

Утверждена приказом Минфина России от 25.03.2011 N 33н
ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
на 01 <u>01</u> 20 <u>23</u> г.	Дата	01.01.2023
Учреждение Обособленное подразделение	МОУ «ООШ № 11 им. М.П. Аношкина» по ОКПО	42516723
Учредитель	Администрация Кыштымского городского округа по ОКАТО	75434000000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Управление по делам образования администрации Кыштымского городского округа по ОКПО	425165829
Периодичность: квартальная, годовая	Глава по БК	231
	к Балансу по форме по ОКЕИ	0503730
Единица измерения: руб.		383

Раздел № 1. Организационная структура учреждения.

Муниципальное общеобразовательное учреждение «Основная общеобразовательная школа №11 имени М.П. Аношкина»

является юридическим лицом, зарегистрированным Постановлением Главы администрации города Кыштыма, не имеет филиалов, является некоммерческой организацией.

Учреждение имеет лицевые счета, открытые в Финансовом управлении администрации

Кыштымского городского округа:

- Д20231040СШ11 - для учета средств по выполнению муниципального задания и внебюджетных средств
- С21231040СШ11 - для учета субсидий на иные цели
- Р20231040СШ11 - для учета операций со средствами во временном распоряжении.

В оперативном управлении находится:

- нежилое здание – школа № 11 общая площадь 1259 кв.м. (св-во 74 АГ 842361),
- земельный участок площадью 11 000 кв.м. (св-во 74 АВ 145780),

Сведения об основных направлениях деятельности:

Бухгалтерский учет ведется бухгалтером и главным бухгалтером. Подведомственных подразделений и филиалов у учреждения нет.

Основные направления деятельности бюджетного учреждения соответствуют целям его создания и обеспечивают выполнение им государственных заданий.

Государственные задания на 2022 год установлены и доведены учредителем.

Планы финансово-хозяйственной деятельности учреждения утверждаются учредителем, изменения в планы вносятся на основании уведомления от учредителя.

Ведение бухгалтерского учета бюджетным учреждением осуществляется в соответствии с приказами Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2010 г. № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению», от 16 декабря 2010 г. N 174н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению", от 23 декабря 2010 г. N 183н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и Инструкции по его применению", Положениями об учетной политике, утверждаемыми приказами руководителей учреждений.

Бухгалтерский учет ведется в бюджетном учреждении в соответствии с единым планом счетов и на основании инструкций по бухгалтерскому учету в бюджетном учреждении. Автоматизация бухгалтерского учета в учреждении реализована на основе программного продукта 1С бухгалтерия 8.0

Обязательные инвентаризации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведены. Плановые инвентаризации проводятся в соответствии с порядком, установленным учреждением в приказе об учетной политике.

Учредителем осуществляется контроль составления и ведения планов финансово-хозяйственной деятельности учреждения, в отношении которых оно выполняет функции и полномочия учредителя.

В составе отчетности представлены сведения о проводимых мероприятиях внутреннего контроля и внешних контрольных мероприятиях.

на «01» января 2022 г.

Таблица №1 По БУ/АУ

Сведения об основных направлениях деятельности

Наименование цели деятельности	Краткая характеристика	Правовое обоснование
1	2	3
Общее образование		

Муниципальное общеобразовательное учреждение	Основными целями деятельности Учреждения являются: 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 правам и свободам человека, любви к окружающей природе, Родине, семье, формирование здорового образа жизни.	создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12.01.1996 N 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», на основании Постановления Главы города Кыштыма
--	--	---

Таблица № 2

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
Основные средства	10100	Основные средства учитываются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, то есть по фактическим расходам на их приобретение, сооружение и изготовление, включая налог на добавленную стоимость. Изменение первоначальной стоимости основных средств допускается лишь в случаях переоценки, достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации и частичной ликвидации соответствующих объектов. Объекты основных средств стоимостью не более 3000 рублей за единицу, принимаются к учету на основании первичного документа и учитываются без присвоения им инвентарного номера.	Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 №157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учёта " Приказ Минфина РФ от 16.12.2010 № 174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению». Учетная политика учреждения.
Амортизация	10400	Начисление амортизации осуществляется линейным способом, ежемесячно на объекты библиотечного фонда стоимостью до 40000 рублей включительно амортизация начисляется в размере 100% балансовой стоимости при выдаче объекта в эксплуатацию;	Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 №157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учёта " Приказ Минфина РФ от 16.12.2010 № 174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению». Учетная политика учреждения.
Материальные запасы	10500	Для ведения бухгалтерского учета материальных запасов применяются счета аналитического учета в соответствии с объектом учета и содержанием хозяйственной операции. Поступление и внутреннее перемещение материальных запасов оформляются первичными документами. Принятие к учету по средней фактической стоимости. Момент отражения в учете-дата принятия, списания с учета. Выбытие материальных запасов производится на основании первичных учетных документов.	Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 №157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учёта " Приказ Минфина РФ от 16.12.2010 № 174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению». Учетная политика учреждения.
Денежные средства учреждения	20100	Выписки по лицевым счетам , приходные и расходные кассовые ордера отражаются в учете в день совершения операций. Поступление субсидий на иные цели на отдельный лицевой счет учреждения.	Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 №157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учёта " Приказ Минфина РФ от 16.12.2010 № 174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению». Учетная политика учреждения. Положения 373-п от 12.10.2011 г. Указание ЦБ РФ №1843-У от 20.06.2007 г.

Раздел №2 Результаты деятельности учреждения.

Таблица № 3

Информация по штатной и фактической численности сотрудников учреждения

Структурное подразделение	Должность	ФИО	Количество ед. по штатному расписанию		Физ. Лиц 2022г.		Примечание		
			2023г.	2022г.	основных	внешн. совместителей	местный бюджет	областной бюджет	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Местный бюджет									
Обслуживающий персонал	Бухгалтер	Лопатина Е.В.	1	1	1				
	Завхоз	Стабровская М.Н.	1	1	1				
	Секретарь руководителя	Седельникова А.В.	0,5	0,5	1				
	Сторож	Карпова Н.В Уланов И.В Куреннов В.Б	3	3	3				
	Дворник	Нахлебникова Н.В	0,5	0,5		1			
	Шеф-повар	Блиновская В.Н	1	1	1				
	Кухонный работник	Казакова Н.А.	1	1	1				
	Электрик	Суетин М.П	1	1		1			
	Кладовщик	Стабровская М.Н.	0,5	0,5	1				
	рабочий	Лезин С.А Чупров С.А	1	1		2			
	Уборщик		2	2					
	Вахтер	Погорелова Л.А	1	1	1				
	Итого			13,5	13,5	10	4		
	Всего:	Мест. бюджет		13,5	13,5	10	44		
Областной бюджет									
АУП	Директор	Конюхов О.В.	1	1	1				
	Зам директора по воспитательной работе		0,5	0,5					
	Заместитель директора по учебной работе		0,5	0,5					
	Заместитель директора по финансовому обеспечению образовательного процесса	Филоненко Е.М Чабина А.А.	1	1		2			
	Итого			3	3	1	2		
Педагогический персонал	Учитель	Аксултанова М.С. Астахов С.Н Волкова А.С. Дувалова Т.П. Кузнецова О.В Кулешова Н.А. Лежнева Л.И	18,22	18,22	11	3			

		Мыльникова И.А. Некрасова Е.Ю. Тарасова Е.Е. Зайцева Н.А. Дубинина Е.Ю. Белоусова В.В. Ваганова Е.Г. Юдина С.И.					
	соц. Педагог		0,5	0,5			
	Педагог-библиотекарь		0,5	0,5			
	педагог доп. Образования	Аксултанов В.Р.	0,44	0,44		1	
	Советник директора по воспитанию и взаимодействию с общественными детскими объединениями	Волкова А.С.	0,25		1		
	Итого		19,91	19,91	12	4	
УВП	Юрисконсульт	Алексеева А.В	0,5	0,5		1	
	инспектор по кадрам	Седельникова А.В.	0,5	0,5	1		
	Итого		1	1	1	1	
	Всего:	Обл. бюджет	23,91	23,91	14	7	
Итого по штатному расписанию			37,41	37,41	24	11	
По отчету ЗП-образование					25,49		

В штатном расписании учреждения 36.12 штатных единиц, свободных вакансий на начало и конец года нет. По состоянию на 01.01.2023 г. в штате учреждения находятся 21 основных работников и 4 внешних совместителя.

Количество фактических штатных единиц рассчитывается:

- если работник работает на 1 ставку и выше, указывается 1 единица;
- если нагрузка меньше 1 единицы, то по факту.

Согласно требованиям проф. стандартам, сотрудниками учреждений проводятся курсы повышения квалификации. Все сотрудники соответствуют требованиям.

Информация о средней заработной плате в 2022 году.

На основании статистических отчетов средняя заработная плата в 2022 году в МОУ «ООШ № 11 им. М.П. Аношкина» составила –29069,95 руб.

Увеличение средней заработной платы по учреждению согласно Распоряжению Правительства Челябинской области № 1011-рп от 12.10.2022 года «Об увеличении окладов (должностных окладов, ставок, заработной платы) работников на 4 %, и Федеральному закону № 82-ФЗ от 19.06.2000 года «О

минимальном размере оплаты труда» с 01.01.2022 года МРОТ – 15 279,00 рублей. Так же произошло увеличение коэффициента совместимости педагогических работников учреждения. Указ Президента по доведению индикатива средней заработной платы выполнен в полном объеме.

Информация о техническом состоянии имущества, обеспеченности учреждений имуществом.

Рабочие места сотрудников связанных с работой на сайтах, с отчетностью технически оборудовано компьютерной техникой с доступом Интернет.

Стоимость основных средств по состоянию на 01.01.2023 года:

- на балансовых счетах учреждения – 13 864 449.46 руб.,
- стоимость земельного участка- 8 026 700.00 руб.

Таблица № 4

Информация по тепло энергоресурсам по учреждениям в 2022 году.

Лимиты потребления ТЭР

Нормативный акт	Наименование показателя	2022 г.	План	Факт	Примечание
Письмо УПДО 04/691/30.12.2022	Электроэнергия (квт/ч)	21565	21565	18687	
	Тепловая энергия (Гкал)	272,1	272,1	278,8	
	Услуги водоснабжения (куб.м)	239	239	156,4	
	Услуги водоотведения (куб.м)	239	239	156,4	

Лимиты потребления тепло-энергоресурсов соблюдаются. В результате мероприятий по снижению потребляемых энергоресурсов объем потребления электроэнергии снизился.

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

Таблица № 5
Исполнение БУ/АУ

3.1 Приносящая доход деятельность

Наименование субсидии	Код цели	Наименование мероприятия	Утверждено плановых назначений, руб.	Исполнено, руб.	Процент исполнения, %
Доходы от оказания платных услуг	002	Поступление родительской платы	150 000,00	121 151,12	80,76
Доходы от оказания платных услуг	006	Безвозмездные денежные поступления	2 500,00	1 373,93	54,95
Летняя оздоровительная компания	015	Поступление родительской платы	66 500,00	66 500,00	100
Итого			219 000,00	189 025,05	86,31

3.2 Субсидия на Муниципальное задание

Финансирование Учредителем муниципального задания АУ/БУ
произведено в размере 100%, в том числе:

Наименование субсидии	Код цели	Наименование мероприятия	Утверждено плановых назначений, руб.	Исполнено, руб.	Процент исполнения, %
Субсидии МБ на обеспечение гос. гарантий прав граждан в сфере образования	030	Предоставление общедоступного и бесплатного, основного общего, среднего (полного) общего образования по основным общеобразовательным программам	7 259 951.75	7 259 951,75	100
Субсидия на выполнение муниципального задания	025		1 555 222.58	1 555 222,58	100
Субсидия на выполнение муниципального задания	034		46 397.00	46 397,00	100
Субсидия на выполнение муниципального задания	046		3 156 433.00	3 156 433,00	100
Субсидия на выполнение муниципального задания	045		796 233.66	796 233,66	100
Субсидия на выполнение муниципального задания	058		690 208.00	690 208,00	100
Субсидия на выполнение муниципального задания	059		28 174.80	28 174,80	100
Субсидия на выполнение муниципального задания	290		27 495.80	27 495,80	100
Субсидия на выполнение муниципального задания	089		58 256.00	58 256,00	100
Субсидия на выполнение муниципального задания	090		82 787.00	82 787,00	100
Субсидия на выполнение муниципального задания	888		425 730.08	423 730,08	100
Итого				14 126 889.67	14 126 889,67

Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и бюджетных инвестиций отражены в ф. 0503766.

Таблица № 7
Исполнение БУ/АУ ИС

3.3 Субсидия на иные цели

Наименование субсидии	Код цели	Наименование мероприятия	Утверждено плановых назначений, руб.	Исполнено, руб.	Процент исполнения, %
Противопожарные мероприятия	109	Огнезащитная обработка деревянных конструкций, перезарядка огнетушителей.	15070,00	15070,00	100
Летняя оздоровительная компания	162	Трудовые бригады; оплата з/пл и начислений на з/пл	71859.13	71859.13	100
Программа развития	174	Ремонт санузла	79190,00	79190,00	100
Программа развития	178	Развитие образования КГО (ХАССП)	53770,00	53770,00	100
Программа развития	183	Организация профильных смен для детей	12313,98	12313,98	100
Программа развития	249	Создание условий для занятий физической культурой и спортом	58400,00	58400,00	100
Субсидия на оздоровительную компанию	111	Отдых детей каникулярное время в Дом отдыха «Звездный»	68680,00	68680,00	100
Итого			359283,11	359283,11	100%

Исполнения плановых назначений по субсидии на иные цели – 100%.

За 2022 год учреждение выполнило государственное задание на 100%.

Остаток субсидии на лицевых счетах – 289879,49рублей, в том числе:

Таблица № 8

Остатки средств на 01.01.2023 года по муниципальному заданию

КС	Сумма остатка	Сумма К-т	Пояснение
002	200,00	200,00	Остатки образовались в связи с оплатой за питание учащихся
025 МБ	180376,58	180376,58	Остатки образовались по коммунальным услугам, так как счета были предоставлены после окончания банковских операций.
030 ОБ	32286,19	32286,19	Сумма образовалась в связи с выполнением индикатива заработной платы.
045 ФБ	2056,6	2056,6	Остатки по заработной плате
058	72 833.83	72 833.83	Остатки образовались в результате расхождения фактической численности от плановых (отсутствие учеников)
888 МБ	2126,29	2126,29	Сумма образовалась в связи с выполнением индикатива заработной платы.

Итого	289679,49	289679,49
-------	-----------	-----------

На основании [ч. 17 ст. 30 Федерального закона](#) от 08.05.2010 № 83-ФЗ, [ч. 3.15 ст. 2 Федерального закона](#) от 03.11.2006 № 174-ФЗ бюджетные и автономные учреждения имеют право не возвращать учредителю, с его согласия, не использованный на конец года остаток субсидии на выполнение задания при условии достижения установленных качественных и (или) количественных показателей.

**ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛНЕНИИ УЧРЕЖДЕНИЕМ ПЛАНА ЕГО ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
(СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ УЧРЕЖДЕНИЯ)
(ФОРМА 0503737Д)**

КОСГУ 131 Доходы от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат в сумме 187 801,12 руб. - оплата питание учащихся.

КОСГУ 155 Безвозмездные денежные поступления текущего характера в сумме 1373,93 руб. –оплата штрафов по налогам.

**ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛНЕНИИ УЧРЕЖДЕНИЕМ ПЛАНА ЕГО ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
(МУНИЦИПАЛЬНОГО ЗАДАНИЯ)
(ФОРМА 0503737Z)**

КОСГУ 131 Доходы от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат в сумме 14 126 889,67 руб. – субсидия на выполнение муниципального задания.

**ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛНЕНИИ УЧРЕЖДЕНИЕМ ПЛАНА ЕГО ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
(СУБСИДИИ НА ИНЫЕ ЦЕЛИ)
(ФОРМА 0503737С)**

КОСГУ 152 Безвозмездные денежные поступления текущего характера в сумме 359 283,11руб. – субсидия на иные цели

**СВЕДЕНИЯ ОБ ОСТАТКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ УЧРЕЖДЕНИЯ
(СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ УЧРЕЖДЕНИЯ)
(ФОРМА 0503779Д)**

Остаток на лицевом счете в сумме 200,00 руб.

По коду субсидии 002 «Платные услуги» в сумме 200,00руб.

**СВЕДЕНИЯ ОБ ОСТАТКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ УЧРЕЖДЕНИЯ
(МУНИЦИПАЛЬНОГО ЗАДАНИЯ)
(ФОРМА 0503779Z)**

Остаток на лицевом счете в сумме 289 679,49руб.

По коду субсидии 025 «Субсидия на выполнение муниципального задания» в сумме 180 376,58 руб.

По коду субсидии 030 «Субвенции МБ на обеспечение гос. Гарантий прав граждан в сфере образования» в сумме 32 286,19руб.

По коду субсидии 045 «Субсидия на выполнение муниципального задания» в сумме 2 056,60 руб.

По коду субсидии 058 «Субсидия на выполнение муниципального задания» в сумме 72 833,83 руб.

По коду субсидии 888 «Субсидии МБ на частичное финансирование расходов на выплату ЗП» в сумме 2 126,29руб.

**СВЕДЕНИЯ ОБ ОСТАТКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ УЧРЕЖДЕНИЯ
(СУБСИДИИ НА ИНЫЕ ЦЕЛИ)
(ФОРМА 0503779С)**

Остаток на лицевом счете отсутствует.

**СВЕДЕНИЯ ОБ ОСТАТКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ УЧРЕЖДЕНИЙ
(ФОРМА 0503779)**

Сумма остатков на лицевом счете на 01.01.2023 год составило:

	Код субсидии	Сумма	Причины
КФО 2	002	200,00	поступление родительской платы 31.12.2022
	Итого(2)	200,00	
КФО 4	025	180376,58	Оплата счетов за декабрь 2022 за связь, интернет, тепло и свет
	030	32286,19	Средства для выплаты зарботной платы
	046		
	045	2056,60	Средства для выплаты зарботной платы
	058	72833,83	Остатки образовались в результате расхождения фактической численности от плановых (отсутствие учеников)
	888	2126,29	Средства для выплаты зарботной платы
	Итого(4)	289679,49	
Всего		289879,49	

Раздел 4. Анализ показателей отчетности учреждения

Корректировка с учредителем (увеличение/уменьшение стоимости земельных участков и ОЦИ) счет 1 258 929,74 –руб.? переоценка стоимости спортивной площадки.

Движение Основных средств и материальных запасов отражено в ф. 0503768.

Дебиторская и Кредиторская задолженность отражена в ф. 0503769.

Изменение остатков валюты баланса нет отражение в ф. 0503773.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЙ Ф. 0503721

Деятельность с целевыми средствами.

Строка 010 Доходы составляет 359 283,11 рублей, в том числе:

КОСГУ 152 в сумме 359 283,11 рублей поступление средств на оплату услуг текущего характера;

Сумма складывается из средств, поступивших по соглашениям о предоставлении субсидии на иные цели, не связанные с финансовым обеспечением выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ), закрытие 205.52, в конце года на сумму кассовых расходов (согласно Инструкции № 174н начисление доходов по предоставленной в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, бюджетному учреждению субсидии на иные цели, в сумме подтвержденных отчетом расходов, ф.0503737с.

Деятельность по государственному заданию.

Строка 10 Доходы составляет 14 126 889,67 рублей, в том числе:

- доходы от оказания платных услуг (работ) составляет рублей КОСГУ – 131 сумма 14 126 889,67 рублей субсидия на гос. задание в сумме подтвержденных отчетом расходов, ф.0503737з.

КОСГУ 172 – 1 258 929,74 рублей (корректировка расчетов с учредителем).

Списание затрат по субсидиям на выполнение муниципального задания производится через счет 109.61 заработная плата и начисление и общехозяйственные затраты. Счет 109.00 закрывается счетом 401.10, чем уменьшает доходы текущего финансового года. Затраты на 401.20 по МЗ и ПДД относятся по 303.12 начисление налога на имущество» 303.13 начисление налога на землю.

Приносящая доход деятельность.

Строка 010 Доходы составляют, в том числе доходы от оказания платных услуг (работ) составляет 195 760, 45 рублей.

КОСГУ 131 –194 386 ,52 рублей –питание учащихся;

КОСГУ 155 – 1 373,93 рублей- штрафы по налогам.

Деятельность с целевыми субсидиями

Начисление доходов в **сумме субсидии**, предоставленной на выполнение государственного (муниципального) задания на лицевой счет бюджетного учреждения, отражается по дебету счета 5.205.31.560 "Увеличение дебиторской задолженности по прочим доходам" и кредиту счета 4.401.10.130 "Прочие доходы"; Затраты относятся на счет 401.20.

Сумма расходов составила 14 681 933,23 рублей.

Приложение:

- Оборотно-сальдовая ведомость по счету 210.06.

СВЕДЕНИЯ О ДВИЖЕНИИ НЕФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ УЧРЕЖДЕНИЙ СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ УЧРЕЖДЕНИЯ) (ФОРМА 0503768Д)

На начало 2022 года в собственности учреждения числилось основных средств (счет 10100000) 271 236,41руб., в том числе особо ценное имущество – 0,00. руб. Поступило основных средств в 2022 году на сумму 0руб. Выбытие основных средств в 2022 году составляет 0,00руб. На конец отчетного периода стоимость основных средств на балансе учреждений составляет 256 085,21руб., в том числе особо ценного имущества – 0,00руб.

На начало 2022года материальных запасов (счет 10500000) на балансе учреждений числилось на сумму 29 884,02руб. В течение отчетного года поступило материальных запасов на сумму 191 537,79 руб., выбытие составило 195 213,28 руб. На конец 2022года материальных запасов числится на сумму 26 208,53руб., в том числе особо ценного имущества – 0,00руб.

СВЕДЕНИЯ О ДВИЖЕНИИ НЕФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ УЧРЕЖДЕНИЙ (СУБСИДИИ НА ВЫПОЛНЕНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) ЗАДАНИЯ) (ФОРМА 0503768Z)

На начало 2022года в собственности учреждений числились основные средства, приобретенные за счет субсидий на выполнение государственного (муниципального) задания (счет 10100000) на сумму 12 220 616,43руб. Приобретено в 2022 году основных средств на сумму 1 387 747,82руб. (компьютерное оборудование, учебники), выбыло основных средств на сумму 0,00руб. На конец отчетного периода основных средств

числится насумму 13 608 364,25 руб., в том числе особо ценное имущество 0,00 руб.

На начало 2022 года материальных запасов (счет 10500000) числилось насумму 57 964,95руб.Поступило материальных запасов в 2022г. на сумму 987 990,80руб. (продукты питания, канц. товары, дез. средства,), выбыло материальных запасов на сумму 834 239,74 руб. На 01.01.2023года материальных запасов числится на сумму 211 716,01руб., в том числе особо ценное имущество 0,00 руб.

**СВЕДЕНИЯ О ДВИЖЕНИИ НЕФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ
УЧРЕЖДЕНИЙ (СУБСИДИИ НА ИНЫЕ ЦЕЛИ)
(ФОРМА 0503768С)**

На конец 2022года в собственности учреждений, получающих субсидии на иные цели, числятся вложения в основные средства (счет 106*1000) на сумму 0,00руб., из них особо ценного имущества на сумму 0,00 руб.

Материальных запасов (счет 10500000) на начало отчетного года числится на сумму 120 681,3 руб.В течение отчетного года поступило материальных запасов на сумму 132 250,97 руб., выбытие составило 70 780,00 руб. (продуктыпитания).На конец 2022года материальных запасов числится на сумму 182 152,27руб., в том числе особо ценного имущества 0,00 руб.

Расшифровка дебиторской задолженности:

Таблица № 8

Расшифровка дебиторской задолженности

КОСГУ	Источник (бюджет)	Поставщик	Задолженность на 01.01.2023г.	Причина образования
4.205.31	4	УПДО	23 564 726,46	Субсидия по МЗ 2023 2024
4.303.05	4		281,30	Дебиторская задолженность образована с остатков на начало 2022г
2.205,31	2		44823,70	Недоплата родителей за услугу питания

Расшифровка кредиторской задолженности

КОСГУ	Источник (бюджет)	Поставщик	Задолженность на 01.01.2023г.	За что?	Причина образования
342	2	ИП Доценко Д.С.	9 209.80	продукты питания	Выплата 10.01.2023
		ИП Калашник Е.С.	3 454.46	продукты питания	Выплата 10.01.2023
		ИП Лысенко М.В.	13 365.00	продукты питания	Выплата 10.01.2023
		ИП Миронова Г.Н.	8 414.83	продукты питания	Выплата 10.01.2023
		ООО ФМ	1 880.00	продукты питания	Выплата 10.01.2023
221	4	ПАО Ростелеком	2 864.16	связь, видеонаблюдение	Выплата 08.01.2023
291			22 003.00	налог на имущество	Выплата в январе 2023
			30 009.00	налог на землю	Выплата в январе 2023
Итого			91 200.25		

СВЕДЕНИЯ ПО ДЕБИТОРСКОЙ и КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ**СВЕДЕНИЯ ПО ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ
(СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ УЧРЕЖДЕНИЯ)
(ФОРМА 0503769Д)**

Счет 205.31 «Расчеты по доходам от оказания платных услуг (работ)» - 44823,70 руб. недоплата родителей за услугу питания

**СВЕДЕНИЯ ПО ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ
(МУНИЦИПАЛЬНОГО ЗАДАНИЯ)
(ФОРМА 0503769Z)**

Счет 205.31 «Расчеты по доходам от оказания платных услуг (работ)» задолженность в сумме 23 564 726,46 по соглашению по муниципальному заданию на 2023-2024 гг.

Счет 303.05 «Расчеты по прочим платежам в бюджет» Дебиторская задолженность в сумме 281,30 рублей - остатки на начало 2022 – налог на загрязнение окружающей среды.

**СВЕДЕНИЯ ПО КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ
(СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ УЧРЕЖДЕНИЯ)
(ФОРМА 0503769Д)**

Счет 205.31 «Расчеты по доходам от оказания платных услуг (работ)» - 23 107,49 руб. переплата родителей за услугу питания

Счет 302.34 «Расчеты по приобретению материальных запасов» - 36 324,09 – задолженность по продуктам питания за декабрь 2022г.

**СВЕДЕНИЯ ПО КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ
(МУНИЦИПАЛЬНОГО ЗАДАНИЯ)**

Счет 302.21 «Расчеты по услугам связи» Кредиторская задолженность в сумме 2864,16 руб. за интернет и услуги связи декабрь 2022г.

Счет 303.12 «Расчеты по налогу на имущество организаций» Кредиторская задолженность в сумме 22 003,00 руб. налог на имущество за 4 квартал 2022г.

Счет 303.13 «Расчеты по земельному налогу» Кредиторская задолженность в сумме 30 009,00 руб. земельный налог за 4 квартал 2022.

- по счету 401 49 000 «Доходы будущих периодов к признанию в очередные года» - 23 564 726,46руб., начисление субсидии на выполнение муниципального задания за 2023 и 2024 года;

- по счету 401 60 000 «Резервы предстоящих расходов» - 503 986,54 руб., в том числе: резерв на отпускные с начислениями 471 470,87руб.,

Резерв по коммунальным услугам 32 515,67 руб.

**СВЕДЕНИЯ ПО ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ
УЧРЕЖДЕНИЯ (СУБСИДИИ НА ИНЫЕ ЦЕЛИ)
(ФОРМА 0503769С)**

Дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

Раздел № 5. Прочие вопросы деятельности.

Инвентаризация в целях составления годовой отчетности за 2022 год проведена в ноябре 2022 года. Недостач и хищений не обнаружено.

Признаки обесценивания объектов нефинансовых активов во время инвентаризации не выявлено.

Таблица
Сведения о проведении инвентаризаций

Причина	Дата проведения	Номер приказа	Дата приказа	Меры по устранению выявленных расхождений
В рамках годовой инвентаризации	17.11.2022		15.11.2022	Перечень выявленных основных средств непригодных к дальнейшему использованию отсутствует

В отчете не приложены формы, в связи с отсутствием значений:
 Форма 0503771 Сведения о финансовых вложениях учреждения
 Форма 0503772 Сведения о суммах заимствования
 Форма 0503773 Изменение остатков валюты баланса
 Форма 0503775 Сведения о принятых и неиспользованных обязательствах
 Форма 0503790 Сведения о вложениях
 Форма 0503295 Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения.

Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля

Тип контрольных мероприятий	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4

Таблица № 12

Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий

Директор МОУ ООШ № 110.В. Конюхов

Заместитель директора по ФР Е.М. Филоненко