

Утв. приказом Минфина РФ
от 25 марта 2011 г. № 33н
(в ред. от 16 ноября 2016 г.)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2022 г.
Учреждение Муниципальное бюджетное
общеобразовательное учреждение "Основная
общеобразовательная школа № 5"
Обособленное подразделение

Учредитель Управление образования Артемовского
городского округа
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2022
по ОКПО	50304159
по ОКТМО	65703000
по ОКПО	50304159
Глава по БК	906
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Основная общеобразовательная школа № 5» является некоммерческой организацией, созданной с целью обеспечения решения вопросов местного значения Артемовского городского округа – организации предоставления общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего образования по основным общеобразовательным программам.

Учредителем и ГРБС для МБОУ «ООШ №5» является Управление образования Артемовского городского округа.

В своей деятельности МБОУ «ООШ №5» руководствуется Конституцией Российской Федерации, Законом РФ «Об образовании», другими федеральными законами, Уставом Свердловской области, указами Президента РФ, а также Уставом МБОУ «ООШ №5», утвержденный Приказом Управления образования

Артемовского городского округа от 23.11.2015 №446 начальник Н.В. Багдасарян и локальными правовыми актами МБОУ «ООШ №5»

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Для осуществления деятельности в 2021 году учрежден ПФХД в части доходов на сумму 16266568,83 руб., в том числе

- субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 13841751,09 руб.; в том числе нераспределенный остаток 2020 года – 91004,09руб.
 - доходы от приносящей доход деятельности 39961,40 руб. в том числе 34688,90 добровольные пожертвования от благотворительного фонда «Достойным лучше», родительская плата за лагерь дневного пребывания детей (летняя смена) 5272,50 руб.
 - субсидии на иные цели в сумме 2392569,42 руб., в том числе
- Субсидия на обеспечение питанием обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях за счет средств областного бюджета 932765,99 руб.;
 - Субсидия на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях за счет средств федерального и областного бюджетов 303029,30 руб.;
 - Субсидия на выплату ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам общеобразовательных организаций за счет средств федерального бюджета – 716566,63 руб.;

Фактическое исполнение ПФХД в части выплат по муниципальному заданию составило 13749519,14 руб. Общее освоение средств на выполнение муниципального задания составило 99,39%

Фактическое исполнение ПФХД в части выплат для достижения целей предусмотренных условиями предоставления субсидий на иные цели составило 2392569,42 руб. Общее освоение средств на иные цели составило 100 %.

Фактическое исполнение ПФХД в части выплат для достижения целей предусмотренных от приносящей доход деятельности 39961,40 руб. Общее освоение средств на иные цели составило 100 %.

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

В рамках субсидии на выплату ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам общеобразовательных

организаций за счет средств федерального бюджета в ПФХД утверждено 716566,63 руб.

Раздел 4 "Анализ показателей финансовой отчетности учреждения"

На 01.04.2021

- Дебиторская задолженность по приносящей доход деятельности отсутствует.

- Дебиторская задолженность на иные цели отсутствует.

- Дебиторская задолженность по муниципальному заданию составляет 38703,13 руб., в том числе

По счету 206,21 на сумму 1655,40 в том числе 740,84 руб. задолженность 2018 года, не перенесена переплата по договору 2018 г. ПАО «Ростелеком» (услуги телефонной связи) на договор текущего года. На данную сумму написано письмо в ПАО «Ростелеком» для того, чтобы учесть данную задолженность по договору в 2021г.

По счету 206,23 на сумму 36707,73 рублей в том числе 600,00 рублей ОАО «Водоканал» вывоз жидких коммунальных отходов, на сумму 36107,73 МУП «Прогресс» -тепловая энергия

По счету 206,26 на сумму 340 руб. ООО «Общепит» (организация горячего питания) задолженность 2017 года, поставщику направлен акт сверки

По счету 303,02 – 11323,28 руб. Переплата по страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством за декабрь 2021.

На 01.04.2021

- Кредиторская задолженность по приносящей доход деятельности отсутствует

- Кредиторская задолженность по субсидии на иные цели задолженность отсутствует.

- Кредиторская задолженность по муниципальному заданию составляет 48465,44 руб., в том числе

- по счету 302.11 - 31789,95 руб. заработная плата за вторую половину декабря 2021 г. срок выплаты 10.01.2022

- по счету 302.23 – 2062,28 руб. текущая задолженность по электрической энергии за декабрь 2021 год перед АО «ЭнергосбыТ Плюс»

- по счету 302.66 – 1566,99 руб. пособие по временной нетрудоспособности за счет средств работодателя за декабрь 2021 г. срок выплаты 10.01.2022 задолженность образовалась в результате того, что педагог сдал больничные лист 28.12.2021 к этому времени лимитов уже не было

- по счету 304,03 – 4070,22 руб. профсоюзные взносы с заработной платы за декабрь 2021.

По счету 303,01 -8790,00 руб. НДФЛ с заработной платы за декабрь 2021 срок выплаты 10.01.2021

На лицевом счете №23906000340 на 01.07.2021 остатка по средствам от приносящей доход деятельности 3472,50 руб.

На лицевом счете №20906000340 на 01.01.2022 имеются остатки по средствам на выполнение муниципального задания в размере 92231,95 руб. в том числе нераспределенный остаток 2020 года на сумму 7713,08 руб.

На лицевом счете №21906000340 на 01.01.2022 остатка по субсидиям на иные цели нет.

На лицевом счете №23906000340 на 01.01.2022 остатка приносящей доход деятельности нет.

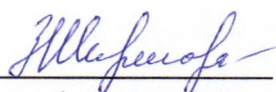
Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности"

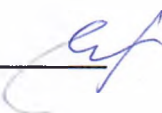
Бухгалтерский учет в учреждении ведется по Инструкции 174-н, утвержденный Приказом Минфина РФ от 16.12.2010 «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению». Отчетность за 2021 год подготовлена в соответствии с Инструкцией о порядке составления и предоставления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011 №33н (с учетом изменений от 26.10.2012 №139н, от 29.12.2014 №172н, от 20.03.2015 №43н, от 17.12.2015 №199н, от 16.11.2016 №209н.)

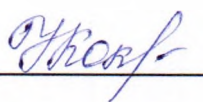
На 01.01.2021г числился долг ФСС по пособиям, в т.ч. по больничным. Поэтому была произведена корректировка, связанная с изменением методологии, на основании письма Минфина от 13.08.2021г за № 02-06-10/66365. Остаток переведен на счет 209.34 (основание – бухгалтерская справка ф.0504833) и отражен в сведениях (ф.0503773)

Перечень форм отчетности не включенных в состав бюджетной отчетности за 2021 год в виду отсутствия числовых значений: форма 0503295, форма 0503768

(КФО2), форма 0503725, форма 0503771, форма 0503772, форма 0503779 (КФО 2,5), форма 0503790.

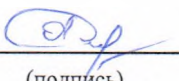
Руководитель  Ширшова Зоя Егоровна
(подпись) (расшифровка подписи)

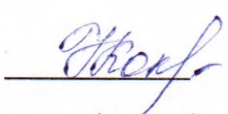
Руководитель  Галиахметова Татьяна
планово- Александровна
экономической (расшифровка подписи)
службы

Главный  Кокшарова Наталия
бухгалтер (подпись) Владимировна
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия
Муниципальное казенное учреждение Артемовского городского округа "Центр обеспечения
деятельности системы образования"
(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	6677001112
КПП	667701001

Руководитель -  Деева А.А.
(уполномоченное лицо) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель Бухгалтер  Кокшарова Н.В.
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" 18 " января 2022 г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 603332450510203670830559428146817986133868575885

Владелец Ширшова Зоя Егоровна

Действителен с 02.03.2022 по 02.03.2023