

**ОБЪЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**К ОТЧЕТУ по SSSR de Tennis**  
**За 2009 год**

**I. Исполнение бюджета**

За 2009 года кассовый расход составил 1045.5 тыс.лей, утверждено 1334.4 тыс. лей, в том числе:

Статья 111- утверждено 461,0 тыс. лей, план финансирования за отчетный период - 582.0 тыс. лей, кассовый расход -582.0 тыс. лей, фактический расход 599.4 тыс. лей. Кредиторская задолженность за декабрь 2009 составляет 51,8 тыс. лей. Постановлением Правительства № 18 от 20.01.2009 добавлено 103,2 тыс.лей. Постановлением Правительства № 807 ст 07.12.2009 г. добавлено 1768 тыс.лей.

Статья 112- план финансирования за отчетный период - 130,0 тыс. лей, кассовый расход - 130,0 тыс. лей, фактический расход - 133,5 тыс. лей. Кредиторская задолженность за декабрь 2009 -11,7 тыс. лей.

Статья 116 - план финансирования- 19,9 тыс. лей, кассовый расход - 19,9 тыс. лей, фактический расход - 20,3 тыс.лей. Кредиторская задолженность за декабрь 2009 - 1,6 тыс. лей.

Статья 113 - утверждено 755,5 тыс.лей , план финансирования за отчетный период -313,8 тыс. лей, кассовый расход - 313,6 тыс. лей, фактический расход - 312,6 тыс. лей. Постановлением Правительства № 18 от 20.01.2009 были сняты 362,2 тыс.лей.

**III Штаты и контингент**

Отклонений в отчете ф.3-23 за 2009 год по сравнению с утвержденным штатным расписанием и тарификацией нет. Утверждено 40,4 шт.ед. исполнение 40,4 шт.ед. Вакансии нет.

Количество утвержденных групп составляет -15 , исполнение на конец отчетного периода -17 групп. На начало года количество спортсменов составило 186 чел., на конец отчетного периода составляет 216 чел. За отчетный период принято 38 спортсменов и отчислено 8. Количество групп увеличилось за счет увольнения тренера и принятого другого тренера с 2-ч месячным набором учащихся.

**IV Задолженности дебиторские и кредиторские**

**Кредиторская задолженность** по статье 111 кредиторская задолженность составила 51,8 тыс. лей, начисление за декабрь 2009.

По статье 112 задолженность за декабрь составила 11,7 тыс. лей.

По статье 116 задолженность за декабрь в размере 1,6 тыс. лей.

**Дебиторская задолженность** по статье 113.30 в размере 0,1 тыс. лей сформировалась после предоплаты за январь 2010 г. за услуги «Orange» (Интернет)

По статье 243.03 дебиторская задолженность составляет 240,2 тыс. лей. Задолженность образовалась в 2008 году при передаче документов по ремонту крыши Агентством Спорта.

**Перерасход** нет.

**V. Движение основных средств**

За отчетный период основные средства не списывались и не приобретались.

В июле 2009 года была дана исправительная проводка на сумму минус 1205,3 тыс.лей, так как после проведения ревизии в Агентстве Спорта была выявлена ошибка.

Ремонт крыши, который проводился в 2008 году, не закончен и стоимость ремонта не должна была отражаться на стоимости здания.

В 2007 год, приказом Министерства Финансов № 29 от 19.03.2007, были переоценены основные средства, и объекты стоимостью менее 3000 лей были переведены в разряд малоценных и быстроизнашивающихся предметов. Так корты, стоимостью 1000 лей попали в разряд МБП. Так как спортивные сооружения являются долгосрочными активами, то их стоимость бухгалтерской проводкой была зачислена обратно в основные средства.

За отчетный период было приобретено материалов на сумму 0,5 тыс. лей.

За отчетный период были приобретены ГСМ на сумму 6,0 тыс. лей.

Списано ГСМ на сумму 3,6 тыс. лей.

За отчетный период малоценные и быстроизнашивающиеся предметы, были приобретены на сумму 2,9 тыс. лей. Приобретенные материальные ценности находятся на балансе материально ответственного лица.

Теннисные корты стоимостью 16,0 тыс. лей переведены из разряда малоценных в разряд основных средств.

### **Специальные средства**

Поступления специальных средств составило 100,3% от запланированной суммы. Сумма в 0,5 тыс. лей будет распределена в 2010 году. Остаток на расчетном счете составил 1,5 тыс. лей. Сумма в 1,0 тыс. лей, не использована в отчетном году, так как платежные поручения, не подтвержденные фискальной накладной не оплачивались Казначейством.

Расходы составили 99%.

Статья 111- утверждено 69,5 тыс. лей, кассовый расход – 69,0 тыс. лей, фактический расход 69,0 тыс. лей.

Статья 112 – утверждено на 2009 год 13,9 тыс. лей, кассовый расход – 13,8 тыс. лей, фактический расход – 13,8 тыс. лей.

Статья 116 – утверждено на год – 2,1 тыс. лей, кассовый расход – 2,1 тыс. лей, фактический расход – 2,1 тыс. лей.

Статья 113- утверждено на отчетный период -91,8 тыс. лей, кассовый расход 91,5 тыс. лей, фактический расход 92,0 тыс. лей.

В отчете 3-2 за 2009 года есть вакансии уборщицы. Количество абонементных групп составляет 1. Количество спортсменов 6.

**Кредиторская задолженность** по статье 111, 112, и 116 нет.

**Дебиторской задолженности** нет.

**Перерасхода** по статьям нет.

Основные средства за счет специальных средств не приобретались и не списывались. За отчетный период было приобретено материалов на сумму 2,6 тыс. лей. ГСМ были приобретены на сумму 2,2 тыс. лей. Остатка по ГСМ нет.

Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы были приобретены на сумму 17,0 тыс. лей. Списано МБП на сумму 14,6 тыс. лей, из них 13,9 тыс. лей составили списанные после проведения соревнований.

### **Спонсорские средства**

За 2009 года были открыты дополнительные сметы на 1,8 тыс. лей и 5,0 тыс. лей. Доход по спонсорским средствам составил 6,8 тыс. лей. Из них 1,8 тыс. лей товарная операция. Для Турнира "Trofeul D. Sturdza", проводившегося в феврале 2009 г., на основании договора, была доставлена минеральная вода по накладной.

Статья 113 – согласно плана 6,8 тыс. лей, кассовый расход – 5,0 тыс. лей, фактический расход – 6,8 тыс. лей.

ость ремонта

007, были

й были пере

стоимостью

долгосрочны

ратно в осно

тыс. лей.

ей.

меты, были

сти находя

малоценны

занной сум

м счете

оду, так к

нивались

ей,

— 13,8 тыс

1 тыс. ле

расход

тыс. ле

а сумм

вили м

тыс. ле

оная

а

Кредиторской задолженности нет.  
Дебиторская задолженность нет.

Директор



С.Климов

Бухгалтер



Малашенко Л.

Ex. Malasenco L.  
Tel 59-28-74