

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 01 января 2019 г.

Учреждение Государственное бюджетное общеобразовательное учреждение
школа №231 Адмиралтейского района Санкт-Петербурга
Обособленное подразделение _____
Учредитель Администрация Адмиралтейского района
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя Администрация Адмиралтейского района
Периодичность: квартальная, годовая
Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

к Балансу по форме

по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.01.2019
53241525
40301000
846
годовая
0503730
383

Раздел 1: Организационная структура учреждений

Изменений в составе полномочий учреждения нет.

Раздел 2: Результаты деятельности учреждений

За 1 полугодие 2018 года израсходовано на повышение квалификации и участие в семинарах 1 человек на сумму 7429,57 руб.

За 2018 год прошли обучение по специальности:

- по безопасной эксплуатации электроустановок, теплоустановок, газового оборудования - 1 человек на сумму 3200,00 руб.;
- по оказанию первой помощи при несчастных случаях на производстве - 49 человек на сумму 14100,00 руб.
- охрана труда на предприятии – 5 человек на сумму 5000,00 руб.;
- внедрение системы ХАССП в деятельность предприятия общественного питания и торговли – 0 человек на сумму 0,00 руб.;
- пожарно-технический минимум – 1 человек на сумму 750,00 руб.

Штатная численность по учреждениям района составила 54 единиц. Фактически занято ставок - 38 или 70,37%

Причиной незаполнения штатной численности является дефицит кадров на рынке труда.

Средняя заработная плата персонала по бюджетным учреждениям района составила 45984,48 руб.;

Средняя заработная плата руководителя 121250 руб.;

Средняя заработная плата заместителя руководителя 62487,50 руб.

Балансовая стоимость имущества на 01.01.2019г. по бюджетному учреждению района - 16 617792,81 руб.

Стоимость МЗ на 01.01.2019г. по бюджетному учреждению района составляет - 1456547,79 руб., в т.ч.:

по деятельности с целевыми средствами на сумму - 0,00 руб.

За 2018 год по бюджетному учреждению приобретено ОС на сумму -174 945,83 руб., в т.ч.:

за счет субсидий на иные цели на сумму -100 730,41 руб.

За 2018 год по бюджетному учреждению приобретено МЗ на сумму - 183 627,65 руб.,

в том числе за счет субсидий на иные цели - 9 850,20 руб.

Техническое состояние и обеспеченность государственного бюджетного учреждения, подведомственного администрации Адмиралтейского района Санкт-Петербурга основными средствами не в полной мере отвечает современным требованиям. Для реализации новых федеральных государственных образовательных стандартов, повышения качественного и технического уровня требуются дополнительные средства.

Объемы закупок для комплектования библиотеки книгами и учебными пособиями учреждения за счет средств на иные цели составили 100 730,41 руб.

Приобретенное имущество используется для ведения хозяйственной и общеобразовательной деятельности учреждений.

Имущество используется эффективно. Материальные запасы и основные средства поступают своевременно и в полном объеме.

Мероприятия по улучшению состояния и сохранности ОС:

1. Поддержание объектов основных средств в рабочем состоянии в течение срока их полезного использования, замена и восстановление объектов основных средств, замена отдельных элементов, улучшающих технические показатели, отвечающие современным требованиям;
2. Заключаются договора с материально ответственными лицами, проводится инструктаж с материально ответственными лицами.

Раздел 3: Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности**Вид финансового обеспечения: Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания:**

Утверждено плановых назначений - 72 467 661,67 руб.

Исполнено плановых назначений - 72 482 694,68 руб.

% исполнения - 100,0%

Вид финансового обеспечения: Субсидии на иные цели:

Утверждено плановых назначений - 3 082 590,97 руб.

Исполнено плановых назначений - 3 082 590,97 руб.

% исполнения - 100,0%

Вид финансового обеспечения: Собственные доходы учреждения:

Утверждено плановых назначений - 278,91 руб.

Исполнено плановых назначений - 278,91 руб.

% исполнения - 100,0%

Раздел 4: Анализ показателей отчетности учреждения

По состоянию на 01 января 2019 года на лицевом счете учреждения в финансовом органе остались денежные средства по следующим видам деятельности:

- субсидии на иные цели в сумме 0 рублей;

- собственные доходы учреждения в сумме 0 рублей;

- средства во временном распоряжении в сумме 51 282,92 рублей;

- субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания в сумме 0 рублей.

Ф.0503730 «Баланс государственного (муниципального) учреждения»:

Стр.510 «Доходы будущих периодов» в графе 8 ф. 0503730 «Деятельность по государственному заданию» отражена сумма (+) 264 037 643,15 руб. – доходы по соглашениям о предоставлении субсидии в 2019 году в сумме 36 282 400,00 руб., в 2020 году в сумме 38 059 300,00 руб., в 2021 году в сумме 41 827 100,00 руб.

Стр.520 «Резервы предстоящих расходов» в графе 8 «Деятельность по государственному (муниципальному) заданию» отражена сумма (+) 5 068 433,67 руб., в том числе КОСГУ 211 сумма 1 627 319,48 руб., КОСГУ 213 сумма 491 450,48 руб.

Расшифровка остатков по счетам 011140000, 040140121, 040140122, 040140182

руб.

Счет	Сумма на 01.01.2018	Сумма на 01.01.2019	Контрагент	Примечание
011140000, всего	0,00	0,00		
040140121, всего	0,00	0,00		
040140182, всего	0,00	0,00		

Расшифровка остатков по забалансовым счетам 01, 25, 26 к ф.0503730

руб.

Номер забалансового счета, вид имущества, полученного (переданного) в пользование	Остаток на конец периода в справке о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах к ф. 0503730 за 2017 год			Остаток на начало периода в составе отчетности за 2018 год (руб.)			Остаток на 01.01.2019						Причины изменения
	СИЦ	СГЗ	ПД	СИЦ	СГЗ	ПД	СИЦ		СГЗ		ПД		
							Сумма	Контрагент	Сумма	Контрагент	Сумма	Контрагент	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
01, всего	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00		0,00		300,00		
в т.ч.: недвижимое имущество	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		
движимое имущество	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00		0,00		300,00		
	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00		0,00	ГОУ ДППО ЦПКС «Региональный центр оценки качества образования - Информационно-Технологий»	300,00	Юридические лица	
нематериальные активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		
25, всего	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		
26, всего	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	Юридические лица	0,00		

Ф.0503738 «Отчет об обязательствах, принятых учреждением»

Принято денежных обязательств по субсидиям на выполнение государственного задания –	72 482 694,68	руб.
Исполнено денежных обязательств по субсидиям на выполнение государственного задания –	72 482 694,68	руб.

% исполнения - 100%

Принято денежных обязательств по субсидиям на иные цели –	3 082 590,97	руб.
Исполнено денежных обязательств по субсидиям на иные цели –	3 082 590,97	руб.

% исполнения - 100%

Принято денежных обязательств на собственные доходы учреждения –	278,91	руб.
Исполнено денежных обязательств на собственные доходы учреждения –	278,91	руб.

% исполнения - 100%

Ф.0503738 гр.10 «Не исполнено принятых обязательств» «Собственные доходы» сумма 0,00 руб.

Ф.0503738 гр.10 «Не исполнено принятых обязательств» «Субсидия на выполнение государственного задания»

сумма (-) 51606,32 руб., в том числе возвраты дебиторской задолженности прошлых лет:

213 (-) 51 606,32 руб.

Ф.0503738 гр.10 «Не исполнено принятых обязательств» «Субсидии на иные цели» сумма 0 руб.

Пояснения к ф. 0503769 «Сведения о дебиторской (кредиторской) задолженности:

Ф.0503769 по виду финансового обеспечения «СГЗ» счет 4.205.31.130 в гр.5 отражена сумма (+) 106 897 458,34 руб.:

возврат остатка субсидии прошлых лет в сумме 15 033,01 руб. и возврат субсидии текущего года в сумме 0,00 руб.,

увеличение ПФХД на сумму поступившей субсидии в сумме 167 624,81 руб. и корректировка ПФХД в

соответствии с проектом на 2019, 2020, 2021 года в сумме 106 897 458,34 руб.

Ф.0503769 по виду финансового обеспечения «СИЦ» в гр.8 кредиторской задолженности по счету 5.302.62.112

подраздел 1103 отражена сумма 21 655,00 – налог на доходы физических лиц с компенсации на отдых и оздоровление.

по дебету счета 303.02 подраздел 0702 «Субсидия на выполнение государственного задания» - на конец периода

отражена сумма 51 606,32 руб. - текущая задолженность ФСС по больничным листам за 2018 год.

Ф.0503775 «Сведения о принятых и неиспользованных обязательствах»

1 раздел Аналитическая информация о неиспользованных обязательствах: по счету 5.502.11 КОСГУ 226 не исполнено

обязательств на сумму 0,00 руб. - по условиям заключенных договоров, сроки выполнения работ (оказания услуг) и

оплата предусмотрены в 2019 году; по счету 4.502.11 КОСГУ 225 не исполнено обязательств на сумму 0,00 руб.

- по условиям заключенных договоров, сроки выполнения работ (оказания услуг) и оплата предусмотрены в 2019

году.

Раздел 5: Прочие вопросы деятельности учреждения

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Приказом Минфина РФ от 16.12.2010г. № 174н "Об утверждении

Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению",

Приказом Минфина РФ от 01.12.2010г. № 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".

Составление бухгалтерской отчетности регламентируется Приказом Минфина РФ от 25.03.2011г. № 33н "Об

утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности

государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений".

В целях подтверждения показателей годовой бухгалтерской отчетности в учреждениях были проведены

инвентаризации имущества и обязательств. Расхождений не выявлено. Проведена проверка

Государственное учреждение - Санкт-Петербургское региональное отделение Фонда социального страхования

Российской Федерации Филиал №12 .Проверка правильности исчисления, полноты и своевременности уплаты

(перечисления) страховых взносов по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве

и профессиональных заболеваний Не в полном объеме перечислены страховые взносы. Начислены пени 20,76 руб. Пени

перечислены. Государственное учреждение - Управление Пенсионного фонда РФ Проверка правильности исчисления,

полноты и своевременности уплаты (перечисления) страховых взносов на обязательное пенсионное страхование,

страховых взносов на обязательное медицинское страхование. Нарушений не выявлено.

Перечень форм отчетности, не представленных в составе бухгалтерской отчетности за 2018 год, в соответствии

с пунктом 10 "Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности

государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений", утвержденной Приказом МинФина РФ

№33н от 25.03.2011г., ввиду отсутствия числовых показателей:

- Ф.0503295 "Сведения об исполнении судебных решений";
- Ф.0503725 "Справка по консолидируемым расчетам учреждения";
- Ф.0503761 "Сведения о количестве обособленных подразделений";
- Ф.0503771 "Сведения о финансовых вложениях учреждения";
- Ф.0503790 "Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения";
- таблица № 4 "Сведения об особенностях ведения бюджетного учета";
- таблица № 5 "Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля";
- таблица № 6 "Сведения о проведении инвентаризации";
- таблица № 7 "Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий".

Руководитель _____ Иванова О.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель финансово-
экономической службы _____ Черняева Л.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Поликарпова Е.Л.
(подпись) (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

СПб ГКУ "Централизованная бухгалтерия администрации Адмиралтейского района СПб", 190013 СПб
Можайская ул. Д.1 Литер А
(наименование, местонахождение)

ОГРН	1047855151915
ИНН	7838310564
КПП	783801001

Руководитель _____ Гайдукова Н.В.
(уполномоченное лицо) директор (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____ Лукошкова И.О. _____ 576-19-49
(должность) бухгалтер (подпись) (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" 11 " февраля 20 19 г.