в форме 0503766 в составе годовой бухгалтерской отчетности.

#### Пояснения по форме 0503766:

В разд. 2 гр. 6 формы отражена сумма неисполненных расходов учреждения в размере 44 892 832,80 руб. Из них исполнение меньше 95% составляет по следующим годам цели:

- (01-05) – в сумме 2 607 817,42 руб. по причине уменьшения численности получателей компенсации расходов на проезд к месту отпуска и обратно для сотрудников, работающих в районах Крайнего по сравнению с запланированной, в связи с эпидемиологической обстановкой;

- (02-01) – в сумме 32 428 360,92 руб. по причине нарушения обязательств по исполнению договоров со стороны подрядчиков (срок исполнения 30.11.2020) в размере 31 707 488,00 руб., в настоящее время ведется претензионная работа, по причине экономии на торгах в размере 720 872,92 руб.;

- (08-04) – в сумме 9 788 726,58 руб. по причине нарушения обязательств по исполнению договоров со стороны подрядчиков (срок исполнения 30.12.2020), в настоящее время ведется претензионная работа;

- (02-99) – в сумме 33 170,55 руб. по причине позднего заключения соглашения №075-02-2020-2307 от 02.10.2020 и доведения денежных средств.

Для обеспечения выполнения возложенных на университет функций в Управлении Федерального казначейства открыты лицевые счета для учета операций неучастника бюджетного процесса: лицевые счета бюджетного учреждения (код 20, 22) и отдельный лицевой счет бюджетного учреждения (код 21).

#### Пояснения по форме 0503737:

В целом показатели, предусмотренные Планом финансово-хозяйственной деятельности университета на 01 января 2021 г., достигнуты. План по доходам выполнен в целом по всем источникам финансирования на 96,88 %, по расходам – на 95,51 %.

По состоянию на 01 января 2021 г. университет получил доходов на общую сумму 4 281 395 585,57 руб., что составляет 96,88 % от запланированных поступлений, в том числе:

- по коду финансового обеспечения 5 «Субсидии на иные цели» – 586 812 292,00 руб. или 100,0 % от плана, что составило 13,71 % в общей структуре полученных доходов;

- по коду финансового обеспечения 4 «Субсидии на выполнение государственного задания» – 1 896 113 200,00 руб. или 100,0 % от плана, что составило 44,29 % в общей структуре полученных доходов;

- по коду финансового обеспечения 2 «Собственные доходы» – 1 798 470 093,57 руб. или 92,88 % от плана, что составляет 42,00 % в общей структуре полученных доходов, в том числе: по КВД 120 – 9 361 370,78 руб. или 95,35 % от плана, по КВД 130 – 1 513 608 481,33 руб. или 94,46 % от плана, по КВД 140 – 1 836 089,99 руб. или 115,30 % от плана, по КВД 150 – 257 651 497,59 руб. или 84,26 % от плана, по КВД 180 – со знаком «минус» 14 552 039,61 руб. или 99,59 % от плана (доход со знаком «минус» образовался в результате уплаты НДС, налога на прибыль), по КВД 410 – 186 119,20 руб. или 127,21 % от плана, по КВД 440 – 30 378 574,29 руб. или 97,17 % от плана.

По состоянию на 01 января 2021 г. университет произвел расходов на общую сумму 4 170 234 541,24 руб., что составляет 95,51 % от запланированных расходов, в том числе:

- по коду финансового обеспечения 5 «Субсидии на иные цели» – 613 802 830,91 руб. или 93,18 % от плана, что составляет 14,72 % в общей структуре произведенных расходов;

- по коду финансового обеспечения 4 «Субсидии на выполнение государственного задания» – 1 896 113 200,00 руб. или 100,0 % от плана, что составляет 45,47 % в общей структуре произведенных расходов;

- по коду финансового обеспечения 2 «Собственные доходы» – 1 660 318 510,33 руб. или 91,67 % от плана, что составляет 39,81 % в общей структуре произведенных расходов.

В форме 0503737 по коду финансового обеспечения 5 «Субсидии на иные цели» по стр. 060 гр. 5 отражена сумма полученной субсидии в размере 586 812 292,00 руб. в соответствии с графиком перечисления субсидии учредителем:

- по Соглашению о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 30 декабря 2019 г. № 075-02-2020-340;

- по дополнительному соглашению к Соглашению о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 09 июля 2020 г. № 075-02-2020-340/1;

- по дополнительному соглашению к Соглашению о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 августа 2020 г. № 075-02-2020-340/2;

- по дополнительному соглашению к Соглашению о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 03 сентября 2020 г. № 075-02-2020-340/3;

- по дополнительному соглашению к Соглашению о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 30 октября 2020 г. № 075-02-2020-340/4;

- по Соглашению о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 30 декабря 2019 г. № 075-02-2020-102;

- по дополнительному соглашению к Соглашению о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 21 сентября 2020 г. № 075-02-2020-102/1;

- по Соглашению о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 14 января 2020 г. № 075-02-2020-908;

- по Соглашению о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 26 марта 2020 г. № 075-02-2020-1523;

- по дополнительному соглашению к Соглашению о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 09 июля 2020 г. № 075-02-2020-1523/1;

- по дополнительному соглашению к Соглашению о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 02 октября 2020 г. № 075-02-2020-1523/2;

- по дополнительному соглашению к Соглашению о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 02 ноября 2020 г. № 075-02-2020-1523/3;

- по дополнительному соглашению к Соглашению о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 04 декабря 2020 г. № 075-02-2020-1523/4;

- по Соглашению о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 17 июля 2020 г. № 075-02-2020-1925;

- по Соглашению о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 16 декабря 2020 г. № 075-02-2020-1925/1;

- по Соглашению о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 02 октября 2020 г. № 075-02-2020-2307.

В стр. 200 гр. 7 по коду финансового обеспечения 5 «Субсидии на иные цели»:

- по КВР 111 - выдана из кассы университета заработная плата работникам ТИУ;

- по КВР 340 – выдана из кассы университета стипендия обучающимся.

В стр. 591 гр. 5 по коду финансового обеспечения 5 «Субсидии на иные цели» отражен возврат дебиторской задолженности прошлых лет на отдельный лицевой счет университета в размере 66 064,58 руб., образовавшейся по решению суда о взыскании с Хандориной С.М. в пользу ТИУ материального ущерба и процентов за пользование чужими денежными средствами за 2012-2015 гг.

В стр. 592 гр. 5 по коду финансового обеспечения 5 «Субсидии на иные цели» отражен возврат дебиторской задолженности прошлых лет и остатков субсидии на начало года, не разрешенной к использованию, в доход бюджета в размере 1 363 206,20 руб. (в том числе возврат дебиторской задолженности прошлых лет в размере 66 064,58 руб.) (Приложение 3), возврат остатка субсидии прошлых лет в размере 1 297 141,62 руб. (Приложение 4).

В форме 0503737 по коду финансового обеспечения 4 «Субсидии на выполнение государственного задания» по стр. 040, гр. 5 отражена сумма полученной субсидии в размере 1 896 113 200,00 руб., в соответствии с графиком перечисления субсидии учредителем:

- по Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) от 28 декабря 2019 г. № 075-03-2020-027;

- по дополнительному соглашению к Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) от 03 марта 2020 г. № 075-03-2020-027/1;

- по дополнительному соглашению к Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) от 17 марта 2020 г. № 075-03-2020-027/2;

- по дополнительному соглашению к Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) от 21 апреля 2020 г. № 075-03-2020-027/3;

- по дополнительному соглашению к Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) от 29 апреля 2020 г. № 075-03-2020-027/4;

- по дополнительному соглашению к Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) от 15 сентября 2020 г. № 075-03-2020-027/5;

- по дополнительному соглашению к Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) от 06 октября 2020 г. № 075-03-2020-027/6;

- по дополнительному соглашению к Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) от 18 ноября 2020 г. № 075-03-2020-027/7.

В стр. 200 гр. 7 по коду финансового обеспечения 4 «Субсидии на выполнение государственного задания» отражены:

- по КВР 112 – выданные в подотчет денежные средства на командировочные расходы из кассы учреждения;

- по КВР 113 – выданные денежные средства обучающимся и лицам, их сопровождающим, при их направлении на учебную практику и иные мероприятия.

В гр. 4 формы показатели соответствуют параметрам Плана финансово-хозяйственной деятельности университета на 30 декабря 2020 г.

В форме по коду финансового обеспечения 2 «Собственные доходы» отражены показатели:

- в стр. 030 гр. 9 - поступления от сдачи помещений в аренду, вознаграждения за предоставление доступа к учебным пособиям Тюменского индустриального университета, размещенным в электронно-библиотечной системе;

- в стр. 040 гр. 5 – доходы от приносящей доход деятельности, поступившие на лицевой счет университета в соответствии с Уставом;

- в стр. 040 гр. 6 – доходы библиотечно-издательского комплекса, СОЦ «Зодчий», оборудованных POS-терминалами, поступившие по эквайринговым операциям, операции по поступлению средств за обучение на валютный счет;

- в стр. 040 гр. 7 – доходы библиотечно-издательского комплекса, СОЦ «Зодчий», центра обеспечения питанием, поступившие в кассу университета;

- в стр. 050 гр. 5 – суммы, полученные на лицевой счет университета по предъявленным претензиям за нарушение поставщиком (исполнителем) договорных обязательств;

- в стр. 060 гр. 5 – отражен доход денежных средств в размере 257 651 497,59 руб., в т. ч. поступления субсидии в форме гранта от Департамента образования и науки Тюменской области (в сумме 122 135 704,52 руб.), поступления средств на выплату именных стипендий (в сумме 5 158 700,00 руб.), поступления от юридических лиц на выплату грантов (в сумме 3 465 520,00 руб.), поступление от юридических лиц и возврат им по договорам пожертвования (в сумме 36 072 309,07 руб.), поступления субсидии в форме гранта от Министерства науки и высшего образования (в сумме 89 600 000,00 руб.), поступления субсидии в форме гранта от Федерального агентства по делам молодежи (в сумме 1 219 264,00 руб.);

- в стр. 092 гр. 5 – доходы от выбытия основных средств, поступившие на лицевой счет университета;

- в стр. 092 гр. 7 - поступления сумм в счет погашения недостачи нефинансовых активов в кассу университета;

- в стр. 095 гр. 5 - поступления денежных средств по договорам продажи материальных запасов, металлолома, макулатуры, оказания услуг по организации питания;

- в стр. 095 гр. 6 - доходы центра обеспечения питанием, оборудованного POS-терминалами, поступившие по эквайринговым операциям;

- в стр. 095 гр. 7 - доходы центра обеспечения питанием, поступившие в кассу университета;

- в стр. 100 гр. 5 в сумме со знаком «минус» 14 552 039,61 руб., в т. ч. уплата налога на добавленную стоимость и налога на прибыль в сумме со знаком «минус» 14 611 349,95 руб., поступление средств по субаренде в размере 59 310,34 руб.

В стр. 200 гр. 7 по коду финансового обеспечения 2 «Собственные доходы» отражены показатели, в том числе:

- по КВР 111 – выдана из кассы заработная плата работникам ТИУ;

- по КВР 112 – выданы работникам ТИУ денежные средства подотчет на командировочные расходы;

- по КВР 113 – возврат в кассу неиспользованных денежных средств обучающимися и лицами, их сопровождающими при их направлении на учебную практику и иные мероприятия;

- по КВР 119 – выдано из кассы университета пособие по временной нетрудоспособности;

- по КВР 244 – выданы работникам ТИУ денежные средства подотчет на хозяйственные нужды;

- по КВР 321 – выдана материальная помощь бывшим работникам университета в соответствии с коллективным договором;

- по КВР 340 – выдана из кассы университета стипендия обучающимся;

- по КВР 350 – возврат в кассу университета излишне перечисленного гранта;

- по КВР 360 – выдана из кассы университета единовременная выплата обучающимся;

- по КВР 853 – возврат в кассу компенсации за задержку заработной платы.



В гр. 6 отражено движение денежных средств по валютному счету университета.

В стр. 200 гр. 6 отражены показатели, в том числе:

- по КВР 244 - расходы за услуги международных организаций, комиссия за услуги банка по переводу денежных средств;

- по КВР 862 - расходы по оплате членских взносов в международную организацию.

В кассе университета по состоянию на 01 января 2021 г. остатка денежных средств нет.

#### **Пояснения по форме 0503738:**

Показатели гр. 11 «Не исполнено принятых денежных обязательств» по кодам финансового обеспечения 4 «Субсидии на выполнение государственного задания» и 5 «Субсидии на иные цели» соответствуют показателям формы 0503769 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности» в части кодов видов расходов.

Показатель гр.10 и гр. 11 «Не исполнено принятых денежных обязательств» по коду финансового обеспечения 2 «Собственные доходы» в части КВР 119 не соответствует данным формы 0503769 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности» на сумму 264 480,63 руб., составляющую дебиторскую задолженность по счету 303 02 «Расчеты по страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством».

Показатель гр. 11 «Не исполнено принятых денежных обязательств» по коду финансового обеспечения 2 «Собственные доходы» в части КВР 244 не соответствует данным формы 0503769 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности» на сумму 39 145 313,64 руб. В связи с применением федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда» в форме 0503769 по счету 2 302 24 000 сумма кредиторской задолженности составляет 2 421 631,18 руб., в графе 8 формы 0503738 учтены денежные обязательства в сумме 1 104 130,85 руб. по арендным платежам со сроком оплаты январь 2021г., в связи с чем разность между строками форм 0503769 и 0503738 составляет 1 317 500,33 руб. В форме 0503769 по счету 2 302 27 000 отражена сумма кредиторской задолженности 37 827 813,31 руб. по полученному страховому полису на сумму страховой премии 44 503 309,78 с перечислением платежей согласно графику, установленному в договоре, в графе 8 формы 0503738 учтены денежные обязательства в сумме 7 254 674,55 руб., в связи с чем разность между строками форм 0503769 и 0503738 составляет 37 827 813,31 руб.

В стр. 840, стр. 860 гр. 6 отражены суммы начисленного резерва на оплату отпусков за фактически отработанное время или компенсаций за неиспользованный отпуск, включая платежи на обязательное социальное страхование, резервы на прочую закупку товаров, работ, услуг.

В графе 6 раздела 3 формы 0503738 по строке 860 отражен кредитовый остаток на конец отчетного периода по счету 0 502 99 «Отложенные обязательства на иные очередные годы (за пределами планового периода)», соответствующий кредитовому остатку по счету 0 401 60 «Резервы предстоящих расходов» на конец отчетного периода, отраженному в форме 0503769.

На основании п. 160.1 Приказа Минфина РФ от 16 декабря 2010 г. № 174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению» формирование резервов отложенных обязательств по оплате отпусков за фактически отработанное время начисление резервов и учет их по годам не предусмотрен.

Кредитовый остаток по счету 0 401 60 «Резервы предстоящих расходов» образовался в результате сформированных 31 декабря 2020 г. резервов предстоящих расходов на оплату отложенных обязательств по оплате отпусков за фактически отработанное время предположительно на 2021 г. и последующие годы, уменьшенных на сумму выплаченных отпускных за 2020 г. за счет резервов.

Ввиду неопределенности наступления событий по оплате отпусков и руководствуясь Приказом Минфина РФ от 16 декабря 2010 г. №174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского

учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению» данные отложенные обязательства отражены в разделе 3 «Обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом».

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

##### **Пояснения по форме 0503768:**

По состоянию на 01 января 2021 г. на счете 410300000 «Непроизведенные активы» количество земельных участков составляет 50 ед. на общую сумму 942 101 575,62 руб.

В учете отражено изменение стоимости земельных участков, учитываемых на балансе университета на сумму 268 944 809,13 руб.:

- земельный участок, ЯНАО г. Салехард, ул. Свердлова, 13 площадь 966 кв.м. стоимость уменьшилась на 5 103 281,40 руб.;

- земельный участок, ЯНАО г. Ноябрьск, ул. 60 лет СССР, 68а площадь 3085 кв.м. стоимость уменьшилась на 7 336 777,85 руб.;

- земельный участок, ЯНАО г. Ноябрьск, Пелей промузел, площадь 77486 кв.м. стоимость уменьшилась на 184 277 980,06 руб.;

- земельный участок, ЯНАО г. Ноябрьск, ул. Мира, 92 площадь 3098 кв.м. стоимость уменьшилась на 7 367 694,58 руб.;

- земельный участок, ЯНАО г. Ноябрьск, Северная, 46 площадь 8659 кв.м. стоимость уменьшилась на 20 592 920,39 руб.;

- земельный участок, ЯНАО г. Ноябрьск, Северная, 40а, площадь 5265 кв.м. стоимость уменьшилась на 37 134 413,55 руб.;

- земельный участок, ЯНАО г. Ноябрьск, Северная, 42 площадь 2010 кв.м. стоимость уменьшилась на 7 131 741,30 руб.;

Также в 2020 г. в бухгалтерском учете отражено выбытие шести земельных участков на общую сумму 47 014 483,40 руб.:

- земельный участок, расположенный по адресу: г. Тюмень, ул. Пермякова, 40, площадью 10 039 кв.м. передан в казну Российской Федерации на основании Распоряжения МТУ Росимущества в Тюменской области, Ханты-Мансийском автономном округе - Югре, Ямало-Ненецком автономном округе от 29 января 2020 г. № 72-34-р «О прекращении права оперативного управления государственного имущества Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Тюменский индустриальный университет»» стоимостью 16 474 701,73 руб.;

- земельный участок, расположенный по адресу: г. Тюмень, ул. Червишевский тракт, 11, площадью 3558 кв.м. передан в казну Российской Федерации на основании Распоряжения МТУ Росимущества в Тюменской области, Ханты-Мансийском автономном округе - Югре, Ямало-Ненецком автономном округе от 22 июня 2020 г. № 72-478-р «О безвозмездной передаче имущества, являющегося собственностью Российской Федерации, в собственность муниципального образования городской округ - город Тюмень» стоимостью 5 838 927,06 руб.;

- земельный участок, расположенный по адресу: г. Тюмень, ул. Червишевский тракт, 13, площадью 3244 кв.м. передан в казну Российской Федерации на основании Распоряжения МТУ Росимущества в Тюменской области, Ханты-Мансийском автономном округе - Югре, Ямало-Ненецком автономном округе на основании Распоряжения от 09 января 2020 г. № 72-1р «О прекращении права постоянного (бессрочного) пользования Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Тюменский индустриальный университет» на земельный участок с кадастровым номером 72:23:0429001:2102» стоимостью 5 323 631,08 руб.;

- земельный участок, расположенный по адресу: г. Тюмень, ул. Червишевский тракт, 13, площадью 4773 кв.м. передан в казну Российской Федерации на основании Распоряжения МТУ Росимущества в Тюменской области, Ханты-Мансийском автономном округе - Югре, Ямало-Ненецком автономном округе от 23 апреля 2020 г. № 72-356-р «Об изъятии и закреплении на

праве оперативного управления и праве постоянного (бессрочного) пользования государственного имущества за Федеральным автономным учреждением «Западно-Сибирский научно-исследовательский институт геологии и геофизики» стоимостью 7 832 827,11 руб.;

- земельный участок, расположенный по адресу: Тюменская область, г. Тобольск, мкр.6, №68г, площадью 9371 кв.м. передан в казну Российской Федерации на основании Распоряжения МТУ Росимущества в Тюменской области, Ханты-Мансийском автономном округе-Югре, Ямало-Ненецком автономном округе от 08 мая 2020 г. № 72-384-р «О прекращении права постоянного (бессрочного) пользования Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Тюменский индустриальный университет» на земельный участок с кадастровым номером 72:24:0304010:5304» стоимостью 7 456 129,86 руб.;

- земельный участок, расположенный по адресу: ЯНАО г. Салехард, ул. Свердлова, 13, площадью 966 кв.м. передан в казну Российской Федерации на основании Распоряжения МТУ Росимущества в Тюменской области, Ханты-Мансийском автономном округе-Югре, Ямало-Ненецком автономном округе от 11 мая 2020 г. № 72-391-р «О прекращении права постоянного (бессрочного) пользования Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Тюменский индустриальный университет» на земельный участок с кадастровым номером 89:08:010102:23» стоимостью 4 088 266,56 руб.

По состоянию на 1 января 2021 г. на счете 210300000 «Непроизведенные активы» земельные участки не числятся.

#### Информация о наличии на балансе особо ценного имущества представлена в таблице 1

Таблица 1 (руб.коп.)

№ п/п	Наименование показателей	Счет учета	КФО 4 (руб.)	КФО 2 (руб.)	Всего (руб.)
1	Нежилые помещения – особо ценное движимое имущество учреждения	101 22	0,00	19 720 222,12	19 720 222,12
2	Машины и оборудование – особо ценное движимое имущество учреждения	101 24	563 279 943,33	445 089 671,83	1 008 369 615,16
3	Транспортные средства – особо ценное движимое имущество учреждения	101 25	19 062 215,90	30 406 892,74	49 469 108,64
4	Инвентарь производственный и хозяйственный - особо ценное движимое имущество учреждения	101 26	34 697 633,10	17 958 111,54	52 655 744,64
5	Материальные запасы – особо ценное движимое имущество	105 20	0,00	4 752 482,47	4 752 482,47
<b>Всего особо ценного движимого имущества</b>			617 039 792,33	517 927 380,70	1 134 967 173,03

Обеспечение основными средствами, в том числе особо ценным движимым имуществом, осуществляется за счет субсидий на выполнение государственного задания, средств субсидии на иные цели, за счет средств от приносящей доход деятельности, а также в рамках безвозмездной передачи имущества.

#### Информация о поступлении основных фондов (включая безвозмездное получение) представлена в таблице 2

Таблица 2 (руб.коп.)

№ п/п	Наименование показателей	Счет учета	КФО 4 (руб.)	КФО 2 (руб.)	Всего (руб.)
1	Нежилые помещения (здания и сооружения)	101 X2	0,00	0,00	0,00
2	Машины и оборудование	101 X4	40 840 591,92	22 384 217,91	63 224 809,83
3	Транспортные средства	101 X5	0,00	83 000,00	83 000,00

4	Инвентарь производственный и хозяйственный	101 X6	21 000,00	6 447 442,76	6 468 442,76
5	Прочие основные средства	101 X8	508 839,20	654 021,98	1 162 861,18
<b>Всего основных средств</b>			<b>41 370 431,12</b>	<b>29 568 682,65</b>	<b>70 939 113,77</b>

В ф.0503768 отражено поступление основных средств в 2020 г. по коду финансового обеспечения 4 «Субсидии на выполнение государственного задания» на сумму 41 370 431,12 руб., в т.ч.:

- машины и оборудование на сумму 40 840 591,92 руб. – лабораторное оборудование, компьютерная и оргтехника, оборудование для системы видеонаблюдения, облучатели-рециркуляторы;

- на сумму 21 000 руб. в связи с реклассификацией объекта «Дистиллятор электрический АЭ-10 МО» из аналитической группы «Машины и оборудование – иное движимое имущество учреждения» в другую аналитическую группу «Инвентарь производственный и хозяйственный – иное движимое имущество учреждения» исходя из новых условий его использования и изменившегося своё первоначальное назначение (первоначальную целевую функцию) на основании решения Единой комиссии по движению нефинансовых активов, подготовке и принятию решений о списании имущества, закрепленного за университетом. Объект способен приносить экономические выгоды и имеет полезный потенциал, предназначен для использования в качестве учебного пособия (макета);

- прочие основные средства на сумму 508 839,20 руб. – библиотечный фонд.

В ф.0503768 отражено поступление основных средств в 2020 г. по коду финансового обеспечения 2 «Собственные доходы» на сумму 29 568 682,65 руб., в т.ч.:

- машины и оборудование на сумму 22 384 217,91 руб. – из них особо ценное движимое имущество на сумму 9 127 127,29 руб., (система для видеоконференцсвязи, проектор, универсальный трубонарезной станок, устройство видеонаблюдения локального архива); иное движимое имущество на сумму 13 257 090,62 руб. (компьютерная техника, учебно-лабораторное оборудование, очистители-рециркуляторы воздуха), в том числе 185 558,33 руб. – безвозмездно получено;

- транспортные средства на сумму 83 000,00 руб. – отражена переоценка автомобиля УАЗ-220695-04 до справедливой стоимости согласно п. 29 СГС «Основные средства» в связи с тем, что автомобиль отчуждается не в пользу организаций бюджетной сферы, а физическому лицу Мозеру В. Е. Балансовая стоимость транспортного средства составляет 475 000, 00 руб., остаточная стоимость на момент продажи составляет 0 руб.;

- инвентарь производственный и хозяйственный на сумму 6 447 442,76 руб. – мебель, кондиционеры, стенды, хозяйственный инвентарь, в том числе безвозмездно получено на сумму 1 129 473,39 (мебель, вывески, электроприборы, спортивный инвентарь);

- прочие основные средства на сумму 654 021,98 руб.– библиотечный фонд, учебные пособия, в том числе безвозмездно получено, составило 30 064,98 руб.

Наличие остатков материальных запасов, учитываемых на счете 010500000 на сумму 164 968 002,57 руб. (в т.ч. КФО 4 – 21 664 617,83 руб., КФО 2 – 143 303 384,74 руб.), обусловлено необходимостью обеспечения бесперебойной работы учреждения: материалы, необходимые для ведения образовательной деятельности, канцелярские товары, бланки зачетных книжек и студенческих билетов, строительные и хозяйственные материалы, мягкий инвентарь, посуда и пр.).

На счете 01 «Имущество, полученное в пользование» по КФО 2 на 01 января 2021 г. отражена сумма 71 435 038,17 руб. На данном счете учитывается право ограниченного пользования двумя чужими земельными участками, объект незавершенного строительства, полученный по договору безвозмездного пользования, а также неисключительные права пользования на результаты интеллектуальной деятельности.

На счете 01 «Имущество, полученное в пользование» по КФО 4 на 01 января 2021 г. отражена сумма 6 814 522,00 руб. На данном счете учитываются неисключительные права пользования на результаты интеллектуальной деятельности.

На счете 02 «Материальные ценности на хранении» числится имущество на сумму 20 771,00 руб. (КФО 2 – 20 404,00 руб., КФО 4 – 367,00 руб.). На данном счете учитываются основные средства, выявленные в результате проведения инвентаризации имущества не соответствующие понятию «актив», а также материальные ценности, списанные с балансового учета в связи с физическим или моральным износом, невозможностью (нецелесообразностью) дальнейшего использования до момента утилизации специализированной организацией.

**Пояснения по форме 0504805 ИЗВЕЩЕНИЕ в части имущества:**

Форма сформирована в соответствии с письмом Министерства финансов Российской Федерации от 18 сентября 2012 г. № 02-06-07/3798 только в части имущества, которым ТИУ не вправе распоряжаться самостоятельно.

По счету 021006000 «Расчеты с учредителем» по состоянию на 01 января 2021 г. остаток составил 6 802 179 937,26 руб., показатель уменьшился на 398 878 287,06 руб., в том числе:

1. По коду финансового обеспечения 4 «Субсидии на выполнение государственного задания» показатель изменился на 397 842 287, 06 руб., в том числе:

- за счет увеличения на 5 521 827, 79 руб. - в связи с приобретением оборудования, балансовая стоимость которого превышает 500 000,00 руб. за единицу;

- за счет уменьшения на сумму со знаком «минус» 403 364 114,85 руб. – в связи с выбытием восьми объектов недвижимого имущества и шести земельных участков; а также в связи с изменением (уменьшением) кадастровой стоимости земельных участков.

2. По коду финансового обеспечения 2 «Собственные доходы» показатель уменьшился на сумму 1 036 000, 00 руб. в связи с выбытием с учета объекта особо ценного движимого имущества «Консисометр ZM-1003», а также в связи с перемещением с балансового счета на забалансовый счет 02 «Материальные ценности на хранении» объекта недвижимого имущества, не отвечающего понятию «актив» согласно п. 36 СГС «Концептуальные основы» и на основании решения Единой комиссии по движению нефинансовых активов, подготовке и принятию решения о списании имущества, закрепленного за ТИУ.

**Пояснения по форме 0503769:**

**В форме по коду финансового обеспечения 5 «Субсидии на иные цели»:**

• дебиторская задолженность отсутствует;

• отражена кредиторская задолженность по счету 530305000 в сумме 44 892 832,80 руб., в том числе:

- 44 104 032,00 руб. неиспользованная по состоянию на 01 января 2021 г. субсидия на иные цели, по которой будет проведена работа с учредителем по получению разрешения к использованию на те же цели, что и в текущем финансовом году. Неиспользованный остаток средств образовался по следующим Соглашениям о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации: № 075-02-2019-1055 от 23 апреля 2019 г. по коду цели 02-01 в размере 31 707 488,00 руб.; № 075-02-2020-1523 от 26 марта 2020 г. по коду цели 08-04 в размере 9 788 726,58 руб.; № 075-02-2020-908 от 14 января 2020 г. по коду цели 01-05 в размере 2 607 817,42 руб.;

- 788 800,80 руб. неиспользованная по состоянию на 01 января 2021 г. субсидия на иные цели, не требующая подтверждения потребности по получению разрешения к использованию. Неиспользованный остаток средств образовался по следующим Соглашениям о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации: № 075-02-2019-1055 от 23 апреля 2019 г. по коду цели 02-01 в размере 720 872,92 руб.; № 075-02-2020-2307 от 02 октября 2020 г. по коду цели 02-99 в размере 33 170,55 руб.; № 075-02-2020-340 от 30 декабря 2019 г. по коду цели 01-11 в размере 34 757,33 руб.

**В форме по коду финансового обеспечения 4 «Субсидии на выполнение государственного задания»:**

• отражена дебиторская задолженность

- по счету 420531000 - начислена задолженность по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания в соответствии с Соглашением о предоставлении субсидии на 2021 год;

- по счету 420623000 - согласно условиям заключенных договоров произведены авансовые платежи за декабрь 2020 г.

**Кредиторская задолженность отсутствует.**

**В форме по коду финансового обеспечения 2 «Собственные доходы»:**

• **отражена дебиторская задолженность**

- по счету 220521000 – начислены доходы будущих периодов в соответствии с СГС «Аренда»;

- по счету 220531000 - задолженность обучающихся и иных заказчиков за оказание платных образовательных и других услуг, осуществляемых согласно Уставу университета, начисленные доходы будущих периодов в соответствии с СГС «Долгосрочные договоры».

- по счету 220535000 - задолженность по возмещению арендаторами коммунальных услуг, начисленные доходы будущих периодов в соответствии с СГС «Долгосрочные договоры»;

- по субсчетам счета 220600000 – согласно условиям заключенных договоров произведены авансовые платежи в счет предстоящих поставок товаров, оказания услуг в 1 квартале 2021 г.;

- по субсчетам счета 220800000 – денежные средства, выданные в подотчет на командировочные расходы, срок отчета по которым не наступил;

- по субсчетам счета 220900000 – аналитика по счету представлена в приложении 5 к пояснительной записке;

- по счету 221005000 – обеспечение исполнения контрактов на оказание услуг, обеспечение заявки на участие в открытом конкурсе;

- по счету 221011000 – налог на добавленную стоимость при получении авансовых платежей в рамках договоров на оказание услуг;

- по счету 230301000 – налог на доходы физических лиц в связи с перерасчетом заработной платы работника (ведется работа с налоговым органом по возврату переплаты);

- по счету 230302000 - расходы за счет средств Фонда социального страхования Российской Федерации по выплате пособия на погребение и дополнительных оплачиваемых выходных дней для ухода за детьми-инвалидами;

- по счету 230305000 в сумме 8 448 930,51 руб., в том числе:

по КВР 852 в сумме 7 948 689,18 руб. - уплаченная государственная пошлина за выдачу (переоформление) свидетельства о государственной аккредитации ТИУ, для участия в судах судебной системы РФ, а также в федеральных службах для совершения определенных действий в интересах ТИУ;

по КВР 853 в сумме 500 241,33 руб. - отражена переплата платы за негативное воздействие на окружающую среду в связи с внесением уточнений в декларацию за 2017 и 2019 гг. из-за изменения законодательства РФ в сумме 482 654,98 руб. и плата по системе «Платон» оператору в счет возмещения вреда, причиненного автомобильным дорогам общего пользования федерального значения в сумме 17 586,35 руб. (Постановление Правительства РФ от 14 июня 2013 г. № 504);

- по счету 230307000 и 230310000 отражена переплата по страховым взносам на обязательное медицинское страхование и на обязательное пенсионное страхование в связи с перерасчетом (корректировкой) облагаемой базы.

• **отражена кредиторская задолженность**

- по счету 220531000 – получены авансовые платежи в рамках исполнения договоров на оказание платных образовательных и других услуг, осуществляемых согласно Уставу университета;

- по счету 220552000 в сумме 1 985 342,21 руб. – неиспользованные целевые средства, полученные от Департамента образования и науки Тюменской области по соглашению от 18 февраля 2020 г. № 09-ДОН;

- по счету 220800000 – текущая задолженность перед подотчетными лицами по командировочным расходам;
- по счетам 230224000, 230225000, 230226000, 230227000, 230231000, 230234000 – задолженность за оказанные услуги, выполненные работы, поставленные товары в декабре 2020 г. со сроком оплаты в 1 квартале 2021 г.;
- по счету 230227000 - задолженность перед АО «Страховое общество газовой промышленности» по договору от 21 сентября 2020 г. № 7138-20 за добровольное медицинское страхование работников с оформлением страховых медицинских полисов на период 2021-2022 годы со сроком действия договора по 30 декабря 2022 г. с поэтапным сроком уплаты страховой премии;
- по счету 230266000 – пособие по временной нетрудоспособности за счет средств работодателя и пособие по уходу за ребенком до 3 лет;
- по счету 230296000 – стипендия обучающимся, не предоставившим банковские реквизиты карты «Мир» либо предоставившим некорректные банковские реквизиты и т.д.;
- по счету 230306000 отражена задолженность за декабрь 2020 г. по начисленным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;
- по счету 230304000 - сумма налога на добавленную стоимость за 4 квартал 2020 г., подлежащая перечислению в бюджет в 1 квартале 2021 г.;
- по счету 230402000 – депонированная материальная помощь неработающим пенсионерам ко Дню пожилого человека (бывшим работникам университета), заработная плата работников, стипендия обучающихся;
- по счету 230403000 – удержания из заработной платы работников ТИУ по исполнительным листам, профсоюзных взносов, по заявлениям работников.

В гр.9 формы 0503769 в части кредиторской задолженности по КФО 2 «Собственные доходы» по счету 240160000 «Резервы предстоящих расходов» отражен остаток на конец отчетного периода в сумме 210 265 741,95 руб. Расшифровка резервов предстоящих расходов представлена в таблице по расшифровке счета 040160000 в пояснениях к форме 0503730.

Сведения о финансовых вложениях учреждения отражены в **форме 0503771**, входящей в состав Пояснительной записка формы 0503760.

Информация о полученных в рамках заключенных договоров кредитной линии денежных средствах отражена в **форме 0503772 «Сведения о суммах заимствований»**, входящей в состав Пояснительной записки формы 0503760.

#### **Пояснения к форме 0503773:**

1. В графе 9 строки 250 формы 0503773 по КФО 5 «Субсидии на иные цели» отражена сумма изменения входящих остатков в размере 0 руб. по причине изменения кода вида дохода в соответствии с пунктом 12.1.5 Порядка формирования и применения КБК РФ (приказ Минфина РФ от 06 июня 2019 г. № 85н), не повлиявшие на изменение валюты баланса, но изменившая входящие остатки в форме 0503769 «Субсидии на иные цели» по дебиторской задолженности:

- со счета 0704...180 5 20552000 на счет 0704...150 520552000 в сумме 35 332 184,00 руб.

- со счета 0706...180 5 20552000 на счет 0706...150 520552000 в сумме 322 959 568,00 руб.

2. По КФО 2 «Собственные доходы» по дебиторской задолженности:

В соответствии с разделом 5 СГС «Долгосрочные договоры» (приказ Минфина РФ от 29 июня 2018 г. № 145н) произведено изменение остатков в связи с начислением доходов будущих периодов, приходящихся на оставшийся срок их действия (на период с 01 января 2020 г. и до окончания их срока действия):

- остаток по счету 0704...130 220531000 увеличился на сумму 426 998 440,48 руб. (был 7 796 942,35 руб., стал 434 795 382,83 руб.);

- остаток по счету 0706...130 220531000 увеличился на сумму 3 088 701 001,99 руб. (был 196 859 491,61 руб., стал 3 285 560 493,60 руб.);

- остаток по счету 0706...130 220535000 увеличился на сумму 14 368 607,09 руб. (был 289,79 руб., стал 14 368 896,88 руб.);

3. По КФО 2 «Собственные доходы» по кредиторской задолженности

по счету 0704...130 240140000 увеличился на сумму 426 998 440,48 руб. (был 148 569 998,65 руб., стал 575 568 439,13 руб.);

- остаток по счету 0706...130 240140000 увеличился на сумму 3 103 069 609,08 руб. (был 1 144 444 029,89 руб., стал 4 247 513 638,97 руб.).

4. В соответствии с разделом 9 СГС «Резервы. Раскрытие информации об условных обязательствах и условных активах» (приказ Минфина РФ от 06 июня 2019 г. № 85н) произведено изменение остатков в связи с начислением резерва расходов будущих периодов по претензиям и искам:

- остаток по счету 0706...831 240160000 увеличился на сумму 3 840 400,88 руб. (был 0 руб.);

- остаток по счету 0706...853 240160000 увеличился на сумму 732 196,00 руб. (был 0 руб.).

5. В связи с применением с 1 января 2020 года Федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Запасы» произведено изменение остатков в связи с переносом бланков строгой отчетности с забалансового счета 03 «Бланки строгой отчетности» на счет 0105 36 0000 «Прочие материальные запасы»:

- по КФО 2 «Собственные доходы» на сумму 2 898 740,58 руб.;

- по КФО 4 «Субсидия на выполнение государственного задания» на сумму 845 157,64 руб.

Количество бланков строгой отчетности на забалансовом счете 03 «Бланки строгой отчетности» уменьшилось по КФО 2 на 55140 единиц, по КФО 4 на 11899 единиц.

#### Пояснения к форме 0503779:

По состоянию на 01 января 2021 г. на счетах учреждения имеется остаток денежных средств в размере 86 489 212,02 руб., в том числе:

- 44 892 832,80 руб. – средства по коду финансового обеспечения 5 «Субсидии на иные цели», субсидия, полученная в соответствии с Соглашениями о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации».

По неиспользованному по состоянию на 01 января 2020 г. остатку субсидии на иные цели в сумме 73 180 513,33 руб. - потребность для использования в 2020 г. заявлена в системе Электронный бюджет и подтверждена в сумме 71 883 371,71 руб. Неразрешенный для использования остаток субсидии на иные цели в размере 1 297 141,62 руб. возвращен учредителю (Приложение 4).

- 8 176 534,91 руб. – средства во временном распоряжении, поступившие в качестве обеспечения исполнения договоров;

- 33 059 000,67 руб. – средства, находящиеся на лицевом счете, по коду финансового обеспечения 2 «Собственные доходы», на валютном счете 020127000 – 360 843,64 руб.

На дебетовой корпоративной карте остатка денежных средств нет, что подтверждается Сведениями об операциях, совершаемых с использованием карт от 31 декабря 2020 г. № 147762, выданными УФК по Тюменской области (Приложение 6).

**Пояснения по форме 0503295:** в части принятых и исполненных денежных обязательствах за 2020 год представлены в таблице 3

Таблица 3 (руб. коп.)

Исполнительный документ		Сумма	Пояснение
дата	номер		
09.12.2019	ФС № 031889205	20 030,06	Согласно исполнительному листу по судебному решению А70-16449/2019 от 15.11.2019 АО «СУЭНКО» возмещены пени за просроченную оплату и расходы по уплате государственной пошлины
25.12.2019	ФС №	9 311,45	Согласно исполнительному листу по судебному решению А70-



	031889738		15946/2019 от 18.11.2019 АО «СУЭНКО» возмещены пени за просроченную оплату и расходы по уплате государственной пошлины
25.02.2020	ФС № 031891506	36 393,00	Согласно исполнительному листу по судебному решению А70-12098/2019 от 18.2019 НО «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Тюменской области» возмещены судебные издержки (государственная пошлина)
15.05.2020	ФС № 031893362	10 080,60	Согласно исполнительному листу по судебному решению А70-2827/2020 от 06.05.2020 ООО «Управление комплектации и снабжения» произведена оплата пени за просрочку платежа, возмещены судебные издержки (государственная пошлина)
13.08.2020	ФС № 033420011	12 634,84	Согласно исполнительному листу по судебному решению А70-6620/2020 от 29.06.2020 ООО «ТЭО» возмещены пени за просроченную оплату и расходы по уплате государственной пошлины
13.07.2020	ФС № 031894900	20 000,00	Согласно исполнительному листу по судебному решению А70-16866/2019 от 29.01.2020 ООО «Стройбыт» возмещены расходы по уплате услуг представителя
24.09.2020	ФС № 033421443	10 357,00	Согласно исполнительному листу по судебному решению А70-4024/2020 от 30.06.2020 ООО «Промградстрой» расходы по уплате государственной пошлины
24.08.2020	ФС № 031292902	10 000,00	Согласно исполнительному листу по судебному решению 2-7367/2019 от 16.07.2020 Слепов Игорь Геннадьевич возмещены расходы по уплате услуг представителя
17.09.2020	ФС № 031294555	85 074,00	Согласно исполнительному листу по судебному решению 2-7367/2019 от 16.07.2020 Слепов Игорь Геннадьевич возмещение причиненного материального ущерба, расходы по оформлению доверенности, затраты на услуги эксперта и представителя и расходы по уплате государственной пошлины
22.09.2020	ФС № 033421270	18 074,83	Согласно исполнительному листу по судебному решению А70-4481/2020 от 12.08.2020 ООО «КОМПОЗА» возмещены расходы по уплате государственной пошлины и проценты за пользование чужими денежными средствами
01.12.2020	ФС № 033423500	85 716,94	Согласно исполнительному листу по судебному решению А70-14014/2020 от 01.10.2020 ООО «ТЭО» возмещены пени за просроченную оплату и расходы по уплате государственной пошлины
14.12.2020	ФС № 028525657	12 500,00	Согласно исполнительному листу по судебному решению 2-7050/2019 от 28.09.2020 Голенковой Светлане Григорьевне возмещены расходы по уплате услуг представителя
14.12.2020	ФС № 028525658	12 500,00	Согласно исполнительному листу по судебному решению 2-7050/2019 от 28.09.2020 Голенковой Надежде Павловне возмещены расходы по уплате услуг представителя
<b>Итого</b>		<b>342 672,72</b>	

#### **Пояснения по форме 0503790:**

В форме отражены четыре объекта незавершенного строительства, учитываемых в бухгалтерском учете на счете 210611000 «Вложения в основные средства - недвижимое имущество учреждения» в сумме 101 079 130,19 руб.

Кадастровый номер на объект «Строительство общежития на 200 мест для студентов из ЯНАО Тюменская область, г.Тюмень, ул. Пермякова, 3» отсутствует в связи с тем, что в Единый государственный реестр недвижимости сведения не внесены.

Капитальные вложения в объект незавершенного строительства «Реконструкция столовой под учебно-производственные мастерские на 180 учебных мест Тюменская область, г. Тюмень, ул. Энергетиков, 44» формировались с 2006 г. Выполнены в полном объеме: общестроительные работы (устройство элементов каркаса, устройство перегородок, устройство входной группы, частичная замена облицовки фасадов, устройство водостоков, устройство полов из плиток керамических, устройство плинтусов, оклейка обоями и окраска стен с подготовкой поверхности, монтаж подвесных потолков, окраска потолков с подготовкой поверхности, оштукатуривание и окрашивание оконных откосов, установка дверных блоков, пробивка отверстий под стояки отопления, устройство лестничных площадок), сантехнические работы (устройство унитазов и смесителей), элект-

тротуарные работы, ПНР наружных электрических сетей 0,4 кВ, работы по благоустройству, работы по капитальному ремонту кровли. В 2010 г. в связи с отсутствием финансирования строительство объекта было приостановлено. В 2020 году продолжены работы по подготовке документации для получения разрешения на ввод в эксплуатацию. В 2021 г. планируется проведение технического обследования объекта незавершенного строительства

Предполагаемый срок завершения капитальных вложений – 2022 год.

Капитальные вложения в объект незавершенного строительства «Строительство объекта Гараж временный Тюменская область, г. Тюмень, ул. Щербакова, 107» формировались с 2009 г. В 2009 году в связи с отсутствием финансирования строительство объекта было приостановлено. В графе 8 проставлен код статуса объекта 27 - списание и снос объекта незавершенного строительства, т.к. согласно Техническому заключению по результатам обследования несущих и ограждающих конструкций, а также инженерных коммуникаций, нежилого строения, расположенного по адресу: Тюменская область, г. Тюмень, ул. Щербакова, 107, выданного ООО «Проект-индустрия», категория состояния основных конструктивных элементов здания определена как «аварийная» - эксплуатация невозможна. Несущие и ограждающие конструкции не соответствуют требованиям СНиП в отношении прочности, устойчивости, не пригодны для дальнейшей эксплуатации.

В графе 9 проставлен код целевой функции объекта «Строительство объекта Гараж временный Тюменская область, г. Тюмень, ул. Щербакова, 107» 8 - списание и снос объекта незавершенного строительства. Год реализации целевой функции – 2020 г. В 2020 г. получено техническое заключение от марта 2020 № 200619-ТЗ ООО «Земельный кадастровый центр», согласно которому объект находится в неработоспособном техническом состоянии, дальнейшая эксплуатация невозможна, объект разрушен. На основании письма Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 30 октября 2020 2МН-21/1572-МБ « О согласовании списания объектов незавершенного строительства» в учете отражено списание произведенных капитальных вложений в объект незавершенного строительства «Строительство объекта Гараж временный Тюменская область, г. Тюмень, ул. Щербакова, 107» в сумме 973 000,00 руб.

Капитальные вложения в объект незавершенного строительства «Строительство общежития на 200 мест для студентов из ЯНАО, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Пермякова, 3» формировались с 2005 г. В 2012 г. в связи с отсутствием финансирования строительство объекта было приостановлено.

В 2020 г. закончена работа по прохождению проверки достоверности определения сметной стоимости строительства объекта капитального строительства «Строительство общежития на 200 мест для студентов из ЯНАО, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Пермякова, 3».

Также в 2020 г. от Департамента имущественных отношений Тюменской области получено Разрешение на использование земельного участка для размещения проезда, в том числе вдоль-трассового, и подъездной дороги, для размещения которых не требуется разрешения на строительство (без права ограждения), для размещения элементов благоустройства территории, в том числе малых архитектурных форм, за исключением некапитальных нестационарных строений и сооружений, рекламных конструкций, применяемых как составные части благоустройства территории от 08 июля 2020 № 393-р с кадастровым номером 72:23:0219003:161, расположенного по адресу: Тюменская обл., г. Тюмень, ул. Пермякова, площадью 2 107 кв. м. Срок действия Разрешения составляет 5 лет.

Во исполнение требований Местных нормативов градостроительного проектирования города Тюмени, утвержденных Решением Тюменской городской думы от 25 декабря 2014 г. № 243, необходимо разработать проект размещения транспортных средств на территории земельного участка для размещения элементов благоустройства территории. Для разработки указанного проекта в 2021 г. запланировано проведение инженерно-геодезических работ на выделенном земельном участке.

Предполагаемый срок завершения капитальных вложений – 2023 год.

Капитальные вложения в объект незавершенного строительства «Реконструкция спортзала ТюмГАСУ с надстройкой этажа под размещение столовой Тюменская область, г. Тюмень, ул. Луначарского, 2, корпус 4» формировались с 2010 г. На объекте выполнены общестроительные работы (демонтажные работы, устройство фундаментов, устройство монолитного ж/б пояса, устройство колонн, подколонников, опор и вертикальных связей, устройство внутренних и наружных стен и перегородок, устройство перекрытий, устройство оконных блоков, внутренние отделочные работы); сантехнические работы (устройство сетей отопления); электромонтажные работы; работы по устройству кровель скатных, работы по устройству пожарной сигнализации.

В 2015 году в связи с отсутствием финансирования приостановлено строительство объекта.

В 2020 году проведено инструментальное обследование строительных конструкций здания. В 2021 году планируются мероприятия по устранению выявленных при обследовании дефектов и усилению несущих конструкций.

Предполагаемый срок завершения капитальных вложений – 2023 год.

В графе 4 формы указаны нули, т.к. отсутствуют коды объекта капитальных вложений, содержащийся в документе, устанавливающим распределение предусмотренных законом (решением) о бюджете бюджетных ассигнований на реализацию инвестиционных проектов строительства, реконструкции, в том числе с элементами реставрации, технического перевооружения объектов капитального строительства и (или) на приобретение объектов недвижимого имущества и (или) осуществление на территории Российской Федерации иных капитальных вложений.

#### **Пояснения по форме 0503710:**

В форме отражены показатели:

- **по счету 530406000** в сумме со знаком «минус» 42 703 273,57 руб., в том числе:

в сумме со знаком «минус» 40 644 467,20 руб. - перенос вложений в основные средства, сформированных за счет целевых субсидий по коду финансового обеспечения 5 «Субсидии на иные цели» на код финансового обеспечения 4 «Субсидии на выполнение государственного задания» (тестер смачиваемой способности, 3D принтер, система хранения данных, дозаторы, облучатели-рециркуляторы, термометры, учебные лабораторные наборы, видеокамеры, комплекты ИПБ, учебная интерактивная лаборатория, комплект оператора видеонаблюдения, устройство видеонаблюдения архивов, шкафы сетевые, шкафы настенные, комплекты коммутаторов передачи данных, системные блоки, мониторы, комплекты телекоммуникационных шкафов, пульт контроля и управления охранно-пожарный СКУД, контроллеры доступа С200-2 СКУД, блоки питания СКУД, турникеты трипод СКУД);

в сумме со знаком «минус» 2 058 806,37 руб. - перенос вложений в материальные запасы, сформированных за счет целевых субсидий по коду финансового обеспечения 5 «Субсидии на иные цели» на код финансового обеспечения 4 «Субсидии на выполнение государственного задания» (перчатки, кожные антисептики, маски многоцветные);

- **по счету 430406000** в сумме 42 805 523,42 руб., в том числе:

в сумме 40 644 467,20 руб. - перенос вложений в основные средства, сформированных за счет целевых субсидий по коду финансового обеспечения 5 «Субсидии на иные цели» на код финансового обеспечения 4 «Субсидии на выполнение государственного задания» (тестер смачиваемой способности, 3D принтер, система хранения данных, дозаторы, облучатели-рециркуляторы, термометры, учебные лабораторные наборы, видеокамеры, комплекты ИПБ, учебная интерактивная лаборатория, комплект оператора видеонаблюдения, устройство видеонаблюдения архивов, шкафы сетевые, шкафы настенные, комплекты коммутаторов передачи данных, системные блоки, мониторы, комплекты телекоммуникационных шкафов, пульт контроля и управления охранно-пожарный СКУД, контроллеры доступа С200-2 СКУД, блоки питания СКУД, турникеты трипод СКУД);

в сумме 1 000,00 руб. - перенесены вложения в объекты основных средств по счету 010621000 в связи с приобретением за счет двух источников (код финансового обеспечения 2

«Собственные доходы» и код финансового обеспечения 5 «Субсидии на иные цели» (пожертвования, гранты (система хранения данных);

в сумме 2 058 806,37 руб. - перенос вложений в материальные запасы, сформированных за счет целевых субсидий по коду финансового обеспечения 5 «Субсидии на иные цели» на код финансового обеспечения 4 «Субсидии на выполнение государственного задания» (перчатки, кожные антисептики, маски многоразовые);

в сумме 1 505,83 руб. – уменьшена сумма по договору поставки научной и учебной литературы ООО «Издательский дом «Форум» в связи с ненадлежащим исполнением обязательств по договору (учтено на счете 220941000);

в сумме 30,75 руб. - перенос вложений в материальные запасы в связи с приобретением за счет двух источников (код финансового обеспечения 2 «Собственные доходы» и код финансового обеспечения 4 «Субсидия на выполнение государственного задания») (бланк зачетной книжки);

в сумме 99 713,27 руб. - перенос вложений в объекты основных средств в связи с приобретением за счет двух источников (код финансового обеспечения 2 «Собственные доходы» и код финансового обеспечения 4 «Субсидия на выполнение государственного задания») (учебный лабораторный набор, учебные лабораторные модули, компьютер в сборе);

- по счету **230406000** в сумме со знаком «минус» 102 249,85 руб., в том числе:

в сумме со знаком «минус» 1 030,75 руб. - перенесены вложения в объекты основных средств по счету 010621000 и в материальные запасы по счету 010634000 в связи с приобретением за счет двух источников (код финансового обеспечения 2 «Собственные доходы» и код финансового обеспечения 4 «Субсидия на выполнение государственного задания») (система хранения данных, бланк зачетной книжки);

в сумме со знаком «минус» 99 713,27 руб. – перенесены вложения в объекты основных средств по счету 010631000 в связи с приобретением за счет двух источников (код финансового обеспечения 2 «Собственные доходы» и код финансового обеспечения 4 «Субсидия на выполнение государственного задания») (учебный лабораторный набор, компьютер в сборе);

в сумме со знаком «минус» 1 505,83 руб. – уменьшена сумма по договору поставки научной и учебной литературы ООО «Издательский дом «Форум» в связи с ненадлежащим исполнением обязательств по договору за счет средств по коду финансового обеспечения 4 «Субсидия на выполнение государственного задания».

Согласно совместному письму Минфина России № 02-04-04/110850 и Федерального казначейства № 07-04-05/02-26291 от 17 декабря 2020 г. Университет представляет расшифровку показателей, отраженных в Справке по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года (ф. 0503710)» в приложении 7 к Пояснительной записке (ф. 0503760) по форме, представленной в Приложении 3 указанного письма.

#### **Пояснения по форме 0503721:**

Раздел «Доходы»:

КОСГУ 123:

- гр. 6 отражена сумма со знаком «минус» 5 318,00 руб., сложившаяся в результате начисления налога на добавленную стоимость за пользование земельным участком;

КОСГУ 172:

- в гр. 5 отражена сумма в размере 397 870 622,62 руб., сложившаяся в результате списания остаточной стоимости основных средств со знаком «минус» 52 035,59 по причине выбытия в связи с непригодностью для дальнейшего использования, и расчетов с учредителем (выбытие с баланса объектов недвижимого имущества, земельных участков, уменьшение расчетов с учредителем в связи с изменением кадастровой стоимости земельных участков) в размере 397 842 287,06 руб. и принятием к учету пригодных к эксплуатации деталей после разборки основного средства в размере 80371,15 руб.

- в гр. 6 отражена сумма со знаком «минус» 8 756 534,35 руб. складывается из суммы списания остаточной стоимости основных средств со знаком «минус» 9 890 044,84 руб. по причине

реализации автомобиля и выбытия объектов нефинансовых активов в связи с непригодностью для дальнейшего использования; расчетов с учредителем в размере 1 036 000,00 руб. (выбытие основных средств); начисленного дохода от реализации материальных запасов и транспортного средства в размере 452 086,90 руб.; возврат имущества в связи с прекращением участия в капитале хозяйствующих обществ на сумму «минус» 10 200, 00 руб.; начисление налога при реализации материальных запасов на сумму «минус» 21 131,75 руб.; возмещение недостачи имущества на сумму со знаком «минус» 323 244,66 руб.;

**КОСГУ 173**

В гр. 6 отражена сумма произведенного списания дебиторской и кредиторской задолженностей на основании приказов ТИУ о списании задолженности в связи с истекшим сроком исковой давности, ликвидацией юридических лиц и смертью должника.

**КОСГУ 176:**

- в гр. 5 отражена сумма со знаком «минус» 268 944 809,13 руб. сложившаяся в результате изменения кадастровой стоимости земельных участков;

**КОСГУ 189:**

- в гр. 6 отражена сумма 4 798,30 руб., которая складывается из дохода от субаренды в сумме 84 310,34 руб., и начисленного налога на добавленную стоимость от безвозмездно переданных журналов «Строительный вестник» и сувениров в сумме со знаком «минус» 79 512,04 руб.

**КОСГУ 195:**

- в гр. 6 отражена безвозмездная передача печатного издания на сумму 21,86 руб.;

**Раздел «Расходы»:**

По коду финансового обеспечения 5 «Субсидии на иные цели»:

**КОСГУ 225:**

в гр.4 отражена сумма со знаком «минус» 124 079,12 руб. сложившаяся из корректировки резерва предстоящих расходов по договорным обязательствам.

По коду финансового обеспечения 2 «Собственные доходы»:

**КОСГУ 253:**

- в гр. 6 отражена сумма 138 702,76 руб. – сложившаяся из расходов по оплате ежегодных членских взносов за 2020 г. Международной ассоциации студенческого телевидения согласно договору № 6941-20 от 27 мая 2020 г. в сумме 60 000,00 руб., InternationalWellControl-Forum Operations согласно договору б/н от 01 ноября 2017 г. в сумме 23 702,76 руб., в Международный общественный фонд организации содействия строительному образованию согласно договору № 7354-20 от 25 ноября 2020 г. в сумме 55 000,00 руб.;

**КОСГУ 293:**

- в гр.6 отражена сумма со знаком «минус» 447 368,58 руб. сложившаяся из корректировки резерва предстоящих расходов по претензиям к ТИУ;

**КОСГУ 297:**

- в гр.6 отражена сумма со знаком «минус» 3 011 071,72 руб. - корректировка резерва предстоящих расходов по искам к ТИУ.

**Пояснения по форме 0503723:**

В стр. 0100 гр. 4 формы отражена сумма поступлений денежных средств на лицевые счета университета, открытые в Управлении Федерального казначейства по Тюменской области, сумма поступлений в кассу университета, сумма поступлений денежных средств по эквайринговым операциям и проинкассированной выручки на счета коммерческих банков, а также сумма поступлений денежных средств на валютные счета в коммерческих банках всего в размере 5 542 436 643,17 руб.

В стр. 2100 гр. 4 формы отражена сумма выбытий денежных средств с лицевых счетов университета, открытых в Управлении Федерального казначейства по Тюменской области, суммы выбытия денежных средств из кассы университета, сумма выбытия денежных средств по эквайринговым операциям и проинкассированной выручки со счетов коммерческих банков, а также сумма выбытий денежных средств с валютных счетов всего в размере 5 566 460 471,76 руб.

В стр. 4000 гр. 4 формы отражена сумма изменения остатков средств в размере 24 023 828,59 руб. На изменение остатков средств повлияли:

- возвраты дебиторской задолженности прошлых лет и возвраты остатков субсидии прошлых лет в сумме «минус» 6 371 237,92 руб.;
- операции со средствами во временном распоряжении в сумме 8 935 741,94 руб.;
- операции с денежными обеспечениями в сумме со знаком «минус» 256 417,12 руб.;
- курсовая разница в сумме 9 187,36 руб.

#### **Пояснения по форме 0503730:**

В стр. 040 (счет 010200000) гр. 10 указана стоимость нематериальных активов, исключительными правами на которые обладает ТИУ: результаты интеллектуальной деятельности (патенты, свидетельства, ноу-хау и др.).

В стр. 070 (счет 010300000) гр. 10 отражены земельные участки в количестве 50 шт., закрепленные за ТИУ на праве постоянного (бессрочного) пользования. Земельные участки учтены по их кадастровой стоимости согласно выпискам из Единого государственного реестра недвижимости о кадастровой стоимости объекта недвижимости по состоянию на 31 декабря 2020 г. на основании проведенной инвентаризации.

В стр. 120 гр. 10 отражен остаток по счету 010600000 «Вложения в нефинансовые активы» на сумму 108 922 715,92 руб., в т. ч. вложения в особо ценное движимое имущество – 5 777 730,00 руб., иное движимое – 562 217,85 руб., нематериальные активы – 161 360,00 руб., материальные запасы – 1 342 277,88 руб., вложения в недвижимое имущество – 101 079 130,19 руб. Данные об объектах незавершенного строительства отражены в Сведениях об объектах незавершенного строительства, вложений в объекты недвижимого имущества бюджетного (автономного) учреждения (форма 0503790).

В стр. 240 гр. 9 отражена сумма финансовых вложений Университета в размере 319 275,00 руб. За 2020 г. сумма вложений изменилась (уменьшилась) на 10 200,00 руб. вследствие прекращения деятельности ООО «Инновационные нефтегазовые разработки», ООО «НаучМашПром», ООО «Крибиотех».

В стр. 250 гр. 8 отражена начисленная задолженность по Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) от 29 декабря 2020 г. на 2021 год.

Аналитика по счету 020900000 представлена в приложении 5 к Пояснительной записке.

В стр. 280 гр. 9 (счет 021000000) отражена сумма 1 292 921,38 руб., в том числе по счету 221001000 «Расчеты по налоговым вычетам по НДС» - налог на добавленную стоимость при получении авансовых платежей в рамках договоров на оказание услуг в сумме 92 840,56 руб. и по счету 221005000 «Расчеты с прочими дебиторами» в сумме 1 200 080,82 руб., сложившаяся из:

- обеспечения исполнения контракта в сумме 608 828,05 руб. (Департамент образования Администрации города Тюмени);

- обеспечения заявок на участие в конкурсе в сумме 591252,77 руб. (Единая электронная торговая площадка в размере 301 006,62 руб.; ООО «Площадка электронная торговая ГПБ» в размере 132 597,00 руб.; ЗАО «Сбербанк-АСТ» в размере 147 206,15 руб.; ЗАО «ТЭК-Торг» в размере 10 443,00 руб.).

В стр. 400 гр. 9 отражена сумма 315 000 000,00 руб. - аналитическая информация о полученных кредитах представлена в форме 0503772 «Сведения о суммах заимствований».

Форма 0503768 КФО 2 стр. 311 (счет 010110000) + стр. 312 (счет 010120000) по гр. 11 + стр. 412 (счет 010520000) по гр. 11 отличается от формы 0503730 стр. 480 (счет 021006000) гр.9 на сумму 269 125 449,41 руб. на стоимость особо ценного движимого имущества, приобретенного

после 2012 г. за счет собственных средств университета, которым ТИУ вправе распоряжаться самостоятельно в соответствии с Письмом Министерства финансов Российской Федерации от 18 сентября 2012 г. № 02-06-07/3798.

В стр. 520 формы 0503730 (счет 040160000) отражена сумма начисленного в соответствии с действующей в отчетном периоде Единой учетной и налоговой политикой ТИУ резерва предстоящих расходов в сумме 470 961 937,01 руб. Аналитика представлена в таблице 4

Таблица 4 (руб.коп.)

<b>Резервы предстоящих расходов (240160000)</b>				
1	2 401 60	211	130 844 319,38	Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков
2	2 401 60	213	37 159 786,70	Резервы предстоящих расходов на оплату страховых взносов
3	2 401 60	221	375 072,69	Резервы предстоящих расходов по договорным обязательствам университета
4	2 401 60	223	3 700 607,96	
5	2 401 60	224	2 268,00	
6	2 401 60	225	3 309 008,04	
7	2 401 60	226	26 579 283,90	
8	2 401 60	271	6 166 497,00	
9	2 401 60	272	1 342 277,88	
10	2 401 60	293	215 914,63	Резерв предстоящих расходов по претензиям и искам ТИУ
11	2 401 60	296	499 675,33	
12	2 401 60	297	71 030,44	
Итого по счету 240160000			210 265 741,95	
<b>Резервы предстоящих расходов (440160000)</b>				
1	4 401 60	211	153 260 077,89	Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков
2	4 401 60	213	43 525 862,12	Резервы предстоящих расходов на оплату страховых взносов
3	4 401 60	223	21 410 689,62	Резервы предстоящих расходов по договорным обязательствам университета
4	4 401 60	226	829 900,00	
5	4 401 60	271	173 450,85	
Итого по счету 440160000			219 199 980,48	
<b>Резервы предстоящих расходов (540160000)</b>				
1	5 401 60	225	31 707 488,00	Резервы предстоящих расходов по договорным обязательствам университета
2	5 401 60	226	9 788 726,58	
Итого по счету 540160000			41 496 214,58	
Всего по счету 040160000			470 961 937,01	

#### События после отчетной даты

Согласно Выпискам из Единого государственного реестра недвижимости о кадастровой стоимости объекта недвижимости по состоянию на 01 января 2021 г., выданных филиалом Феде-

рального государственного бюджетного учреждения «Федеральная кадастровая палата Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии» по Тюменской области, и подписанных электронной подписью Росреестра, изменена (уменьшена) кадастровая стоимость следующих объектов:

1. Земельный участок с кадастровым номером 72:17:1606003:82, расположенный по адресу: Тюменская обл., Тюменский р-н, рп. Винзили на сумму 10 377 230,84 руб. и составила 11 523 172,14 руб.

2. Земельный участок с кадастровым номером 72:17:0806002:413, расположенный по адресу: Тюменская обл., Тюменский р-н, в районе с Каменка на сумму 359 050,00 руб. и составила 911 850,00 руб.

На основании Распоряжения МТУ Росимущества в Тюменской области, Ханты-Мансийском автономном округе - Югре, Ямало-Ненецком автономном округе от 03 февраля 2021 г. № 72-59-р «О прекращении права оперативного управления государственного имущества Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Тюменский индустриальный университет» прекращено право оперативного управления университета на нежилое здание (учебное), назначение: нежилое, с кадастровым номером 72:23:0219005:187, расположенное по адресу: Тюменская область, г. Тюмень, ул. Пермякова д.42, площадью 2 491,6 кв.м., стоимостью 6 293 816,35 руб., после подписания акта приема-передачи и внесения записи в Единый государственный реестр недвижимости имущество будет считаться казной Российской Федерации.

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

Сведения об особенностях ведения учреждением бухгалтерского учета представлены в Таблице 4, входящей в состав Пояснительной записки (форма 0503760).

В целях отражения в бухгалтерской отчетности достоверных данных об активах и обязательствах, а также в целях обеспечения сохранности финансовых и нефинансовых активов, в отчетном периоде проводились инвентаризации имущества и обязательств. В Университете проводятся инвентаризации при смене материально ответственных лиц, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством. В целях мониторинга дебиторской и кредиторской задолженности ежеквартально проводятся сверки с контрагентами.

Так в 2020 г. согласно Федеральному закону от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» перед формированием годовой бухгалтерской отчетности в Университете на основании приказа от 30 сентября 2020 г. № 499 «О проведении инвентаризации в ТИУ в 2020 г.» проведена инвентаризация имущества и обязательств. Информация о результатах проведения имущества, по итогам которых выявлены расхождения, представлена в Таблице 6 «Сведения о проведении инвентаризаций», входящей в состав форм Пояснительной записки формы 0503760.

В таблице № 6 отражены суммы выявленной недостачи по результатам инвентаризации, проведенной в целях обеспечения достоверности и полноты данных бухгалтерского учета и отчетности при составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год:

- по КФО 4 по счету учета 4.101.36.000 - сумма 3 500,00 руб. (мебель), по счету 4.21 – сумма 5 750,00 руб. (мебель);

- по КФО 2 по счету учета 2.21 – сумма 232,41 руб. (мебель).

В соответствии с абзацем 2 пункта 10 Инструкции № 33н при осуществлении представления бюджетной отчетности с применением государственной интегрированной информационной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет» документы бюджетной отчетности, не имеющие числовых значений показателей и не содержащие пояснения, в подсистеме «Учет и отчетность» представлены с указанием отметки (статуса) «Показатели отсутствуют».



Согласно абзацу 1 пункта 10 Инструкции № 33н в пояснительной записке подлежит отражению информация о формах, не имеющих числовых значений показателей (таблица 5).

Таблица 5

№ п/п	Код отчетной формы	Наименование отчетной формы	Код счета	Код разреза
1	0503725	Справка по консолидируемым расчетам	230404000	325d
2	0503725	Справка по консолидируемым расчетам	230406000	325d
3	0503725	Справка по консолидируемым расчетам	430404000	325z
4	0503725	Справка по консолидируемым расчетам	430406000	325z
5	0503725	Справка по консолидируемым расчетам	530404000	325c
6	0503725	Справка по консолидируемым расчетам	530406000	325c
7	0503725	Справка по консолидируемым расчетам	630404000	325i
8	0503725	Справка по консолидируемым расчетам	630406000	325i
9	0503725	Справка по консолидируемым расчетам	730404000	325m
10	0503725	Справка по консолидируемым расчетам	730406000	325m
11	0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности		337i
12	0503737	Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности		337m
13	0503738	Отчет о принятых учреждением обязательствах		338m
14	0503738	Отчет о принятых учреждением обязательствах		338i
15	0503738-НП	Отчет об обязательствах учреждения (по национальным проектам)		338npi
16	0503738-НП	Отчет об обязательствах учреждения (по национальным проектам)		338npc
17	0503760 Таблица 1	Сведения о направлениях деятельности		
18	0503766	Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности		366i
19	0503768	Сведения о движении нефинансовых активов учреждения		368i
20	0503768	Сведения о движении нефинансовых активов учреждения		368m
21	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения		369i
22	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения		359i
23	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения		359m
24	0503769	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения		369m

## Раздел 6. Раскрытие информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета для организаций государственного сектора

### 6.1. ФСОГС «Аренда»

Сведения о кредиторской задолженности по счету 230224000 «Расчеты по арендной плате за пользование имуществом» по договорам краткосрочной аренды представлены в таблице:

Таблица 6 (руб.коп.)

Контрагенты Договоры и иные основания возникновения обязательств	Сальдо на 01.01.2021	Предмет договора	Срок аренды по договору	Дата оплаты
	Кредит			
АТОЛ ОНЛАЙН ООО 6491-20/АО-ФН-00279 от 13.10.2020	1 803,33	Аренда контрольно-кассовой техники с фискальным накопителем	с 11.11.2020-10.11.2021	
ГРАНИТ ООО 7248-20/332-20/А от 01.10.2020	22 680,00	Аренда накопительного контейнера в г. Нижневартовске	с 01.10.2020-30.09.2021	

АО НИЖНЕВАРТОВСКИПИНЕФТЬ 007/2020/6958-20 от 31.08.2020	917 280,00	Аренда спортивного корпуса в г. Нижневартовске	с 01.09.2020- 31.05.2021	
Фонд развития образования и науки 6439-19 от 27.12.2019	1 038 862,85	Аренда недвижимого имущества в г.Тобольске (г. Тобольск, зона ВУЗов № 5, корпус 1)	с 09.01.2020- 31.12.2020	15.01.2021
Фонд развития образования и науки 7250-20 от 13.11.2020	441 000,00	Аренда недвижимого имущества в г.Тобольске (г. Тобольск, зона ВУЗов № 5, корпус 3)	с 01.09.2020- 30.06.2021	
Итого	2 421 626,18			

Сведения о дебиторской задолженности по счету 220521000 «Расчеты по доходам от операционной аренды» по договорам аренды представлены в таблице 7

Таблица 7 (руб.коп.)

Контрагент	Договор	Сальдо на 01.01.2021 г.	Срок договора	
		Дебет	с	по
Аренда				
ООО НИПИ "Нефтегазпроект"	№ ДА-2 от 29.12.2016	1 307 898,38	26.04.2017	25.04.2022
ООО НИПИ "Нефтегазпроект"	№ 07-14/2019 от 29.08.2019	9 884 893,97	23.09.2019	22.09.2022
ООО НИПИ "Нефтегазпроект"	№ 07-15/2019 от 29.08.2019	14 789 812,79	17.10.2019	16.10.2022
ООО "Про-Порция"	№ 07-13/2018 от 10.04.2018	100 798,50	20.04.2018	16.12.2018
ПАО "ЗАПСИБКОМБАНК"	№ 07-2/2018 от 15.03.2018	20 842,25	08.02.2019	07.02.2022
ИП Белькова Надежда Павловна	№ 07-11/2018 от 15.03.2018	327 140,65	03.10.2018	02.10.2021
ИП Соболев Владислав Валерьевич	№ 07-15/2018 от 10.04.2018	297 104,03	23.04.2018	22.04.2021
ООО "АРТЕМИДА"	№ 07-18/2018 от 18.04.2018	18 267,10	25.01.2019	24.01.2022
ИП Лебедева Татьяна Михайловна	№ 07-1/2019 от 16.01.2019	852 881,81	28.01.2019	27.01.2022
ТЮМЕНСКАЯ ОБЛАСТНАЯ ОБЩЕСТВЕННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "АССОЦИАЦИЯ ИНЖЕНЕРНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ТЮМЕНСКОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО НЕФТЕГАЗОВОГО УНИВЕРСИТЕТА"	№ 07-16/2019 от 10.09.2019	227 107,28	14.10.2019	13.10.2022
КОФЕ72 ООО	Договор № 07-2/2020 от 02.06.2020	54 028,14	08.07.2020	07.07.2023
ОБЪЕДИНЕННАЯ ВЕНДИНГОВАЯ КОМПАНИЯ ТЮМЕНЬ ООО	Договор № 07-5/2020 от 25.07.2020	183 402,35	10.08.2020	09.08.2023
ИП Шишков Дмитрий Владимирович	Договор № 07-4/2020 от 25.07.2020	148 469,54	07.08.2020	06.08.2023
ИТОГО		28 212 646,79		

Сведения о заключенных договорах о безвозмездной передаче в пользование имущества, представлены в таблице 8

Таблица 8

Контрагент	Договор	Срок договора	
		с	по
ФГБОУ "МДЦ "Артек"	№ 754 от 21.06.2017	21.06.2017	20.06.2022

ГОРОДСКАЯ ПОЛИКЛИНИКА №3 ГАУЗ ТО	№ 07-26/2019 от 02.12.2019	02.12.2019	01.12.2022
	№ 07-25/2019 от 02.12.2019	02.12.2019	01.12.2022
ГБУЗ ТО «Областная больница № 3» (г.Тобольск)	№ 07-6/2020 от 17.07.2020	17.07.2020	16.07.2023
ФОНД ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА ТИУ	№ 07-9/2020 от 19.11.2020	19.11.2020	18.11.2023

На счете 25 «Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)» по коду финансового обеспечения 4 «Субсидии на выполнение государственного задания» отражена сумма 106 822 333,58 руб., площади нежилых помещений, переданных во временное пользование по договорам аренды для организации питания обучающихся и работников арендодателя. Указанная сумма определена расчетным путем исходя из площади объекта, переданного в аренду и средней стоимости квадратного метра по объекту недвижимости согласно Единой учетной и налоговой политике ТИУ.

На счете 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование» по коду финансового обеспечения 4 «Субсидии на выполнение государственного задания» отражено недвижимое имущество, переданное в безвозмездное пользование на сумму 6 283 728,56 руб.; по коду финансового обеспечения 2 « Собственные доходы» отражено имущество - основные средства, переданные в безвозмездное пользование, на сумму 500 000,00 руб. Увеличение остатка с начала года (по коду финансового обеспечения 4) произошло в результате передачи в безвозмездное пользование двух объектов недвижимого имущества: ГБУЗ ТО «Областная больница № 3» (г. Тобольск) и Фонду целевого капитала ТИУ общей балансовой стоимостью 454 901,98 руб. и 1 227 180,37 руб. соответственно.

## 6.2. ФСОГС «Основные средства»

В соответствии с п. 39 ФСБУ «Основные средства» амортизация объектов основных средств всех групп начисляется с учетом следующих положений:

Таблица 9

Стоимостный критерий	Порядок начисления амортизации
Объект основных средств стоимостью свыше 100 000 руб.	Амортизация начисляется в соответствии с рассчитанными нормами амортизации линейным способом
Объект основных средств стоимостью до 10 000 руб. включительно, кроме объектов библиотечного фонда, объектов недвижимого имущества	Амортизация не начисляется. Первоначальная стоимость введенного в эксплуатацию объекта основных средств, являющегося объектом движимого имущества, списывается с балансового учета с одновременным отражением объекта основных средств на забалансовом счете 21 в соответствии с порядком применения Единого плана счетов
Объект библиотечного фонда стоимостью до 100 000 руб. включительно	Амортизация начисляется в размере 100% первоначальной стоимости при выдаче объекта в эксплуатацию
Объект основных средств стоимостью от 10 000 до 100 000 руб. включительно	Амортизация начисляется в размере 100% первоначальной стоимости при выдаче объекта в эксплуатацию

В соответствии с п. 52 ФСБУ «Основные средства» в приложении 8 пояснительной записки представлена информация о стоимости объектов недвижимого и особо ценного движимого имущества, которые ТИУ не вправе использовать в качестве обеспечения своих обязательств и их остаточную стоимость.

Информация о составе и структуре основных средств представлена в таблице 10

### Состав и структура основных средств (руб.) КФО 4

Таблица 10 (руб.коп.)

Группы основных	На начало года	На конец года	Изменения за год (+,-)
-----------------	----------------	---------------	------------------------

средств	Балансовая стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость	Амортизация
Жилые помещения	576 300 801,37	170 194 358,45	568 818 400,37	171 820 576,30	-7 482 401,00	1 626 217,85
Нежилые помещения	4 473 476 451,94	711 213 727,93	4 393 554 030,62	735 980 377,59	-79 922 421,32	24 766 649,66
Инвестиционная недвижимость	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Машины и оборудование	741 616 806,08	644 079 466,23	774 015 741,35	702 732 347,12	32 398 935,27	58 652 880,89
Транспортные средства	19 370 247,16	16 286 109,59	19 370 247,16	17 314 459,55	0,00	1 028 349,96
Инвентарь производственный и хозяйственный	107 286 753,38	102 077 538,32	106 924 316,83	104 095 456,53	-362 436,55	2 017 918,21
Биологические ресурсы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Прочие основные средства	54 989 394,59	54 487 303,55	55 351 538,44	54 984 921,06	362 143,85	497 617,51
Всего	5 973 040 454,52	1 698 338 504,07	5 918 034 274,77	1 786 928 138,15	-55 006 179,75	88 589 634,08

### Состав и структура основных средств (руб.) КФО 2

Таблица 11 (руб.коп.)

Группы основных средств	на начало года		На конец года		изменения за год (+,-)	
	Балансовая стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость	Амортизация
Жилые помещения	14 933 568,18	2 485 134,86	14 933 568,18	2 627 307,23	0,0	142 172,37
Нежилые помещения	42 397 375,56	17 579 519,15	42 132 375,56	18 821 657,89	-265 000,00	1 242 138,74
Инвестиционная недвижимость	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Машины и оборудование	1 055 037 069,83	845 413 201,66	1 049 335 004,99	884 580 011,59	-5 702 064,84	39 166 809, 93
Транспортные средства	44 124 369,16	33 148 919,03	43 649 369,16	35 483 774,28	-475 000,00	2 334 855,25
Инвентарь производственный и хозяйственный	313 153 021,64	299 152 814,11	314 018 056,25	303 623 324,75	865 034,61	4 470 510,64
Биологические ресурсы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Прочие основные средства	61 511 121,31	58 932 541,04	60 937 617,71	58 710 491,00	-573 503,60	-222 050,04
Всего	1 531 156 525,68	1 256 712 129,85	1 525 005 991,85	1 303 846 566,74	-6 150 533,83	47 134 436,89

В результате проведения инвентаризации имущества признаков обесценения активов не обнаружено, следовательно, остаточная стоимость их не уменьшена на сумму убытка от обесценения объектов основных средств на отчетную дату.

Срок полезного использования основных средств определяется Единой комиссией по движению нефинансовых активов, подготовке и принятию решений о списании имущества, закрепленного за университетом исходя из ожидаемого срока получения экономических выгод и (или) полезного потенциала; исходя из рекомендаций, содержащихся в документах производителя, входящих в комплектацию объекта имущества

Балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость, составляет 1 700 765 505,01 (в т.ч. по КФО 2 - 1 028 525 162,93 руб., по КФО 4 – 672 240 342,08 руб.), что обусловлено эксплуатацией имущества, срок полезного использования которых истек и принятием к учету имущества, амортизация на которые

начисляется 100 процентов при вводе в эксплуатацию. В 2020 г. поступило имущество стоимостью до 100 000,00 руб. по КФО 2 на сумму 9 248 498,37 руб., по КФО 4 – на сумму 24 411 557,73 руб.

Остаточная стоимость объектов основных средств:

- на начало периода составляет 4 549 146 346,28 руб. (в т.ч. по КФО 4 – 4 274 701 950,45 руб., по КФО 2 – 274 444 395,83 руб.);

- на конец периода – 4 352 265 561,73 руб. (в т.ч. по КФО 4 – 4 131 106 136,62 руб., по КФО 2 – 221 159 425,11 руб.).

Остаточная стоимость за 2020 год уменьшилась на 196 880 784,55 руб. Изменение связано с начислением амортизации, передачей объектов недвижимого имущества с остаточной стоимостью.

### 6.3. ФСОГС «Запасы»

Готовая продукция, произведенная структурным подразделением университета Центром обеспечения питанием принимается к учету по плановой (нормативно-плановой) себестоимости, рассчитанной на дату выпуска продукции. Плановая (нормативно-плановая) себестоимость определяется методом калькуляции готового блюда, на основании указанных в Сборниках рецептур норм закладки сырья.

Информация о составе и структуре материальных запасов представлена в таблице 12 и 13

#### Состав и структура материальных запасов (руб.) КФО 4

Таблица 12 (руб.коп.)

Группы материальных запасов	на начало года	На конец года	изменения за год (+,-)
	Балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Балансовая стоимость
Горюче-смазочные материалы – иное движимое имущество учреждения	8 157,07	6 707,07	- 1 450,00
Строительные материалы – иное движимое имущество учреждения	1 920 749,23	1 737 911,33	- 182 837,90
Мягкий инвентарь – иное движимое имущество учреждения	4 493 080,17	4 235 161,01	- 257 919,16
Прочие материальные запасы – иное движимое имущество учреждения	14 259 687,37	15 684 838,42	1 425 151,05
Всего	20 681 673,84	21 664 617,83	982 943,99

#### Состав и структура материальных запасов (руб.) КФО 2

Таблица 13 (руб.коп.)

Группы материальных запасов	на начало года	На конец года	изменения за год (+,-)
	Балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Балансовая стоимость
Прочие материальные запасы – особо ценное движимое имущество учреждения	4 752 482,47	4 752 482,47	-
Лекарственные препараты и медицинские материалы - иное движимое имущество учреждения	273 602,32	274 898,77	1 296,45
Продукты питания – иное движимое имущество учреждения	4 508 634,46	4 031 954,86	- 476 679,60
Горюче-смазочные материалы – иное движимое имущество учреждения	561 753,22	307 886,32	- 253 866,90
Строительные материалы – иное движимое имущество учреждения	18 844 267,53	15 969 814,90	- 2 874 452,63
Мягкий инвентарь – иное движимое имущество учреждения	17 695 006,88	16 142 957,45	- 1 552 049,43
Прочие материальные запасы – иное движимое	101 567 696,48	101 693 983,87	126 287,39

имущество учреждения			
Товары – иное движимое имущество учреждения	403 303,95	129 406,10	- 273 897,85
Всего	148 606 747,31	143 303 384,74	- 5 303 362,57

Пояснения к протоколам проверки показателей форм отчетности представлены в приложении 9.

**Приложения общие:**

**Приложение 1.** Организационная структура федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Тюменский индустриальный университет».

**Приложение 2.** Паспорт реквизитов федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Тюменский индустриальный университет».

**Приложение 3.** Платежные поручения на возврат задолженности прошлых лет.

**Приложение 4.** Платежные поручения на возврат остатков субсидий прошлых лет.

**Приложение 5.** Детализация счета 020900000 «Расчеты по ущербу и иным доходам».

**Приложение 6.** Сведения об операциях, совершаемых с использованием карт от 31 декабря 2020 г. № 147762.

**Приложение 7.** Расшифровка показателей, отраженных в Справке по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года (0503710).

**Приложение 8.** Перечень объектов недвижимого и ОЦДИ, в отношении которого ТИУ не имеет права самостоятельного распоряжения.

**Приложение 9.** Пояснения к протоколам проверки показателей форм отчетности.

Отчет о состоянии 20 лицевого счета бюджетного учреждения (форма 0531965).

Отчет о состоянии отдельного 21 лицевого счета бюджетного учреждения (форма 0531966).

Отчет о состоянии 22 лицевого счета бюджетного учреждения (форма 0531965).

Справки - подтверждения остатков средств по валютным счетам в филиале ЗС ПАО Банка «ФК Открытие» и филиале «Газпромбанк» (АО) «Уральский».

Ректор



В.В. Ефремова

Главный бухгалтер



Е.В. Москвина

Начальник  
планово-финансового управления



А.А. Акулова