

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

	на 1 января 2022 г.	Форма по ОКУД
Учреждение	МАОУ "СЫЛВЕНСКАЯ СРЕДНЯЯ ШКОЛА ИМЕНИ В. КАМЕНСКОГО"	Дата
Обособленное подразделение		по ОКПО
Учредитель	Пермский муниципальный район	по ОКТМО
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Управление образования Пермского муниципального района	по ОКПО
Периодичность: годовая		Глава по БК
Единица измерения: руб.		: Балансу по форме по ОКЕИ

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

МАОУ "Сылвесредняя школа имени В.Каменского" является автономным учреждением, подведомственным управлению образования Пермского муниципального района. Учреждение действует на основании Устава, имеет самостоятельный баланс, лицевые счета. Финансово-экономическое управление Пермского муниципального района, обладает правами юридического лица, имеет герб. Ведение бухгалтерского учета осуществляется МКУ «ЦБУ Пермского муниципального района на основании Соглашения по ведению бухгалтерского (бюджетного), статистического, налогового учета и составлению отчетности.

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

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

Раздел 4 Анализ показателей отчетности учреждения

4.1. Баланс государственного (муниципального) учреждения (ф. 0503730)

В форме 0503730 по стр. 520 отражены зарезервированные суммы в целях равномерного включения расходов на финансово-экономическое управление учреждений по счету 4 401 60 000 «Резервы предстоящих расходов», в том числе:

по КВФО 4 в сумме 5 070 692,05 руб. резерв на оплату отпусков за фактически отработанное время по КОСГУ 211 в сумме 3 174 777,56 руб.;

по КОСГУ 213 в сумме 1 174 777,56 руб.;

Показатель по счету 4 (2) 210 06 000 «Расчеты с учредителем» соответствует остаткам балансовой стоимости недвижимого и движимого имущества, материальных запасов, непроизведенных активов, приобретенных по виду деятельности «4» в сумме стоимости 163 674 157,95 руб.

4.2. Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года (ф. 0503710)

В форме 0503710 оборот по счету 4 304 06 в сумме 1 611 652,20 руб. суммы передачи между КВФО 5 по счетам 5 304 06 в сумме 1 611 652,20 руб. – суммы передачи имущества между КФО 4 и 5.

4.3. Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737)

Возврат неиспользованных остатков целевых средств на 01.01.2021 года перечислен в бюджет в сумме 1 379 646,45 руб.

4.4. Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения (ф. 0503721)

Расшифровка показателей ф.0503721 в разрезе КОСГУ:

КОСГУ 172 в сумме – -183 660 589,69 руб., в том числе:

по КВФО 4 в сумме – -183 660 589,69 руб. изменение счета 4 210 06 000 в сумме -183 629 417,29, списание имущества в сумме -31 172,40 руб..

КОСГУ 191 в сумме 33 100,02 руб. в том числе по КВФО 4 безвозмездно получены материальные ценности из бюджета.

КОСГУ 195 в сумме 211 400 841,96 руб. в том числе по КВФО 4 безвозмездно получено имущество из бюджета (передано за оборудованием).

Отклонения по строке 431 (КОСГУ 510) и по строке 432 (КОСГУ 610) формы 0503721 гр. 6 с показателями строки 710 (КОСГУ 720 (КОСГУ 610) формы 0503737 по КВФО 2 обусловлено наличием оборотов по движению средств во временном распоряжении поступления средств в сумме 562 434,32 руб., выбытие средств в сумме 562 434,32 руб..

4.5. Сведения о движении нефинансовых активов учреждений (ф. 0503768).

4.4.1. В отчете ф. 0503768 стр.70 гр.8 «Вложения в основные средства» отражено:

по КВФО 5 отражено выбытие вложений в основные средства на сумму 1 611 652,200 руб. в связи с передачей суммы вложений КВФО 4 через счет 5 304 06 830;

4.4.2. В течение 2021 года безвозмездно получено по КВФО 4:

основных средств на сумму балансовой стоимости 248 522 293,36 руб. (КВФО 4) поступило из бюджета здание с оборудованием и материальных запасов на сумму балансовой стоимости 33 100,02 руб. (методические комплекты).

4.4.3. В отчете ф.0503768 стр.10 гр.5 отражены операции по перемещению объектов основных средств между группами и (или) имуществом по КВФО 4 в сумме 10 952 086,98 руб., по КВФО 2 в сумме 932 760,80 руб.

4.6. Сведения по дебиторской задолженности учреждений (ф. 0503769)

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2022 г. по сравнению с 01.01.2021 г. увеличилась на 41 016 752,66 руб., что обусловлено наличием сальдо на счете 20552, 20531 в сумме начисленных доходов 2022-2023 г.

Просроченная дебиторская задолженность на 01.01.2022 года отсутствует.

Сведения по кредиторской задолженности учреждений (ф. 0503769)

Кредиторская задолженность в целом по состоянию на 01.01.2022 г. по сравнению с 01.01.2021 г. увеличилась на 3 530 829,9 руб. обусловлено наличием сальдо на счете 530305 в части целевых субсидий, подлежащих возврату в бюджет. Просроченная кредиторская задолженность на 01.01.2022 года отсутствует.

В сведениях ф.0503769 по КВФО 2, 4, 5 гр. 8 кредиторской задолженности по счету учета 302 00 000 не равна гр.5 по счетам учета на сумму начисленного НДС с договоров подряда, 304 03 000.

В сведениях ф.0503769 по КФО 2,4,5 гр.5 не равна гр. 6 в связи с восстановлением кассового расхода по счетам учета.

4.7.Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждений (ф. 0503773)

Изменений валюты баланса нет.

4.8. Сведения об остатках денежных средств учреждений (ф. 0503779)

Общий остаток средств на лицевых счетах учреждений по состоянию на 01.01.2022 года составил 8 200 708,85 руб., в том числе по КВФО 4 в сумме 2 329 469,00 руб., по КВФО 5 в сумме 5 190 458,16 руб.

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения

КОДЫ
0503760
01.01.2022
69883533
57646000
774
0503730
383

изования
ета, открытые в
бовую печать.
здению

ий результат

395 914,49 руб.,

особо ценного
балансовой

име 1 611 652,20

ле остаточной

ние школы с

/ 510) и строки
энии,

ий с КВФО 5 на

нием;

и) видами

го обусловлено

15 руб., что
эдиторская

учета 303 01 000

сле по КВФО 2 в

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности на основании приказа по учреждению от 20.10.2021 № 206-ОД проведена инвентаризация активов, обязательств и имущества, учитываемого на забалансовых счетах.

Финансовые операции со связанными сторонами (взаимозависимыми лицами) в отчетном году не осуществлялись.

В состав бухгалтерской отчетности учреждения за 2021 год, в виду отсутствия числовых значений показателей не включены формы отчетности:

1. Справка по консолидируемым расчетам (ф.0503725) КВФО 2,4,5,6;
2. Отчет об исполнении учреждением плана финансово-хозяйственной деятельности по КВФО 6 (ф.0503737);
3. Отчет об обязательствах учреждения (ф. 0503738) КВФО 6;
4. Отчет, об обязательствах в рамках национальных проектов (ф.0503738-НП);
5. Сведения о суммах заимствований (ф. 0503772);
6. Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности КВФО 6 (ф. 0503766);
7. Сведения о движении нефинансовых активов учреждений по КВФО 6 (ф.0503768);
8. Сведение о дебиторской (кредиторской) задолженности учреждений по КВФО 6 (ф.0503769);
9. Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения по КВФО 2, 5, 6 (ф.0503773);
10. Сведения о принятых и неисполненных обязательствах (ф. 0503775);
11. Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (авто) учреждения (ф.0503790);
12. Сведения об основных направлениях деятельности (Таблица N 1), Инвентаризация (Таблица №6);
13. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф. 0503295).

Ф.053769 КВФО4 Кредиторская задолженность показатель графы 5 по счету 304.06 отражен пренос вложений в НФА на сумму руб. Ф.053769 КВФО4 Кредиторская задолженность показатель графы 5 не равен показателю графы 6 по счету 302,66 на сумму 28640,38 руб., не поступил реестр на зачисление. Ф.053769 КВФО4 Кредиторская задолженность показатель графы 5 не равен показателю графы 6 по счету 302,34 на сумму возврата 3000,00 руб., неверно указаны реквизиты контрагента. Ф.053769 КВФО4 Кредиторская задолженность показатель графы 5 не равен показателю графы 6 по счету 302,11 на сумму возврата 1000,00 руб., не поступил реестр на зачисление. Ф.053769 КВФО4 Кредиторская задолженность показатель графы 5 не равен показателю графы 6 по счету 302,11 возврата 39264,98руб., не поступил реестр на зачисление.

Ф.053769 КВФО2 Кредиторская задолженность показатель графы 5 не равен показателю графы 6 по счету 302,34 на сумму в руб., неверно указаны реквизиты контрагента.

Ф.053769 КВФО5 Кредиторская задолженность показатель графы 5 не равен показателю графы 6 по счету 302,34 на сумму в руб., неверно указаны реквизиты контрагента. Ф.053769 КВФО5 Кредиторская задолженность показатель графы 5 не равен по счету 302,11 на сумму возврата 274335,07 руб., не поступил реестр на зачисление.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Руководитель

_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

**Руководитель планово -
экономической службы**

_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

МКУ ЦБУ Пермского муниципального района

(наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель

**(уполномоченное
лицо)**

_____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель

_____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи) _____ (тел)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ	
14.03.2022 9:01:28	
Сертификат:	03 37 FA 90 00 01 AE B5 A4 4E 5E 2B 20 25 37 18 A3
Кем выдан:	Общество с ограниченной ответственностью "Сертум-Про"
Владелец:	ДУДОРОВА ВЕРА СЕМЁНОВНА, МАОУ "СЫЛВЕНСКАЯ СРЕДНЯЯ ШКОЛА ИМЕНИ В. КАМЕНСКОГО", ДИРЕКТОР
Установил:	
Роль:	Руководитель
Действителен:	с 17.12.2021 по 17.12.2022

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ	
13.03.2022 20:50:35	
Сертификат:	06 F4 7B 7B 00 78 AD 97 94 48 22 8D 64 9F 71 5B AB
Кем выдан:	АО "КАЛУГА АСТРАЛ"
Владелец:	Стрелкова Наталья Сергеевна, МКУ "ЦБУ ПЕРМСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА", Заместитель директора - главный бухгалтер
Установил:	Стрелкова Наталья Сергеевна
Роль:	Главный бухгалтер
Действителен:	с 02.08.2021 по 02.08.2022

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ	
13.03.2022 20:53:13	
Сертификат:	06 F4 7B 7B 00 78 AD 97 94 48 22 8D 64 9F 71 5B AB
Кем выдан:	АО "КАЛУГА АСТРАЛ"
Владелец:	Стрелкова Наталья Сергеевна, МКУ "ЦБУ ПЕРМСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА", Заместитель директора - главный бухгалтер
Установил:	Стрелкова Наталья Сергеевна
Роль:	Исполнитель

цена

следующие

номного)

у 1611652,20
му возврата
н показателю
ская
ил реест на
на сумму

зврата 4735,69

зврата 5292,83
казателю графы

1185958066359
5948057293
594801001

фон, e-mail)

Действителен: с 02.08.2021 по 02.08.2022

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ 1188e694-6898-45c9-863a-6a2e7f5ac1d8

Отправлено **МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ЦЕНТР БУХГАЛТЕРСКОГО
УЧЕТА ПЕРМСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА"**, Нургалина Светлана
Михайловна, Начальник отдела планирования и отчетности учреждений
29.03.2022 06:25 (MSK), Сертификат №
17917ED265F1C9DD3BE6342E000E37B2E36F234C