

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2022 г.

Учреждение МУНИЦИПАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ГИМНАЗИЯ № 2 ГОРОДА ГЕОРГИЕВСКА

Обособленное подразделение

Учредитель УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ АДМИНИСТРАЦИИ ГЕОРГИЕВСКОГО
ГОРОДСКОГО ОКРУГА СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия
учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2022
по ОКПО	48608308
по	07707000
ОКТМО	
по ОКПО	47778356
Глава по БК	601
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Общие сведения

- Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение гимназии № 2 города Георгиевска является некоммерческой организацией – муниципальным бюджетным общеобразовательным учреждением.
- Организационно-правовая форма - муниципальное учреждение.
Тип учреждения – бюджетное.
Тип образовательной организации - общеобразовательная организация.
- Официальное наименование учреждения:
полное наименование организации – муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение гимназии № 2 города Георгиевска;
сокращенное – МБОУ гимназия № 2 г. Георгиевска.
Сокращенное наименование применяется наравне с полным наименованием.
- Руководитель: Директор муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения гимназия №2 города Георгиевска – Гатальская Елена Анатольевна.
- Место нахождения Учреждения: юридический (фактический) адрес Учреждения: 357820, Ставропольский край, город Георгиевск, ул. Тимирязева, 34.
- Учреждение филиалов и представительств не имеет.
- Учредителем и собственником имущества учреждения является Георгиевский городской округ Ставропольского края.
Функции и полномочия учредителя учреждения от имени Георгиевского городского округа осуществляются администрацией Георгиевского городского округа Ставропольского края.
Отдельные функции и полномочия учредителя учреждения, осуществляются управлением образования и молодежной политики администрации Георгиевского городского округа Ставропольского края.
Учреждение находится в ведомственном подчинении управления образования и молодежной политики.
- Финансовое обеспечение деятельности учреждения осуществляется в виде субсидий из бюджета Георгиевского городского округа на основе муниципальных заданий, в соответствии с предусмотренными его учредительными документами основными видами деятельности, которые формирует и утверждает учредитель.

10. Номера лицевых (банковских) счетов, открытых в органе Федерального казначейства.

11. Пояснительная записка содержит текстовую часть, таблицы и формы отчетности, сгруппированные по разделам.

Годовая бюджетная отчетность за 2021 год МБОУ гимназия № 2 г. Георгиевска составлена в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений», утвержденной приказом Минфина России от 25.03.2011 № 33н.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

1. Учреждение является юридическим лицом, имеет в оперативном управлении закрепленное за ним учредителем имущество, круглую печать установленного образца со своим полным, сокращенным наименованием на государственном языке и индивидуальным номером налогоплательщика, вправе иметь штампы, бланки со своим наименованием, вывеску, обладает обособленным имуществом.

2. Предметом деятельности учреждения является обучение граждан.

3. Целью деятельности Учреждения является осуществление образовательной деятельности, направленной на реализацию образовательных программ начального общего, основного общего и среднего общего образования.

4. Основным направлением деятельности учреждения является реализация основных общеобразовательных программ - образовательных программ начального общего образования, образовательных программ основного общего образования, образовательных программ среднего общего образования.

5. Полномочия по ведению бухгалтерского учета переданы Муниципальному казенному учреждению Ставропольского края «Учетный центр» на основании договора по ведению бюджетного (бухгалтерского) учета и составлению отчетности от 1 февраля 2018 года.

Реквизиты МКУ «Учетный центр»:

Адрес: 357820, Ставропольский край, город Георгиевск

Пл.Победы,1

УФК по Ставропольскому краю (муниципальное казенное учреждение Георгиевского городского округа Ставропольского края "Учетный центр" л/с 03213D05030)

ИНН 2625068768 КПП 262501001

Расчетный счет: 03231643077070002100

Кор. счет: 40102810345370000013

Банк: Отделение Ставрополь банка России//УФК по Ставропольскому краю г. Ставрополь

БИК: 010702101

ОКТМО: 07707000

Тел: 8 (87951) 5-16-74

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

2.1. В 2021 году прошли курсы повышения квалификации 46 работников.

2.2. Муниципальное задание доведенное до МБОУ гимназия № 2 г. Георгиевска в 2021 году выполнено на 100%.

2.3. Штатная численность МБОУ гимназия № 2 г. Георгиевска составляет 102,46 ставок. Фактическая численность сотрудников на конец отчетного периода составила 61 человек. Среднесписочная численность 71,0 человек.

2.4. В целях эффективного расходования денежных средств и во исполнение Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных служб" и ФЗ от 18.07.2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» в отчетном периоде за 2021

г. было размещено 173 заказа различными способами, а именно:

открытых конкурсов - 0

открытых аукционов в электронной форме - 0

методом запроса котировок - 0

закупок у единственного поставщика в виде закупок малого объема - 173

без проведения торгов и запросов котировок - 0

конкурсов с ограниченным участием - 0

запрос предложений - 0

С 01.01.2021 по 31.12.2021 было заключено контрактов, договоров и сделок - 173.

Стоимостная характеристика торгов и других способов закупок:

Общая стоимость предложений МБОУ гимназия № 2 г. Георгиевска, выставленных на торги, и других способов размещения заказов составила 10 897 022,56 руб., из них:

на открытые конкурсы – 0,00 руб.,

на аукционы в электронной форме – 0,00 руб.,

на запросы котировок - 0 руб.,

на закупки у единственного поставщика в виде закупок малого объема – 10 897 022,56 руб.,

без проведения торгов и запросов котировок – 0,00 руб.,

Общая стоимость предложений победителей торгов и других способов размещения заказов составила 10 821 349,56 руб., из них:

по открытым конкурсам - 0,00 руб.,

по аукционам в электронной форме – 0,00 руб.,

по запросу котировок – 0,00 руб.,

на закупки у единственного поставщика в виде закупок малого объема – 10 821 349,56 руб.,

без проведения торгов и запросов котировок – 0,00 руб.,

Экономия денежных средств от снижения стоимости приобретаемых товаров, работ и услуг при размещении заказов составила 75 673,00 руб.

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

Основная цель бюджетного учреждения - эффективное использование бюджетных средств.

Финансово-хозяйственная деятельность в 2021 году осуществлялась в соответствии с утвержденными Планами финансово-хозяйственной деятельности.

Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности представлен в форме 0503737 к пояснительной записке.

1. «Субсидии на выполнение муниципального задания»:

Всего в 2021 году доведено плановых назначений по субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на общую сумму 30106122,81 руб. Исполнено плановых назначений по доходам от поступления субсидии на выполнение муниципального задания в общей сумме 30106122,81 руб., что составляет 100,0 % от плановых значений на 2021 год.

Утверждено в 2021 году плановых назначений по расходам по субсидии на выполнение муниципального задания в общей сумме 30413347,77 руб.

Исполнено в 2021 году плановых назначений по расходам по субсидии на выполнение муниципального задания в общей сумме 30234051,6 руб., что составляет 99,41 % от плановых значений на 2021 год.

Фактические расходы на выплату в фонд оплаты труда персонала за 2021 год за счет средств субсидии на выполнение муниципального задания составили 21273939,66 руб.

2. «Субсидии на иные цели»:

Всего в 2021 году доведено плановых назначений по субсидии на иные цели на общую сумму 7655714,19 руб. Исполнено плановых назначений по доходам от поступления субсидии на иные цели в общей сумме 7464690,37 руб., что составляет 97,50 % от плановых значений на 2021 год.

Утверждено в 2021 году плановых назначений по расходам по субсидии на иные цели в общей

сумме 7655714,19руб.

Исполнено в 2021 году плановых назначений по расходам по субсидии на иные цели в общей сумме 7040037,48 руб., что составляет 91,96% от плановых значений на 2021 год.

Фактические расходы на выплату в фонд оплаты труда персонала за 2021 год за счет средств субсидии на иные цели составили 1604973,26 руб.

3. «Собственные доходы учреждения»:

Всего в 2021 году доведено плановых назначений по собственным доходам учреждения на общую сумму 4057772,1 руб. Исполнено плановых назначений по доходам в общей сумме 4031272,49 руб., что составляет 99,35 % от плановых значений на 2021 год.

Утверждено в 2021 году плановых назначений по расходам по собственным доходам учреждения в общей сумме 4543925,93 руб.

Исполнено в 2021 году плановых назначений в общей сумме 4186322,87 руб., что составляет 92,13 % от плановых значений на 2021 год.

Фактические расходы на выплату в фонд оплаты труда персонала за 2021 год за счет собственных средств составили 1410424,48 руб.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

4.1. Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф. 0503779).

Вид деятельности «Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)» Согласно показателям раздела 1. «Счета в кредитных организациях» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб., средства в пути 0,00 руб. Согласно показателям раздела 2. «Счета в финансовом органе» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 331 103,45 руб., средства в пути отсутствуют. Согласно показателям раздела 3. «Счета в кассе учреждения» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств в кассах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб.

Вид деятельности «Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания» Согласно показателям раздела 1. «Счета в кредитных организациях» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб., средства в пути 0,00 руб. Согласно показателям раздела 2. «Счета в финансовом органе» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 179 296,17 руб., средства в пути отсутствуют. Согласно показателям раздела 3. «Счета в кассе учреждения» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств в кассах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб.

Вид деятельности «Субсидии на иные цели» Согласно показателям раздела 1. «Счета в кредитных организациях» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб., средства в пути 0,00 руб. Согласно показателям раздела 2. «Счета в финансовом органе» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 424 652,89 руб., средства в пути отсутствуют. Согласно показателям раздела 3. «Счета в кассе учреждения» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств в кассах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб.

Средства во временном распоряжении. Согласно показателям раздела 1. «Счета в кредитных организациях» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб., средства в пути 0,00 руб. Согласно показателям раздела 2. «Счета в финансовом органе» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств на счетах учреждений на конец отчетного периода составил 34 366,80 руб., средства в пути отсутствуют. Согласно показателям раздела 3. «Счета в

кассе учреждения» ф. 0503779 Сведений об остатках денежных средств учреждения остаток средств в кассах учреждений на конец отчетного периода составил 0,00 руб.

4.2. Сведения о движении нефинансовых активов (код формы по ОКУД 0503768).

Основные средства на 31.12.2021 года составили 29 773 352,84 руб., в том числе: субсидии на выполнение муниципального задания – 23 731 424,01 руб.; субсидии на иные цели – 0,00 руб.; собственные доходы – 6 041 928,83 руб.

Поступление основных средств составило 1 863 456,30 руб., в том числе: субсидии на выполнение муниципального задания – 775 746,80 руб.; субсидии на иные цели – 0,00 руб.; собственные доходы – 1 087 709,50 руб.

Выбытие основных средств составило 139 525,00 руб., в том числе: субсидии на выполнение муниципального задания – 31 200,00 руб.; субсидии на иные цели – 0,00 руб.; собственные доходы – 108 325,00 руб.

Амортизация основных средств на конец года составил 24 602 655,06 руб., в том числе: субсидии на выполнение муниципального задания – 19 117 855,51 руб.; субсидии на иные цели – 0,00 руб.; собственные доходы – 5 484 799,55 руб. Амортизация составила 82,74 % стоимости основных средств.

На счете 106 «Вложение в основные средства» на 31.12.2021 года незавершенного строительства нет.

Непроизводственные активы на 31.12.2021 года составили – 18 169 708,48 руб. Кадастровая стоимость земельных участков не изменилась.

Поступление непроизводственных активов составило 0,00 руб.

Сведения о движении материальных запасов. Материальные запасы по состоянию на 31.12.2021 года составили 455 155,62 руб. в том числе: субсидии на выполнение муниципального задания – 177 204,35 руб.; субсидии на иные цели – 0,00 руб.; собственные доходы – 277 951,27 руб.

Поступление материальных запасов составило 326 051,10 руб. в том числе: субсидии на выполнение муниципального задания – 131 199,10 руб.; субсидии на иные цели – 0,00 руб.; собственные доходы – 194 852,00 руб.

Израсходовано материальных запасов на сумму 334 444,90 руб. в том числе: субсидии на выполнение муниципального задания – 174 113,90 руб.; субсидии на иные цели – 0,00 руб.; собственные доходы – 160 331,00 руб. Остаток неиспользованных материальных запасов на конец года уменьшился по сравнению с началом года на 8 393,80 руб.

Недвижимое и особо ценное имущество учреждения на 31.12.2021 года составило 11 922 774,87 руб., в том числе: субсидии на выполнение муниципального задания – 11 922 774,87 руб.; собственные доходы – 0,00 руб.

4.3. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф. 0503769):

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма дебиторской задолженности по приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2021г. составила — 364 334,17 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила — 0,00 руб.); по состоянию на 31.12.2021г. составила — 319 987,77 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности — 13 567,92 руб.).

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма дебиторской задолженности по Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания по состоянию на 01.01.2021г. составила — 55 701 011,58 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила — 0,00 руб.); по состоянию на 31.12.2021г. составила — 90 001 823,24 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию — 0,00 руб.).

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма дебиторской задолженности по Субсидии на иные цели по состоянию на 01.01.2021 составила — 0,00 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила — 0,00 руб.); по состоянию на 31.12.2021 составила — 8 435 244,31 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к

взысканию — 0,00 руб.).

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма кредиторской задолженности по приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2021г. составила — 150 446,22 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила — 0,00 руб.); по состоянию на 31.12. 2021г. составила — 201 295,19 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию — 0,00 руб.).

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма кредиторской задолженности по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания по состоянию на 01.01.2021

составила — 53 505,21 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила — 0,00 руб.); по состоянию на 31.12.2021

составила — 58 259,91 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию — 0,00 руб.).

Приняты обязательства по расходам будущих периодов: 140160000 "Резерв на оплату отпусков" за фактически отработанное время – 1 269 026,56 рублей (начислен резерв на предстоящую оплату отпусков на 2022 год).

В соответствии с ф. 0503769 Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждений сумма кредиторская задолженности по субсидии на иные цели по состоянию на 01.01.2021 составила — 35 426,87 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию, составила — 0,00 руб.); по состоянию на 31.12.2021 составила — 424 652,89 руб. (в том числе сумма просроченной задолженности, нереальной к взысканию — 0,00 руб.). Принятые обязательства по доходам и расходам будущих периодов: 140140152 «Доходы будущих периодов» по состоянию на 31.12.2021г составили 8 435 243,31 руб.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

5.1. Ведение бюджетного учета и составление бюджетной отчетности осуществлялось в соответствии с Единой учетной политикой, утвержденной муниципальным казенным учреждением Георгиевского городского округа Ставропольского края "Учетный центр" от 28 декабря 2020 года № 40. В Учреждении бюджетный учет полностью автоматизирован и ведется с использованием следующих программных продуктов: 1:С бухгалтерия, Зарплата и т.д. Бюджетная отчетность за 2020 год сформирована и представлена в соответствии с требованиями приказа Минфина РФ от 25 марта 2011 г. N 33н "Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений" (с изменениями и дополнениями), приказа финансового управления администрации Георгиевского городского округа Ставропольского края приказ № 7-б от 13.01.2022 года «О сроках представления годовой отчетности об исполнении бюджета Георгиевского городского округа Ставропольского края, сводной бухгалтерской отчетности бюджетных учреждений, в отношении которых функции и полномочия учредителя Георгиевского городского округа Ставропольского края за 2021 год, месячной и квартальной отчетности об исполнении бюджета, бухгалтерской отчетности в 2022 году».

5.3. Перед составлением годовой отчетности проводилась инвентаризация основных средств, материальных запасов, бюджетных обязательств, расчетов с поставщиками и подрядчиками. По результатам инвентаризации расхождений не выявлено.

5.4. В состав бюджетной отчетности за отчетный период в связи с отсутствием числовых значений показателей не включены следующие формы отчетности: таблица 6 «Сведения о проведении инвентаризаций», форма 0503295 "Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждений", форма 0503725 "Справка по консолидируемым расчетам" по всем кодам финансового обеспечения, форма 0503761 «Сведения о количестве обособленных

подразделений», форма 0503767 "Сведения о целевых иностранных кредитах", форма 0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждения», форма 0503772 «Сведения о суммах заимствований», форма 0503790 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения».

Директор



Е.А. Гатальская

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Л.В. Третьякова
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия
МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ГЕОРГИЕВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ "УЧЕТНЫЙ ЦЕНТР",
357820, СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЙ, ГОРОД ГЕОРГИЕВСК, ПЛОЩАДЬ ПОБЕДЫ, ДОМ 1

(наименование, местонахождение)

ОГРН	1172651027504
ИНН	2625068768
КПП	262501001

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

ДИРЕКТОР
(должность)



Е.Э. Багдасарян
(расшифровка подписи)

Исполнитель

Зам директора
(должность)



Н.Е. Курчакова
(расшифровка подписи)

51596 , uchetnyi.centre@bk.ru
(телефон, e-mail)

14 февраля 2022 г.