

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

		Форма по ОКУД	КОДЫ 0503760
Учреждение	на «01» января 2016 г. МОУ «Пчевская СОШ»	Дата по ОКПО	24.01.2016 43507531
Обособленное подразделение			
Учредитель	Муниципальное образование Киришский муниципальный район Ленинградской области	по ОКТМО	41624428
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Администрация Киришского муниципального района	по ОКПО Глава по БК	951
Периодичность: годовая			
Единица измерения:	Руб.	к Балансу по форме по ОКЕИ	0503730 383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Муниципальное Общеобразовательное учреждение «Пчевская средняя общеобразовательная школа» (далее именуется – Учреждение) создано путем изменения типа образовательного учреждения на основании Постановления главы администрации муниципального образования «Киришский муниципальный район Ленинградской области» от 07.12.2010г. № 410 (с внесенными изменениями). Учреждение является социально ориентированной некоммерческой организацией, не имеющей извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности и не распределяющей прибыль между участниками.

Тип Учреждения :бюджетное учреждение.

Учредителем Учреждения является муниципальное образование Киришский муниципальный район Ленинградской области (далее – Учредитель).

Функции и полномочия Учредителя осуществляются администрацией муниципального образования Киришский муниципальный район Ленинградской области.

Учреждение в своей деятельности руководствуется Конституцией РФ, Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом от 29 декабря 2012 г. № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» (далее-Федеральный закон №273-ФЗ), Федеральным законом от 12.01.1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, нормативными актами Ленинградской области, Уставом муниципального образования Киришский муниципальный район Ленинградской области, муниципальными правовыми актами органов местного самоуправления муниципального образования Киришский муниципальный район Ленинградской области, нормативными актами Комитета, а также Уставом Муниципального общеобразовательного учреждения «Пчевская средняя Общеобразовательная школа» (далее-Устав).

Учреждения является юридическим лицом и от своего имени может приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде.

Учреждение в соответствии с лицензией на осуществление образовательной деятельности и свидетельством о государственной аккредитации выдает по реализуемым аккредитованым образовательным программам лицам, прошедшим государственную итоговую аттестацию, документы об образовании.

Сведения в выданных документах об образовании вносятся в Федеральный реестр сведений о документах об образовании, документах об обучении.

Учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с предметом и целями деятельности путем оказания услуг в сфере образования.

Предметом деятельности Учреждения является образовательная деятельность по реализации основных общеобразовательных программ.

К основным общеобразовательным программам Учреждения относятся:

- образовательная программа начального общего образования;
- образовательная программа основного общего образования;
- образовательная программа среднего общего образования.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Закупки производятся на основании плана графика размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд заказчиков, в соответствии с Федеральным законом о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ.

Среднесписочная численность – 22 человека

Среднемесячная зарплата – 23377,90 руб.

Ученическая и учебная мебель в соответствии с ФГОС и новых требований СанПиН обеспеченность 100%. Мебель находится в удовлетворительном состоянии в учебных кабинетах.

Учебники, справочники и художественная литература в соответствии с ФГОС обеспеченность 100%.

Предметные учебные кабинеты физики, химии, биологии и географии в удовлетворительном состоянии оборудование используется на уроках по всем разделам с 5 по 11 классы.

Спортивное оборудование приобретено в период с 2007 г. по 2015 год находится в спортивном зале, в удовлетворительном состоянии, используется для проведения уроков физической культуры. Оборудование спортивного городка находится на пришкольной территории, используется для проведения уроков физической культуры вне помещения.

Технические средства обучения интерактивные доски, мультимедийные проекторы, экраны, компьютеры, ноутбуки, находятся в учебных кабинетах. Ремонт и обслуживание производит компьютерный центр «ГИГАБАЙТ».

Есть устаревшая и неисправная техника которая подлежит списанию.

Автобус КАВЗ 397653 находится в исправном состоянии, хранится на безвозмездной договорной основе, на территории гаража ОАО «Киришский». На данный момент не функционирует по причине отсутствия водителя.

Кухонное оборудование находится в школьной столовой в удовлетворительном состоянии.

Приобретено в 2015 году:

Учебников на сумму 157686,37 руб. 425 шт.

Компьютер – 1 на сумму 60000,00 руб.

Учебные пособия для кабинета математики, ОБЖ – на сумму 139265,77 руб.

Интерактивная доска – 1 на сумму 133050,00 руб.

Проектор – 1 на сумму 95050,00 руб.

Ноутбук – 1 на сумму 41097,00 руб.

Стеллаж со стеклом – 5 шт. на сумму 51500,00 руб.

Подставка под системный блок – 1 на сумму 500,00 руб.

Получена безвозмездно видеокамера – 1 на сумму 9350,00 руб.

Передано в казну муниципального образования Киришский муниципальный район Ленинградской области движимое имущество на сумму 2895000,00 руб.

Обеспечено горячим питанием 35 обучающихся на сумму 434598,00 руб.

Обеспечено молоком 32 обучающихся на сумму 67402,00 руб.

Курсовая подготовка 2015 год в ГАОУ ДПО «Ленинградский областной институт развития образования»:

Стрельцова И.П. учитель русского языка «Теория, методика и технологии преподавания русского языка и литературы в соответствии с требованиями ФГОС» 5-9 класс 144 часа.

Колесова Л.И. заместитель директора по воспитательной работе профессиональная переподготовка «История и обществознание, экономика и право» 544 часа.

Ботова Е.И. учитель начальных классов «Современные педагогические технологии системы линий УМК «Алгоритм успеха» в условиях реализации ФГОС НОО («Начальная школа XXI века» и другие линии УМК) 72 часа.

Горбунова О.А. учитель ОРКСЭ «Обучение основам религиозных культур и светской этики в условиях реализации ФГОС ОО» 72 часа.

Ильичева Г.В. учитель начальных классов «Качество начального общего образования и его оценка» 72 часа.

Никитенко Н.Г. учитель географии «Обучение географии ФГОС ОО» 108 часов, «Методика проверки заданий с развернутым ответом экзаменационной работы ОГЭ по географии» 15 часов.

Пантюхова Т.В. заместитель директора по учебно-воспитательной работы профессиональная переподготовка «Менеджмент в образовании» 344 часа.

Романова Г.А. учитель биологии профессиональная компетентность учителя биологии в условиях реализации ФГОС ООО 16 часов.

Попова Н.Н. учитель математики «Методика проверки заданий с развернутым ответом экзаменационной работы ОГЭ по математике» 15 часов.

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

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания					
Наименование показателя	КОСГУ	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений	% исполнения	Причины неисполнения
Доходы всего, из них:		11377178,17	11377178,17	100	
Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания	180	11377178,17	11377178,17	100	
Расходы всего, из них:		11377178,17	11400623,45	100	
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	210	9493553,87	9516999,27	100	
заработная плата	211	7361665,92	7361665,92	100	
начисления на выплаты по оплате труда	213	2131887,95	2155333,35	100	
Приобретение работ, услуг	220	1123561,32	1123561,20	100	
услуги связи	221	24115,60	24115,60	100	
транспортные услуги	222	41392,20	41392,20	100	
коммунальные услуги	223	613041,81	613041,81	100	
работы, услуги по содержанию имущества	225	169029,22	169029,10	100	
прочие работы, услуги	226	275982,49	275982,49	100	
Прочие расходы	290	33283,41	33283,41	100	
Расходы по приобретению нефинансовых активов	300	726779,57	726779,57	100	
основных средств	310	678149,14	678149,14	100	
материальных запасов	340	48630,43	48630,43	100	

Субсидии на иные цели					
Наименование показателя	КОСГУ	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений	% исполнения	Причины неисполнения
Доходы всего, из них:		2161873,40	2155716,40	99,72	Возврат неиспользованных средств
Субсидии на иные цели	180	2161873,40	2155716,40	99,72	
Расходы всего, из них:		2161873,40	2155716,40	99,72	
Приобретение работ, услуг	220	2093054,00	2086897,00	99,71	
услуги связи	221	31700,00	25606,00	80,78	Дебиторская задолженность на 1 января 2015г., перерасчет за Интернет за 2 месяца
работы, услуги по содержанию имущества	225	1552205,00	1552205,00	100	
прочие работы, услуги	226	509149,00	509086,00	99,99	Экономия средств за счет невыходов обучающихся
Прочие расходы	290	58459,40	58459,40	100	
Расходы по приобретению нефинансовых активов	300	10360,00	10360,00	100	
основных средств	310				
материальных запасов	340	10360,00	10360,00	100	

Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)					
Наименование показателя	КОСГУ	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений	% исполнения	Причины неисполнения
Доходы всего, из них:		37625,87	37625,87	100	
Иные доходы	180	37325,87	37625,87	100	
Расходы всего, из них:		37625,87	37625,87	100	
Плата труда и начисления на выплаты по оплате труда	210	7470,75	7470,75		
заработная плата	211	5737,89	5737,89	100	
начисления на выплаты по оплате труда	213	1732,86	1732,86	100	
Приобретение работ, услуг	220	19838,41	19838,41	100	
транспортные услуги	222	396,00	396,00	100	
прочие работы, услуги	226	19442,41	19442,41	100	
Прочие расходы	290				
Расходы по приобретению нефинансовых активов	300	10316,17	10316,17	100	
материальных запасов	340	10316,17	10316,17	100	

Сведения о принятых и неисполненных обязательствах:

23445,40 руб. возврат средств за прошлый период Фондом социального страхования в 2015 году.

1516,09 руб. авансовый платеж ПАО «Ростелеком за январь 2016г. за услуги связи.

13248,47 руб. авансовый платеж АО «Петербургская сбытовая компания» за электроэнергию.

14256,0 руб. оплата ООО «КИО-Про» за диски ИТС на 2016г.

32270,79 руб. задолженность МП «Жилищное хозяйство» за теплоэнергию.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Дебиторская задолженность

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания			
Счет бухгалтерского учета	Сумма задолженности, руб.	Наименование контрагента	Период и причина образования задолженности
Счет 20600 «Расчет по выданным авансам», всего	29065,87		
в том числе:			
4 206 21 «Расчеты по авансам по услугам связи»	1561,40	ПАО «Ростелеком»	Декабрь 2015г., авансовый платеж за январь 2016г.
4 206 23 «Расчеты по авансам по коммунальным услугам»	13248,47	АО «Петербургская сбытовая компания»	Декабрь 2015г., авансовый платеж за электроэнергию за январь 2016г.
4 206 26 «Расчеты по авансам по прочим работам, услугам»	14256,00	ООО «Компьютерный центр КИО Про»	Декабрь 2015г., оплата за диски ИТС на 2016г.
Счет 303 «Расчеты по платежам в бюджеты», всего	55588,35		
в том числе:			
4 303 02 «Расчеты по страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством»	20325,08	ФСС	Пособие по б/листам
4 303 07 «Расчеты по страховым взносам на обязательное медицинское страхование в ФФОМС»	0,30	ПФ	Декабрь 2015г., переплата по страховым взносам
4 303 10 «Расчеты по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование на выплату страховой части трудовой пенсии»	35262,97	ПФ	Декабрь 2015г., переплата по страховым взносам

Кредиторская задолженность

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания			
Счет бухгалтерского учета	Сумма задолженности, руб.	Наименование контрагента	Период и причина образования задолженности
Счет 30200 «Расчет по принятым обязательствам», всего	32270,79		
в том числе:			
4 302 23 «Расчеты по коммунальным услугам»	32270,79	МП «Жилищное хозяйство»	Декабрь 2015г. Оплата за теплоэнергию в январе 2016г.

На счете 401 60 отражены резервы на оплату отпусков сотрудников с начислениями на сумму 124623,81 руб.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Учреждение осуществляет ведение бухгалтерского учета активов, обязательств, результатов финансовой деятельности учреждения, а также хозяйственных операций руководствуясь:

- Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ.
- Правилами и нормами, установленными Инструкцией по применению Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 01.12.2010г. №157н.
- Правилами и нормами, установленными Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета, утвержденной приказом Минфина России от 16.12.2010г. № 174н.
- Приказом Минфина России от 01.07.2013г. № 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации .»
- Приказом Минфина России от 30.06.2015г. № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями и Методических указаний по их применению»
- Положениями Налогового кодекса РФ, частей 1 и 2 с изменениями и дополнениями.
- иными нормативно-правовыми актами РФ.
- локальными нормативными правовыми актами

Для ведения учета и отчетности используется программа «1С:Бухгалтерия 8», «1С:Зарплата и кадры бюджетного учреждения».

Перечень форм, не включенных в состав бюджетной отчетности, в связи с отсутствием числовых значений показателей следующие формы:

- Ф-0503725 Справка по консолидируемым расчетам учреждения
- Ф-0503761 Сведения о количестве обособленных подразделений
- Ф-0503767 Сведения о целевых иностранных кредитах
- Ф-0503771 Сведения о финансовых вложениях учреждения
- Ф-0503772 Сведения о суммах заимствований
- Ф-0503776 Сведения о задолженности по ущербу, хищениям денежных средств и материальных ценностей

Таблица 7 Сведения о результатах мероприятий внешнего государственного (муниципального) финансового контроля.

Директор

Главный бухгалтер



Н.Н.Попова

С.Ю.Ларина