ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 01 октября 2017г.

			КОДЫ
		Форма по ОКУД	0503760
		Дата	01.10.2017
Учреждение	МАОУ «Бершетская средняя школа»	по ОКПО	40896934
Обособленное подразделение			
Учредитель	Муниципальное образование «Пермский муниципальный район»	по ОКАТО	
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Управление образования администрации муниципального образования «Пермский муниципальный район»	по ОКПО	
Периодичность: годовая		Глава по БК	774
		к Балансу по форме	0503730
Единица измерения:		по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура»

МАОУ «Бершетская средняя школа» (далее - Учреждение) является муниципальным гражданским светским некоммерческим общеобразовательным учреждением. Учреждение создано в соответствии с постановлением Пермской районной администрации от 18.03.1993года №187, впоследствии учредительные документы были изменены постановлениями администрации Пермского муниципального района от 28.06.2004г. №1081, от 11.09.2001г. №1112,от28.11.2011г. №4120; зарегистрировано в ИФНС 18.07.1995года.

Организационно- правовая форма Учреждения - автономное учреждение. Тип Учреждения - муниципальное автономное общеобразовательное учреждение. Вид Учреждения- средняя общеобразовательная школа.

Учреждение действует на основании устава, утвержденного приказом начальника управления образования администрации муниципального образования "Пермский муниципальный район" от 27.03.2017г. № 94.

Полное наименование Учреждения: муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Бершетская средняя школа».

Сокращенное наименование Учреждения: МАОУ «Бершетская средняя школа».

Местонахождение Учреждения: 6145551, Россия, Пермский край, Пермский район, село Бершеть, ул. Молодежная, д. 2.

Юридический адрес Учреждения: 614551, Россия, Пермский край, Пермский район, село Бершеть, ул. Молодежная, д. 2.

Учредителем Учреждения является муниципальное образование «Пермский муниципальный район». Полномочия и функции учредителя от имени муниципального образования «Пермский муниципальный район» осуществляет управление образования администрации муниципального образования «Пермский муниципальный район» (далее – Учредитель) на основании правовых актов администрации Пермского муниципального района.

Регистрационный номер 1025902397971 в едином государственном реестре юридических лиц от 28.11.2002г.

Сведения о лицензии: Лицензия на право ведения образовательной деятельности Рег.4540 от 06.11.2015г. Выдана Государственной инспекцией по надзору и контролю в сфере образования Пермского края

В целях реализации принципа преемственности общего образования Учреждение организует обучение по программам начального общего и основного общего образования. На базе основного общего образования в Учреждении реализуется программа среднего (полного) общего образования. Также в Учреждении реализуются программы коррекционного и дополнительного образования.

Наблюдательный совет автономного учреждения создан в количестве 6 (шесть) человек.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтерской службой. Штат бухгалтеров 2 человека. Бухгалтерский учет ведется с использованием бухгалтерской программы «АСУ-программа», "1С-Предприятие", в соответствии со следующими нормативными документами по бухгалтерскому учету: Приказ Минфина России от 23.12.2010г. №183н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и Инструкции по его применению"; Приказ от Минфина России от 25.03.2011 №33н государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений" и др. "Об утверждении Инструкции о порядке составления, предоставления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных, автономных и др.

Учреждением оказываются, следующие платные услуги:

-«Школа будущего первоклассника»

-«Клуб любителей английского языка»

-«Присмотр и уход за обучающимися в группах продленного дня»

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Плановое кол-во учащихся – 511 чел, фактическое кол-во учащихся на 01.10.2017 года – 524 чел.

Среднесписочная численность работников за 3 квартал 2017г. 47 чел.; из них педагогических работников 35чел.

На балансе учреждения числятся основные средства на начало года на сумму 34114783,36руб, на конец отчетного периода 35 573 029,44руб., в том числе недвижимое имущество 22 534 990,79руб., из них здание 6916918,00руб.

Средняя заработная плата педагогических работников за 3 квартал 2017г. составила -33088руб.

Средняя заработная плата в целом по учреждению за 3 квартал 2017г. составила -34926руб.

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

Отчет о финансовых результатах ф. 05303737 сумма дохода за 3 квартал 2017г.составила 27 451 898,80 руб., в т.ч.

- Субсидии на иные цели – 4 428 723,77руб.
- Субсидии на выполнение муниципального задания- 22 203 047,00руб.
- Средства от приносящей доход деятельности- 820 128,03руб, в т.ч.:

1. Средства от аренды- 27 138руб.
2. Доходы от оказания платных услуг- 790 857,72руб.
3. Суммы принудительного взыскания- 2 132,31

Расходы учреждения за 3 квартал 2017г. составили- 25 585 554,17руб.

- Субсидии на иные цели- 4 041 869,40руб. Исполнение бюджета составило 91,3%.

Остаток на лицевом счете-391 854,37 руб. в т..:

109021,62руб.-577402-(предоставление мер социальной поддержки учащимся из многодетных малоимущих семей (питание)

12188,88руб.-577406-(организация отдыха в каникулярное время (местный бюджет)

46438,84руб.-577407- (денежное вознаграждение за классной руководство).

2440,00руб.- 577408-(проведение обязательных периодических медицинских осмотров)

36543,26руб.-577409-(денежное вознаграждений по 23ст.закона об образовании)

85072,22руб.-577430-(подвоз учащихся к месту учебы и обратно)

87632,97руб.-577431- (бесплатное питание СКК)- экономия средств образовалась в связи карантином.

0,43руб.-577432-(бесплатное питание дети –инвалиды)

417,14руб.-577433-(подвоз учащихся на мероприятия)

5400,01руб.- 577437-(льготы по оплате коммунальных услуг(администрирование)).

6699,00руб.- 577438- (администрирование полномочий).

- Субсидии на выполнение муниципального задания 20 626 366,11руб. Исполнение бюджета составило 92,9%.Остаток на лицевом счете 1846 886,36руб. - данные средства планируются направить на выплату заработной платы за вторую половину сентября месяца 2017г, погашение задолженности по обязательным взносам и приобретение школьных парт.

- Расходы по предпринимательской деятельности составили 917318,66руб. Исполнение бюджета составило 83,0%.

Остаток на лицевом счете 12 835,01руб.- данные средства планируются направить на развитие материально –технической базы учреждения.

Так же поступили материальные ценности в Учреждение через Комитет имущественных отношений

КВФО 4 КОСГУ 310 счету 10124310 – 8104,00-принтер лазерный

441725,00-комплекс технологических средств школьного библиотечного центра №6

10126310 – 1079181,68-ограждение

ИТОГО: 1 529 010,68руб.

От родителей

КВФО 2 КОСГУ 310 счет 10137310 – 10788,60-литература

Счет 10134310- 11299,00-телевизор

- 15886,00-вокальная радиостанция

Списание основных средств не производилось.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Просроченной дебиторской задолженности нет.

Текущая дебиторская задолженность на 01.10.2017 года составляет

- по предпринимательской деятельности:
По счету-20531000-984,16руб.-родительская плата за образовательные услуги
По счету -20631000-1260,00руб.-аванс 30% по договору ИП Семеновых С.А. за книги
По счету -20691000-300,00руб.- аванс 30% по договору ООО «КМС-Пермь» -кубки.

- субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания: -
По счету 20626000-1536,00- предоплата за охранные услуги ООО «ЧОП «Служба комплексной безопасности»
По счету 20631000-19732,20-пердоплата 30% за парты ООО «Гарант»-11505,00руб. и аванс 30% наглядное пособие по астрономии ООО» ПЕРМСКИЙ УЧЕБНЫЙ КОЛЛЕКТОР»-8227,20
По счету 30302000-470238,25руб- переплата по больничным листам в ФСС.

- Субсидии на иные цели:
По счету 30302000-9890,39руб(задолженность ФСС переплата по больничным листам).

Просроченной кредиторской задолженность нет.

Текущая кредиторская задолженность на 01.10.2017 года составляет:

- по предпринимательской деятельности:
По счету 30234000-1129,86руб.-ГСМ ИП Гавегин А.В.

- субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания: -
По счету 30211000-830418,30руб.-заработная плата за вторую половину сентября 2017г.
По счету 30212000- 172,50 руб. –пособие по уходу за ребенком до 3-х лет.
По счету 30213000-25617,70руб.-выдача больничных листов за сентябрь 2017г.
По счету 30234000-8503,43руб.- ГСМ ИП Гавегин А.В.
По счету 30301000-189753руб.-НДФЛ- с заработной платы за сентябрь 2017г.
По счету 30307000-33538,05руб.-взносы в ФФОМС
По счету 30310000-676177,96руб.-взносы по обязательному социальному страхованию

- по субсидии на иные цели:
По счету 30211000-61189,87руб.-заработная плата за вторую половину сентября 2017г. Кл.рук.-37828,53руб. и 23ст.-23361,34руб.
По счету 30212000- 48 863,40 руб. –льготы по коммунальным услугам специалистам.
По счету 30226000 – 339569,78руб.-услуги по обеспечению питанием льготных категорий учащихся ИП Йосипчук Ю.Ю.(52 229,44руб-многодетные малоимущие; 192370,64-малоимущие; 89171,64-СКК; 5798,06-дети инвалиды)
По счету 30234000- 15982,51руб. ИП Гавегин А.В.(ГСМ 11709,15руб.-подвоз учащихся к месту учебы, 4273,36руб.-мероприятия).
По счету 30263000-9961,10руб.-льготы по коммунальным услугам (пенсионеры).
По счету 30301000-9149руб.-НДФЛ-кл.рук.-211-5654,00руб., 23ст.-211-3495,00руб.

Приложения к пояснительной записке:
1. Отчет о принятых обязательств (ф.0503738 в разрезе бюджетов)
2. Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности (ф.0503769 в разрезе бюджетов)
3. Сведения об остатков денежных средств (ф.0503779 в разрезе бюджетов)
4. Отчет об исполнении учреждением плана его финансовой деятельности (ф.0503737 в разрезе бюджетов)
5. Справка по консолидируемым расчетам учреждения(ф.0503725 в разрезе бюджетов)
6. Сведения об изменении остатков валюты баланса (ф.0503773 в разрезе бюджетов)
Формы 0503295 числовых показателей не имеет.

Раздел 5 « Прочие вопросы деятельности учреждения»

Бухгалтерский учет и составление отчетности ведется в соответствии с приказами:

- № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для государственных органов власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных)учреждений и Инструкции по его применению»
- Приказ Минфина РФ от 23.12.2010 № 183н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и Инструкции по его применению"
- Приказ Минфина РФ от 21.12.2011 N 180н "Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации РФ"
- Приказ Минфина России от 25 марта 2011 г. № 33н. Инструкция о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений.

Руководитель Е.Ф. Саввина

Главный бухгалтер _____ С.В.Комарова
(подпись) (расшифр овка подписи)

Централизованная бухгалтерия ***ОГРН***
(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)
КПП

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

Руководитель (уполномоченное лицо)

Исполнитель **Главный бухгалтер**
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

10.10.2017 г.