

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		Форма по ОКУД	КОДЫ 0503760
на 1 января 2023 г.		Дата	01.01.2023
Учрежде	<u>МУНИЦИПАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ</u>		
ние	<u>ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ</u>		
	<u>ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ "ШКОЛА С</u>	по ОКПО	40945242
	<u>УГЛУБЛЕННЫМ ИЗУЧЕНИЕМ ОТДЕЛЬНЫХ</u>		
	<u>ПРЕДМЕТОВ № 41"</u>		
Обособленное			
подразделение			
Учредите	<u>ДЕПАРТАМЕНТ ОБРАЗОВАНИЯ</u>	по ОКТМО	
ль	<u>АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА</u>		36740000
	<u>ТОЛЬЯТТИ</u>		
Наименование		по ОКПО	02108931
органа,			
осуществляющег		Глава по	
о		БК	913
полномочия			
учредителя			
Периодичность: квартальная, годовая			
		к Балансу по	
		форме	0503730
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

Общие сведения

Полное Наименование бюджетного учреждения: муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение городского округа Тольятти «Школа с углубленным изучением отдельных предметов № 41».

Официальное сокращенное наименование бюджетного учреждения: МБУ «Школа № 41» (далее Учреждение).

Юридический адрес: 445037, Самарская область, г.Тольятти, бульвар Орджоникидзе, 3.

Учреждение филиалов и представительств не имеет.

Учреждение является унитарной некоммерческой организацией - государственным учреждением, тип - бюджетное учреждение, создается для реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий органов государственной власти области в сфере образования.

Учреждение является юридическим лицом, обладает обособленным имуществом,

имеет самостоятельный баланс, лицевые счета, открываемые в департаменте финансов администрации городского округа Тольятти, печать, штампы, бланки со своим наименованием.

Устав учреждения утвержден распоряжением заместителя мэра городского округа Тольятти от 01.07.2015г. № 4527-р/3; с изменениями в Устав, утвержденными распоряжением заместителя главы городского округа Тольятти от 21.12.2017г. № 11100-р/3.

Учредителем Учреждения и собственником его имущества является Администрация городского округа Тольятти.

Функции и полномочия учредителя Учреждения осуществляет департамент образования администрации городского округа Тольятти (далее - учредитель).

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» от 08.08.2001 № 129-ФЗ МБУ «Школа № 41» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц за основным государственным регистрационным номером ОГРН – 1036300992155, зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 2 по Самарской области с присвоением ИНН 6321047192, КПП 632101001 (свидетельство 63 № 005635057). В составе Единого государственного регистра предприятий МБУ "Школа № 41" зарегистрировано по общероссийским классификаторам: ОКТМО - 36740000001; ОКОГУ - 4210007; ОКПО - 40945242; ОКОПФ - 75403; ОКФС - 14; ОКВЭД - 85.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Для зачисления денежных средств и производства расчетов безналичным порядком МБУ «Школа № 41» в департаменте финансов администрации городского округа Тольятти открыты следующие лицевые счета: 249131070, 259131070.

Источниками финансирования являются средства субсидии на выполнение государственного задания, субсидии на иные цели и средства от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности (собственные доходы учреждения).

Между Администрацией городского округа Тольятти, в лице департамента образования администрации городского округа Тольятти и Учреждением заключены следующие соглашения:

- соглашение о предоставлении из бюджета городского округа Тольятти субсидии муниципальному бюджетному и автономному учреждению городского округа Тольятти на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в соответствии с абзацем

первым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 14 января 2022 года № 58-дг/3.2-1 с последующими изменениями в следующем размере 159 388 678,66 рублей, из них

в 2022 году 52 805 687,70 рублей

в 2023 году 52 973 497,88 рублей

в 2024 году 53 609 493,08 рублей;

- соглашение о предоставлении из бюджета городского округа Тольятти муниципальному бюджетному или автономному учреждению городского округа Тольятти субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 25 января 2022 года № 234-дг/3.2-1 с последующими изменениями в сумме 4 687 419,60 рублей;

- соглашение о предоставлении из бюджета городского округа Тольятти субсидий на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций, формируемых за счет поступающих в областной бюджет средств федерального бюджета, в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 29 января 2022 года № 20-2022-020081 с последующими изменениями в сумме 3 187 250,73 рублей.

Основные функции МБУ "Школа № 41": содержание и обеспечение эксплуатации зданий, помещений прилегающих территорий, используемых учреждением для образовательной деятельности находящихся в оперативном управлении Учреждения; материально-техническое оснащение рабочих мест и служебных помещений, в которых размещаются обучающиеся и работники; обеспечение содержания имущества, а также управление и распоряжение нежилыми помещениями, находящимися в оперативном управлении Учреждения.

Имущество Учреждения является собственностью Администрации городского округа Тольятти и закрепляется за ним на праве оперативного управления.

В целях налогообложения Учреждение применяет общую систему налогообложения.

В соответствии с учетной политикой Учреждения ведение бухгалтерского учета осуществляется с использованием компьютерной техники в программе 1С: "Бухгалтерия" и 1С: "Зарплата и кадры".

Исполнитель, составивший бухгалтерскую отчетность: Горюшкина Светлана Ивановна - заместитель директора по экономике и финансам в программе Web-Консолидация.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

В целях повышения эффективности расходования средств в учреждении проводятся процедуры закупки товаров, работ, услуг путем проведения открытых конкурсов, аукционов и котировок, в соответствии с федеральным законом от 05.04.2013 года № 44-ФЗ.

В соответствии с утвержденным планом в 2022 году было проведено 3 конкурентных закупок (аукционов), по итогам проведения которых экономия денежных средств составила 288 313,20 рублей, что составляет 10,6% от НМЦК. Всего проведено 166 закупок.

В 2022 году МБУ «Школа № 41» произведена заливка и чистка катка, уборка территории от снега специализированной техникой, обслуживание футбольного поля, аккарицидная обработка, дезинсекция и дератизация помещений, ремонт насоса автоматической системы отопления, выполнены работы по обустройству входной группы с пандусом, промывка и опрессовка системы отопления, аварийная прочистка внутренней канализации, техническое обслуживание оборудования учета тепла, аварийно-диспетчерское и техническое обслуживание инженерных сетей здания, дезинфекция системы отопления, техническое обслуживание и ремонт электросетей и электроустановок, техническое обслуживание средств системы пожарной сигнализации, техническое обслуживание средств системы видеонаблюдения, оповещения и СКУД, техническое обслуживание системы автоматической пожарной сигнализации, замена аккумулятора в блоке питания системы пожарной сигнализации, ремонт системы пожарной сигнализации, испытание противопожарного внутреннего водопровода, техническое освидетельствование системы пожарной сигнализации и системы оповещения, госповерка приборов учета. Были произведены капитальные ремонты - капитальный ремонт пищеблоков.

На оснащение материально технической базы:

- за счет субсидий на выполнение государственного (муниципального) задания в 2022 году направлено 537 868,71 рублей;

- за счет доходов от предпринимательской деятельности в 2022 году направлено 240 017,64 рублей.

Приобретены техника и оборудование для работников и обучающихся учреждения.

Для бесперебойной и безопасной работы систем проводится обучение специалистов. В 2022 году на повышение квалификации и переподготовку направлено 48 500,00 рублей, в том числе:

- 25 000,00 рублей "Учет нефинансовых активов" - 2 человека;

- 2 500,00 рублей "Обеспечение экологической безопасности руководителями и

специалистами общехозяйственных систем управления" - 1 человек;

- 15 000,00 рублей "Внедрение уровневой модели сценического искусства "Театр ПЛЮС" в образовательный процесс школы как средство развития ресурсов детей и формирования читательской грамотности" - 33 человека;

- 6 000,00 рублей "Нормы и правила работы в тепловых энергоустановках", "Нормы и правила работы в электроустановках потребителей" - 2 человека.

А так же бесплатно прошли обучение работники учреждения по следующим программам: "Разбираемся в кардинальных изменениях в учете и налогах в 2023 году"- 4 человека, "Педагогический дизайн урока" - 2 человека, "Цифровизация образовательного процесса в школах" – 3 человека, "Инклюзивное образование" – 8 человек.

Общая численность МБУ "Школа № 41" на 01.12.2022 года составляет 77 человек, штатные единицы по штатному расписанию - 140,66.

Техническое состояние основных средств учреждения находится в удовлетворительном состоянии. Административные здания оборудованы системами контроля доступа и системами видеонаблюдения, обновлен хозяйственный и производственный инвентарь.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

В форме 0503737 представлена информация об исполнении учреждением плана финансово-хозяйственной деятельности по видам финансового обеспечения.

В таблице обобщены итоговые проценты исполнения плана по доходам и расходам на 01.01.2023 год:

Вид деятельности (код финансового обеспечения)	Доходы				Расходы			
	План	Факт	в т.ч. некассовые операции	% исп	План	Факт	в т.ч. некассовые операции	% исп
Приносящая доход деятельность	4 663 646,73	4 595 242,84		98,5%	5 421 124,46	4 398 014,54		81,1%

(КФО 2)							
Субсидии на выполнение гос. задания (КФО 4)	52 805 687,70	52 805 687,70	-	100,0%	52 805 687,70	52 805 687,70	100,0%
Субсидии на иные цели (КФО 5)	7 874 670,33	7 871 983,99	-	99,9%	7 874 670,33	7 871 983,99	99,9%
Всего	65 344 006,03	65 272 914,53	0,00	99,9%	66 101 482,49	65 075 680,62	98,4%

Фактические и кассовые расходы произведены с учетом производственной необходимости и финансовой возможности Учреждения.

Структура кассовых расходов представлена в таблице.

Статьи расходов	КОСГУ	Код вида расходов		Сумма	% к итогу
Заработная плата	211	111	0702	1 827 879,73	2,81
Заработная плата	211	111	0702	29 522 840,21	45,37
Заработная плата	211	111	0702	4 987 613,42	7,66
Иные выплаты персоналу	212	112	0702	800,00	0,00
Начисления на выплаты	213	119	0702	537 108,17	0,83

по оплате труда					
Начисления на выплаты по оплате труда	213	119	0702	8 910 862,11	13,69
Начисления на выплаты по оплате труда	213	119	0702	1 503 207,64	2,31
Услуги связи	221	244	0702	88 059,06	0,14
Услуги связи	221	244	0702	16 740,00	0,03
Коммунальны е услуги	223	244	0702	170 921,00	0,26
Коммунальны е услуги	223	244	0702	685 884,83	1,05
Коммунальны е услуги	223	247	0702	460 045,87	0,71
Коммунальны е услуги	223	247	0702	7 117 187,55	10,94
Работы, услуги по содержанию имущества	225	244	0113	370 662,53	0,57
Работы, услуги по содержанию имущества	225	244	0702	1 500,00	0,00
Работы, услуги по содержанию	225	244	0702	1 299 462,02	2,00

имущества					
Работы, услуги по содержанию имущества	225	243	0702	559 666,80	0,86
Работы, услуги по содержанию имущества	225	244	0702	802 740,00	1,23
Прочие работы, услуги	226	244	0113	390 990,67	0,60
Прочие работы, услуги	226	112	0702	19 132,40	0,03
Прочие работы, услуги	226	243	0113	115 976,87	0,18
Прочие работы, услуги	226	243	0702	73 990,00	0,11
Прочие работы, услуги	226	244	0702	2 760,00	0,00
Прочие работы, услуги	226	244	0702	1 541 562,45	2,37
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	266	111	0702	203 257,68	0,31

Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	266	112	0702	2 016,13	0,00
Налоги, пошлины и сборы	291	851	0702	3 017 091,08	4,64
Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах	292	853	0113	1 000,00	0,00
Увеличение стоимости основных средств	310	244	0702	89 181,80	0,14
Увеличение стоимости основных средств	310	244	0113	107 382,00	0,17
Увеличение стоимости строительных материалов	344	244	0113	97 700,00	0,15
Увеличение стоимости прочих оборотных запасов	346	244	0113	98 787,00	0,15

(материалов)					
Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	346	244	0702	32 196,50	0,05
Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	346	244	0702	371 660,95	0,57
Увеличение стоимости прочих материальны х запасов однократного применения	349	244	0702	47 819,76	0,07
				65 075 686,23	100,00

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Форма 0503721 «Отчет о финансовой деятельности учреждения»

По строке 090 «Доходы от выбытия активов» отражено:

-по субсидии на государственное задание – корректировка расчетов с учредителем в сумме – (-893 798,14) рублей;

По строке 110 по коду аналитики 191 отражено безвозмездное поступление Карточки Proxiimiu в количестве 1300 шт. в сумме 105 833,00 рублей.

По строке 110 по коду аналитики 195 отражено безвозмездное поступление комплекта расходных средств для практической деятельности по физике, принтеры Pantum P3010D, контейнер для раздельного накопления твердых коммунальных отходов, учебная литература, димакс Хлор таблетки № 370 (Россия), средство дезинфицирующее Део-хлор люкс (Россия), антимикробное средство для рук "Эко-софт" 1 л. с дозатором (Россия) в сумме 1 660 270,35 рублей.

По строке 110 по коду аналитики 196 отражено безвозмездные неденежные поступления от организаций МФУ, микроскоп, конференц-стол, стол-мойка,

спиртовка, шкаф, Набор реактивов для проведения ученического эксперимента по химии, конусы, мячи, фишки, манишки, бумажник для судьи, насос ручной, сумка для мечей в сумме 289 898,44 рублей.

По строке 110 по коду аналитики 197 отражено безвозмездное поступление от физических лиц пресс-волл «Космос», стеллажи в сумме 20 256,00 рублей.

Форма 0503738 «Отчет об обязательствах учреждения»

В разделе 1 «Принятые бюджетные обязательства» отражаются бюджетные обязательства текущего (отчетного) финансового года по расходам в объеме утвержденных планов ФХД.

Код финан совог о обесп ечени я	Утвержде но плановых назначени й на 2021 год	Обязательства			Исп олн ено ден ежн ых обязате льс тв	Не исполнено	
		пр ин им ае мы е об яза те ль ст ва	принятые обязательства всего	из них с применен ием конкурен тных способов		принят ых обязате льств	принят ых денежн ых обязате льств
КФО 2	5 421 124, 46		5 120 134, 49	0,00	4 417 880, 40	4 39 8 014, 54	722 119 ,95 19 865,86
КФО 4	52 805 68 7,70		52 805 68 7,70	0,00	53 650 23 3,80	52 8 05 687, 70	0,00 884 536,10
КФО 5	7 874 670, 33		7 871 983, 99	0,00	7 871 983,99	7 87 1 983, 99	0,00 0,00
Всего	66 101 48 2,49	0,0 0	65 797 80 6,18	0,00	65 940 09 8,19	65 0 75 5 96,2 3	722119, 95 904401 ,96

В разделе 3 «Обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом», отражены расходы по принятым обязательствам на 2022 год и плановый период 2023-2024 годы:

Код финансового	Утвержден о плановых	Расходы по принятым обязательствам на 2022-2023 г.г.	Расходы по отложенным
--------------------	-------------------------	---	--------------------------

обеспечения	назначений на 2022- 2024 г.г.	Кредиторск ая задолженно сть	Заклученн ые договоры на 2022- 2024 г.г.	Обязательс тва по заработной плате и страховым взносам	обязательства м на 2023 год (резерв на оплату отпусков со страховыми взносами во внебюджетн ые фонды за фактически отработанное время)
КФО 2	378 236,69	19 865,86	0,00	358 370,83	358 370,83
КФО 4	3 630 216,3	844 536,10	0,00	2 785 680,25	2 785 680,25
	5				
КФО 5	454 975,21	0,00	0,00	454 975,21	454 975,21
Всего	4 463 428,2	864 401,96	0,00	3 599 026,2	3 599 026,29
	5			9	

Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов» КФО 2

По состоянию на 01.01.2023 года балансовая стоимость основных средств составила 3 636 239,59 рублей, в т.ч.

- особо ценное имущество – 434 968,06 рублей;
- иное движимое имущество – 3 201 271,53 рублей.

Поступило основных средств на сумму 495 384,10 рублей, в том числе:

- приобретено – 196 563,80 рубля;
- получено безвозмездно – 298 280,30 рублей.

Выбыло основных средств на сумму 235 950,00 рублей, в том числе:

- списание при вводе в эксплуатацию секций – 49 500,00 рублей;
- списание при вводе в эксплуатацию Микроскоп Levenhuk Rainbow2L - 13 250,00 рублей;
- списание при вводе в эксплуатацию пресс-волла «Космос», конференц-стол круглый, стулья на металлическом каркасе, коммутатор, спиртовка лабораторная литая 100 мл., диспенсер – 125 126,00 рублей;
- списано при вводе в эксплуатацию стеллажи, баннеры, баннер-паук, конус «футбол в школе», мячи, фишки, сетевой фильтр, съемный носитель – 48 074,00 рублей.

Остаточная стоимость объектов основных средств составила 223 498,50 рублей, в т.ч.:

- машины и оборудование – 217 428,50 рублей
- инвентарь производственный и хозяйственный – 0,00 рублей;
- прочие основные средства – 6 070,00
- особо ценное имущество – 0,00 рублей;
- иное движимое имущество – 0,00 рублей.

По состоянию на 01.01.2023 года стоимость материальных запасов составила 544 034,09 рубля.

Поступило материальных запасов на сумму 240 017,64 рублей, в том числе:

- приобретено – 228 683,50 рублей;
- получено безвозмездно – 11 334,14 рублей.

Выбыло материальных запасов на сумму 247 862,48 рублей, в том числе:

- списано для обеспечения деятельности учреждения – 247 862,48 рублей.

Подробная информация по движению нефинансовых активов в разрезе групп учета и источников финансирования представлена в формах 0503768.

Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности»

Информация по дебиторской и кредиторской задолженности приведена ниже

Код финансово-обеспечения	Задолженность по состоянию на 01.01.2022				Задолженность по состоянию на 01.01.2023			
	Дебиторская	в т.ч. про сроченная	Кредиторская (без сч.401.40 и 401.60)	в т.ч. просроченная	Дебиторская	в т.ч. про сроченная	Кредиторская (без сч.304.06, 401.40 и 401.60)	в т.ч. просроченная
Приносящая доход деятельность (КФО 2)	2 314 005,94	0,00	425 610,54	0,00	1 986 041,09	0,00	569 447,07	0,00
Субсидии на выполнение гос.задания (КФО 4)	0,00	0,00	1 149 174,12	0,00	26 762 190,96	0,00	844 536,10	0,00
Субсидии на иные цели (КФО 5)	6 197 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Итого	8 511 525,94	0,00	1 574 784,66	0,00	28 748 232,05	0,00	1 413 983,17	0,00

Средства от приносящей доход деятельности.

По состоянию на 01.01.2023 года дебиторская задолженность составила 1 986 041,09 рублей, в т.ч.

Номер	Наименование счета	Сумма	Причина образования
-------	--------------------	-------	---------------------

счета			
205.21	Расчеты по доходам от операционной аренды	1 452 669,10	начислены доходы будущих периодов от операционной аренды по ФСБУ "Аренда"
205.31	Расчеты по доходам от оказания платных услуг (работ)	523 175,99	задолженность за оказание услуг контрагентам
205.35	Расчеты по условным арендным платежам	10 196,00	задолженность по возмещению коммунальных услуг

По состоянию на 01.01.2023 года кредиторская задолженность составила 569 447,07 рублей, в т.ч.

Номер счета	Наименование счета	Сумма	Причина образования
205.31	Расчеты с плательщиками по доходам от оказания платных услуг	549 581,21	расчеты с плательщиками по доходам от оказания платных услуг
302.23	Расчеты по коммунальным платежам	19 865,86	Коммунальные платежи (вода) задолженность за декабрь 2022 года

По состоянию на 01.01.2023 года просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

Субсидия на выполнение государственного задания.

По состоянию на 01.01.2023 года дебиторская задолженность составила 26 762 190,96 рублей.

Номер счета	Наименование счета	Сумма	Причина образования
205.31	Расчеты по доходам от оказания платных услуг (работ)	26 762 190,96	

По состоянию на 01.01.2023 года кредиторская задолженность составила 844 536,10 рублей, в т.ч.

Номер счета	Наименование счета	Сумма	Причина образования
302.21	Расчеты по оплате за услуги связи	6 613,88	Задолженность за услуги связи за декабрь 2022 года
302.23	Расчеты по коммунальным платежам	756 043,42	Коммунальные платежи (вода, тепло, свет) задолженность за декабрь 2022 года
302.26	Расчеты за оказание услуг	81 787,80	Задолженность за оказание услуг (охранные услуги, охранные услуги посредством тревожной кнопки сигнализации за декабрь 2022 года

По состоянию на 01.01.2023 года просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

Форма 0503730 «Баланс государственного (муниципального) учреждения»

Расшифровка остатков на конец отчетного периода по счету 401 40 000 "Доходы будущих периодов"

№ п/п	Наименование вида дохода будущих периодов	Код аналитическо й группы подвида доходов бюджетов	Сумма
1	Доходы будущих периодов от операционной аренды	121	25 802 135,23
2	Доходы будущих периодов от выполнения муниципального задания	131	26 762 190,96
	Итого		52 564 326,19

Расшифровка остатков на конец отчетного периода по счету 0 401 60 000 "Резервы предстоящих расходов"

№ п/п	Наименование вида резервов предстоящих расходов	КОСГУ	Сумма
1	Резервы предстоящих расходов по заработной плате КФО 2	211	275 181,88
2	Резервы предстоящих расходов по заработной плате КФО 4	211	2 130 876,04
3	Резервы предстоящих расходов по заработной плате КФО 5	211	346 253,09
4	Резервы предстоящих расходов на начисления на выплаты по оплате труда КФО 4	213	654 804,21
5	Резервы предстоящих расходов на начисления на выплаты по оплате труда КФО 2	213	83 188,95
6	Резервы предстоящих расходов на начисления на выплаты по оплате труда КФО 5	213	108 722,12
	Итого		3 599 026,29

Форма 0503730 «Справка о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах»

- счет 01 «Имущество, полученное в пользование» числятся неисключительные права на сумму 590,00 рублей;
- счет 02 «Материальные ценности на хранении» числятся основные средства

подлежащие списанию на сумму 526 233,85 рублей;

- счет 03 «Бланки строгой отчетности» числятся бланки строгой отчетности на сумму 4071,00 рублей;

- счет 21 «Основные средства в эксплуатации» числятся основные средства стоимостью менее 10 тысяч рублей на сумму 5 108 349,24 рублей;

- счет 22 «Материальные ценности, полученные по централизованному снабжению» на сумму 1 638 952,22 рублей;

- счет 25 «Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)» - 12 527 502,32 рублей;

- счет 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование» - 17 805 998,23 рублей.

Форма 0503773 «Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения»

Изменение остатков валюты баланса. Субсидия на выполнение государственного задания.

Счет	Сумма изменений, всего (руб)	в том числе по коду причины (руб)						
		01	02	03	04	05	06	07
Основные средства (балансовая стоимость, 010100000)								
Амортизация основных средств								
Основные средства (остаточная стоимость)								
Непроизведенные активы (010300000)								

Изменение остатков валюты баланса. Средства от приносящей доход деятельности.

Счет	Сумма изменени й, всего (руб)	в том числе по коду причины (руб)						
		01	02	03	04	05	06	07
Права пользования активами (011100000)	-127 542,86			- 127 542,8 6				
Доходы будущих периодов (040140000)	-127 542,86			-127 542,86				
Финансовый результат экономического	-127 542,86			-127 542,86				

субъекта								
----------	--	--	--	--	--	--	--	--

Форма 0503779 Сведения об остатках денежных средств

Вид деятельности (код финансового обеспечения)	Остаток средств на 01.01.2021	в т.ч. в кассе	средств а в пути	Остаток средств на 01.01.2022	в т.ч. в кассе	средств а в пути
Приносящая доход деятельность (КФО 2)	757 477,73	-	-	954 706,03	-	-
Субсидии на выполнение гос. задания (КФО 4)	0,00	-	-	0,00	-	-
Субсидии на иные цели (КФО 5)	0,00	-	-	0,00	-	-
Всего	757 477,73	0,00	0,00	954 706,03	0,00	0,00

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Бюджетный учет в Учреждении осуществлялся в соответствии с:

- Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402 –ФЗ (с последующими изменениями);
- приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01.12 2010 № 157н «Об утверждении 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 и Инструкции по его применению»;
- приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16 декабря 2010 года № 174н «Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению»;
- приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011 № 33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений»;
- иными нормативными правовыми актами, регламентирующими бюджетный, налоговый учет и отчетность.

Расходование средств областного бюджета производится только через лицевые счета, открытые в Департаменте финансов администрации городского округа Тольятти для ведения расчетов.

Процесс ведения бюджетного учета, формирования и представления бюджетной, налоговой, статистической отчетности автоматизирован. Передача платежных документов в казначейство, отчетности в налоговые органы и сведений об обязательном пенсионном страховании осуществляется в электронном виде с использованием средств криптографической защиты и электронной подписи.

Бюджетный учет ведется с использованием компьютерной техники в программе 1С:«Бухгалтерия», отчетность ведется в ПК «WEB-Консолидация». Для совершенствования нормативно-правовой базы по вопросам бюджетного учета используется СПС «Госфинансы», СПС «Образование».

Таблица №6 «Сведения о проведении инвентаризаций»

Перед составлением годовой отчетности проведена инвентаризация финансовых и нефинансовых активов и обязательств и иных активов и обязательств, числящихся на балансе и на забалансовых счетах. Фактов расхождений с бухгалтерским учетом не выявлено, таблица № 6 «Сведения о проведении инвентаризаций» отсутствует. В соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, утвержденными приказами Министерства финансов российской Федерации от 31 декабря 2016 года №256н «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора», «257н «Основные средства», №258н «Аренда» проведена инвентаризация с целью определения статуса объекта основных средств, имущества, полученного (переданного) в пользование, в соответствии с договорами. Накопленные убытки от обесценения основных средств в 2022 году отсутствуют. Все основные средства являются активами и объектов для обесценивания не обнаружено. Инвентаризация расчетов проводится методом анализа остатков на счетах 206, 208, 302, 303. Подкрепляется актами сверки с контрагентами.

В соответствии с п.10 Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Минфина РФ от 25.03.2011 года № 33н, и в связи с отсутствием числовых показателей в формах бюджетной отчетности, не предоставляются следующие формы отчетности:

Код формы	Наименование формы	Комментарий
0503295	Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам	форма не имеет числовых значений

	учреждений	
0503725_2	Справка по консолидируемым расчетам учреждения. Собственные доходы учреждения	консолидированных расчетов в 2022 году не производилось
0503725_4	Справка по консолидируемым расчетам учреждения. Субсидии на выполнение гос.(мун.) задания	консолидированных расчетов в 2022 году не производилось
0503725_5	Справка по консолидируемым расчетам учреждения. Субсидии на иные цели	консолидированных расчетов в 2022 году не производилось
0503725_6	Справка по консолидируемым расчетам учреждения. Субсидии на цели осуществления кап.вложений	консолидированных расчетов в 2022 году не производилось
0503725_7	Справка по консолидируемым расчетам учреждения. Средства по ОМС	консолидированных расчетов в 2022 году не производилось
0503737_6	Отчет об исполнении учреждением плана его ФХД. Субсидии на цели осуществления кап.вложений	Учреждению в 2022 году средства на кап.вложения не предоставлялись
0503737_7	Отчет об исполнении учреждением плана его ФХД. Средства по ОМС	Учреждению в 2022 году средства ОМС не предоставлялись
0503738_5-НП	Отчет об обязательствах учреждения(по национальным проектам).	Учреждению в 2022 году средства на на иные цели по национальным проектам не

0503738_6-НП	Субсидии на иные цели Отчет об обязательствах учреждения(по национальным проектам). Субсидии на цели осуществления кап.вложений	предоставлялись Учреждению в 2022 году средства на на цели осуществления кап.вложений по национальным проектам не предоставлялись
0503738_6	Отчет об обязательствах учреждения. Субсидии на цели осуществления кап.вложений	Учреждению в 2022 году средства на кап.вложения не предоставлялись
0503738_7	Отчет об обязательствах учреждения. Средства по ОМС	Учреждению в 2022 году средства ОМС не предоставлялись
0503766_6	Сведения об исполнении плана финансово — хозяйственной деятельности учреждения. Субсидии на цели осуществления капитальных вложений	Учреждению в 2022 году средства на кап.вложения не предоставлялись
0503768_6	Сведения о движении нефинансовых активов учреждения. Субсидии на цели осуществления капитальных вложений	Учреждению в 2022 году средства на кап.вложения не предоставлялись
0503768_7	Сведения о движении нефинансовых активов учреждения. Средства по ОМС	Учреждению в 2022 году средства ОМС не предоставлялись
0503769_6	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения. Субсидии на цели осуществления	Учреждению в 2022 году средства на кап.вложения не предоставлялись

	кап.вложений	
0503769_7	Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения. Средства по ОМС	Учреждению в 2022 году средства ОМС не предоставлялись
0503771	Сведения о финансовых вложениях учреждения	форма не имеет числовых значений
0503772	Сведения о суммах заимствований	форма не имеет числовых значений
0503773_5 6	Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения. Деятельность с целевыми средствами	форма не имеет числовых значений
0503779_4	Сведения об остатках денежных средств учреждения. Субсидии на выполнение муниципального задания	форма не имеет числовых значений
0503779_5	Сведения об остатках денежных средств учреждения. Субсидии на иные цели	форма не имеет числовых значений
0503779_6	Сведения об остатках денежных средств учреждения. Субсидии на цели осуществления кап.вложений	форма не имеет числовых значений
0503779_7	Сведения об остатках денежных средств учреждения. Средства по ОМС	форма не имеет числовых значений
0503790	Сведения о вложениях в объекты недвижимого	форма не имеет числовых значений

	имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения	
--	---	--

Директор



(подпись)

О.М. Давыдов

(расшифровка подписи)

Руководитель
планово-экономической
службы
заместитель
директора по
экономике и
финансам



(подпись)

(расшифровка подписи)



(подпись)

С.И. Горюшкина

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

ОГРН

ИНН

КПП

(наименование, местонахождение)

Руководитель
(уполномоченно
е лицо)

(должность)

(подп
ись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подп
ись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

16 января 2023 г.

Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

Таблица №4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
расчеты по налогу на прибыль организаций	30303000	по кассовому методу в момент возникновения обязательств	(п.133 Инструкция 174н)
основное средство	0 10100000	по первоначальной стоимости	ввод в эксплуатацию (п.7-13 Инструкция 174н, Федеральный стандарт Основные средства Приказ Минфина от 31.12.2016 № 257н)
амортизация	0 10400000	линейный способ	ежемесячно, 1/12 годовой суммы (п.36,37 Федерального стандарта Основные средства Приказ Минфина от 31.12.2016 № 257н)
материальные запасы	0 10500000	фактическая стоимость	оприходование на склад (п.30-47 Инструкция 174н)
капитальные вложения в	0 10600000	фактическая	(п.28

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
основные средства		стоимость	Федерального стандарта Основные средства Приказ Минфина от 31.12.2016 № 257н)
затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	0 10900000	фактическая стоимость	(п.58-67 Инструкция 174н)
права пользования активами	0 11100000	фактическая стоимость	Инструкция 174н
денежные средства учреждения	0 20100000	выписка УФК	дата выписки банка или ОФК (Инструкция ЦБ № 40)
расчеты по доходам	0 20500000	по методу начисления, дата поступления на счет в казначействе	(п.78 Инструкция 174н, п.25 Федерального стандарта Аренда Приказ Минфина от 31.12.2016 № 258н)
расчеты по выданным авансам	0 20600000	по методу начисления, дата поступления на счет в казначействе	(п.78 Инструкция 174н, п.25 Федерального стандарта Аренда Приказ Минфина от 31.12.2016 № 258н)
расчеты с подотчетными	0 20800000	авансовый отчет,	(п.103-106

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
лицами		личное заявление работника	Инструкция 174н)
прочие расчеты с дебиторами	0 21000000	фактическая стоимость	Инструкция 157н, Инструкция 174н
расчеты по принятым обязательствам	0 30200000	договорная цена	договорные отношения, сроки поставки и оплаты (ГКРФ), заключение контракта по наименьшей цене
расчеты по платежам в бюджеты	0 30300000	по налоговому законодательству в момент возникновения обязательств	(п.130-133 Инструкция 174н)
расчеты по налогу на добавленную стоимость	0 30304000	по кассовому методу в момент возникновения обязательств	(п.133 Инструкция 174н)
расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение	0 30401000	суммы поступившие во временное распоряжение	(п.135-136 Инструкция 174н)
расчеты по удержаниям из выплат по оплате труда	0 30403000	письменное заявление работника, договора добровольного страхования, исполнительные листы и другие документы	(п.139-140 Инструкция 174н)
внутриведомственные расчеты	0 30404000	товарная накладная, акт передачи	(п.141-144 Инструкция 174н)
финансовый результат	0 40100000	по методу	Инструкция

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
хозяйствующего субъекта		начисления	174н, п.25 Федерального стандарта Аренда Приказ Минфина от 31.12.2016 № 258н
принятые обязательства	0 50200000	в момент возникновения обязательства	Инструкция 174н
сметные назначения	0 50400000	в момент утверждения сметных назначений	Инструкция 174н
право на принятие обязательств	0 50600000	в момент возникновения обязательства	Инструкция 174н
утвержденный объем финансового обеспечения	0 50700000	план финансово-хозяйственной деятельности	Инструкция 174н
получено финансового обеспечения	0 50800000	финансовое обеспечение (поступления, доходы)	Инструкция 174н

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица №6

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бухгалтерского учета	сумма, руб.	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
Инвентаризация финансовых активов и обязательств, денежные документы и бланки строгой отчетности	01 окт. 2022 г.	166-3/лс	30 сент. 2022 г.		0,00	расхождений с данными бухгалтерского учета не выявлено
Инвентаризация имущества	28 окт. 2022 г.	166-2/лс	30 сент. 2022 г.		0,00	расхождений с данными бухгалтерского учета не выявлено