

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

### К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		КОДЫ
		<b>0503760</b>
Форма по <b>ОКУД</b>		01.01.2020
Дата		
на 1 января 2020 г.		
Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение Песчанокопская средняя общеобразовательная школа №1		
Учреждение	имени Г.В.Алисова	по ОКПО 46562766
Обособленное подразделение		
Учредитель	Песчанокопский район	по <b>ОКТМО</b> 60644455
Наименование органа, осуществляющего полномочия		по ОКПО 02114720
учредителя		Глава по <b>БК</b> 907
Периодичность: <b>квартальная, годовая</b>		
		к Балансу по форме <b>0503730</b>
Единица измерения: руб		по ОКЕИ <b>383</b>

### Раздел 1

#### Организационная структура учреждения

Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение Песчанокопская средняя общеобразовательная школа №1 имени Г. В. Алисова (далее - Учреждение) является учреждением общеобразовательным ПО УСТАВУ). Учреждение образовано в 1955 году. Сокращенное наименование согласно Уставу – МБОУ ПСОШ №1 им. Г.В. Алисова. Юридический (почтовый) адрес Учреждения:

347570, Ростовская область, Песчанокопский район, с.Песчанокопское, улица Алисова,7.

347570, Ростовская область, Песчанокопский район, с.Песчанокопское, улица Народная,2.

Финансовое обеспечение деятельности Учреждения осуществляется за счет средств субсидии из бюджета Песчанокопского района, субсидий на иные цели, а также средств от оказания платных услуг и иной приносящей доход деятельности.

Сведения об основных направлениях деятельности Учреждения отражены в **Таблице N 1**, представленной в составе отчетности.

В соответствии с Уставом основным видом образовательной деятельности является

- реализация образовательных программ начального общего образования, основного общего образования, среднего общего образования в пределах федеральных государственных образовательных стандартов;
- реализация программ в рамках внеурочной деятельности;
- реализация адаптированных основных общеобразовательных программ;
- обучение на дому;
- создание условий для обучения нуждающихся в длительном лечении, детей с ограниченными

возможностями здоровья, детей-инвалидов.

Организация образовательной деятельности по образовательным программам начального общего, основного общего и среднего общего образования может быть основана на дифференциации содержания с учетом образовательных потребностей и интересов обучающихся, обеспечивающих углубленное изучение отдельных предметов, предметных областей соответствующей образовательной программы (профильное обучение).

Дополнительные виды деятельности:

- реализация дополнительных общеобразовательных программ;
- реализация воспитательных программ и направлений воспитательной работы;
- реализация образовательных услуг по дополнительным образовательным программам, финансируемых за счет средств соответствующего бюджета;
- информационно-библиотечная деятельность;
- организация отдыха обучающихся в каникулярное время;
- предоставление психолого-педагогической и социальной помощи.

Основными целями Учреждения является

- осуществление обучения и воспитания в интересах личности, общества, государства ;
- формирование общей культуры личности;
- воспитание у обучающихся гражданственности, трудолюбия, уважения к правам и свободам человека, любви к окружающей природе, Родине, семье;
- обеспечение охраны здоровья, прав и свобод обучающихся;
- создание благоприятных условий для разностороннего развития личности ;
- развитие личности и приобретение в процессе освоения программ знаний, умений, навыков и формирование компетенций, необходимых для жизни человека в обществе, осознанного выбора профессии.

Для достижения данных целей в Учреждении определены следующие основные задачи:

- обеспечение права граждан на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего и среднего общего образования по основным общеобразовательным программам;
- воспитание у обучающихся гражданственности, патриотизма, целеустремленности, трудолюбия, уважения к правам и свободам человека, любви к окружающей природе;
- организация содержательного досуга детей;
- создание безопасных условий реализации образовательных программ.

В соответствии с Лицензией №2964 от 31.10.2012 г., выданной Региональной службой по надзору и контролю в сфере образования Ростовской области, учреждение имеет право оказывать образовательные услуги Общее образование:

1. Начальное общее образование
2. Основное общее образование
3. Среднее общее образование

Дополнительное образование :

1. Дополнительное образование детей и взрослых

Срок действия лицензии бессрочно.

В МБОУ ПСОШ №1 имени Г.В.Алисова по состоянию на 01.01.2020г. укомплектованность штата составляет 100%, укомплектованность педагогическими кадрами составляет 100%.

Доля педагогов прошедших аттестацию составляет 78%.

Охват детей дополнительными услугами составляет 94 %.

МБОУ ПСОШ №1 имени Г.В.Алисова в соответствии с положениями ФЗ от 08.08.2001 года № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц» внесено 26.02.2003 года в единый государственный реестр юридических лиц за номером ОГРН 1036127000260, поставлено на учет в налоговом органе 04.03.2003г. присвоен ИНН/КПП 6127010089/612701001.

МБОУ ПСОШ №1 имени Г.В.Алисова зарегистрировано во внебюджетных фондах:

- В исполнительном органе Фонда социального страхования РФ (регистрационный номер 612301050961231);
- В отделении пенсионного фонда РФ по Ростовской области (регистрационный номер 071-027-002448).

МБОУ ПСОШ №1 имени Г.В.Алисова включено в состав Единого государственного регистра предприятий и организаций всех форм собственности и хозяйствования предприятиями с кодами (уведомление от 26.02.2003г.) и ему присвоены следующие коды: ОКПО- 46562766; ОКОГУ – 4210007; ОКТМО – 60644455101; ОКАТО – 60244855001; ОКФС – 14; ОКОПФ – 75403; ОКВЭД – 85.13.

Расчетно-кассовое обслуживание МБОУ ПСОШ №1 имени Г.В.Алисова осуществляет Отдел № 24 УФК по Ростовской области, для этого учреждению открыты следующие лицевые счета:

- 20586У84110 – счет по учету средств субсидий на выполнение государственного задания, средств от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности, а также средств во временном распоряжении;
- 21586У84110 – счет по учету средств субсидии на иные цели;
- Бухучет ведет Муниципальным автономным учреждением Песчанокопского района «Расчетный кассовый центр» на основании договоров № 1-П от 09.01.2019г , 1-П2 от 01.07.2019г, 1-П3 от 01.12.2019г.

Основание: [часть 3](#) статьи 7 Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ, [пункт 5](#) Инструкции к Единому плану счетов № 157н, [п. 8 СГС «Учетная политика, оценочные значения и ошибки»](#)

**Анализ формы 0503761 «Сведения о количестве обособленных подразделений»**

В образовательном учреждении обособленных подразделений нет.

## Раздел 2 Результаты деятельности учреждения

2.1. Организация деятельности субъекта бухгалтерской отчетности.

В отчетном периоде деятельность МБОУ ПСОШ № 1 им.Г.В.Алисова осуществлялась на основе исполнения норм бюджетного, гражданского и налогового законодательства, нормативных актов и документов местного самоуправления, и на основании плана финансово-хозяйственной деятельности.

2.1.1. Бюджетные ассигнования МБОУ ПСОШ № 1 им.Г.В.Алисова выделялись:

- в виде бюджетных субсидий из соответствующего бюджета бюджетной системы РФ

2.1.2. Предоставление субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в 2019 году осуществлялось в соответствии с соглашением о предоставлении субсидии,

заключаемыми между Отделом образования Администрации Песчанокского района, осуществляющими функции и полномочия учредителя, и МБОУ ПСОШ № 1 им.Г.В.Алисова

Источник финансового обеспечения	Дата и номер соглашения	сумма
Субсидия на выполнение муниципального задания	№1/шк от 09.01.2019г	56 182 200,00
Субсидия на выполнение муниципального задания	Доп соглашение к соглашению 1/шк от 26.02.2019	56 182 200,00
Субсидия на выполнение муниципального задания	Доп соглашение к соглашению 1/шк от 30.07.2019	57 423 500,00
Субсидия на выполнение муниципального задания	Доп соглашение к соглашению 1/шк от 28.08.2019	57 568 500,00
Субсидия на выполнение муниципального задания	Доп соглашение к соглашению 1/шк от 01.10.2019	57 568 500,00
Субсидия на выполнение муниципального задания	Доп соглашение к соглашению 1/шк от 13.11.2019	457,55
Субсидия на выполнение муниципального задания	Доп соглашение к соглашению 1/шк от 17.12.2019	55 559 457,35
		55 686

2.1.3. В соответствии со ст. 101 Федерального закона от 29.12.2012 № 273-ФЗ "Об образовании в Российской Федерации" Постановление правительства Российской Федерации от 15 августа 2013 года №706 МБОУ СОШ № 1 им. Г.В. Алисова вправе осуществлять образовательную деятельность за счет средств физических и (или) юридических лиц по договорам об оказании платных образовательных услуг. Платные образовательные услуги представляют собой осуществление образовательной деятельности по заданиям и за счет средств физических и (или) юридических лиц по договорам об оказании платных образовательных услуг. Доход от оказания таких услуг используется в соответствии с уставными целями.

Перечень образовательных услуг, оказываемых на платной основе в 2019 учебном году

	Наименование услуги	Стоимость
1	Предшкольная подготовка	21 рубль
2	Группа продленного дня	12 рублей

Положительный экономический результат при расходовании средств субсидии достигается в результате применения конкурентных способов заключения контрактов в рамках исполнения [Федерального закона](#) от 05.04.2013 N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (далее - Закон N 44-ФЗ). В отчетном периоде экономия средств субсидии в результате применения конкурентных способов составила 933112,13 руб.

Учреждением в отчетном периоде в соответствии с нормами Закона N 44-ФЗ заключено 93 контракта на сумму 19461037,88 из них:

в том числе 8 контрактов - с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), при этом 47 контрактов заключено на основании **п. 4 ч. 1 ст. 93** Закона N 44-ФЗ (закупки до 100 тыс. руб.).

проведение аукционов – 5 шт на сумму 3723096,17 рублей.

Проведение открытых конкурсов – 2 шт на сумму 2157215,50 рублей.

Фактором, повлиявшим на увеличение в отчетном периоде объема закупок, служит объективная потребность Учреждения в товарах, работах, услугах, требуемых для качественного выполнения утвержденного муниципального задания, а также необходимость обеспечения комфортных и безопасных условий нахождения детей в Учреждении. Кроме того, выработка практических умений и навыков составления документации в соответствии с нормами Законов [N 44-ФЗ](#) также положительно отразились на динамике заключения контрактов.

Штатная численность Учреждения по состоянию на начало и конец отчетного периода составляла 104 человека. Свободных вакансий по состоянию на 01.01.2020 нет.

В отчетном периоде было организовано повышение квалификации 20 работников.

Средняя заработная плата по учреждению в 2019 году в сравнении с 2018 годом увеличилась на 7,9 % процента и составила 27689,92 руб. в т.ч.

Наименование	Заработная плата в 2018	Заработная плата в 2019	% повышения	Целевой показатель в 2019 году	% исполнения по отношению к целевому показателю в 2019 году
административно-управленческого персонала	50769,44	52521,55	3,5%		
педагогического персонала(учителя)	29304,31	31821,75	8,6%	28968,1	109,8%
прочего персонала	13811,96	13989,75	1,3%		

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

Общая балансовая стоимость недвижимого имущества в МБОУ СОШ № 1 им.Г.В.Алисова по состоянию на 01.01.2020 составляет 56 105 929,00 рублей, а именно:

Наименование и характеристика объекта	Адрес	Кадастровый номер	Подтверждающий документ	Балансовая стоимость	Назначение объекта
Котельная	347570, Ростовская обл,	61:30:0010 109:782	Свидетельство	1572700	Нежилое

	Песчанокопский р-н, Песчанокопское с, Им Г.В.Алисова ул, дом № 7		государственной регистрации права		
Котельная	347570, Ростовская обл, Песчанокопский р-н, Песчанокопское с, Народная ул, дом № 2	61:30:0010 142:285	Свидетельство о государственной регистрации права	173 61,29	Нежилое
Школа	347570, Ростовская обл, Песчанокопский р-н, Песчанокопское с, Им Г.В.Алисова ул, дом № 7	61:30:0010 122:92	Свидетельство о государственной регистрации права	52 8 96 000	Учебно-образовательное
Школа	347570, Ростовская обл, Песчанокопский р-н, Песчанокопское с, Народная ул, дом № 2	61:30:0010 142:284	Свидетельство о государственной регистрации права	856 063,71	Социальное
Гараж	347570, Ростовская обл, Песчанокопский р-н, Песчанокопское с, Им Г.В.Алисова ул, дом № 7	61:30:0010 109:781	Свидетельство о государственной регистрации права	763 804	Нежилое

Для выполнения госзадания учреждение имеет в оперативном управлении 5 объектов недвижимого имущества. Из них: здание школы площадью 1277,1 м<sup>2</sup>, Гараж площадью 108,3м.кв., Котельная площадью 223,2 м.кв., Котельная площадью 25,9м.кв., Здание школы площадью 7500,1м.кв.

Общая балансовая стоимость произведенных активов (земля) по состоянию на 01.01.2020 составляет 8 417 931,00 руб., а именно:

Наименование и характеристика объекта	Адрес	Кадастровый номер	Подтверждающий документ	Кадастровая стоимость	
Земельный участок	347570, Ростовская обл, Песчанокопский р-н, Песчанокопское с, Им Г.В.Алисова ул, дом № 7	61:30:00 10122:4	Свидетельство о государственной регистрации права	5 778 900	
Земельный участок	347570, Ростовская обл, Песчанокопский р-н, Песчанокопское с, Народная ул, дом № 2	61:30:00 10142:8	Свидетельство о государственной регистрации права	2 639 031	

В бессрочном пользовании на балансе учтены 2 земельных участка площадью 1,37 га. Стоимостью 2 639 031,00 рубля, и площадью 30000м.кв. стоимостью 5 778 900,00рублей.

В оперативном управлении числятся 2 автобуса. Стоимостью 2604364,00рублей, и стоимостью 1227000,00 рублей, которые используются для подвоза учащихся к месту учебы, согласно утвержденных маршрутов.

Для ведения учебного процесса используется 72 компьютера и 15 ноутбуков.. Кроме того, в учебном процессе задействовано 26 классных комнат которые оснащены мультимедийным оборудованием. (Проектор мультимедийный BENQ MX 503, Экран д/проектора Classic Scutum 180 x 180(W 180x180/1 MW-LS/T), Экран проекционный на треноге, Проектор ACER XD 127, Мультимедия - проектор Epson EMP-S5, Интерактивная доска, Мультипроектор BenQ MP515 DLP2600, Экран проекционный на треноге 1,8\*1,8м, Интерактивная доска SMART Board 680, Программно-методический комплекс по физике, Мультипроектор BenQ MP515 DLP 2600 1 2500 ANSI, Интерактивная доска SMARTBoard 680, Интерактивная доска SMARTBoard 680, Интерактивная доска SMARTBoard 660 диагональ 64/162,6см(в комплекте ПО SMARTNotebook), Интерактивная доска ActivBoard 378 Pro, Класс ПДД, Интерактивная доска прямой проекции SmartBoard 480, Мультимедийный проектор Optoma DS 327 с потолочным креплением, Цифровой USB микроскоп System Anyview MV200UA с встроенным программным обеспечением

14шт., Интерактивная доска SMART Technologies SMART Board X885ix со встроенным проектором UX 60-2шт., Проектор Optoma s 300-4шт., Проектор InFocus IN 112-5шт., Экран настенный ScreenMediaEconomy-P-5шт., Доска магнитно-маркерная меловая 100x300 2-створчатая-7шт.

На балансе учреждение числится библиотечный фонд в составе :

Учебники в количестве 23187шт. на сумму 6 674 570,56руб.

Учебное пособие в количестве 687 шт. на сумму 180893,97рублей.

Художественная литература в количестве 5699шт. на сумму 1500603,69рублей.

Справочная литература в количестве 257 шт. на сумму 67702,01рублей.

Техническое состояние основных средств Учреждения находится в удовлетворительном состоянии. Не пригодные к дальнейшей эксплуатации объекты основных средств своевременно списываются с баланса Учреждения в порядке установленном законодательством, с учетом требования учредителя.

Балансовая стоимость основных средств на 01.01.2020 год. Составляет 92 160 914,29 рублей

Начислено амортизации за 2019год. 6 147 090,57 рублей.

Остаточная стоимость основных средств составляет 29 486 704,52 рублей.

При анализе технического состояния основных средств используется коэффициент износа :

Сумма начисленной амортизации (рублей)	Первоначальная стоимость основных средств (рублей)	Коэффициент (гр1/гр 2)	Коэффициент износа = 1- гр3
1	2	3	4
62 674 209,77	92 160 917,29	0,68	0,32

коэффициент годности:

Остаточная стоимость (рублей)	Первоначальная стоимость основных средств (рублей)	Коэффициент (гр1/гр 2)	Коэффициент износа = 1- гр3
1	2	3	4
29 486 704,52	92 160 914,29	0,32	0,68



Это говорит о том, что учреждение обновил основные средства и использует в образовательном процессе новое современное оборудование, которое соответствует новым требованиям.

Анализ технического состояния основных средств без учета стоимости и зданий и сооружений:

Стоимость здания составляет 56.105.929. Стоимость без учета зданий 36 054 985,29

Амортизация без учета зданий 31 820 367,49

Остаточная стоимость без учета зданий 4 234 617,80

$K \text{ износа} = 31\,820\,367,49 / 36\,054\,985,29 = 0,88 = 1 - 0,12 = 0,88$

$K \text{ годности} = 4\,234\,617,8 / 36\,054\,985,29 = 0,12 = 1 - 0,88 = 0,12$

Имущество соответствует современным требованиям проведения образовательного процесса

Для улучшения состояния основных фондов были составлены планы ремонтных работ, заключены договоры на ремонт, техническое обслуживание объектов.

На капитальный ремонт в отчетном периоде израсходовано 95 846 602,80 рубл.

Выполнение работ по объекту капитального строительства осуществляет Общество с ограниченной ответственностью «Строй-Электро-Монтаж-21» (далее ООО «СЭМ-21») в соответствии с контрактом от «10» апреля 2018 г. № 918917.

В 2019 году выполнены следующие виды работ: демонтаж аварийных перегородок и устройство на их месте новых; предусмотренное проектом усиление межоконных простенков, несущих колонн и углов здания; работы по устройству внутренних сетей здания школы: водоснабжение, водоотведение, электроснабжение, отопление, вентиляция на 80%; устройство бетонных оснований полов; штукатурка стен, укладка облицовочной плитки, установка дверей на 80%; утепление и оштукатуривание декоративной штукатуркой фасада здания; монтаж оконных отливов и водосточной системы; устройство ограждения территории; благоустройство территории: проезды, отмостки, тротуары, игровые и спортивные площадки, футбольное поле, клумбы; нанесение водостойкого резинового покрытия на баскетбольной, волейбольной площадках, теннисном корте, беговой дорожке, секторах для прыжков в длину и высоту; устройство сетей наружного освещения с установкой светильников; высадка деревьев, кустарников, цветов; монтаж подвесных потолков 20%; устройство системы отопления в здании гаража.

При проведении капитального ремонта осуществляется авторский надзор в целях обеспечения соответствия решений, содержащихся в рабочей документации, выполняемым строительными работами на объекте. Выполнение работ по объекту капитального строительства осуществляет ООО «Главстройпроект». Авторский надзор осуществляется в течении всего периода капитального ремонта и ввода в эксплуатацию объекта. Было выделено и потрачено 191 700,00 рубл. Также за проведением капитального ремонта осуществляется строительный контроль при выполнении работ по объекту капитального строительства: "Капитальный ремонт здания Муниципального общеобразовательного учреждения Песчанокопская средняя общеобразовательная школа №1 им. Г.В. Алисова с. Песчанокопское Песчанокопского района Ростовской области" в целях проверки соответствия выполняемых работ проектной документации, требованиям технических регламентов и вводу его в эксплуатацию. Выполнение работ по объекту капитального строительства осуществляет Общество с ограниченной ответственностью «Облстройконтроль» (ООО «Облстройконтроль»). Было выделено и потрачено 841900,00 рубл.

Оборудование, используемое в учебном процессе, находится в удовлетворительном состоянии, и используется в соответствии с утвержденным расписанием учебных занятий.

Своевременно проводилось обслуживание автоматических противопожарных систем, систем оповещающих людей о пожаре, охранной сигнализации, систем видеонаблюдения и других инженерных систем.

В Учреждении своевременно проводятся диагностика, техническое обслуживание, ремонт основных средств.

Сохранность основных средств обеспечивается посредством их закрепления за материально-ответственными лицами и проведением инвентаризаций имущества.

В Учреждении имеется интернет-сайт (psch1a@yandex.ru), который поддерживается в актуальном состоянии.

### Раздел 3

#### Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

Для обеспечения выполнения возложенных функций на Учреждение в финансовом органе муниципального образования открыты лицевые счета для учета операций не участника бюджетного процесса: лицевой счет бюджетного учреждения (код 20) и отдельный лицевой счет бюджетного учреждения (код 21).

Источниками финансирования деятельности Учреждения являются:

- субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ);

- поступления от платной и иной приносящей доход деятельности Учреждения;

- целевая субсидия, предоставляемая в соответствии с [абзацем вторым п. 1 ст. 78.1](#) БК РФ.

Порядок, условия предоставления Учреждению субсидии на выполнение задания, а также график перечисления данной субсидии определены соглашением от 09.01.2019 №1/шк. Согласно вышеуказанному Соглашению в отчетном периоде для финансового обеспечения выполнения задания Учреждению предусмотрена субсидия в размере 55 559 457,35 руб.

Субсидия до Учреждения в отчетном периоде в соответствии с Соглашением доведена в полном объеме.

Отчет об исполнении плана ФХД за счет средств субсидии на выполнение задания приведен в [форме 0503737](#) КФО 4. Утвержденные плановые назначения по расходам исполнены на 100%. Наибольший удельный вес занимают расходы на заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда работников.

За счет средства на выполнение муниципального задания были произведены следующие расходы:

- Заработная плата- 35 014 195,17рубл.

- Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда- 131 066,25рубл.

- Начисления на выплаты по оплате труда-10 516 720,78 рубл.

- услуги связи- 107 799,37рубл.

- коммунальные услуги- 3 303 931,72рубл.

- Работы, услуги по содержанию имущества- 231 126,54рубл.

- Прочие работы, услуги- 1 302 232,43рубл.

- Страхование-9 449,28 рубл.

- Налоги, пошлины и сборы- 704 536,63рубл.

- иные платежи -3 243,60 рубл.

-Увеличение стоимости основных средств- 3 087 630,88рубл.

-Увеличение стоимости материальных запасов- 1 147 524,70 рубл.

Учреждение осуществляет приносящую доход деятельность, предусмотренную Уставом. Поступления от приносящей доход деятельности остаются в распоряжении Учреждения.

Плановые показатели поступлений от приносящей доход деятельности с утверждены в размере 7 107 006,44 руб.

Фактический объем полученных доходов от приносящей доход деятельности за отчетный период составил 6 799 047,75руб.(40 000,00- возмещение эксплуатационных расходов от коммунальных услуг; 2 684 818,96-возмещение стоимости коммунальных услуг; 108 373,50-платные образовательные услуги;3 928 355,29-благотворительность; 37 500,00-возврат денежных средств согласно письма №890 от 19.12.2019г).

Анализ исполнения плана ФХД по средствам, полученным от приносящей доход деятельности, представлен в [форме 0503737](#) КФО 2.

Исполнение плановых назначений по приносящей доход деятельности в части расходов за отчетный период составило 95%.

В 2019 г. произошло повышение цены на основании приказа Отдела образования Администрации Песчанокопского района № 292 от 29.12.2017 « Об утверждении цен на платные образовательные услуги, предоставляемые образовательными учреждениями» и Постановления Администрации Песчанокопского района № 18 от 18.01.2018 « О внесении изменений в Постановление Администрации Песчанокопского района от 08.12.2017 № 1089 «Об утверждении размера родительской платы, взимаемой за присмотр и уход за детьми в муниципальных бюджетных дошкольных учреждениях и муниципальных образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по реализации образовательных программ дошкольного образования»

В соответствии с бюджетным кодексом Российской Федерации субсидии на иные цели в 2019 году осуществляется в соответствии с соглашением о предоставлении субсидии, заключаемыми между Отделом образования Администрации Песчанокопского района, осуществляющими функции и полномочия учредителя, и МБОУ ПСОШ №1 им.Г.В.Алисова:

В отчетном периоде согласно соглашению Учреждению была выделена субсидия на иные цели в размере 98 616 709,41 рубл.

-по соглашению №1/О02 от 09.01.2019г выделена субсидия на капитальный ремонт муниципальных образовательных учреждений в рамках подпрограммы "Развитие общего и дополнительного образования" муниципальной программы Песчанокопского района "Развитие образования в размере 95 846 602,80 рубл. Исполнено 100%.

-по соглашению № 1/О03 от 09.01.2019г выделена субсидия на реализацию проекта "Всеобуч по плаванию" размере 89204,00 рубл. Исполнено 100%.

-по соглашению № 1/О04 от 30.04.2019 г выделена субсидия на подготовку к отопительному сезону в размере 61850,00рубл. Исполнено 100%.

-по соглашению № 1/О05 от 09.01.2019г выделена субсидия учреждениям на организацию отдыха детей в каникулярное время " в сумме 457 328,96 рубл. Исполнено 100%.

-по соглашению № 1/О09 от 14.03.2019г выделена субсидия за счет средств резервного фонда Администрации Песчанокопского района" в размере 6784,00рубл. Исполнено 100%.

-по соглашению № 1/О15 от 09.01.2019г выделена субсидия на по поддержке детей из категории малообеспеченных семей в размере 1 088 220,50 рубл. Исполнено 100%.

-по соглашению № 1/О19 от 26.02.2019г на противопожарные мероприятия в рамках подпрограммы "Развитие общего и дополнительного образования" муниципальной программы Песчанокопского района "Развитие образования"в размере 10 000,00. Исполнено 100%.

-по соглашению № 1/О20 от 30.01.2019 выделена субсидия на оказание услуг авторского надзора при проведении ремонта для образовательных учреждений в рамках подпрограммы "Развитие общего и дополнительного образования" муниципальной программы Песчанокопского

района "Развитие образования " в размере 191 700,00. Исполнено 100%.

-по соглашению №1/О21 от 30.01.2019 выделена субсидия на оказание услуг по строительному контролю (техническому надзору) за выполнение капитального ремонта для образовательных учреждений в рамках подпрограммы "Развитие общего и дополнительного образования" муниципальной программы Песчанокопского района "Развитие образования в размере 841 900,00. Исполнено 100%.

-по соглашению № 1/О25 от 26.02.2019г выделена субсидия на устранение требований по предписаниям для муниципальных образовательных учреждений в рамках подпрограммы "Развитие общего и дополнительного образования" муниципальной программы Песчанокопского района "Развитие образования" в размере 12 386,74 рубл. Исполнено 100%.

-по соглашению №1/О26 от 30.04.2019г выделена субсидия на оплату госпошлины за выдачу лицензии на перевозку детей для муниципальных образовательных учреждений в рамках подпрограммы "Развитие общего и дополнительного образования" муниципальной программы Песчанокопского района "Развитие образования" в размере 7 500,00рубл. Исполнено 100%.

-по соглашению №1/О32от 28.08.2019г выделена субсидия на обеспечение проведения мероприятий по организации временного трудоустройства несовершеннолетних в свободное от учебы время в размере 3 232,41 рубл. Исполнено 100%.

Отчет об исполнении плана ФХД по средствам субсидии на иные цели представлен в **форме 0503737** КФО 5. В отчетном периоде целевая субсидия была израсходована в полном объеме.

Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений представлены в **форме 0503766** в составе годовой бухгалтерской отчетности.

#### **Расшифровка к форме 0503738 Отчет об обязательствах учреждения**

##### **По каждому кфо**

Принятых бюджетных обязательств сверх утвержденных плановых назначений нет.

Не исполнено денежных обязательств на сумму 26 654,56 рубл (газоснабжение за декабрь 2019г). Эти обязательства отражены в 1 разделе по строке 200 в 11графе. (КФО 2)

В граде 6 отражены обязательства по контрактам заключенным в конце отчетного периода со сроком выполнения в 2020г. на сумму 2 016 596,61(КФО 2) из них 2 014 094,54 на коммунальные расходы и 2502,07 отложенные обязательства на резерв отпусков ; на сумму 6 824 352,76 (КФО 4) из них 3 603 096,50 на коммунальные расходы и 3 221 256,26- отложенные обязательства на резерв отпусков; на сумму 81 485 616,28 (КФО5).

В графе 7 отражены обязательства по контрактам с применением конкурентных способов в сумме 81 485 616,28 (КФО5).

#### **Раздел 4**

##### **Анализ показателей отчетности учреждения**

Анализ отклонения фактических расходов от кассовых ( форма 0503721 и форма 0503737 в разрезе КФО)

##### **Доходы (по кфо)**

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	сумма	пояснения
Доходы от оказания платных услуг (работ)	010	131	55 682 871,93	в форме 0503721 отражается фактическое начисление доходов субсидий на выполнение

				муниципального задания (Графа 5), фактическое начисление доходов по приносящей доход деятельности (Графа 6).
Доходы от компенсации затрат	010	134	2 886 852,21	доходы от компенсации затрат
Доходы по условным арендным платежам	010	135	27 769,57	Начислено возмещение коммунальных услуг по договору безвозмездного пользования имуществом
Поступления текущего характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления	010	152	98 606 709,41	Начислена субсидия на иные цели на основании соглашений
Поступления текущего характера от иных резидентов (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)	010	155	4 000,00	Начислено поступление от Фоменко И.В на основании договора пожертвования
Поступления капитального характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления	010	162	10 000,00	Начисление субсидий на кап вложения (приобретение основных средств (огнетушители)

Поступления капитального характера от иных резидентов (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)	010	165	3 924 355,29	Начислено поступление от ТРАНСНЕФТЬ-ПРИВОЛГА АО на основании договора пожертвования
Доходы от выбытия активов	010	172	-1946808,03	Произведена корректировка расчетов с учредителем по состоянию на 31.12.2019
Безвозмездные неденежные поступления текущего характера от сектора государственного управления и организаций государственного сектора	010	191	8355,00	Начисление безвозмездно поступления материальных запасов
Безвозмездные неденежные поступления текущего характера от организаций (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)	010	192	1640,00	Начисление безвозмездно поступление дизельного топлива
Безвозмездные неденежные поступления текущего	010	193	2615,00	Начисление безвозмездно поступление дизельного топлива

характера от физических лиц				
-----------------------------	--	--	--	--

### Расходы

Код строки	Код аналитики	Кассовый расход	Фактический расход	Сумма отклонений	Причины отклонений
1	2	3	4	5	6
150	211	35 099 352,30	37 439 833,70	2 340 481,40	Расхождение на сумму отложенных обязательств на резерв отпусков
150	213	10 542 438,22	11 290 191,98	747 753,76	Расхождение на сумму отложенных обязательств на резерв отпусков
150	221	107804,37	106 480,84	1323,53	В форме 0503721 кассовые расходы с учетом дебиторской задолженности на начало (614,17) и на конец года (1932,70) и кредиторской задолженности на начало года (5,0) $107804,37+614,17-1932,70-5,0=106 480,84$
150	223	4805060,38	5080937,43	275 877,05	В форме 0503721 кассовые расходы с учетом дебиторской задолженности на начало года (361 731,20) и дебиторской задолженности на конец года (112 508,71) и кредиторской задолженности на конец года (26 654,56) $4805060,38+361731,20-112 508,71+26 654,56= 5080937,43$
150	225	96 893 173,95	96 893 173,95	-	
150	226	4194239,61	4228115,50	33875,89	В форме 0503721 отражаются чистые расходы, а также расходы будущих периодов, и дебиторская задолженность на начало года по счету 206.26

150	227	9449,28	16604,15	7154,87	Разница на расходы будущих периодов по автобуса
150	266	135823,17	135823,17	-	
150	271		7291694,87	7291694,87	В форме 0703721 отражены суммы списания при вводе в эксплуатацию ОС и НМА и начисление амортизации ОС.
150	272		1089329,18	1089329,18	в форме 0703721 отражены суммы списания затрат по услугам.
150	291	717680,23	740255,83	22 575,60	В форме 0503721 отражены кассовые расходы по коду 291 «Прочие расходы» с учётом дебиторской задолженности на начало года (25819,20- взносы за размещение отходов производства и потребления ) и конец года (3243,60). (717680,23+25819,20-3243,60=740 255,83).
150	340	1161764,65	34,65	11747 0,00	1297 в форме 0703721 отражены суммы по списанию мягкого инвентаря 360,00рубл , безвозмездное поступление дизельного топлива-4255,00 рубл и безвозмездное поступление наборов для творчества-8355,00 рубл.
150	310	7341846,22	46,22	73518 00,00	10 00 В форме 0703721 отражен перенос вложений в НФА.

Сведения о движении нефинансовых активов отражены в форме [ф. 0503768](#). По состоянию на отчетную дату в бухгалтерском учете Учреждения, в частности, учтены следующие показатели:

- основные средства балансовой стоимостью -92 160 914,29 рублей ., в том числе особо ценное движимое имущество балансовой стоимостью 31 725 256,95руб.

- амортизация основных средств всего – 62 674 209,27 руб., в том числе особо ценного движимого имущества – 28 773 927,89 руб.

Начисление амортизации осуществляется следующим образом:

– методом уменьшаемого остатка с применением коэффициента 2 – на основные средства группы «Транспортные средства», а также на компьютерное оборудование ;

– линейным методом – на остальные объекты основных средств.

Основание: пункты [36](#), [37](#) СГС «Основные средства».



Срок полезного использования объектов основных средств устанавливает комиссия по поступлению и выбытию в соответствии с [пунктом 35](#) СГС «Основные средства».

### **Сведения о движении нефинансовых активов в рамках субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания:**

#### Раздел.1 Нефинансовые активы

##### 1.1 Основные средства

Поступило основных средств на сумму 3 097 630,88 рублей

101.24 «Машины и оборудование» на сумму 1 719 380,00 руб. "Расширенный комплект Lego Education WeDo 2.0 (1набор на 2ученика), "Планшет PRESTIGIO Grace 3738 3G(Сенсорный экран 8""20x32см., "LEGO Mindstorms Образовательный набор-Микрокомпьютер EV3 с зарядным устройством, "LEGO Mindstorms Образовательный набор-Микрокомпьютер EV3 с зарядным устройством 4 шт., "Мобильный компьютерный класс DeItaClass 25+1 на планшетах, "Сетка волейбольная с тросом(9,5м.толщина нити 3,5мм, "Антенна для волейбола с карманами, "Антенна для волейбола с карманами, "Стойки волейбольные с механизмомнатяжения,регулир.по высоте, "Диск обрезиненный d 26mm 10 кг,Мячи футбольные , "Набор""Звукобуквенная лента", "Лабораторный комплект""Окружающий мир", "Лобзик электрический для уроков технологии.

101.36«Производственный и хозяйственный инвентарь» на сумму 10 000,00рублей в т.ч. "Огнетушители ОП-4, "Огнетушитель ОУ -2.

101.28«Прочие» Приобретено Учебной литературы на сумму 1 295 050,88руб.

Мультимедийное наглядное пособие на сумму 73 200,00рублей

из них безвозмездно полученных основных средств не поступало.

оприходовано неучтенных в ходе инвентаризации основных средств не было.

Выбыло 1 650 913,24 рубля в связи с списанием основных средств.

Списано как пришедшие в негодность на сумму 973 673,24рублейТуалет 2-х очковый, Мультимедийный компьютер SoIwin Besto в сборе, Монитор 17 DeII E 176 FP TFT, Ноутбук Samsung R60+SRI, Кабинет русского языка и литературы, Кабинет физики, Проектор Epson, Шкаф жаровочный, Машина тестомисильная. Кабинет географии, Картофелечистка MLADA GWARDIA КБ-325, Картофелечистка MLADA GWARDIA КБ-325, Стеллажи.

Списано с баланса на забаланс при вводе в эксплуатацию на сумму 677 240,00р"Планшет PRESTIGIO Grace 3738 3G(Сенсорный экран 8""20x32см.), "Ресурсный набор Mindstorms Education EVS LEGO, "Lego Средний сервомотор EV3, "Антенна для волейбола с карманами, "Диск обрезиненный d 26mm 10 кг, "Мяч футбольный TORRES T-PRO. "Огнетушители ОП-4, "Мультимедийное наглядное пособие(Литературное чтение1-4кл.)

Списания на 02 счет не производилось.

Балансовая и остаточная стоимость временно неэксплуатируемых объектов основных средств  
Балансовая стоимость и остаточная стоимость, изъятых из эксплуатации и удерживаемых до их выбытия не числится.

Остаток на 01.01.2020 года составляет 87 859 185,97 рублей.

Балансовая стоимость основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую стоимость не числится.

1.2 Амортизация основных средств.

Начислено амортизации за 2019год - 6 147 090,57 рублей. На 01.01.2020год составляет 59 655 770,19 рублей.

1.3 Вложения в основные средства составило 3 097 630,88 рублей.

3.1. Непроизводственные активы. Земля. На начало 01.01.2019г. составила 8 417 931,00 рубль. На 01.01.2020 года составила 8 417 931 рубль.

4.1 Материальные запасы

Поступило материальных запасов за 2019год на сумму 1 155 879,70рублей в т.ч.

-стройматериалы 33 700,00руб.

-гсм 598 760 рублей

Хозяйственный инвентарь – 418 340руб.

Канцелярские товары – 86 103,30руб.

Аттестаты на сумму -18976,40рублей

Из них получено безвозмездно от Отдела образования на сумму 8355,00рублей (Детские игры для оздоровительного лагеря)

. Выбыло 1 085 074,18 рублей.

Остатки материальных запасов на отчетную дату составили 513 240,66 руб., в том числе:

- канцтовары, ученические принадлежности в сумме 34 278,66 руб.

- расходный хозяйственный инвентарь в сумме 447 699,69 руб.

- ГСМ 19 517,31руб.

- Мягкий инвентарь 11745,00руб.

Наличие остатка материальных запасов обусловлено необходимостью обеспечения бесперебойной работы Учреждения, в том числе организацией безопасных и комфортных условий пребывания детей. Остаток ГСМ соответствует остатку топлива в баке служебного автотранспорта на отчетную дату.

Раздел.2 Недвижимое и особо ценное имущество учреждения

Поступило всего 3 097 630,88 рублей. Из них особо ценное на сумму 3 087 630,88 рублей.

Начислено амортизации в 2019году -3 653 528,27 рублей, из них недвижимое имущество 1 374 294,12

рублей, особо ценное -2 279 234,15 рубля.

Вложение в основные средства 3 097 630,88 рублей.

Раздел 3 Движение материальных ценностей на забалансовых счетах.

На счете 01 Имущество, полученное в пользование в части движимого имущества.

Поступило на сумму 120 752 рублей. ( Прибор подавления сигнала сотовой связи -3 шт., Базовый пакет ПО Microsoft Лицензия DsktpSchooiKaspepsky Endpoint Security - стандартный.1)

Имущество, полученное в пользование в части недвижимого имущества не поступало.

Выбыло на сумму 183 923,76рублей(Передано Прибор подавления сигнала сотовой связи в количестве 3шт в МБОУ Развиленская СОШ №9, Списано Kaspersky Endpoint Security - стандартный2019г, Базовый пакет ПО Microsoft Лицензия2019г)

На счете 02 Материальные ценности, принятые на ответственное хранение

В т.ч. на хранении не поступало.

Признанные не активом – нет.

Выбыло 70 352,35 рублей, в т.ч. Передано в Отдел образования- Оптический привод LG DVD-RW extGP60Black Slim Ret USB 2. Тонер-катридж Lexmark 50F 5XOE д/принтера Lexmark MS610dn . Остаток на 01.01.2020 года составляет 28 242,32 рубля. –Большая Российская энциклопедия.

На счете 03 . Бланки строгой отчетности

Поступило за 2019 год 222 штук. Из них "Аттестат об основном общем образовании 67шт., "Аттестат об основном общем образовании с отличием 4шт., "Приложение к аттестату об основном общем образовании 69шт., "Аттестат о среднем общем образовании 36 шт., "Аттестат о среднем общем образовании с отличием бшт., "Приложение к аттестату об среднем общем образовании 40шт.,

Выбыло 244 шт.

Остаток на 01.01.2020 год составляет 31 штука.

На счете 07 Награды, призы, кубки и ценные подарки поступило 1820,00руб. из них Медаль золотая с футляром, Грамота, Похвальный лист, Благодарность.

Остаток на 01.01.2020 составил 27770,00руб.

На счете 21 Основные средства стоимостью 10000,00 рублей включительно в эксплуатации.

Поступило основных средств на сумму 677 240,00 рубль, Выбыло 44 026 рубль. Остаток на 01.01.2020 года 3 606 943,43

На счете 25 Имущество, переданное в возмездное пользование аренду не числится.

На счете 26 Имущество, переданное в безвозмездное пользование на сумму 891168,78руб.в т.ч.

Часть помещения для организации медицинской деятельности(Народная 2)на сумму 3686,75руб.,медицинское оборудование на сумму 50753,00руб.столовое оборудование на сумму 821 379,03рублей, Часть нежилого здания переданного в безвозмездное временное пользования Райпо на сумму 15 350,00руб.

на счете 27 отражено списание выданной в пользование спецодежды работникам в сумме 25000,00 руб.

## **Сведения о движении нефинансовых активов(от приносящая доход деятельности)**

Раздел.1 Нефинансовые активы

1.1 Основные средства

Поступило основных средств в 2019году в сумме 4 244 215,34рублей.

-101.34»Машины и оборудование» на сумму 3 487 213,34рублей "Система голосования VOTUM-32L-3 шт., "Комплект оборудования и программного обеспечения для 3D-класса, "Ноутбук-33шт, "МФУ принтер/сканер/копир-3шт,

"Интерактивная система с ультракороткофокусным проектором-3шт., "Комплект для сдачи ГИА и ЕГЭ по физике, "Комплект для сдачи ГИА (ОГЭ и ЕГЭ) по химии, "Комплект для сдачи ГИА и ЕГЭ по физике-3шт. "Электронно-справочное информационное панно с мультимедийным программным обеспечением, "Комплекс демонстрационный химический(стол лаборот.и шкаф демонстр. вытяжной), "Комплекс демонстрационный д/приборов физический СтФ-1.

-101.36»Производственный и хозяйственный инвентарь» на сумму 757 002,00рубля"Рабочее место учителя(стол с 2-мя тумбами 1500х600х750,м-л ЛДСП), "Рабочее место учителя(стол компьютерный 1500х600х750,м-л ЛДСП,стул полумягкий, "Стол учебный д/кабинета физики с розетками 1200х600х760,м-л ДСП), "Стол учебный д/кабинета химии с сантехникой 1200х600х760,м-л ДСП, "Стол учебный 2-местный регулируемый пр высоте 1200х500,м-л ЛДСП 5-7гр., "Вазон для цветов с системой полива-20шт., "Стенды по физике 2,0х1,0м., "Стенды по математике 1,0 х1,5м.

Выбыло 485 864,30 рубля в связи с списанием основных средств.

Списано с баланса на забаланс при вводе в эксплуатацию на сумму 467 364,30рублей "Комплект для сдачи ГИА (ОГЭ и ЕГЭ) по химии, "Электрометры с набором принадлежностей, "Доска аудиторная разлинованная 3-х элементная меловая(магнитная)100\*300. "Стол учебный д/кабинета физики с розетками 1200х600х760,м-л ДСП), "Стол учебный д/кабинета химии с сантехникой 1200х600х760,м-л ДСП, "Стул учебный регулируемый по высоте 5-7 гр, "Стенды по физике 2,0х1,0м., "Стенды по математике 1,0 х1,5м.

Списано как пришедшие в негодность на сумму 18 500,00рублей

Музыкальный центр LG MTD - 356 К, Фотоаппарат SAMSUNG. Триммер электрический Ет 1800Вт

Списания на 02 счет не производилось.

Балансовая и остаточная стоимость временно неэксплуатируемых бъектов сновных средств  
Балансовая стоимость и остаточная стоимость, изъятых из эксплуатации и удерживаемых до их выбытия –не числится.

Остаток на 01.01.2020 года составляет 4 301 728,32 рублей.

Балансовая стоимость основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую стоимость не числится.

1.2 Амортизация основных средств.

Начислено амортизации за 2019год -2 493 562,30 рублей. Остаток на 01.01.2020года составляет 3 018 439,58рублей.

1.3 Вложения в основные средства составило 4 244 215,34 рублей.

3.1. Непроизводственные активы. Земля. На начало 01.01.2019г. составила 0 рубля. На 01.01.2020 года составила 0 рубля.

4.1 Материальные запасы

Поступило материальных запасов за 2019год на сумму 18 854,95рублей в т.ч  
-гсм 4255,00рублей

Хозяйственный инвентарь – 4360,00руб.

Химические реактивы,пробирки-10 239,95

. Выбыло 4615,00 рублей.

Остатки материальных запасов на отчетную дату составили 23 019,95руб., в том числе:  
Химические реактивы,пробирки-10 239,95

- расходный хозяйственный инвентарь в сумме 12 780руб.

Наличие остатка материальных запасов обусловлено необходимостью обеспечения бесперебойной работы Учреждения, в том числе организацией безопасных и комфортных условий пребывания детей.

Раздел.2 Недвижимое и особо ценное имущество учреждения

Поступило на сумму 4 244 215,34рублей,особо ценное и недвижимое имущество не поступало.

Начислено амортизации в 2019году -2 493 562,30 рублей, из них недвижимое имущество 0 рублей, особо ценное 0 рубля.

Вложение в основные средства 4 244 215,34рубля.

Раздел 3 Движение материальных ценностей на забалансовых счетах.

На счете 01 Имущество, полученное в пользование в части движимого имущества.

Поступления не было.

Выбыло на сумму 289 814,00руб как пришедшие в негодность

Имущество, полученное в пользование в части недвижимого имущества не поступало.

Остатка на 01.01.2020г.нет

На счете 02 Материальные ценности, принятые на ответственное хранение

В т.ч. на хранении \_не числятся.

Признанные не активом –нет.

Выбытие не было.

. Остаток на 01.01.2020 год составляет 0 рубля.

На счете 03 . Бланки строгой отчетности

Поступления в текущем году не было.

Выбытий не было.

Остаток на 01.01.2020 год составляет 4 штуки.

На счете 07 Награды, призы, кубки и ценные подарки не числятся.

На счете 21 Основные средства стоимостью10000,00 рублей включительно в эксплуатации.

Поступило основных средств на сумму 467 364,30 рубль, Остаток на 01.01.2020 года 573 531,30руб.

На счете 25 отражено Имущество, переданное в возмездное пользование аренду не числится

На счете 26 Имущество, переданное в безвозмездное пользование

Передано в безвозмездное пользование "Песчанокопское райпо на сумму 3000,00руб.

Водонагреватель электрический "PoIaris

на счете 27 отражена списанная выданная в пользование спецодежда работникам в сумме 48539,52 руб.

### **Сведения о движении нефинансовых активов (субсидии на иные цели)**

Раздел.1 Нефинансовые активы

1.1 Основные средства

1.3 Вложения в основные средства составило 10 000 рублей.

#### 4.1 Материальные запасы

Поступления материальных запасов за 2019 год не было.

Выбытий не было.

Остатки материальных запасов на отчетную дату составили 0 руб.,

на счете 27 отражены списания выданных в пользование работникам пособия в сумме 13005,00 руб. (Настольные игры для оздоровительного лагеря)

Остатка на 01.01.2020 г. - нет.

#### **Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности отражены в форме 0503769 в разрезе счетов и видов деятельности на начало и конец отчетного периода.**

По состоянию на 01.01.2020 в Учреждении по субсидии на иные цели (КФО 5). сложилась дебиторская задолженность на сумму 89 330 273,44 рублей по счету 205.52-87 194 673,44 и по счету 205.62-2 135 600,00 в связи с заключением соглашения между отделом образования на предоставлении субсидий на иные цели на 2020 год и плановые периоды 2021-2022 гг. в т.ч

Наименование субсидии	Номер ,дата соглашения	сумма	Год исполнения соглашения
субсидия на иные цели	Соглашение/2020 от 31.12.2019	3 900 000,00	2020
субсидия на иные цели	Соглашение/2020 от 09.01.2019 № 002/1	79 285 200,00	2020
субсидия на иные цели	Соглашение/2020 от 09.01.2019 № 003/1	90 995,72	2020
субсидия на иные цели	Соглашение/2020 от 09.01.2019 № 005/1	421 300,00	2020
субсидия на иные цели	Соглашение/2020 от 09.01.2019 № 020/1	158 300,00	2020
субсидия на иные цели	Соглашение/2020 от 09.01.2019 № 021/1	808 100,00	2020
субсидия на иные цели	Соглашение/2020 от 31.12.2019 № 015/1	1 234 016,28	2020
субсидия на иные цели	Соглашение/2021 от 31.12.2019 № 003/1	90 995,72	2021
субсидия на иные цели	Соглашение/2021 от 31.12.2019 № 005/1	518 870,00	2021
субсидия на иные цели	Соглашение/2021 от 31.12.2019 № 021	2 135 600,00	2021
субсидия на иные цели	Соглашение/2022 от 31.12.2019 № 003/1	90 995,72	2022
субсидия на иные цели	Соглашение/2022 от 31.12.2019 № 005/1	595 900,00	2022
<b>ИТОГО:</b>		<b>89 330 273,44</b>	

По состоянию на 01.01.2020 в Учреждении по субсидии на иные цели (КФО 4). сложилась

дебиторская задолженность на сумму 178 668 900,00 рублей по счету 205. в связи с заключением соглашением между отделом образования на предоставлении субсидий на выполнение государственного (муниципального) задания на 2020 год и плановые периоды 2021-2022 гг. в т.ч

Наименование субсидии	Номер ,дата соглашения	сумма	Год исполнения соглашения
Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания	Соглашение от 31.12.2019 № 1/2020	54 836 400,00	2020
Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания	Соглашение от 31.12.2019 № 1/2021	56 943 900,00	2021
Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания	Соглашение от 31.12.2019 № 1/2022	66 888 600,00	2022
ИТОГО:		178 668 900,00	

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности отражены в **форме 0503769** в разрезе счетов и видов деятельности на начало и конец отчетного периода.

Дебиторская задолженность (КФО 2): Дебиторская задолженность учтена на **счете 2 209 34 000** "Расчеты по доходам от компенсации затрат" в сумме 271 609,16 рубл.,на счете 2 205 35 000 «Расчеты по условным арендным платежам» в сумме 10 563 85 рубл, на счете 2 205 31 000 «Расчеты по доходам от оказания платных услуг (работ)» в сумме 29 747,00 рубл, на счете 2 209 44 000 «Расчеты по доходам от возмещения ущерба имуществу (за исключением страховых возмещений)» в сумме 190153,20рубл, на счете 4 206 23 000 «Расчеты по авансам по коммунальным услугам» в сумме 44 657,13 рубл –авансовые платежи за поставку газа. Дебиторская задолженность (КФО 4): Дебиторская задолженность учтена на счете 4 206 21 000-Расчеты по авансам по услугам связи -1932,70 рубл, на счете 4 206 23 000- Расчеты по авансам по коммунальным услугам» в сумме 67 851,58 - авансовые платежи за поставку газа и электроэнергию, на счете 4 303 05 000- «Расчеты по прочим платежам в бюджет» в сумме 3243,60рубл- авансовые платежи за негативное воздействие на окружающую среду

Кредиторская задолженность учтена на счете 2 205 31 000 ««Расчеты по доходам от оказания платных услуг (работ)» в сумме 3 961,32 рубл, на счете 2 302 23 000 «Расчеты по коммунальным услугам связи» в сумме 26 654,56рубл(поставка газа за декабрь 2019).

По строке резервы предстоящих расходов (резерв отпусков) по счету 40160 на конец года отражена кредиторская задолженность на сумму 2 502,07 рубл (КФО 2). По строке резервы предстоящих расходов (резерв отпусков) по счету 40160 на конец года отражена кредиторская задолженность на сумму 3 221 256,26 рубл (КФО4).

Сведения по кредиторской и дебиторской задолженности отражены в форме 0503769 в разрезе счетов и видов деятельности на начало и конец отчетного периода.

Вся задолженность носит текущий характер. Просроченная дебиторская и (или) кредиторская задолженность по состоянию на отчетную дату в Учреждении отсутствует. Долгосрочной задолженности Учреждение также не имеет.

Вопрос о сокращении кредиторской и дебиторской задолженности в Учреждении находится под постоянным контролем.

Сведения о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах отражены в Справке

в составе Баланса ([ф. 0503730](#)).

В отчетном периоде Учреждением на забалансовых счетах, в частности, учтены:

- на [счете 01](#) - имущество, полученное в пользование на общую сумму 3 860 968,69 руб. (в том числе имущество, полученное в безвозмездное пользование, в сумме 3 860 968,69 руб.,

- на [счете 02](#) числятся материальные ценности на общую сумму 28 248,32руб. На данном счете учтена стоимость списанных с балансового учета основных средств, но неутилизированных по состоянию на отчетную дату;

- на [счете 03](#) учтены бланки строгой отчетности, находящиеся в Учреждении и выдаваемые в рамках хозяйственной деятельности (бланки трудовых книжек и вкладышей к ним, квитанции об оплате и иные бланки строгой отчетности), на общую сумму 35,00руб.

-на счете 07 учтены награды, кубки, призы, ценные подарки, сувениры на сумму 27 770,00руб.

-на счете 09 учтены запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных на сумму 31 800,00рублей

-на счете 21 учтены основные средства в эксплуатации на общую сумму 4 180 474,73руб.

-на счете 26 учтено имущество переданное в безвозмездное пользование на сумму 894 168,78руб.

- на [счете 27](#) материальные ценности (спецодежда, средства индивидуальной защиты и иные нефинансовые активы), выданные в личное пользование работникам Учреждения не числятся.

По состоянию на отчетную дату в Балансе ([ф. 0503730](#)) отражены расходы будущих периодов в сумме руб. ([стр. 160](#) ф. 0503730) в сумме 131 541,50 рубл. К расходам будущих периодов отнесены расходы по страхованию имущества, страхованию автотранспорта, программное обеспечение. В отчетном периоде поступали денежные средства в качестве обеспечения исполнения государственных контрактов в размере 588 239,94рубл. По состоянию на 01.01.2020 на [счете 3 201 11 000](#) "Денежные средства на лицевых счетах учреждения в органе казначейства" числился остаток в сумме 360 285,00 руб., что соответствует данным, отраженным в Сведениях об остатках денежных средств учреждения ([ф. 0503779](#)), а также в Балансе ([ф. 0503730](#)).

**Сведения об остатках денежных средств учреждения отражены в [форме 0503779](#).**

По субсидии на государственное задание

Остаток на 01.01.2019 и на 01.01.2020 денежных средств нет.

По субсидии на иные цели

Остаток на 01.01.2019 и на 01.01.2020 денежных средств нет.

Во Временном распоряжении

Остаток на 01.01.2019 – 3639,50рубл и на 01.01.2020 остаток- 360 285,00рубл.

По иной приносящей доход деятельности

Остаток на 01.01.2019 года – 185 612,51рубл и на 01.01.2020г- 287 717,81рубл.(возмещение оплаты коммунальных услуг, платные образовательные услуги).

**Анализ формы 0503773 «Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения»**

Изменения остатков валюты баланса учреждения не было.

**Пояснения к отчету Сведения о принятых и неисполненных обязательствах (ф. 0503775)**

- по счетам 07010000000000244 4 50227223 отсутствует экономия, так как в соответствии с федеральным законом от 5.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров,



работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» аукционы были признаны несостоявшимися и договоры были заключены с единственными участниками на сумму начальной цены контракта.

## Раздел 5 Прочие вопросы деятельности учреждения

В целях обеспечения ведения бухгалтерского учета, своевременного составления и представления бухгалтерской отчетности в соответствии с действующим законодательством Учреждение в отчетном периоде руководствовалось:

- [Федеральным законом](#) от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- [Инструкцией](#) по применению Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений, утверждённой [приказом](#) Минфина России от 01.12.2010 N 157н; Приказ Минфина от 31.03.2018 № 64н
- [Инструкцией](#) по применению Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений, утверждённой [приказом](#) Минфина России от 16.12.2010 N 174н; Приказ Минфина от 29.11.2017 № 212н
- [Инструкцией](#) о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной [приказом](#) Минфина России от 25.03.2011 N 33н;
- [Указаниями](#) о порядке применения бюджетной классификации РФ, утвержденными [приказом](#) Минфина России от 01.07.2013 N 65н;
- Учетной политикой учреждения, утвержденной приказом от 27.12.2018г г. N 328.
- другими нормативно-правовыми актами в области методологии ведения учета и составления отчетности бюджетных учреждений.
- Стандарт «Основные средства» утвержден приказом Минфина от 31.12.2016 № 257н.
- Стандарт «Концептуальные основы бухучета и отчетности» Приказ Минфина от 31.12.2016 № 256н
- Стандарт «Обесценение активов» Приказ Минфина от 31.12.2016 № 259н
- Стандарт «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности» Приказ Минфина от 31.12.2016 № 260н
- Стандарт «Аренда» Приказ Минфина от 31.12.2016 № 258н

Сведения об особенностях ведения учреждением бухгалтерского учета представлены в [Таблице N 4](#). Ведение бухгалтерского учета и составление отчетности в Учреждение производится с использованием специализированного программного продукта.

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. Инвентаризация нефинансовых активов проводилась по состоянию на 01.11.2019г, согласно Приказа №246 от 01.11.2019г. В результате инвентаризации излишек и недостач выявлено не было, в связи с этим [Таблица N 6](#) нулевая. В Учреждении проводятся инвентаризации при смене материально-ответственных лиц, перед составлением годовой отчетности, а также в иных случаях, установленных законодательством. В целях мониторинга дебиторской (кредиторской) задолженности ежеквартально производятся сверки с контрагентами.

В связи с отсутствием показателей Учреждением не заполнены следующие формы бухгалтерской отчетности:

- Разделительный (ликвидационный) баланс учреждения (ф. 0503830)
- Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф. 0503725)
- Отчет об обязательствах учреждения (ф. 0503738-НП)
- Сведения о количестве обособленных подразделений (ф. 0503761);
- Сведения об использовании целевых иностранных кредитов (ф. 0503767);
- Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф. 0503771);

- Сведения о суммах заимствований (ф. 0503772).
- Изменение валюты баланса (Ф. 0503773);
- Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790)

Контроль за использованием средств субсидий, обеспечением сохранности имущества со стороны руководства Учреждения, материально - ответственных лиц, иных ответственных работников Учреждения ведется постоянно.

Руководитель \_\_\_\_\_ М.В.Дудченко  
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель планово -  
экономической службы МАУ  
"РКЦ" \_\_\_\_\_ Т.А. Медко  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  
МАУ "РКЦ" \_\_\_\_\_ Е.А. Друзьева  
(подпись) (расшифровка подписи)

**Централизованная бухгалтерия**

МАУ "РКЦ" Песчанокопского района ОГРН 1106186000777, ИНН 6127012858, КПП 612701001,

(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

ОГРН	1106186000777
ИНН	6127012858
КПП	612701001

**Руководитель**  
**(уполномоченное**  
**лицо)** \_\_\_\_\_ Руководитель  
(должность) \_\_\_\_\_ МАУ "РКЦ"  
(подпись) \_\_\_\_\_ Е.В Стригунова  
(расшифровка подписи)

**Исполнитель** \_\_\_\_\_ Бухгалтер  
(должность) \_\_\_\_\_ МАУ "РКЦ"  
(подпись) \_\_\_\_\_ Е.Ю.Юрченко \_\_\_\_\_ 9-15-44  
(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

**Исполнитель** \_\_\_\_\_ Бухгалтер МАУ "РКЦ"  
(должность) \_\_\_\_\_ Е.А.Боровская \_\_\_\_\_ 2-06-62  
(подпись) (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)