

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2019 г.

Учреждение МАОУ «СОШ № 50» г.Перми
 Обособленное подразделение _____
 Учредитель Администрация города Перми
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя Департамент образования администрации города Перми
 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
40908086
57701000
02113470
930
0503730
383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Полное название -Муниципальное общеобразовательное учреждение "Средняя общеобразовательная школа № 50 с углубленным изучением английского языка" г. Перми Является юридическим лицом, имеет в оперативном управлении обособленное имущество, самостоятельный баланс, круглую печать, штамп, бланки. Финансирование в виде субсидий осуществляется за счет бюджета города Перми и бюджета Пермского края. Отчетность предоставляется в соответствии с п.12 Инструкции №33н от 25 марта 2011года о порядке составления, предоставления годовой, квартальной и месячной отчетности и приказа начальника департамента образования от 24.12.2018 г № СЭД-059-08-01-09-1586

Органами управления МАОУ СОШ № 50 являются: наблюдательный совет, управляющий совет, директор и общее собрание трудового коллектива

Состав наблюдательного совета:

Бруев С.Н. (представитель общественности)

Сергеева А.А. (представитель общественности)

Вандышева В.А. (представитель органа местного самоуправления в лице учредителя-департамента образования администрации города Перми)

Черепанова С.С. (представитель общественности)

Галимова О.В.(представитель родительского комитета)

МАОУ СОШ № 50 имеет Лицензию регистрационный номер 3982, выдана 21.05.2015г.

Свидетельство о государственной аккредитации серия ОП 023311 пер.№ 55 от 10.01.2011,действительна по 10.02.2016г.

Устав, утвержденный распоряжением начальника департамента образования администрации города Перми № СЭД -08-01-26-129 от 25.04.2014г.

Свидетельство ОГРН 1025901378403

ИНН 5906033170 КПП 590601001

коды статистической отчетности : ОКПО 40908086, ОКОГУ 49007,ОКФС 14, ОКОПФ 75401,ОКВЭД 85.14.

Юридический и фактический адрес :614017 г.Пермь ул.Ким,78

Должностные лица, имеющие право подписи на финансовых документах: директор Мякина О.Э. главный бухгалтер Васильева Л.А."

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

Контингент учащихся на 1 января 2019 г. 523 человека, среднесписочная численность работников списочного состава за 2018 год47,2 чел. педработников 39,4 чел, из них учителей 37,2 человек , совместителей 1,1 чел.

Средняя заработная плата по учреждению на отчетную дату составила 38170,2 руб. Педагогических работников- 35054,10руб. За 2018 год прошли курсовую подготовку 16 человек.

Все имущество закреплено ДИО на праве оперативного управления и используется по назначению.

Конкурсных процедур в отчетном периоде не проводилось.

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"

Планом ФХД и соглашением с учредителем утверждено расходов на выполнение государственного (муниципального) задания 30717494,93 руб. исполнено за 2018г. 28423084,46руб. Остаток на лицевом счете в УФК Департамента финансов составляет 2294410,47 руб. из них 2015157,61 руб. средства для своевременной выплаты зарплаты в первых числах 2019года согласно сроков выплаты.

Планом ФХД и соглашениями с учредителем утверждено расходов на иные цели 3406115,92 руб. исполнено 3201129,90 руб, остаток средств по иным целям составил 204986,02 руб.

Планом ФХД утверждено собственных доходов 7681000руб. исполнено доходов- 7679593,60 руб., план расходов 8473262,31руб. исполнено расходов 7900422,07 руб. Остаток денежных средств на нашем расчетном счете в ПАО Сбербанк России 571433,84руб. (авансовые платежи за ДПОУ за второе полугодие учебного года 2018-2019).

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

В ф.503769 "Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности" по состоянию на 01.01.2019г. просроченной задолженности не имеем. Кредиторская задолженность КФО 4 отсутствует. Дебиторская 57043,16 руб. это авансовый платеж за электроэнергию по договору.

Дебиторская задолженность по КФО 2 по сч.30302 "Расчеты по ФСС" 59819,12 руб. перерасход средств по оплате больничных листов и пособий по уходу за ребенком до 1,5 лет сотрудников. Имеется кредиторская задолженность по КФО 5 в сумме 84749,17 руб. это задолженность перед ООО "ВиКо" за предоставление бесплатного питания за декабрь 2018года.

В 2018 г. закрыт счет 1060000 "вложения в кап. строительство" вложения в незавершенное строительство спортзала в сумме 44012650,22 руб. Произведен перевод с КФО 6 по сч 1060000 в сумме 286436,48 руб. на КФО 4. Объект введен в эксплуатацию в 2016 году. расходы по строительству переданы МАОУ СОШ 50 в декабре 2017года, получен технический и кадастровый паспорт. Учетный номер объекта 5770100003310020021, кадастровый номер объекта 59:01:4311730:9. Департамент имущественных отношений администрации города Перми зарегистрировал объект муниципальной собственности 13.03.2018г. Спортзал поставлен за баланс на счет 101.12 "нежилые помещения-недвижимое имущество" на сумму 44012650.22 руб.

Приобретено по КФО 5 МФУ на 20000руб. и переведен на КФО 4. Приобретено за 2018год основных средств по КФО 4 за счет муниципального задания учебники, оргтехника на 366934,42 руб. Получено безвозмездно от учредителя учебники на 215777 руб. Списаны основные средства по ветхости и износу на сумму 666355,98руб.

Приобретено по КФО 2 мебель и оргтехника на сумму 95345руб. Получено безвозмездно от попечителей мебель, литература, техника на 206325руб. Списано по ветхости 26688.35руб.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

В связи с отсутствием числовых показателей в составе бухгалтерской отчетности за 2018 год не представлены формы отчетности по 6 и 7 виду финансового обеспечения.

В форме 0503760 отсутствуют подписи руководителя централизованной бухгалтерии, так как эта служба в учреждении отсутствует. Бухгалтерский учет в СОШ № 50 осуществляется в соответствии с 6 Бюджетном кодексом Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

- Инструкцией к Единому плану счетов № 157н;
- приказом Минфина России от 16.12.2010 № 174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению» (Инструкция № 174н);
- приказом Минфина России от 01.07.2013 № 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации» (приказ № 65н),
- приказом Минфина России от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению» (приказ № 52н);
- федеральными стандартами бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, утвержденными приказами Минфина России от 31.12.2016 № 256н «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора» (Стандарт «Концептуальные основы бухучета и отчетности»), № 257н «Основные средства» (Стандарт «Основные средства»), № 258н «Аренда» (Стандарт «Аренда»), № 259н «Обесценение активов» (Стандарт «Обесценение активов»), № 260н «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности» (Стандарт «Представление отчетности»).

В части исполнения полномочий получателя бюджетных средств Учреждение ведет учет в соответствии с приказом Минфина России от 06.12.2010 № 162н «Об утверждении плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению» (Инструкция № 162н).

Руководитель

(подпись)

О.Э. Мякина

(расшифровка подписи)

Руководитель планово -
экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

1 января 2019 г.