

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

1 января 2018 г.

Учреждение Государственное профессиональное образовательное учреждение Тульской области "Новомосковский музыкальный колледж имени М.И.Глинки"

Обособленное подразделение

Учредитель Министерство культуры Тульской области

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.01.2018
02177636
70000000
24658000
383

Общие сведения

Государственное профессиональное образовательное учреждение Тульской области "Новомосковский Музыкальный колледж им М.И.Глинки" -является некоммерческой организацией,созданной для оказания государственных услуг и исполнение государственных функций в целях обеспечения реализации предусмотренных законом РФ,полномочий Министерства Культуры ТО и действует на основании устава колледжа. Сокращенное наименование-ГПОУ ТО "НМК им.М.И.Глинки"

Организационно-правовая форма-государственное учреждение.

Тип учреждения-автономное.

Тип образовательного учреждения -профессиональная образовательная организация.

Вид-колледж.

Колледж не имеет филиалов и представительств.

Собственником имущества Колледжа ,в том числе земельного участка ,необходимого для выполнения своих уставных задач,является Тульская область Министерство имущественных и земельных отношений.Функции и полномочия учредителя Колледжа осуществляет Министерство Культуры Тульской области.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Колледж создан в соответствии с Гражданским кодексом ,ФЗ "Об автономных учреждениях".и постановлением администрации Тульской области от 28.03.2011г № 214"Об утверждении Порядка создания ,реорганизации,изменения типа и ликвидации государственных учреждений Тульской области,утверждения уставов государственных учреждений Тульской области,и внесения в них изменений ,созданного в соответствии с постановлением от 28.05.2007г.№ 325"Об утверждении формы предложения о создании автономного учреждения путем изменения типа существующего государственного или муниципального учреждения"

Колледж является некоммерческой организацией ,не преследует извлечения прибыли в качестве основной цели своей деятельности.Колледж проходит

лицензирование и государственную аккредитацию в порядке, установленном законодательством РФ. Нормативный срок освоения образовательной программы студентов в Колледже составляет 3 года 10 месяцев.

Место нахождения, почтовый адрес, место хранения документов Колледжа-301650, Тульская область, город Новомосковск, улица Березовая, дом 7.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Штатная численность сотрудников на начало года-128,5 чел. На конец года-126 чел. Доля основного педагогического персонала прошедшие повышение квалификации в необходимый период-100 %

Средняя заработная плата по колледжу в 2016г. составила 27600 руб, 2017г.-28800 руб что в сравнении с прошлым годом увеличилась на 4%.

Средняя з/пл основного персонала в 2016г составила 28600 руб, а 2017г-29600 руб, что в сравнении с прошлым годом увеличилась на 3%.

Колледж оснащен необходимой компьютерной техникой с доступом в Интернет, копировальной техникой, факсимильной связью. Колледж имеет свой сайт, который поддерживается в актуальном состоянии. Техническое состояние: -общий износ основных фондов составляет 67% Нежилое помещение -здание -61%, ОЦДИ-50,6% Колледж систематически приобретает основные средства и списывает с баланса основные средства со 100% износом которые нецелесообразно ремонтировать.

Балансовая стоимость основных средств:

На начало года -33213054руб.81коп.

На конец года -35053774руб.01коп.

Поступило ОС в сумме-2008043руб.50коп.в том числе получено безвозмездно - Автомобиль ПАЗ-371000 руб. распоряжение Министерства имущественных и земельных отношений № 852 от 30.03.2017года, безвозмездное дарение-15690руб.

Выбыло ОС в сумме -167324руб.30коп.по акту в связи с тем, что ремонту не подлежат, за баланс стоимость до 3000,руб.

Балансовая стоимость материальных запасов:

На начало года - 396855 руб.60коп.

На конец года -412850 руб.33коп.

Поступило МЗ в сумме -524344 руб.92коп.

Израсходовано МЗ в сумме-508350 руб.19 коп. на нужды учреждения.

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

В целях выполнения государственного задания колледж получает субсидию из бюджета Тульской области на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг(выполнение работ), Вид финансово обеспечения (КФО) 4 .

Субсидии на иные цели из бюджета Тульской области Законы ТО, КФО 5

Поступления от оказания услуг на платной основе и от иной приносящей доход деятельности КФО 2

Финансово-хозяйственная деятельность осуществляется по плану ФХД.

Изменения были внесены 4 раза на 03 марта, 30 июня, 29 сентября, 01 декабря 2017 года.

Утверждено плановых назначений на 2017 год.:

- Субсидия на финансовое обеспечение выполнения ГЗ в сумме - 55271700 руб. 00 коп.

По уточнению бюджета плановые назначения были увеличены на сумму 571700 руб. 00 коп. и составили 55843400 руб. 00 коп.

Исполнено плановых назначений 55843400 руб. Процент исполнения 100.

- Субсидии на иные цели 6615600 руб. 00 коп.

По уточнению бюджета плановые назначения были увеличены на сумму 690500 руб. 00 коп. - уведомление №18 ДСФБ от 7 февраля 2017 года.

Уменьшены плановые назначения на сумму 825000 руб. 00 коп. - уведомление № б/н от 01.12.2017 г и составили

6481100 руб. 00 коп.

Исполнено плановых назначений 6452539 руб. 50 коп. Процент исполнения 99,6.

- Собственные доходы (КФО) 2 план поступлений в сумме 3759500 руб. 00 коп., фактически составил в сумме 3175842 руб. 00 коп. Процент исполнения 85%

Принято денежных обязательств ГЗ на сумму 55733946 руб. 00 коп. Исполнено - 55733946 руб.

Обязательства следующих годов в сумме 86090 руб. 20 коп. - расчеты за энергоснабжение, вывоз мусора за декабрь месяц. (расшифровка в ф. 0503769)

Принято денежных обязательств субсидии ИЦ в сумме 6452539 руб. 50 коп., Исполнено 6452539 руб. 50 коп.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения. форма 0503721

Расшифровка: стр. 101 гр.4 6452539 руб. 50 коп. - субсидии на иные цели.

стр. 040 гр.5 55843400 руб. 00 коп. - субсидии на выполнение государственного задания.

стр. 096 гр.5 - 1550990 руб. 00 коп. - перевод ОС на ОЦДИ.

стр. 030 гр.6 96084 руб. 00 коп. - аренда помещения.

стр. 040 гр.6 1951168 руб. 00 коп. - доходы от оказания платных услуг.

стр. 104 гр.6 1151810 руб. 00 коп. в том числе 15690 руб. 00 коп. дарение фотоаппарат, 347500 руб. 00 коп. целевой родительский взнос, 788620 руб. 00 коп. - пожертвование для поездки на конкурсы.

Расшифровка формы 0503768 СВЕДЕНИЯ НЕФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ УЧРЕЖДЕНИЯ

Собственные доходы:

Основные средства:

На начало года - 2283879 руб. 14 коп.

Увеличение ОС -201143 руб.50 коп , в том числе 15690 руб.-дарение фотоаппарат,129500 руб. 00коп.музыкальные инструменты (баян,гобой, барабан),54050 руб.00 коп.- мебель (холодильник, столы), 1903 руб.50 коп.- библиотечный фонд.

Уменьшение -19065 руб 94 коп. в том числе списано по акту №42-42 от 18.10.2017года библиотечный фонд устаревший к изучению -12005 руб.10 коп.,гобой 3466 руб.84 коп. акт №5 от 25.10.2017г. ремонту не подлежит ,за баланс (до 3000 руб.)-3594 руб.00 коп.

На конец года -2465956 руб 70коп.

Материальные запасы ;

На начало года -186288 руб.34 коп.

Увеличение МЗ -330130 руб.92 коп в том числе 32882 руб.13 коп.ГСМ, 25000 руб.-мягкий инвентарь для общежития,272248 руб.79 коп.-хоз.канцтовары .

Уменьшение -301209 руб.04 коп.в том числе списано: ГСМ-29602 руб.21 коп.,11300 руб. -мягкий инвентарь, 260306 руб.83 коп.хоз.канцтовары .

На конец года -215210 руб.22 коп.

Государственное задание:

Основные средства:

На начало года -30929175 руб.67 коп.

Увеличение ОС -2986890 руб., в том числе приобретено на сумму: 98000 руб 00 коп.-забор,607390 руб 00 коп. музыкальные инструменты(баян,гобой ,маримба),46024руб 00 коп.-компьютерная техника,16000 руб. 00 коп.-пюпитры, 299000 руб 00 коп.-по программе "доступная среда" лестничный гусеничный подъемник, 40000 руб. 00 коп. вокальная радиосистема , 322540 руб. 00 коп.-производственно-хозяйственный инвентарь(кровати ,столы, стулья ,шкафы) для общежития, 6946 руб.00 коп.библиотечный фонд, безвозмездно полученный автомобиль ПАЗ-371000 руб. 00 коп., перевод на ОЦДИ-1179990 руб.00коп.

Уменьшение - 1328248.руб 36 коп. в том числе списано по акту 37647 руб.36 коп.-пианино,рояль,фагот акты №1,2,3,4 от 25.10.2017г.ремонту не подлежат, акт об утилизации № 1237 от 14 декабря 2017г.ООО" ЭкоПромСервис" 110611 руб 00коп.стоимость до трех тысяч рублей за баланс, 1179990руб перевод на ОЦДИ.

На конец года -32587817 руб.31 коп.

Материальные запасы:

На начало года -210567 руб.26 коп.

Увеличение -188724 руб.00 коп.в том числе 71410 руб.00 коп -ГСМ,8210 руб.00 коп.-мягкий инвентарь, 109104 руб. 00 коп.хозяйственные материалы.

Уменьшение -207141 руб 15 коп. в том числе списано: 66355 руб.65 коп.-ГСМ, 765 руб.00 коп.-мягкий инвентарь, 140020 руб.50 коп.хозяйственные материалы.

На конец года -192150 руб.11 коп.

Субсидии на иные цели:

Материальные запасы:

На начало года -0

Увеличение -20099 руб.00коп.в том числе расходные материалы картриджи,бумага по конкурсу,внешний жесткий диск для камеры.

Уменьшение -14609 руб.00коп. списаны расходные материалы -
картриджи, бумага по конкурсу
На конец года -5490 руб.00коп.

Расшифровка формы 0503769 Сведения ПО ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ.

Государственное задание:

По состоянию на 31.12.2017года имеется:

Дебиторская задолженность -ВСЕГО: 62662 руб.59 коп.

в том числе 13722 руб.86 коп.услуги связи -аванс январь 2018год.

16119 руб.43 коп. - ООО УралПрессЦентр периодические издания на 2 полугодие 2018 года

5250руб. ГАУ ТО ЦИТ техническая поддержка узлов РЗСПД на январь 2018год.,

82 руб. 99 коп ООО Межрегионгаз аванс на январь 2018год,

25838 руб 56 коп Восточный филиал ООО "Компания коммунальной сферы" аванс за отопление на январь месяц 2018 год,

1648руб.75коп. ООО "Новомосковский горводоканал" аванс за воду и стоки на январь месяц 2018 год.

Кредиторская задолженность - Всего: 86090 руб.20 коп.

в том числе 81432 руб 53 коп.ООО Энергосбытовая компания освещение за декабрь месяц 2017год.

2863 руб.90 коп.НМУП "Районное благоустройство,ремонт дорог и тротуаров"вывоз мусора за декабрь месяц 2017год.

1793 руб. 77 коп.-депоненты не востребоваанные.

Собственные доходы:

Дебиторская задолженность - ВСЕГО 32914 руб.87 коп .

в том числе 18908 руб.00 коп.задолженность за услуги студентами декабрь месяц 2017год.

1084 руб. 00 коп. ИП Балашов В.П.задолженность за аренду помещения декабрь месяц 2017год.

4250 руб.00 коп задолженность целевой родительский взнос декабрь месяц 2017год.

8672 руб.87 коп.ООО "ДжиПиСиРус" авансовый платеж за ГСМ на топливную карту на декабрь месяц 2018год.

Кредиторская задолженность - ВСЕГО 3158 руб. 00 коп.

в том числе 2158 руб.00коп .авансовый платеж на январь месяц 2018 год за платные услуги

1000 руб.00коп. авансовый платеж целевой родительский взнос на январь 2018год.

Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения форма 0503773

Расхождений между остатками на конец предыдущего отчетного финансового года и на начало отчетного финансового года по всем видам деятельности ГЗ, Собственные доходы, иные субсидии- нет.

Собственные доходы

Сведения об остатках денежных средств учреждения форма 0503779:

Остаток средств на счете

На начало года -457009 руб.16 коп.

На конец года -237350 руб.39 коп.

Государственное задание

Остаток на начало года-0

На конец года -133223 руб.57 коп.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Бюджетный учет осуществляется бухгалтерской службой возглавляемой главным бухгалтером, в соответствии с Бюджетным кодексом, ФЗ-402 " О бухгалтерском учете" инструкцией №183-Н и другими нормативными актами, используя ПП ПАРУС .

Плановая инвентаризация проводилась перед составлением годовой отчетности ,приказ 180/2п от 15.12.2017года.

по результатам инвентаризации излишек и недостачи не выявлено.

В связи с отсутствием числовых показателей в составе годовой отчетности и пояснительной записки к ней не представлены следующие формы:

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

Сведения о финансовых вложениях учреждения ф.0503771,

Сведения о сумме заимствований ф.0503772

Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения.КФО 5

Сведения о принятых и неисполненных обязательствах ф.0503775

Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения ф.0503790

Директор

(подпись)

А. В. Скуднов

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Л. Н. Быкова

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

ОГРН	
ИНН	
КПП	

(наименование, местонахождение)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

26 марта 2018 г.

(телефон, e-mail)

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета

Таблица №4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4

**Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного
(муниципального) финансового контроля**

Таблица №5

Проверяемый период	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4
02.2017-02.2017	Проверка - внутренний финансовый контроль согласно плана-графика. Сверка остатков с дебиторами и кредиторами на начало отчетного периода : данные бухгалтерского учета, по состоянию на 01.01.2017года соответствуют актам сверки взаимных расчетов дебиторов и кредиторов.	Нарушений не выявлено.	
09.2017-09.2017	Назначение академической и социальной стипендии, пособия детям-сиротам.	Нарушений не выявлено.	
10.2017-10.2017	Проверка - внутренний финансовый контроль согласно плана-графика. Правильность заполнения кассовой книги	Нарушений не выявлено.	

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица №6

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бухгалтерского учета	сумма, руб.	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
					0,00	

**Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального)
финансового контроля**

Таблица №7

Дата проверки	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5
17 февр. 2017 г.	Государственная инспекция труда в Тульской области	Соблюдение Трудового кодекса РФ, Инструкции по заполнению трудовых книжек.	Предписание № 8-ПП/2017-1/94/30/8/4 Государственной инспекции труда в Тульской области. Выявлены нарушения по заполнению трудовых книжек ч.2 ст.66, не в полном объеме оформлены Правила внутреннего трудового распорядка, не установлен режим рабочего времени, оплата отпуска производилась позже чем за три дня до его начала.	Отчет об устранении нарушений письмо № 108 от 16.03.2017 года. Нарушения устранены.