

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2019 г.
 Учреждение МБОУ "СОШ № 5 ЦО г. Суворова"
 Обособленное подразделение _____
 Учредитель _____
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя _____
 Периодичность: квартальная, годовая

Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.02.2019
по ОКПО	
по ОКТМО	
по ОКПО	
Глава по БК	
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Единица измерения: руб.
 Полное наименование - муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение "Средняя общеобразовательная школа № 5 (центр образования) г. Суворова "
 Сокращенное название -МБОУ"СОШ № 5 ЦО г. Суворова"
 Место нахождения и юр. адрес
 301430 Тульская область Суворовский район, г. Суворов, ул. Пионерская, д.11/12
 номер контактного телефона 8(48763) 2-45-12
 ИНН/КПП 7133009870/713301001

Сведения о деятельности
 Цели деятельности: осуществление образовательного процесса, т е реализация образовательных программ начального общего, основного общего и среднего(полного) общего образования, обеспечивающих реализацию федерального государственного образовательного стандарта, образовательных потребностей и запросов учащихся и включающих в себя учебный план, рабочие программы учебных курсов, предметов и другие материалы, которые обеспечивают духовно-нравственное развитие, воспитание и качество подготовки учащихся.
 Вид деятельности : образовательная (начальное, общее, основное общее, среднее (полное) общее образование) дошкольное образование
 Основные средства 55060832,79руб.
 Амортизация основных средств составляет 39794302,17 руб
 Остаточная стоимость основных средств составляет 15266530,62 руб.

Штатные работники 128 чел.
 педагогический персонал 86 чел.
 внешние совместители 4 чел.

Руководитель Медведева Е.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)
 Руководитель планово-экономической службы _____
 (подпись) (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер Валиева О.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

 (наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель (уполномоченное лицо) _____
 (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель гл.бухгалтер Валиева О.В.
 (должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" 01 " февраля 2019 г.

Сведения об основных направлениях деятельности

Таблица № 1

Наименование цели деятельности	Краткая характеристика	Правовое обоснование
1	2	3
Создание условий реализации гарантированного гражданам РФ права на получение общедоступного бесплатного дошкольного и общеобразовательного образования	осуществление образовательной деятельности по образовательным программам	ФЗ об образовании

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета

Таблица № 4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
Основные средства	310	по первоначальной стоимости со дня поступления	приказ Минфина РФ от 01.12.2010г №157 "Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета" приказ Минфина РФ от 16.12.2010 г. № 174-Н "Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и инструкции по его применению" Учетная политика учреждения
амортизация основных средств	410	от 10 до 3000 руб. по начислению, от 3000 до 100000 руб. - 100% при вводе в эксплуатацию, от 100000руб. по нормам с момента ввода в эксплуатацию	
материальные запасы	340	по фактической стоимости со дня поступления на склад	
денежные средства	510	операции по движению денежных средств	
расчеты с дебиторами по доходам	560	начисление и поступление родительской платы	
расчеты с поставщиками	730	расчеты за материальные ценности, за оказанные услуги по актам выполненных работ	
расчеты по платежам в бюджет	730	расчеты с бюджетом по удержанным налогам из зарплаты, другим налогам и платежам по факту	

Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля

Таблица № 5

Проверяемый период	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4
плановое обеспечение достоверности бух учета	инвентаризация денежных средств на 31.12.2018 г.	не выявлены	

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица № 6

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождений)		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
плановое обеспечение достоверности бух учета	10.05.2018	111	10.05.2018		расхождений нет	

Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля

Таблица № 7

Дата проверки	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5

Приложение к пояснительной записке

Код формы по ОКУД 0503761

Сведения о количестве обособленных подразделений

Подразделение		Штатная численность работников, чел.				Причины изменений
наименование	код	на начало года		на конец года		
		по плану	фактически	по плану	фактически	
1	2	3	4	5	6	7
МБОУ "СОШ № 5 ЦО г. Суворова"		160	128	160	128	
Всего		160	128	160	128	

(в ред. Приказов Минфина России от 29.12.2014 № 172н, от 17.12.2015 № 199н)

Код формы по ОКУД

0503762

СВЕДЕНИЯ**о результатах деятельности учреждения по исполнению государственного (муниципального) задания и по достижению целей, предусмотренных условиями предоставления субсидий на иные цели и субсидий на осуществление капитальных вложений**

Государственные (муниципальные) услуги (работы)		Единица измерения	По плану		Фактически		Не исполнено	Причина неисполнения
код	наименование		количество	сумма, руб.	количество	сумма, руб.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
211	заработная плата			34856456,91		34670207,07		
212	прочие выплаты			25688,00		25687,80		
213	начисления на выплаты по оплате труда			10970564,09		11083886,72		
221	услуги связи			233300,81		217217,68		
222	транспортные услуги			61832,50		27091,50		
223	коммунальные услуги			5334980,31		3844778,82		
224	арендная плата за пользование имуществом			76000,00		60000,00		
225	работы, услуги по содержанию, обслуживанию имущества			1026662,87		1033230,71		
226	прочие работы, услуги			1254080,83		2247582,56		
260	пособия по социальной помощи населению			1030800,00		1038664,40		
290	прочие расходы			607395,59		598916,77		
271	амортизация основных средств			3439817,66		3151799,52		
272	расходование материальных запасов			11122103,92		6826495,29		
		Итого	x	70039683,49	x	64825558,84		

(в ред. Приказов Минфина России от 29.12.2014 № 172н, от 17.12.2015 № 199н)

**Сведения
об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели
и на цели осуществления капитальных вложений**

Форма по ОКУД 0503766

Вид деятельности _____

Наименование субсидии	Код цели	Наименование мероприятия	Утверждено плановых назначений, руб.	Исполнено, руб.	Не исполнено, руб.	Причина неисполнения	
						код	пояснение
1	2	3	4	5	6	7	8
ЗТО «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями по предоставлению мер социальной поддержки педагогическим и иным работникам на 2017год»; (доплата за звание; пособие на санаторно-курортное лечение; оплата проезда; 50% надбавка работникам библиотек общеобразовательных организаций, молодые специалисты)			1275100	1254240,4			
ЗТО "О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями по дополнительному финансированию питания и финансировании обеспечения молоком и молочными продуктами отдельных категорий учащихся муниципальных общеобразовательных учреждений" из средств бюджета Тульской области			1224600	1180000			
МП «Развитие образования Суворовского района» (оплата проезда педагогическим работникам, питание учащихся)			190800	118823,02			
Подпрограмма «Профилактика терроризма и противодействия экстремизму на территории муниципального образования Суворовский район» МП Суворовского района «Повышение общественной безопасности населения и развитие местного самоуправления Суворовского района»			659100,00	653662,28			
Подпрограмма «Пожарная безопасность в Суворовском районе» МП «Защита населения и территорий Суворовского района от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах»			221400,00	206509,3			

МП "Улучшение демографической ситуации и поддержка семей, воспитывающих детей в Суворовском районе" (оздоровление) (бюджет муниципального образования)			102252,00	102251,8			
МП "Улучшение демографической ситуации и поддержка семей, воспитывающих детей в Суворовском районе" (оздоровление) (бюджет Тульской области)			780304,00	780304,00			
Подпрограмма "Поддержка молодых специалистов в сфере образования МО Суворовский район"			65600	65519,37			
МП "Энергоэффективность Суворовского района"							
Подпрограмма "Развитие дошкольного образования Суворовский район"			394255,49	393753,36			
ВСЕГО:			4913411,49	4755063,53			

(в ред. Приказов Минфина России от 29.12.2014 № 172н, от 17.12.2015 № 199н)

Код формы по ОКУД

0503773

Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения

Вид деятельности _____

1. Изменение остатков валюты баланса

АКТИВ	Код строки	Остаток		Сумма расхождений, руб.
		на конец предыдущего отчетного финансового года, руб.	на начало отчетного финансового года, руб.	
1	2	3	4	5
I. Нефинансовые активы				
Основные средства (балансовая стоимость, 010100000)*, всего	010	46149987,51	55060832,79	-8910845,28
в том числе:				
недвижимое имущество учреждения (010110000)*	011	29789217,1	29789217,1	0
особо ценное движимое имущество учреждения (010120000)*	012	16360770,41	2513653,4	13847117,01
иное движимое имущество учреждения (010130000)*	013	6390167,38	22757962,29	-16367794,91
предметы лизинга (010140000)*	014			
Амортизация основных средств *	020	36642502,65	39794302,17	-3151799,52
в том числе:				
амортизация недвижимого имущества учреждения (010410000)*	021	17938917,18	18774379,55	-835462,37
амортизация особо ценного движимого имущества учреждения (010420000)*	022	13396646,4	2496834,8	10899811,6
амортизация иного движимого имущества учреждения (010430000)*	023	5306939,07	18523087,82	-13216148,75
амортизация предметов лизинга (010440000)*	024			
Основные средства (остаточная стоимость, стр. 010 - стр. 020)	030	15897652,24	15266530,62	631121,62
из них:				
недвижимое имущество учреждения (остаточная стоимость, стр. 011 - стр. 021)	031	11850299,92	11014837,55	835462,37
особо ценное движимое имущество учреждения (остаточная стоимость, стр. 012 - стр. 022)	032	2964124,01	16818,6	2947305,41
иное движимое имущество учреждения (остаточная стоимость, стр. 013 - стр. 023)	033	1083228,31	4234874,47	-3151646,16
предметы лизинга (остаточная стоимость, стр. 014 - стр. 024)	034			

А К Т И В	Код строки	Остаток		Сумма расхождений, руб.
		на конец предыдущего отчетного финансового года, руб.	на начало отчетного финансового года, руб.	
1	2	3	4	5
Нематериальные активы (балансовая стоимость, 010200000)*, всего	040			
из них:				
особо ценное движимое имущество учреждения (010220000)*	041			
иное движимое имущество учреждения (010230000)*	042			
предметы лизинга (010240000)*	043			
Амортизация нематериальных активов *	050			
из них:				
особо ценного движимого имущества учреждения (010429000)*	051			
иного движимого имущества учреждения (010439000)*	052			
предметов лизинга (010449000)*	053			
Нематериальные активы (остаточная стоимость, стр. 040 - стр. 050)	060			
из них:				
особо ценное движимое имущество учреждения (остаточная стоимость, стр. 041 - стр. 051)	061			
иное движимое имущество учреждения (остаточная стоимость, стр. 042 - стр. 052)	062			
предметы лизинга (остаточная стоимость, стр. 043 - стр. 053)	063			
Непроизведенные активы (балансовая стоимость, 010300000)	070			
Материальные запасы (010500000)	080	1327470,28	2249340,95	-921870,67
из них:				
особо ценное движимое имущество учреждения (010520000)	081			
Вложения в нефинансовые активы (010600000)	090			
из них:				
в недвижимое имущество учреждения (010610000)	091			
в особо ценное движимое имущество учреждения (010620000)	092			
в иное движимое имущество учреждения (010630000)	093			
в предметы лизинга (010640000)	094			

А К Т И В	Код строки	Остаток		Сумма расхождений, руб.
		на конец предыдущего отчетного финансового года, руб.	на начало отчетного финансового года, руб.	
1	2	3	4	5
Нефинансовые активы в пути (010700000)	100			
из них:				
недвижимое имущество учреждения в пути (010710000)	101			
особо ценное движимое имущество учреждения в пути (010720000)	102			
иное движимое имущество учреждения в пути (010730000)	103			
предметы лизинга в пути (010740000)	104			
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг (010900000)	140			
Итого по разделу I (стр. 030 + стр. 060 + стр. 070 + стр. 080 + стр. 090 + стр. 100 + стр. 140)	150	17225122,52	17515871,57	-290749,05
II. Финансовые активы				
Денежные средства учреждения (020100000)	170	251942,46	261794,82	-9852,36
в том числе:				
денежные средства учреждения на лицевых счетах в органе казначейства (020111000)	171	251942,46	261794,82	-9852,36
денежные средства учреждения в органе казначейства в пути (020113000)	172			
денежные средства учреждения на счетах в кредитной организации (020121000)	173			
денежные средства учреждения в кредитной организации в пути (020123000)	174			
денежные средства учреждения на специальных счетах в кредитной организации (020126000)	175			
денежные средства учреждения в иностранной валюте на счетах в кредитной организации (020127000)	176			
касса (020134000)	177			
денежные документы (020135000)	178			
денежные средства учреждения, размещенные на депозиты в кредитной организации (020122000)	179			
Финансовые вложения (020400000)	210			
в том числе:				
ценные бумаги, кроме акций (020420000)	211			
акции и иные формы участия в капитале (020430000)	212			
иные финансовые активы (020450000)	213			

А К Т И В	Код строки	Остаток		Сумма расхождений, руб.
		на конец предыдущего отчетного финансового года, руб.	на начало отчетного финансового года, руб.	
1	2	3	4	5
Расчеты по доходам (020500000)	230	222400,23	229558,75	-7158,52
Расчеты по выданным авансам (020600000)	260			
Расчеты по кредитам, займам (ссудам) (020700000)	290			
в том числе:				
по представленным кредитам, займам (ссудам) (020710000)	291			
в рамках целевых иностранных кредитов (заимствований) (020720000)	292			
Расчеты с подотчетными лицами (020800000)	310			
Расчеты по ущербу и иным доходам (020900000)	320			
Прочие расчеты с дебиторами (021000000)	330			
из них:				
расчеты по налоговым вычетам по НДС (021010000)	331			
расчеты с финансовым органом по наличным денежным средствам (021003000)	333			
расчеты с прочими дебиторами (021005000)	335			
расчеты с учредителем (021006000)*	336			
амортизация ОЦИ *	337			
остаточная стоимость ОЦИ (стр. 336 + стр. 337)	338			
Вложения в финансовые активы (021500000)	370			
в том числе:				
ценные бумаги, кроме акций (021520000)	371			
акции и иные формы участия в капитале (021530000)	372			
иные финансовые активы (021550000)	373			
Расчеты по платежам в бюджеты (030300000)	380	102244,52	6505,54	95738,98
Итого по разделу II (стр. 170 + стр. 210 + стр. 230 + стр. 260 + стр. 290 + стр. 310 + стр. 320 + стр. 330 + стр. 370 + стр. 380)	400	576587,21	497859,11	78728,1
БАЛАНС (стр. 150 + стр. 400)	410	17801709,73	18013730,68	-18013730,68

П А С С И В	Код строки	Остаток		Сумма расхождений, руб.
		на конец предыдущего отчетного финансового года, руб.	на начало отчетного финансового года, руб.	
1	2	3	4	5
III. Обязательства				
Расчеты с кредиторами по долговым обязательствам (030100000)	470			
в том числе:				
по долговым обязательствам в рублях (030110000)	471			
по долговым обязательствам по целевым иностранным кредитам (заимствованиям) (030120000)	472			
по долговым обязательствам в иностранной валюте (030140000)	474			
Расчеты по принятым обязательствам (030200000)	490	3537802,62	2876008,62	661794
Расчеты по платежам в бюджеты (030300000)	510		437890,9	
из них:				
расчеты по налогу на доходы физических лиц (030301000)	511			
расчеты по страховым взносам на обязательное социальное страхование (030302000, 030306000)	512		29283,15	
расчеты по налогу на прибыль организаций (030303000)	513			
расчеты по налогу на добавленную стоимость (030304000)	514			
расчеты по иным платежам в бюджет (030305000, 030312000, 030313000)	515		74062	
расчеты по страховым взносам на медицинское и пенсионное страхование (030307000, 030308000, 030309000, 030310000, 030311000)	516	30326,8	334545,75	-304218,95

ПАССИВ	Код строки	Остаток		Сумма расхождений, руб.
		на конец предыдущего отчетного финансового года, руб.	на начало отчетного финансового года, руб.	
1	2	3	4	5
Прочие расчеты с кредиторами (030400000)	530	247147,57	235216,33	11931,24
из них:				
расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение (030401000)	531	X	X	
расчеты с депонентами (030402000)	532			
расчеты по удержаниям из выплат по оплате труда (030403000)	533			
внутриведомственные расчеты (030404000)	534			
расчеты с прочими кредиторами (030406000)	536			
Расчеты с подотчетными лицами (020800000)	570			
Расчеты по доходам (020500000)	580	215829,53	199162,38	16667,15
Расчеты по ущербу и иным доходам (020900000)	590			
Итого по разделу III (стр. 470 + стр. 490 + стр. 510 + стр. 530 + стр. 570 + стр. 580 + стр. 590)	600	4031106,52	3748278,23	282828,29
IV. Финансовый результат				
Финансовый результат экономического субъекта (040100000) (стр. 623 + стр. 623.1 + стр. 624 + стр. 625 + стр. 626)	620	13914068,97	14265422,45	-351353,48
из них:				
финансовый результат прошлых отчетных периодов (040130000)	623	13770603,21	14265422,45	-494819,24
финансовый результат по начисленной амортизации по ОЦИ	623.1			
доходы будущих периодов (040140000)	624			
расходы будущих периодов (040150000)	625			
резервы предстоящих расходов (040160000)	626			
БАЛАНС (стр. 600 + стр. 620)	900	17801709,73	18013700,68	-211990,95

2. Причины изменений

Код счета бюджетного учета	Сумма расхождений, руб.	Реквизиты контрагента		Причина расхождения
		код главы по БК	код по ОКТМО	
1	2	3	4	5
Счета актива баланса, итого		X	X	X
в том числе				
Счета пассива баланса, итого		X	X	X
в том числе				

Код формы по ОКУД

0503779

Сведения об остатках денежных средств учреждения

Вид деятельности

Номер счета (банковского (лицевого) счета/ код валюты по ОКВ)	Код счета бухгалтерского учета	На начало года		На конец отчетного периода	
		остаток средств на счете	средства в пути	остаток средств на счете	средства в пути
1	2	3	4	5	6
<i>1. Счета в кредитных организациях</i>	020120000				
Итого по разделу 1					
<i>2. Счета в финансовом органе</i>	020110000				
	854.03.005.08	251942,46		261794,82	
Итого по разделу 2					
<i>3. Средства в Кассе учреждения</i>	020134000		x		x
Итого по разделу 3					
Всего					