

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на «01» января 2019 г.

Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение
"Средняя общеобразовательная школа № 23"

Учреждение
Обособленное
подразделение
Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: годовая

Управление образования городского округа Дегтярск
Управление образования городского округа Дегтярск

Единица измерения:

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2019
по ОКПО	27707472
по ОКТМО	65736000
по ОКПО Глава по БК	906
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

МБОУ «СОШ № 23» является бюджетным учреждением. Учредителем МБОУ «СОШ № 23» является Управление образования городского округа Дегтярск.

Основные виды деятельности школы:

- реализация основных образовательных программ: образовательной программы начального общего образования, образовательной программы основного общего образования, образовательной программы среднего общего образования;
- реализация дополнительных общеобразовательных программ - дополнительных общеразвивающих программ;
- обеспечение физического и эмоционального благополучия обучающихся;
- выявление и развитие способностей детей, их интересов и склонностей.

В своей деятельности МБОУ «СОШ № 23» руководствуется Конституцией РФ, Федеральным законом "Об общих принципах местного самоуправления", "Об образовании в РФ", другими федеральными законами, нормативными правовыми актами органов Свердловской области, Уставом городского округа Дегтярск, Постановлениями Главы ГО Дегтярск, решениями Думы городского округа Дегтярск.

Целью деятельности МБОУ «СОШ №23» является формирование общей культуры личности обучающихся на основе усвоения обязательного минимума содержания общеобразовательных программ, их адаптация к жизни в обществе, создание основы для осознанного выбора и последующего освоения профессиональных образовательных программ, воспитание гражданственности, трудолюбия, уважения к правами свободам человека, любви к окружающей природе, Родине, семье, формирование здорового образа жизни.

Предметом деятельности Школы является удовлетворение потребностей граждан в бесплатном получении начального общего, основного общего и среднего (полного) общего образования в соответствии с федеральными государственными образовательными стандартами; всестороннее развитие личности ребенка, его творческого потенциала; создание условий для удовлетворения потребностей обучающихся в самообразовании и получении дополнительного образования; создание максимально благоприятных условий для умственного, нравственного, физического, эстетического, эмоционального развития личности, всемерного раскрытия ее способностей; охрана здоровья обучающихся, воспитание ценностного отношения к здоровому образу жизни, развитие детского и юношеского спорта; реализация экологического образования школьников.

С 01.01.2018г. учреждение реорганизовано в виде смены типа учреждения с казенного на бюджетное.

Изменение валюты баланса на 01.01.2018г. отражено в форме 0503773.

В 2018 году финансовое обеспечение деятельности МБОУ «СОШ № 23» осуществлялось за счет субсидии на выполнение муниципального задания, целевой субсидии и средств от приносящей доход деятельности. Субсидии на выполнение муниципального задания осуществлялись из средств местного и областного бюджета.

В 2018г. МБОУ "СОШ № 123" дополнительные образовательные и другие услуги не оказывало.

В соответствии с установленной субсидией утвержден план финансово-хозяйственной деятельности (далее план ФХД). В течение 2018 года в план ФХД вносились изменения внутри мероприятий.

МБОУ «СОШ № 23» открыты лицевые счета в Финансовом управлении Администрации городского округа Дегтярск.

На 01.01.2019г. у МБОУ «СОШ № 23» на лицевых счетах остались остатки денежных средств, в том числе:

- на лицевом счете, предназначенном для операций со средствами МБУ (за исключением субсидий на иные цели, а также бюджетных инвестиций) остаток субсидии составил 163172,41 рублей;
- на лицевом счете, предназначенном для операций от собственных доходов остаток отсутствует.

Остатки на лицевых счетах образовались в связи с отсутствием счетов на оплату за декабрь 2018г. (коммунальные услуги, услуги связи, лабораторные исследования, продукты и др.), счета и акты выполненных работ выставлены 31.12.2018г., сложилась экономия по МК на коммунальные услуги (отопление, электроэнергия).

Согласно соглашений предусмотрен объем субсидий в размере 25099069,41 рублей в том числе:

- на выполнение муниципального задания в размере 23733824,61 рублей;
- на иные цели в размере 1365244,80 рублей.

Фактически в 2018 году субсидии поступили в полном размере.

Субсидии получены из областного и местного бюджета.

За счет субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания произведены расходы в размере 23570652,20 рублей в том числе:

- на выплату зарплаты, работникам учреждения 14737492,02 рублей;
- начисления на выплаты по оплате труда 4458640,77 рублей;
- услуги связи 41928,06 рублей;
- коммунальные услуги 1223294,11 рублей;
- работы, услуги по содержанию имущества 263741,65 рублей;
- прочие услуги, работы 2180355,50 рублей;
- приобретение ТМЦ 140802 рублей;
- приобретение основных средств 465558,51 рублей.

Пояснение к форме 0531768 "Сведения о движении нефинансовых активов муниципального задания."

Приобретение основных средств за счет бюджета в сумме 479 958,51 рублей. По строке 070 вложение в основные средства поступило и принято к учету в сумме 479 958,51,00 рублей.

Поступило основных средств и списано на забалансовый счет 21 в сумме 64 184,00 рублей.

Дебиторская задолженность на 01.01.2019г. в размере 523721,57 рублей в том числе:

Дебиторская задолженность от приносящей доход деятельности отсутствует.

Дебиторская задолженность от субсидии на выполнение муниципального задания в размере 60769,81 рублей, в том числе:

- предоплата за электроэнергию, услуги 43470 рублей;
- перерасход средств ФСС и переплата по налогам 17299,81 руб.

Кредиторская задолженность на 01.01.2019г. в размере 2172,66 рублей в том числе:

- за коммунальные услуги (тепло) 1625,85 рублей.

Данная кредиторская задолженность будет учтена в плане ФХД на 2019 год в составе расходов текущего года.

Кредиторская задолженность образовалась в связи с отсутствием документов на

оплату, счета выставлены 31.12.2018г.

На 2018г. утверждено плановых назначений на выполнение муниципального задания в размере 35776645,90 руб. Принято обязательств в размере 35752661,48 руб. Исполнено обязательств на сумму 35694853,91 руб. Принято денежных обязательств на сумму 35701096,32 руб.

Не исполнение денежных обязательств на 01.01.2019г. составило 6242,41 руб. в т.ч счета за коммунальные услуги, выполненные работы по содержанию имущества, выставленные 31.12.2018г.

Не исполнение принятых обязательств составило 57807,55 руб. в т.ч.

- по зарплате 25803,58 руб.;
- за услуги связи 3232,31 руб.;
- коммунальные услуги 25115,36 руб.;
- услуги по содержанию имущества 3656,30 руб.

В 2018г. выделена субсидия на иные цели в размере 1365244,80 рублей в том числе:

По подпрограмме «Оздоровление детей в летний период» на следующие мероприятия:

- питание детей на оздоровительных площадках в размере 294344,80 рублей;
- на организацию мероприятий укрепление и развитие материально-технической базы в дошкольных образовательных учреждениях го Дегтярск 31250 руб.;
- капитальный ремонт, приведение в соответствие требованиям пожарной безопасности и санитарного законодательства помещений в которых размещаются муниципальные образовательные организации 1039650 руб.;

Выделенные средства исполнены в полном объеме.

В отчете за 2018 год формы с нулевыми значениями не предоставляются.

В налоговом учете применяется упрощенная система налогообложения. Согласно уведомления МБОУ "СОШ № 23" освобождено от уплаты НДС в соответствии со ст. 145 НК РФ.

Составление и исполнение местного бюджета, подготовка отчетов и ежеквартальной информации об его исполнении осуществляется Муниципальным казенным учреждением "Централизованная бухгалтерия ГО Дегтярск".

Руководитель

(подпись)

Ю.Н. Чернышев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

И.Л. Екимова

(расшифровка подписи)

Руководитель планово -
экономической службы -
Руководитель планово -
экономической службы

(подпись)

Е.А. Русинова

(расшифровка подписи)

МБОУ "СОШ № 23"
на «01» января 2019 г.

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица № 6

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бюджетного учета	сумма, руб	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
Для достоверности годового отчета	22.11.2018	67	21.11.2018			- Расхождений с данными бухгалтерского учета нет

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 141801485388770673109170416287983275056075262723

Владелец Костырева Наталья Анатольевна

Действителен с 08.10.2023 по 07.10.2024