

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
	на 1 января 2022 г.	Дата 01.01.2022
Учреждение	<u>муниципальное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 3 имени Олега Васильевича Изотова»</u>	по ОКПО 21721146
Обособленное подразделение		
Учредитель	<u>департамент образования мэрии города Ярославля</u>	по ОКТМО 78701000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО 02119231
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК 803
	к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Общие сведения

Общие сведения по состоянию на 01.01.2022 г. средства утвержденные планом финансово-хозяйственной деятельности были использованы в соответствии со статьями экономической классификации расходов и израсходованы по назначению. Основным направлением деятельности учреждения является обучение и воспитание в интересах личности, общества, государства, обеспечить охрану здоровья и создание благоприятных условий для разностороннего развития личности.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Муниципальное общеобразовательное учреждение "Средняя школа № 3 имени Олега Васильевича Изотова" действует на основании устава, утвержденного приказом департамента образования мэрии города Ярославля от 25 января 2017 г. № 01-05/63. В соответствии с Федеральным законом от 29.12.2012 года №273-ФЗ "Об образовании в Российской Федерации учреждение относится к типу образовательной организации. В соответствии с Федеральным законом от 12.01.1996 года № 7-ФЗ "О некоммерческих организациях" школа относится к типу бюджетного учреждения. Учредителем и собственником имущества является

городской округ Ярославль. Функции и полномочия учредителя школы от имени города Ярославля осуществляет: департамент образования мэрии города Ярославля, в части принятия решений о создании, изменении типа и ликвидации учреждения. Комитет по управлению муниципальным имуществом мэрии города Ярославля в части управления, использования и распоряжения муниципальным имуществом. Бюджетное учреждение самостоятельно осуществляет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс. Учреждение осуществляет операции с поступающими ему в соответствии с законодательством Российской Федерации средствами через лицевые счета, открытые в департаменте финансов мэрии города Ярославля.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

По состоянию 01.01.2022 г. в учреждении работают 71 человек (из них один человек-находятся в отпуске по уходу за ребёнком до достижения им возраста трёх лет, 6 человек-внешние совместители).

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

ПФХД: (МЗ) исполнен на 100%; СРЕДСТВА ОТ ПРИНОСЯЩЕЙ ДОХОД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (для бюджетных (автономных) учреждений) исполнен на 75%; СУБСИДИИ НА ИНЫЕ ЦЕЛИ (для бюджетных (автономных) учреждений) исполнен на 91%.

Финансирование на погашение просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2022 г. в учреждению не предоставлялось в связи с отсутствием таковой.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

По состоянию на 01.01.2022 г. просроченной дебиторской и кредиторской задолженности не имеется.

Изменения в сторону уменьшения нарастающим итогом ПФХД 2021 года (лицевой счёт 803.03.186.6) субсидии на иные цели на сумму 1 015 618 рублей 71 копейка.

Изменения в сторону увеличения нарастающим итогом ПФХД 2021 года (лицевой счёт 803.03.186.5):

субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на сумму 216 896 рублей 93 копейки (в том числе 21 рубль 93 копейки - увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых

лет от ПНВОС).

Изменения в сторону уменьшения нарастающим итогом ПФХД 2021 года (лицевой счёт 803.03.186.5):

СРЕДСТВА ОТ ПРИНОСЯЩЕЙ ДОХОД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (для бюджетных (автономных) учреждений) на сумму 390 867 рублей 34 копейки.

Основание - заключённые в текущем году соглашения.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Передано безвозмездно материалов, в том числе:

ГУ ЯО ЦОИККО (Маска медицинская трёхслойная - 410 штук на сумму 437 рублей 06 копеек);

ПАО СБЕРБАНК (картридж - 10 штук на сумму 10 рублей 00 копеек);

МКУ ЦОФ ОУ Ленинского и Кировского районов (Открытка - 1 штука на сумму 16 рублей 80 копеек; Свидетельство А5 - 1 штука на сумму 7 рублей 00 копеек; Фоторамка 15*20 - 1 штука на сумму 75 рублей 33 копейки);

КУМИ МЭРИИ Г.ЯРОСЛАВЛЯ: на основании Приказа КУМИ № 3991 от 26.10.2021 г. (Мышь компьютерная 28 штук на сумму 6 961,64).

Передано безвозмездно материалов на ответственное хранение от ГКУ ЯО АГЕНТСТВО в рамках договоров:

№ ЦОС-1-1 от 21.05.2021 (Мышь компьютерная - 28 штук на сумму 6 961,64, выбыло со счёта учёта (02.32: Материальные запасы – иное движимое имущество на хранении) на счёт учёта (105.36 Прочие материальные запасы - иное движимое имущество учреждения) - основание Приказ КУМИ № 3991 от 26.10.2021 г.);

№ ЦОС-3-1 от 29.12.2021 (Мышь компьютерная/ 26.20.16.170-00000002 Defender - 4 штуки на сумму 746,92; Мышь компьютерная/ 26.20.16.170-00000002 Defender - 1 штука на сумму 190,93);

№ ЦОС-8-1 от 29.12.2021 (Мышь компьютерная/ 26.20.16.170-00000002 - 1 штука на сумму 285,00).

Передано безвозмездно основных средств на ответственное хранение от ГКУ ЯО АГЕНТСТВО в рамках договоров:

№ ЦОС-1-1 от 21.05.2021 (Многофункциональное устройство (МФУ) - 1 штука на сумму 14 320,20), выбыло со счёта учёта (02.31: Основные средства – иное движимое имущество на хранении в сумме 14 320,20 и передано на счёт учёта 101.34: Машины и оборудование – иное движимое имущество учреждения в сумме

14 320,22) - основание Приказ КУМИ № 3991 от 26.10.2021 г.);

№ ЦОС-2-1 от 16.01.2021 (Ноутбук RAYbook Sil516 - 28 штук на сумму 1 425 816,00);

№ ЦОС-4-1 от 29.12.2021 (Многофункциональное устройство (МФУ) 26.20.18.000-00000069 - 1 штука на сумму 16 615,19);

№ ЦОС-6-1 от 29.12.2021 (Операционная система/ 58.29.11.000-00000002 Astra Linux - 5 штук на сумму 1 803,40);

№ ЦОС-7-1 от 29.12.2021 (Операционная система/ 58.29.11.000-00000002 UBLinux - 1 штука на сумму 3 300,00);

№ ЦОС-8-1 от 29.12.2021 (Ноутбук/26.20.11.110-00000165 - 1 штука на 57 950,00);

№ ЦОС-5-1 от 29.12.2021 (Ноутбук/ 26.20.11.110-00000165 Kraftway - 5 штук на сумму 288 174,72).

Передано безвозмездно основных средств:

№ КП-П-Т-12 от 22.03.2021 (ВКЛАД В БУДУЩЕЕ) - (Кубрик по детально на сумму 174 210,00);

КУМИ МЭРИИ Г.ЯРОСЛАВЛЯ по Акту № 77 от 20.04.2021 г. (Учебники бюджет на сумму 867 459,20);

ПАО СБЕРБАНК (МФУ XEROX Phaser 3300 - 1 штука на сумму 1,00);

Родители (Художественная литература - 16 штук на сумму 763,08);

КУМИ МЭРИИ Г.ЯРОСЛАВЛЯ - Приказ КУМИ № 3991 от 26.10.2021 г. (Многофункциональное устройство (МФУ) - 1 штука в сумме 14 320,22).

В рамках изменения по федеральным стандартам бух.учета отражена постанова на учёт в меж расчётный период (31.12.2020):

Лицензия 1С Бухгалтерия на сумму 14 400,00; Лицензия 1С Зарплата и кадры на сумму 28 100,00; Лицензия УРМ (АС Бюджет) на сумму 16 000,00; Лицензия Kaspersky Endpoint Security для бизнеса - Стандартный Russian Edition. на сумму 15 140,00). Отражение в форме 0503773 (4) на сумму 73 640,00 по строке 100 (Права пользования активами (011100000)** (остаточная стоимость)).

Выбытие ОС (иное движимое имущество) пришедших в негодность в сумме 81 441,60.

Выбытие библиотечного фонда пришедшего в негодность в сумме 516 838,00, в том числе:

КФО - 411,92;

КФО 4 - 516 426,08.

Внутренне перемещение Основных средств между счетами 101.36 (4 278,45)/101.34 (4 679,95) на общую сумму 8 958,40.

Внутреннее перемещение Основных средств:

101.34 - сумма 209 755,00;

101.36 - 30 000,00.

Перенос остатков: со счета 105.36 на счёт 105.34 - сумма 145 901,40.

Выбыло основных средств находящихся в оперативном управлении по причине порчи и в связи с невозможностью дальнейшей эксплуатации со счёта 21.36 в сумме 18 518,17, в том числе:

КФО 2 - 45,00;

КФО 4 - 18 473,17.

Внутреннее перемещение основных средств находящихся в оперативном управлении в сумме 474 508,26, в том числе:

КФО - 2 (счёт учёта 21.36) - 950,00;

КФО - 4 (счета учёта 21.34, 21.36) - 473 558,26.

Директор

Е.К. Истратий
(расшифровка подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ
ПОДПИСЬЮ**

Сертификат:

3820691592AECE4FB80F1755F28A80BC5B44DD9C

Владелец: Истратий Елена Константиновна

Действителен с 06.12.2021 по 06.03.2023

Главный
бухгалтер

Ю.Ю. Ибрагимова
(расшифровка подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ
ПОДПИСЬЮ**

Сертификат:

67462B94ADACF640838D439F6DC740923887051F

Владелец: Ибрагимова Юлия Юрьевна
Действителен с 13.01.2021 по 13.04.2022

Главный
бухгалтер

Ю.Ю. Ибрагимова
(расшифровка подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ
ПОДПИСЬЮ**

Сертификат:
67462B94ADACF640838D439F6DC740923887051F
Владелец: Ибрагимова Юлия Юрьевна
Действителен с 13.01.2021 по 13.04.2022

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель
(уполномоченно
е лицо)

(должность)

(подп
ись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер
(должность)

Ю.Ю. Ибрагимова
(расшифровка подписи)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ
ПОДПИСЬЮ**

Сертификат:
67462B94ADACF640838D439F6DC740923887051F
Владелец: Ибрагимова Юлия Юрьевна
Действителен с 13.01.2021 по 13.04.2022

(телефон, e-mail)

2 февраля 2022 г.

АКТИВ	Код строки	На начало года				На конец отчетного периода			
		деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	итого	деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Расчеты по займам (ссудам) (020700000), всего	270	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: долгосрочные	271	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие расчеты с дебиторами (021000000), всего	280	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: расчеты по налоговым вычетам по НДС (021010000)	282	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в финансовые активы (021500000)	290	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого по разделу II (стр.200 + стр.240 + стр.250 + стр.260 + стр.270 + стр.280 + стр.290)	340	19 183 670,70	84 210 152,21	17 869,32	103 411 692,23	16 965 045,43	89 139 192,00	31 340,78	106 135 578,21
БАЛАНС (стр.190 + стр.340)	350	19 183 670,70	125 814 377,05	17 869,32	145 015 917,07	16 965 045,43	130 525 812,10	205 561,78	147 696 419,31

ПАССИВ	Код строки	На начало года				На конец отчетного периода			
		деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	итого	деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
III. Обязательства									
Расчеты с кредиторами по долговым обязательствам (030100000), всего	400	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: долгосрочные	401	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по выплатам (030200000, 020800000, 030402000, 030403000), всего	410	72 232,67	687 822,40	-	760 055,07	183 885,00	794 375,78	7 989,26	986 250,04
из них: долгосрочная	411	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по платежам в бюджеты (030300000)	420	210 037,70	850 503,76	-	1 060 541,46	287 811,43	802 545,26	3 900,74	1 094 257,43
Иные расчеты, всего	430	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение (030401000)	431	X	X	-	-	X	X	-	-
внутриведомственные расчеты (030404000)	432	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с прочими кредиторами (030406000)	433	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налоговым вычетам по НДС (021010000)	434	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000), всего	470	-	-	17 869,32	17 869,32	-	-	19 450,78	19 450,78
из них: долгосрочная	471	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с учредителем (021006000)	480	-	49 524 836,79	-	49 524 836,79	-	49 524 836,79	-	49 524 836,79
Доходы будущих периодов (040140000)	510	18 973 633,00	84 210 127,00	-	103 183 760,00	16 677 234,00	89 139 192,00	-	105 816 426,00
Резервы предстоящих расходов (040160000)	520	-	2 864 400,00	-	2 864 400,00	-	3 094 274,00	-	3 094 274,00
Итого по разделу III (стр.400 + стр.410 + стр.420 + стр.430 + стр.470 + стр.480 + стр.510 + стр.520)	550	19 255 903,37	138 137 689,95	17 869,32	157 411 462,64	17 148 930,43	143 355 223,83	31 340,78	160 535 495,04
IV. Финансовый результат									
Финансовый результат экономического субъекта	570	-72 232,67	-12 323 312,90	-	-12 395 545,57	-183 885,00	-12 829 411,73	174 221,00	-12 839 075,73
БАЛАНС (стр.550 + стр.570)	700	19 183 670,70	125 814 377,05	17 869,32	145 015 917,07	16 965 045,43	130 525 812,10	205 561,78	147 696 419,31

* Данные по этим строкам в валюту баланса не входят.

** Данные по этим строкам приводятся с учетом амортизации и (или) обесценения нефинансовых активов.

Номер забалансового счета	Наименование забалансового счета, показателя	Код строки	На начало года				На конец отчетного периода			
			деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	Итого	деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
30	Расчеты по исполнению денежных обязательств через третьих лиц	290	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Акции по номинальной стоимости	300	-	-	-	-	-	-	-	-
38	Сметная стоимость создания (реконструкции) объекта концессии	310	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Доходы от инвестиций на создание и (или) реконструкцию объекта концессии	320	-	-	-	-	-	-	-	-
40	Финансовые активы в управляющих компаниях	330	-	-	-	-	-	-	-	-
45	Доходы и расходы по долгосрочным договорам строительного подряда	350	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 3820691592AECE4FB80F1755F28A80BC5B44DD9C
 Владелец: Истратий Елена Константиновна
 Действителен с 06.12.2021 по 06.03.2023

 Е.К. Истратий
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 67462B94ADACF640838D439F6DC740923887051F
 Владелец: Ибрагимова Юлия Юрьевна
 Действителен с 13.01.2021 по 13.04.2022

 Ю.Ю. Ибрагимова
 (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия _____
 (наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

Руководитель (уполномоченное лицо) _____
 (должность)

 (подпись)

 (расшифровка подписи)

Исполнитель _____
 Главный бухгалтер
 (должность)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 3820691592AECE4FB80F1755F28A80BC5B44DD9C
 Владелец: Истратий Елена Константиновна
 Действителен с 06.12.2021 по 06.03.2023

 Е.К. Истратий
 (расшифровка подписи)

 (телефон, e-mail)