

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2024 г.

Учреждение 24184107
Муниципальное
бюджетное
общеобразовательное
учреждение
"Луковецкая средняя
школа имени Я.В.
Самоварова"

Обособленное
подразделение

Учредитель

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения:
руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

к Балансу по форме

по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.01.2024
55705101
11556000
55705101
844
0503730
383

Раздел 1. Организационная структура учреждения

Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение "Луковецкая средняя школа" (сокращенно МБОУ "Луковецкая СШ ") руководствуется в своей деятельности федеральным законом "Об образовании в Российской Федерации" и положением учреждения.

Организационно-правовая форма - бюджетное учреждение.

Учредителем МБОУ "Луковецкая средняя школа" является муниципальное образование "Холмогорский муниципальный район".

МБОУ "Луковецкая средняя школа" является юридическим лицом, подведомственным муниципальным образовательным учреждением "Управления образования администрации "Холмогорский муниципальный район" имеет Лицензию на осуществление образовательной деятельности, Свидетельство о государственной аккредитации учреждения, гербовую печать, штамп и бланки со своим наименованием.

Юридический адрес: 164559 Архангельская обл., Холмогорский р-н., пос. Луковецкий, ул. Советская 8

Раздел 2. Результаты деятельности учреждения

Основные задачи МБОУ "Луковецкая средняя школа"

1) создание необходимых условий для реализации прав граждан на общедоступное и бесплатное начальное общее, основное общее и среднее (полное) общее образование по основным общеобразовательным программам;

2) обеспечение эффективного функционирования и развитие системы образования на территории "МО Луковецкое"

МБОУ "Луковецкая средняя школа" имеет структурное подразделение детский сад "Березка"

Бухгалтерский учет в МБОУ "Луковецкая средняя школа" ведется по программе 1С версии 8.

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

За 2023 год:

1) получено субсидий на муниципальное задание 60 323 822 руб.49 коп.

Израсходовано по муниципальному заданию 60 323 822 руб.49 коп., в том числе по КОСГУ:

211- 35 432 099,62 - выплата заработной платы, оплата НДФЛ, профсоюзных взносов;

212 -53 850,00 - льготы специалистам, командировочные,

213 - 10 628 289,90 - выплата отчислений по оплате труда;

214 - 433 276,38 - проезд к месту отдыха и обратно;

221 - 218 950,35- оплата за интернет и телефонную связь, отправку почтовой корреспонденции ;

222 - 56 150,00 - паромная переправа;

223 - 8 356 969,13- оплата за коммунальные услуги;

225 - 465 649,71 - оплата за ТБО, тех.обслуживание автомобилей, глонас, тех.обслуживание пож.системы;

226 - 722 227,98- оплата за медосмотры водителей, за ЦГИЭ (Санминимум), оплата за обучение, приобретение программ для компьютеров;

227 - 17 863,32 - страхование автомобилей;

264 - 4400,00 - меры соцподдержки библиотекаря;

266 - 231 398,69 - пособия за первые три дня нетрудоспособности, выходное пособие при выходе на пенсию;

290 - 182 053,00 - оплата транспортного налога и налога на имущество, земельный налог;

342 - 283 000,00- за питание детей инвалидов,
343 - 224 275,24- покупка бензина, дизтопливо;
310 - 2 001 342,40 - увеличение основных средств;
346 - 1 012 026,77 - увеличение материалов.

2) получено субсидий на иные цели: 9 762 613 руб.98 коп.

Израсходовано по иным целям 9 762 613 руб.98 коп., в том числе по КОСГУ:

211 - 1 658 812,05 - ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство;

213 - 500 953,08 - выплата отчислений;

214 - 1 783 322,02 - выплата возмещения расходов по предоставлению мер соц.поддержки педагог. работникам;

225 - 529 235,51 - пожбезопасность (замена противопожарной системы)

265 - 3 335 196,80- выплата возмещения расходов по предоставлению мер соц поддержки бывшим педагогическим работникам;

263 - 455 258,50 - на выплату компенс.части родит.платы;

342 - 800 684,02 - горячее питание обучающихся в начальных классах, поддержка семей мобилизованных,

310 - 77 882,00 - оснащение пищеблоков,

346 - 621 270,00 - пожбезопасность (запчасти к противопожарной системы)

3) получено доходов от предпринимательской деятельности 3 625 346руб.50 коп. из них 47222,00 безвозмездные поступления.

Израсходовано по приносящей доход деятельности 3 155 339 руб.52 коп., в том числе по КОСГУ:

225 - 13 990,80 - текущий ремонт транспортных средств;

226 - 212 744,20 - оплата по гражданско-трудовому договору;

290 - 6 081,50 - оплата пени, штрафы, госпошлина

342 - 2 748 498,22 - покупка продуктов питания;

343 - 16 864,50 - покупка бензина,

345 - 2 429,00 - мягкие материалы;

346 - 154 731,30 - приобретение материалов.

Раздел 4. Анализ показателей отчетности учреждения

На 01.01.2023 г. на лицевых счетах остатки:

л/сч.20246Ц11290 код счета 220111000- 00 руб.00 коп.

л/сч.20246Ц11290 код счета 420111000- 00 руб.00 коп

л/сч.21246Ц11290 код счета 520111000- 00 руб.00 коп.

На 01.01.2024 г. на лицевых счетах остатки:

л/сч.20246Ц11290 код счета 220111000- 470 006 руб.98 коп.

л/сч.20246Ц11290 код счета 420111000- 00 руб.00 коп

л/сч.21246Ц11290 код счета 520111000- 00 руб.00 коп.

Сумма дебиторской задолженности на 01.01.2024 год составила:

-по приносящей доход деятельности в сумме 58 212,00 руб., в т.ч. ВР 130 - 41 347,50 руб. (задолженность по родительской плате за питание детей), 244 - 16 864,50 руб. (задолженность подотчетных лиц по выданным авансам на приобретение ГСМ для подвоза детей к месту обучения и обратно);

-в рамках выполнения муниципального задания в сумме 25 632,18 руб, в т.ч. ВР 244 - 6,00руб.(задолженность по авансам организациям за услуги); 244 - 4 469,44 руб. (задолженность подотчетных лиц по выданным авансам на приобретение ГСМ для подвоза детей к месту обучения и обратно), 247 - 21 156,72 руб. (авансовый платеж)119-0,02 руб. (задолженность по переплате страховых взносов в СФР(ошибочная сумма в платежном поручении);

-в рамках субсидии на иные цели в сумме 0 руб.

Сумма кредиторской задолженности на 01.01.2024 год составила:

-по приносящей доход деятельности в сумме 242 192 руб., в т.ч. ВР: 130 - 242 192 руб. (предоплата родителей за питание детей),

-в рамках выполнения муниципального задания в сумме 0 руб.,

-в рамках субсидии на иные цели в сумме: 0 руб.

на 01.01.2024 г сформирован резерв отпусков по счету 401.60 в сумме 3 294 060 руб. 00 коп

070200000000000111 - 2 150 000 руб. 00 коп.

070200000000000119 - 649 300 руб. 00 коп.

070100000000000111 - 380 000 руб 00 коп

070100000000000119 - 114 760 руб. 00 коп.

Остатки по нефинансовым активам на 01.01.2024 года в сумме 21 935 747 руб. 34 коп

- ОС - недвижимое имущество учреждения 10 175 793 руб 57 коп.,

- ОС - особо ценное движимое имущество учреждения 1 479 975 руб 08 коп.,

- ОС - иное движимое имущество учреждения 10 279 978 руб. 69 коп.

Безвозмездные поступления:

- 334 850,00 - Комитет по управлению имуществом администрации муниципального образования "Холмогорский муниципальный район", Распоряжение Администрации МО "Холмогорский муниципальный район" № 766 от 10.05.2023 г,
- 335 643,45 - Комитет по управлению имуществом администрации муниципального образования "Холмогорский муниципальный район", Распоряжение Администрации МО "Холмогорский муниципальный район" № 768 от 10.05.2023г,
- 1 000,00- Комитет по управлению имуществом администрации муниципального образования "Холмогорский муниципальный район", Распоряжение администрации МО "Холмогорский муниципальный район" №1041 от 21.06.2023 г,
- 4 321,00- Комитет по управлению имуществом администрации муниципального образования "Холмогорский муниципальный район", Распоряжение Администрации МО "Хомогорский муниципальный район" №1870 от 30.10.2023 г,
- 4 164,00 - государственное автономное учреждение Архангельской области "Центр оценки качества образования" договор дарения от 19.06.2023 г

На основании данных Росреестра изменилась кадастровая стоимость земельных участков. На 01.01.2024 г. составляет 2 777 273 руб. 08 коп.

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения

Сведения о проведении инвентаризации:

Плановая 31.03.2023 касса бухгалтерии № 49/4-А от 28.03.2023 (расхождений не выявлено),

Плановая 30.06.2023 касса бухгалтерии № 102/4 от 22.06.2023 (расхождений не выявлено),

Плановая 30.09.2023 касса бухгалтерии № 177/4-А от 27.09.2023 (расхождений не выявлено),

Плановая 29.12.2023 касса бухгалтерии № 215/4 от 18.12.2023 (расхождений не выявлено).

Была проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности на балансовых и на забалансовых счетах. Выявленных искажений задолженности нет.

В связи с отсутствием числовых значений не предоставлены следующие формы:

-ф.0503295 Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам,

- ф.0503775 Сведения о принятых и неиспользованных обязательствах (2,4,5),
- ф.0503771 Сведения о финансовых вложениях учреждения,
- ф.0503772 Сведения о суммах заимствований,
- ф.0503773 Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (2;5)

-ф0503790 сведения об объектах незавершенного строительства, вложениях в объекты недвижимого имущества.

-ф0503760 (т1) Сведения о направлениях деятельности,

-ф0503760 (т6) Сведения о проведении инвентаризаций.

Отчетность формируем на основании приказа № 33н от 25.03.2011 г. "Об утверждении Инструкции о порядке составления представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений"

Руководитель



(подпись)

(расшифровка
подписи)

Руководитель
планово-
экономической
службы

(подпись)

(расшифровка
подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

(расшифровка
подписи)

**Централизован
ная бухгалтерия**

(наименование,
местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер

(должность)

(подпись)

Монахова Елена
Сергеевна

(расшифровка
подписи)

88183035151

(телефон, e-mail)

" ____ " ____ 20 ____ г.