

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2025 г.
 Учреждение Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Гимназия №1»
 Обособленное подразделение

Учредитель
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя Управление образования Администрации городского округа Сухой Лог

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2025
по ОКПО	56981702
по ОКТМО	65758000
по ОКПО	56981702
Глава по БК	906
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение Гимназия №1 (далее – Гимназия) зарегистрировано как Муниципальное общеобразовательное учреждение «Средняя образовательная школа №1» Постановлением Главы администрации города Сухой Лог от 01.11.1994 года № 1240 с изменениями, зарегистрированными Постановлением Главы Сухоложского муниципального образования 04.07.1997 года № 913, Постановлением Главы муниципального образования «город Сухой Лог» от 16.03.2001 года №362-ПГ, Постановлением Главы муниципального образования «город Сухой Лог» от 15 января 2002 года №47-ПГ.

Постановлением Главы городского округа Сухой Лог №560-ПГ от 26.04.2007г. наименование организации изменено Муниципальное общеобразовательное учреждение Гимназия №1.

Приказом Муниципального учреждения «Управление образования Администрации городского округа Сухой Лог» от 04.10.2011 года № 415 наименование организации изменено на Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение Гимназия №1.

Приказом Управления образования Администрации городского округа Сухой Лог от 21.12.2012г. №9 наименование организации изменено на Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение Гимназия №1.

Гимназия является некоммерческой организацией и не ставит извлечение прибыли основной целью своей деятельности.

Организационно-правовая форма – муниципальное автономное учреждение.

Тип образовательной организации – общеобразовательная организация.

Тип муниципального учреждения – автономное учреждение.

Наименование Гимназии отражает особенности осуществления образовательной деятельности, уровень и направленность реализуемых образовательных программ.

МАОУ Гимназия №1 осуществляет следующие виды деятельности:

- начальное общее образование;
- основное общее образование;
- среднее общее образование;
- дополнительное образование детей и взрослых;
- предоставление услуг по дневному уходу за детьми (организация работы летнего оздоровительного лагеря с дневным пребыванием детей);
- реализация адаптированных образовательных программ для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья с учетом особенностей их психофизического развития, индивидуальных возможностей и при необходимости обеспечивающие коррекцию нарушений развития и социальную адаптацию указанных лиц;
- организация обучения на дому обучающихся, которые по состоянию здоровья не могут посещать образовательные организации;
- аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Для достижения вышеуказанных целей Гимназия осуществляет следующие виды приносящей доход деятельности:

- безвозмездные поступления от физических и юридических лиц, в том числе гранты, премии, добровольные пожертвования.

Гимназия осуществляет деятельность, связанную с оказанием услуг, относящихся к его основным видам деятельности в соответствии с его муниципальным заданием. Гимназия не вправе отказаться от муниципального задания.

Функции и полномочия Учредителя Гимназии осуществляет Администрация муниципального округа Сухой Лог (Россия, 624800, Свердловская область, Сухоложский район, город Сухой Лог, ул. Кирова, д. 7а) в лице Управления образования Администрации муниципального округа Сухой Лог (Россия, 624800, Свердловская область, Сухоложский район, город Сухой Лог, ул. Кирова, д.7).

Собственником имущества, которое передается Гимназии на праве оперативного управления, является муниципальное образование муниципальный округ Сухой Лог в лице Комитета по управлению муниципальной собственностью Администрации муниципального округа Сухой Лог (далее – КУМС)

Юридический и фактический адрес: 624800, Свердловская область, Сухоложский район, г. Сухой Лог, ул. Юбилейная, д. 11.

Гимназия в своей деятельности руководствуется Конституцией РФ, Федеральным законом «об образовании в РФ», Федеральным законом от 3 ноября 2006 года №174-ФЗ «Об автономных учреждениях» и иными федеральными законами содержащие нормы, регулирующие отношения в сфере образования, другими нормативными актами органов местного самоуправления муниципального образования городского округа Сухой Лог.

Гимназия является юридическим лицом, с момента его государственной регистрации, имеет обособленное имущество, переданное ему на праве оперативного управления, земельный участок на праве постоянного (бессрочного) пользования, план финансово-хозяйственной деятельности, свой самостоятельный баланс, лицевые счета, печать (с указанием учредителя учреждения, полного наименования учреждения, ОГРН, ИНН, в центре печати – краткое наименование учреждения), иные печати, штампы, бланки со своим наименованием и другие реквизиты юридического лица.

Гимназия самостоятельно от своего имени заключает договоры, приобретает имущественные и личные неимущественные права и несёт обязанности, является истцом и ответчиком в судах.

Гимназия получает финансирование за счет средств бюджета городского округа Сухой Лог.

Финансовым управлением Администрации муниципального округа Сухой Лог открыты:

- лицевой счет № 30906002240 на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания
- лицевой счет № 32906002290 на собственные доходы
- отдельный лицевой счет № 31906002250 для учета операций по средствам, выделенным на иные цели.
- лицевой счет № 14906003010 на исполнение публичных обязательств перед физическим лицом, подлежащих исполнению в денежной форме, и финансового обеспечения их осуществления.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Гимназия самостоятельно формирует свою структуру.

Численность работников на отчетную дату составляет – 81 человек (в т. ч. 1 совместителей), из них: педагогический (основной) персонал – 53, прочий персонал – 28 (в т. ч. 1 совместитель).

Органами управления являются Наблюдательный совет Гимназии и директор. Наблюдательный совет сформирован в составе 7 членов (приказ Управления образования Администрации городского округа Сухой Лог от 12.10.2023г. № 516.

1. Неустроев Сергей Геннадьевич – представитель общественности муниципального округа Сухой Лог, заместитель начальника негосударственной автономной некоммерческой организации дополнительного образования «Автошкола «Виразж, председатель наблюдательного совета;
2. Гончаров Дмитрий Александрович – представитель собственника, председатель Комитета по управлению муниципальной собственностью Администрации муниципального округа Сухой Лог;
3. Олонцева Юлия Олеговна – представитель Учредителя в лице Управления образования Администрации муниципального округа Сухой Лог, главный бухгалтер Управления образования;
4. Быкова Кира Александровна – представитель общественности муниципального округа Сухой Лог, помощник генерального директора по персоналу и общим вопросам Акционерного общества «Сухоложский литейно-механический завод»;
5. Вагина Марина Михайловна – представитель общественности муниципального округа Сухой Лог;
6. Чудова Светлана Николаевна – представитель работников МАОУ Гимназия №1, учитель;
7. Федорук Марина Николаевна – представитель работников МАОУ Гимназия №1, специалист по кадрам, секретарь наблюдательного совета.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Гимназия осуществляет финансово-хозяйственную деятельность в соответствии с действующим законодательством.

Ведение бухгалтерского учета по кодам бюджетного учета учитывается на основании приказа Министерства финансов РФ от 01.12.2010 г. № 157н, приказа Министерства финансов РФ от 16.12.2010 г. № 183н, приказа Министерства финансов РФ от 25.03.2011г. №33н.

Доходы Гимназии поступают в самостоятельное распоряжение Гимназии и используются для достижения целей, ради которых оно создано.

Гимназия строит свои взаимоотношения с другими организациями на основании договоров. В своей деятельности Гимназия учитывает интересы потребителей.

Гимназии принадлежит право самостоятельно распоряжаться своими средствами, имуществом, за исключением крупных сделок. Крупной сделкой признаётся сделка, цена которой превышает 10% балансовой стоимости активов учреждения, определяемой по данным бухгалтерской отчётности на последнюю дату. Крупная сделка совершается с одобрения Наблюдательного совета.

Сделка, в которой имеется личная заинтересованность директора, его заместителей или членов наблюдательного совета, может быть совершена только с предварительного одобрения Наблюдательного совета и рассматриваться как сделка со взаимосвязанными сторонами.

В течение отчетного периода сделок и договоров со связанными сторонами не было зафиксировано.

Учреждение на основании решения КУМИ от 26.01.2009г. № 16-Э «О разрешении сдачи в аренду» сдает в аренду недвижимое имущество, закрепленное на праве оперативного управления:

- нежилое помещение общей площадью 81,7 кв.м., расположенное в здании автогаража,
- кабинет английского языка общей площадью 32,3 кв.м., расположенный в здании.

Учреждение на основании решения КУМИ от 23.04.2009г. № 95-Э «О передаче имущества» передало в безвозмездное временное на неопределенный срок ГАУЗ СО «Сухоложская РБ» нежилое помещение медицинский кабинет общей площадью 34,5 кв. м., расположенный в здании.

Учреждение в рамках своей деятельности предоставляет следующие муниципальные услуги:

- реализация основных общеобразовательных программ начального общего образования;
- реализация основных общеобразовательных программ основного общего образования;
- реализация основных общеобразовательных программ среднего общего образования;
- реализация дополнительных образовательных программ.

Результаты деятельности гимназии по исполнению муниципального задания за отчетный период:

Наименование	План (человек)	Факт (человек)	% исполнения
Реализация основных общеобразовательных программ начального общего образования	377	377	100,0
Реализация основных общеобразовательных программ основного общего образования	398	394	99,0
Реализация основных общеобразовательных программ среднего общего образования	76	78	102,7
Итого:	851	849	99,7

Исполнение – 99,7% (в связи с выбытием обучающихся, на основании личных заявлений родителей (законных представителей о переводе из других учебных заведений). Отклонения в пределах допустимых значений.

В течение отчетного года сотрудники посетили курсы повышения квалификации в количестве 49 человек.

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

В отчетном периоде гимназии утверждены субсидии (ф.0503737):

1. Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на 2024г. (соглашение от 30.12.2023г. №1) в размере 78 139 070,00 руб., в т. ч.:
12022300 – 14 982 000,00 руб.
12084531 – 59 968 727,00 руб.
12084532 – 3 004 659,00 руб.
700040600 – 183 684 рублей
Остаток на начало отчетного периода – 0,00 руб.
Поступило на лицевой счет – 78 139 070,00 руб.
Исполнено, кассовые расходы – 77 927 774,80 руб. (от ПФХД – 99,7%, от поступлений – 99,7%)
Остаток на конец отчетного периода – 211 295,20 руб.,
2. Субсидии на иные цели на 2024г. в размере 17 887 123,11 руб., в т. ч.:
906.6.001 (соглашение от 26.01.2024г. № 29) – 5 779 100,00 руб.
906.6.003 (соглашение от 03.03.2024г. № 71) – 12 796,00 руб.
906.6.006 (соглашение от 16.02.2024г. № 67) – 31 600,00 руб.
906.6.008 (соглашение от 03.03.2024г. № 70) – 669 034,80 руб.
906.6.018 (соглашение от 01.02.2024г. № 20-2024-24111) – 5 376 091,00 руб.
906.6.019 (соглашение от 20.02.2024г. № 20-2024-38471) – 5 005 000,00 руб.
906.6.028 (соглашение от 15.02.2024г. № 20-2024-059530) – 343 965,31 руб.
906.6.029 (соглашение от 09.06.2024г. №112) – 639 590 рублей.
906.6.035 (соглашение от 23.10.2024г. №20-2024-104008) – 29 946,00 руб.
Остаток на начало отчетного периода – 267 636,43 руб.
Поступило на лицевой счет – 17 887 123,11 руб.
Исполнено, кассовые расходы – 15 951 447,54 руб. (от ПФХД – 89,2%, от поступлений – 89,2%)
Остаток на конец отчетного периода – 2 203 312,00 руб.
Неиспользованные суммы субсидии 2023 года - 906.6.018 на сумму – 14 758,70 рублей и неиспользованная сумма субсидии по питанию обучающихся 906.6.001 – 135 955,44 рублей и сумма субсидии 906.6.019 по горячему питанию обучающихся – 116 922,29 рублей были возвращены в бюджет в марте 2024 года.
3. Собственные доходы учреждения в 2024г. по плану – 2 109 581,73 руб., в т. ч.:
Операционная аренда – 242 172,00 руб.
Условные арендные платежи – 153 505,00 руб.
оздоровительные мероприятия – 127 435,20 руб.

добровольные пожертвования – 1 572 849,20 руб.

Уменьшение доходов за счет уплаты УСН – 17 232,00 руб.,

Реализация макулатуры – 4 000,00 руб.,

Остаток на начало отчетного периода – 40000,00 руб.

Поступило на лицевой счет – 2 086 813,73 руб. (с учетом уплаты налога на прибыль 17232,00 руб. доходы составляют 2 109 581,73 руб.)

Исполнено, кассовые расходы – 2 109 581,73 руб. (от ПФХД – 100,0% от поступлений – 100,0%)

Остаток на конец отчетного периода – 0,00 руб.

Доля по приносящей доход деятельности составляют 2,7% от общего финансирования.

Все денежные средства использованы по назначению в соответствии с уставной деятельностью учреждения на основании ПФХД (на фонд оплаты труда, услуги связи, коммунальные услуги, услуги на содержание имущества, прочие услуги, приобретение материальных ценностей).

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Резервы предстоящих расходов (40160) на конец отчетного периода составляют 4 391 751,11 руб., в том числе:

Бюджет	счет	Статья	сумма, руб.
12022300	40161	211	199 534,18
12084531	40161	211	3 173 548,89
12022300	40161	213	60 259,31
12084531	40161	213	958 411,73

За отчетный период поступило собственных доходов:

000070200000000000120 (доходы от операционной аренды - 121) – 242 172,00 руб.

000070700000000000130 (доходы от оказания платных услуг ЛДПД-131) – 127 435,20 руб.

000070200000000000130 (доходы по условным арендным платежам - 135) – 140 357,32 руб.

000070200000000000180 (доходы по УСН - 189) – -17 232,00 руб.

000070200000000000150 (доходы по добровольным пожертвованиям -155) – 1 572 849,10 руб., в том числе: от СЛК Цемент – 224 017,00 рублей, от Фонда «Достойным-лучшее» – 1 248 832,20 рублей, от НО БФ «Элем-Благотворительность» - 100 000 рублей. Безвозмездные неденежные поступления по КВФО 2 (приносящая доход деятельность) составляет 60 200,00 руб. – добровольные пожертвования от ИП Булдаков А.В. (МФУ).

Остаток денежных средств на конец отчетного периода (ф. 0503779) по лицевому счету 30906002240 на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания составляет 211 295,20 руб.:

- 00007020000000000130 (12022300) – 41 195,20 руб.
- 00007020000000000130 (12084531) – 170 100,00 руб.
- 00007020000000000130 (12084532) – 0,00 руб.

Остаток денежных средств на конец отчетного периода (ф. 0503779) по лицевому счету 32906002290 по собственным доходам составляет 00 000,00 руб.:

- 00007020000000000120 – 0,00 руб.
- 00007020000000000440 – 0,00 руб.
- 00007020000000000150 – 0,00 руб.
- 00007090000000000130 – 0,00 руб.
- 00007020000000000510 – 0,00 руб.

Остаток денежных средств на конец отчетного периода (ф. 0503779) по лицевому счету 31906002250 по субсидиям на иные цели составляет 2 203 312,00 руб.:

- 00007020000000000150 (906.6.001 - 152) – 1 094 101,22 руб.
- 00007090000000000150 (906.6.003 - 152) – 0,00 руб.
- 00007020000000000150 (906.6.006 – 152) – 0,00 руб.
- 00007020000000000150 (906 6 008 – 152) – 0,00 руб.
- 00007020000000000150 (906.6.018 – 152) – 43 550,00 руб.
- 00007020000000000150 (906.6.019 – 152) – 1 064 978,78 руб.
- 00007020000000000150 (906.6.028 – 152) – 0,00 руб.
- 00007090000000000150 (906.6.029 – 152) - 0,00 руб.
- 00007020000000000150 (906.6.035 - 152) – 682,00 руб.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженности за отчетный период отсутствует.

Дебиторская и кредиторская задолженности (ф. 0503769):

Субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 234 197 863,10 руб.:

- 4 20531 130: 234 181 805,00 руб. начислены субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на три года.
- 4 20634 130: 0,00 –
- 4 20934 130: 1 199,18 - предоплата за ГСМ ОАО Газпром-РП .
- 4 30314 130: 14 853,92 – не зачтенная оплата по налогам в ИФНС на конец года

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода – 47 647,32 руб.:

- 070200000000000111 4 30211 000: 0,00 руб. – ФОТ (срок выдачи заработной платы 6 число месяца следующего за отчетным)

07020000000000244 4 30221 000: 101,49 руб. – долг перед ПАО «Ростелеком»
07020000000000247 4 30223 000: 32 686,91 руб. – долг перед «ЭнергосбытПлюс»
07020000000000244 4 30223 000: 0,00 руб.
07020000000000244 4 30225 000: 0,00 руб.
07020000000000244 4 30226 000: 0,00 руб.
07020000000000244 4 30231 000: 0,00 руб.
07020000000000244 4 30234 000: 0,00 руб.
07020000000000111 4 30266 000: 0,00 руб. – ФОТ (срок выдачи заработной платы 6 число месяца следующего за отчетным).
07020000000000111 4 30301 000: 0,00 руб. – задолженность перед ИФНС по НДФЛ (срок выдачи заработной платы 6 число месяца следующего за отчетным).
07020000000000119 4 30314 000: 0,00 руб. – не зачтенная задолженность перед ИФНС
07020000000000853 4 30305 000: 3 513,92 руб.- не зачтенная оплата по транспортному налогу и пени по ФФОМС
07020000000000119 4 30306 000: 0,00 руб. – задолженность по внебюджетным фондам ФСС травматизм (срок выдачи заработной платы 6 число месяца следующего за отчетным).
07020000000000119 4 30315 000: 0,00 руб. – не зачтенная оплата в ИФНС
07020000000000851 4 30313 000: 11 345,00 руб – не зачтенная оплата по земельному налогу.
07020000000000111 4 30403 000: 0,00 руб. - задолженность по ФОТ по удержаниям из заработной платы (срок выдачи заработной платы 6 число месяца следующего за отчетным).

Собственные доходы учреждения

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода – 1 597 549,74 руб.:

2 20521 120 968 688,00 руб. начислена операционная аренда на три года и за пределами планового периода по договору до 9.01.2024г.
2 20531 130: 0 руб. переплата по родительской плате за лагерь
2 20535 130: 622 045,12 руб. начислены условные арендные платежи (возмещение расходов по аренде) на три года и за пределами планового периода по договору до 09.04.2024г.
2 20555 150: 0,00 руб.
2 20626 244: 2 578,62 рублей - подписка на журнал 2025 г
2 30314 180: 4 238,00 руб. не зачтенная оплата за налог на УСН в ИФНС

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода – 4 238,00 руб.:

2 30223 247: 0,00 руб. –
2 20531 130 – 0,00 руб.
2 30315 180- 4 238,00 руб. – не зачтенная оплата по налогу УСН в ИФНС

Субсидии на иные цели

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 21 603 400,00 руб. начислены субсидии на иные цели на три года:

070200000000000150 5 20552 000: 21 603 400,00 руб.

070900000000000150 5 20626 000: 0,00 руб

070200000000000160 5 20628 000: 0,00 руб.

070900000000000150 5 20552 000: 0,00 руб.

07090000EB51790150 5 30314 119: 0,00 руб

070200000000000000 5 30314 119: 0,00 руб.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 2 203 312,00 руб.:

070200000000000244 5 30305 610: 2 203 312,00 руб. – не использованные денежные средства по питанию

702000000000000000 5 30211 000: 0,00 руб. – долг по ЗП за классное руководство и Советнику.

070900000000000000 5 30301 000: 0,00 руб - задолженность перед ИФНС по НДФЛ (срок выдачи заработной платы 6 число месяца следующего за отчетным).

070900000000000000 5 30306 000: 0,00 руб. - задолженность по внебюджетным фондам ФСС травматизм (срок выдачи заработной платы 6 число месяца следующего за отчетным).

070900000000000000 5 30406 000: 0,00 руб. -

070900000000000000 5 30315 119: 0,00 руб. –

070200000000000000 5 30315 119: 0,00 рублей –

Просроченная дебиторская задолженность за отчетный период отсутствует.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Судебные решения по денежным обязательствам – отсутствуют.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Отсутствуют числовые значения показателей за отчетный период в следующих формах отчетности: 0503295, 0503725, 0503771, 0503772, 0503773, 0503775, 0503790.

Фактические показатели по всем кодам бюджетной классификации соответствуют ПФХД и использованы согласно целевому назначению в соответствии с уставной деятельностью учреждения.

Руководитель

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 6A8DFCA28F99A70A079F57266848371C
Владелец: Шинкин Михаил Юрьевич
Действителен: с 08.07.2024 по 01.10.2025
Дата подписи: 30.01.2025 09:09:35

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 194ED90523156FBVB0C152BEEA926C2A4
Владелец: Шаров Юрий Валентинович
Действителен: с 22.01.2024 по 16.04.2025
Дата подписи: 30.01.2025 09:09:42

(подпись)

(расшифровка подписи)

бухгалтер

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель

(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

_____	_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)	(телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью.
Руководитель(Шишкин Михаил Юрьевич, Сертификат: 6A8DFCA28F99A70A079F57266848371C, Действителен: с 08.07.2024 по 01.10.2025),Главный бухгалтер(Шаров Юрий Валентинович, Сертификат: 194ED90523156FBB0C152BEEA926C2A4, Действителен: с 22.01.2024 по 16.04.2025)