

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		КОДЫ
на 1 января 2023 г.		Форма по ОКУД 0503760
		Дата 01.01.2023
Учреждение <u>МУНИЦИПАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ</u> <u>ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ</u> <u>"ЛИЦЕЙ №112"</u>		по ОКПО 49686552
Обособленное подразделение		
Учредитель <u>КОМИТЕТ ПО ОБРАЗОВАНИЮ ГОРОДА</u> <u>БАРНАУЛА</u>		по ОКТМО 01701000
Наименование органа, осуществляющего о полномочия учредителя		по ОКПО 02099830
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК 974
		к Балансу по форме 0503730
		по ОКЕИ 383

Единица измерения: руб.

Общие сведения

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Полное наименование: муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение "Лицей №112"

Сокращенное наименование: МБОУ "Лицей №112"

Организационно-правовая форма: учреждение

Тип учреждения: бюджетное

Тип образовательной организации: общеобразовательная организация.

Юридический адрес: 656066, г.Барнаул, Павловский тракт 112а;

Фактический адрес: 656066, г.Барнаул, Павловский тракт 112а.

Учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с законом "Об образовании в Российской Федерации" от 29.12.2012 №273-ФЗ, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, уставом учреждения, утвержденным приказом комитета по образованию города Барнаула от 16.11.2015 №2055-осн. Учреждение имеет Лицензию на право ведения образовательной деятельности и Свидетельство о государственной аккредитации. Учредителем МБОУ "Лицей №112" и собственником его имущества является городской округ-город Барнаул Алтайского края. Функции и полномочия учредителя исполняет

комитет по образованию города Барнаула. Функции и полномочия собственника имущества исполняет комитет по управлению муниципальной собственностью города Барнаула.

Учреждение является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, лицевые счета открытые в Отделе №54 Управления Федерального казначейства по Алтайскому краю, гербовую печать, круглую печать, угловой штамп.

МБОУ "Лицей №112" подведомственных учреждений не имеет.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Основной целью деятельности учреждения является образовательная деятельность по реализации основных образовательных программ различного вида, уровня и направленности и реализация дополнительных образовательных программ. Источниками средств на содержание учреждения являются субсидии на выполнение муниципального задания, субсидии на иные цели и собственные средства учреждения.

На 01.01.2023 года количество учащихся составляет 1474 человека. В 2021 году учреждение выпустило 112 учащихся 11 классов из них 2 ученика закончили школу с медалью. Средняя численность работников учреждения за 2022 год - 111 человек. Средняя заработная плата по учреждению за 2022 год составляет – 43145,20 руб. Средняя заработная плата педагогических работников - 46494,30 руб., Средняя заработная плата учителей – 49162,20 руб.

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

За 2022 год были выделены субсидии на выполнение муниципального задания в размере 77 924 662,56 руб. и субсидии на иные цели в размере 12 095 644,68 руб.

На развитие материально-технической базы привлечены собственные средства учреждения в размере 2 210,00 руб. В 2022 году учреждением оказаны дополнительные платные образовательные услуги на сумму 3 957 927,00 руб., поступили средства по компенсации затрат на организацию питания в пришкольном оздоровительном лагере в размере 135 520,00 руб.

Фактическое исполнение за отчетный год составило по субсидиям на выполнение муниципального задания 76 165 638,72 руб.(97,7%), по субсидиям на иные цели – 12 047 169,10 руб.(99,6%), по собственным доходам учреждения – 3 951 470,70 руб.(96,5%).

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

По состоянию на 01.01.2023 года балансовая стоимость основных средств составляет 82546096,56 руб. В том числе стоимость недвижимого имущества – 48 017 022,75 руб., стоимость особо ценного имущества – 5452 958,50 руб. Остаточная стоимость основных средств – 30 247 851,31 руб., в том числе недвижимого имущества – 29 357 319,08 руб., особо ценного имущества – 844 262,87 руб. В 2022 году проведена оценка земельных участков, учтенных в Едином государственном реестре недвижимости на территории Алтайского края. Результаты кадастровой стоимости земельных участков утверждены приказом Управления имущественных отношений Алтайского края (Алтайкрайимущество) от 24.10.2022 №165 «Об утверждении результатов определения кадастровой стоимости земельных участков, учтенных в Едином государственном реестре недвижимости на территории Алтайского края». По состоянию на 01.01.2023 года стоимость произведенных активов (земли) – 25085 178,88 руб. На балансе учитываются материальные запасы в размере 600 594,47 руб.

На лицевых счетах учреждения на 01.01.2023 года числится остаток средств в размере 3 596 961,89 руб., в том числе 34 148,84 руб. средства во временном распоряжении, поступившие от АО «Комбинат школьного питания – Глобус» в обеспечение исполнения контракта на оказание услуг по организации питания обучающихся начальной школы.

Дебиторская задолженность на 01.01.2022 года составляет 14552,28 руб., в том числе:

- 6 100,00 рублей (КФО 2) задолженность родителей за оказание платных образовательных услуг за декабрь 2022 года;
- 8452,28 (КФО 4) – авансовый платеж в размере 100% за подписку на 1 полугодие 2023 года.

Кредиторская задолженность на 01.01.2022 года составляет 578 151,67 руб., в том числе:

- 317,86 руб. (КФО 4) за услуги связи за декабрь 2022 года,;
- 282 529,27 руб. (КФО 2,4) за услуги теплоснабжения и поставки горячей воды перед АО "Барнаульская генерация" за декабрь 22 года;
- 82 258,68 руб. (КФО 2,4) за поставку электрической энергии перед АО "Барнаульская горэлектросеть" за декабрь 22 года;
- 22 465,53 руб. (КФО 2,4) за услуги водоснабжения и водоотведения перед ООО «Барнаульский водоканал» за декабрь 2022 года;
- 35950,33 руб. (КФО 2) за услуги по организации питания учащихся начальной

школы в декабре 22 года перед АО «КШП – Глобус»;

- 154 630,00 руб. (КФО 2) за счет произведенной оплаты в счет будущих периодов за оказание платных образовательных услуг.

На счете 205.31 (КФО 4) числится дебиторская задолженность комитета по образованию города Барнаула в размере 228 928 317,00 руб. по соглашению о предоставлении субсидии из бюджета города на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальной услуги (выполнения работ) от 28.12.2022 года №1.

Расчеты по платежам в бюджет на 01.01.2023 г. составили 48475,58 рублей отражен неиспользованный остаток целевых субсидий, планируемый к расходованию в 2023г.

В отчетности за 2021 года в форме 0503769 (КФО 2,4) отражена кредиторская задолженность по оплате за горячую воду (декабрь 2021 года) по КВР 244. В связи с изменением законодательства в межотчетный период эта кредиторская задолженность перенесена на КВР 247.

В отчетности за 2021 год в форме 0503769 (КФО 4,5) на конец года отражены остатки на счете 401.40. В связи с изменением законодательства в межотчетный период эти остатки перенесены на счет 401.49 (Приказ Минфина России от 14.09.2020 года №198н)

На счете 401.60 (КФО 4) отражены резервы предстоящих расходов в размере 4 087 692,18 руб. на оплату отпускных с учетом платежей на обязательное социальное страхование.

На счете 401.50 учитываются расходы будущих периодов:

Учитываются отпускные с учетом платежей на обязательное социальное страхование, выплаченные за неотработанные дни отпуска в размере 52 150,7676 руб.

КФО 2 - приобретение неисключительных прав на программный продукт «Аттестат школы» - 764,00 руб.

В отчете о финансовых результатах деятельности учреждения (форма 0503721) по строке 110 безвозмездные неденежные поступления отражены материальные ценности

Основные средства (КФО 4) поступившие в учреждение из комитета по образованию в размере 4 147 366,69 руб.

В том числе:

-оборудование для кабинета астрономии – 108558,00,00 руб.;

- ноутбуки (40 штук) – 2447224,00 руб.;
- сервер - 305522,41 руб.;
- МФУ(2 штуки) – 34075,48 руб.;
- телевизоры (12 штук) – 921768,00 руб.;
- сетевая видеокамера (12 штук) – 215723,40 руб.;
- котел пищеварочный – 112700,00 руб.;
- журналы «Культура Алтайского края» и «Алтай» - 625,15 руб.;
- художественная литература для библиотечного фонда – 1170,25 руб.

Материальные запасы (КФО 4) поступившие в учреждение из комитета по образованию в размере 22377,30 руб.

В том числе:

- бумага – 18318,30 руб.;
- аксессуары для кабинета астрономии – 4059,00 руб.

Основные средства (КФО 2) поступившие от физических лиц – 42201,00 руб.

В том числе:

- мебель – 28700,00 руб.;
- программный комплекс системы КАИСС «Расчеты по заработной плате» - 1,00 руб.;
- елки (3 штуки) - 12000,00 руб.;
- гирлянды – 1500,00 руб.

Разница по безвозмездным неденежным поступлениям капитального характера в формах 721 и 768 (КФО 4) составляет по 4695,83 руб. Комитетом по образованию города Барнаула передан на безвозмездной основе котел пищеварочный. До момента постановке на учет оборудование числилось в составе казны и за этот период была начислена амортизация. При принятии к учету эта амортизация отнесена на счет 401.10.000, что привело к уменьшению доходов в форме 0503721.

В штатное расписание МБОУ «Лицей №112» с августа 2022 года ведено 0,5 ставки советника директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями. За период с сентября по ноябрь 2022 года расходы по заработной плате и ЕСН начислялась и выплачивалась по КФО 4. В декабре эти расходы восстановлены с КФО 5.

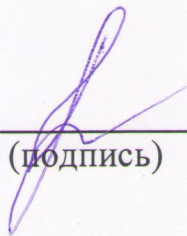
Учреждением в 2022 году начислен и оплачен налог на прибыль в размере 2414,00 рублей.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

В течение года в учреждении проводились выборочные инвентаризации. По состоянию на 01.11.2022 года проведена полная плановая инвентаризация товарно-материальных ценностей (кроме библиотечного фонда). Приказы от 18.10.2022 № 330/01-02, №331/01-02., от 15.11.2022 №350/01-02. Расхождений между фактическим наличием и данными бухгалтерского учета не выявлено.

Формы годовой отчетности № 0503295, 0503725, 0503761, 0503766, 0503773 имеют 0 значение

ДИРЕКТОР


(подпись)

Г.Н. Гаврин
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

Л.Л.Козулина
(расшифровка подписи)

1 февраля 2023 г.