

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

Учреждение на 1 января 20 18 г.  
 Обособленное МБУ ДО «ДЮОЦ»  
 подразделение \_\_\_\_\_  
 Учредитель \_\_\_\_\_  
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя \_\_\_\_\_  
 Периодичность: квартальная, годовая

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата по ОКПО \_\_\_\_\_  
 по ОКАТО \_\_\_\_\_  
 по ОКПО Глава по БК \_\_\_\_\_  
 к Балансу по форме по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Единица измерения: руб

КОДЫ	
0503760	
01.01.2018	
53100345	
69232501000	
902	
0503730	
383	

**Раздел 1. «Организационная структура учреждения»**

Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детско-юношеский центр» г. Колпашево является некоммерческой организацией, созданной в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом Российской Федерации от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», зарегистрировано в качестве юридического лица на основании Постановления Главы Администрации Колпашевского района от 11 сентября 2000 года № 914.

Учредителем МБУ ДО «ДЮОЦ» является Управление образования администрации Колпашевского района.

Компетенция Учредителя в части управления Учреждением определяется действующим законодательством Российской Федерации и иными нормативными актами.

Учреждение в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, Законом РФ «Об образовании», другими федеральными законами, указами и распоряжениями Правительства Российской Федерации, законами Томской области, нормативными правовыми актами Администрации Томской области, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления Колпашевский район, Уставом Учреждения, локальными актами Учреждения.

МБУ ДО «ДЮОЦ» является муниципальным бюджетным учреждением, в обязательном порядке получает от Учредителя муниципальное задание на оказание услуг (выполнение работ). Учреждение не вправе отказаться от выполнения муниципального задания.

Учреждение имеет структурное подразделение психолого-педагогического сопровождения центр «Семья»

**1.1 Основные цели и задачи деятельности:**

Цель деятельности Учреждения – личностное самоопределение ребенка, развитие его интереса к осознанному восприятию мира, своего положения в нем, стремление развивать свои творческие начала.

Основными задачами Учреждения являются:

- обеспечить необходимые условия для личностного развития детей, укрепления здоровья, их творческих и социокультурных возможностей, профессионального самоопределения;

- организовать содержательный досуг детей и подростков во внеурочное время;
- оказывать методическую помощь педагогам, родителям (законным представителям), детским объединениям.

## Раздел 2. «Результаты деятельности учреждения»

Количество штатных единиц на выполнение муниципального задания 36,19 ед., из них:

- Педагогические работники – 23,89 ед.
- Руководящие работники – 3,5 ед.
- Административно-хозяйственный, учебно-вспомогательный и прочий персонал – 8,8 ед.

Плановое количество потребителей муниципальных услуг:

- «Реализация дополнительных общеобразовательных общеразвивающих программ» - 744 человек;
- «Проведение психолого – медико - педагогического обследования детей» - 350 человек;
- «Организация отдыха детей и молодежи» - 75 человек.

### Динамика среднемесячной заработной платы работников образования

Наименование показателя	2016 год	2017 год	Темп роста, %
Среднемесячная заработная плата одного работника (рублей)	29 796,00	30 837,3	103,5
В том числе педагогический персонал	33 280,00	35 263,00	106,00

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

За 2017 год в учреждение поступило субсидии в размере 16 129 770,92 руб., в том числе:

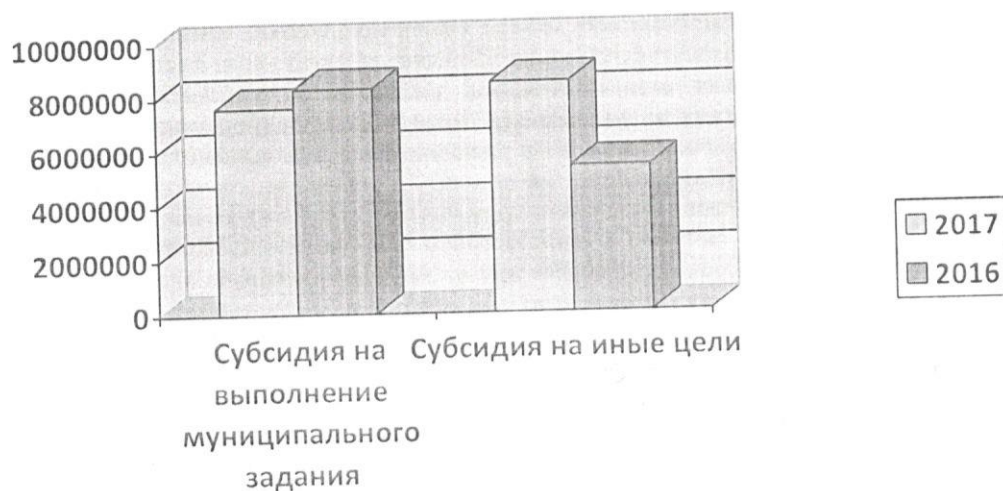
- субсидия на выполнение муниципального задания – 7 629 824,75 руб.;
- субсидия на иные цели – 8 499 946,17 руб.

Остаток собственных средств от внебюджетной деятельности составил 500,00 рублей.

Возврат остатка неиспользованной субсидии на иные цели на 01 января 2018 г. составил 2 412,00 руб. по соглашению на Субсидию из средств бюджета муниципального образования «Колпашевский район» муниципальным бюджетным образовательным организациям и муниципальным автономным образовательным организациям для уплаты налога на имущество организаций.

Данный остаток денежных средств был возвращен на лицевой счет Управления образования Администрации Колпашевского района.

### Структура расходов бюджета



По сравнению с 2016 г. расходы в 2017 г. увеличились:

- на выполнение муниципального задания:
  - Предоставление услуги по организации отдыха детей Колпашевского района в каникулярное время;
  - Предоставление услуги по Проведению психолого – медико - педагогического обследования детей;
- на иные цели:
  - Субсидия на оснащение муниципальных образовательных организаций учебным оборудованием для изучения предметов и специальных курсов по робототехнике;
  - Субсидия на реализацию муниципальной программы "Обеспечение безопасности населения Колпашевского района";
  - Субсидия на стимулирующие выплаты в муниципальных организациях дополнительного образования в Томской области;
  - Субсидия за счет средств резервного фонда финансирования непредвиденных расходов АТО по ликвидации последствий стихийных бедствий и других и других чрезвычайных ситуаций, целевого финансового резерва Томской области для предупреждения чрезвычайных ситуаций;
  - Субсидия на оплату налога на имущество;
  - Субсидия на компенсацию расходов по оплате стоимости проезда и провоза багажа, в пределах РФ, к месту использования отпуска и обратно работникам образовательных учреждений;
  - Субсидия на ремонт объектов муниципальных организаций ;



- Субсидия на достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере образования в Томской области», в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования;

- Субсидия на реализацию муниципальной программы «Развитие муниципальной системы образования Колпашевского района».

#### Сведения о кассовом исполнении плана финансовой хозяйственной деятельности учреждения

	Доходы, руб.			Расходы, руб.		
	План	Исполнено	Процент исполнения	План	Исполнено	Процент исполнения
Субсидия на выполнение муниципального задания	7 629 824,75	7 629 824,75	100 %	7 629 824,75	7 629 824,75	100 %
Субсидии на иные цели	8 499 946,17	8 499 946,17	100 %	8 499 946,17	8 499 946,17	100 %
Приносящий доход деятельности (собственные доходы учреждения)	269 782,86	269 782,86	100 %	269 782,86	269 282,86	99 %

#### Раздел 4. «Анализ показателей отчетности учреждений»

##### 4.1 Сведения о движении нефинансовых активов учреждений.

В 2017 году было приобретено основных средств на сумму 549 116,00 руб. за счет субсидии на иные цели, за счет собственных средств на сумму 2 399,00 рублей. Безвозмездно получено по договорам дарения 3 видеорекамеры, общей стоимостью 7 500,00 рублей, по договорам пожертвования получено 13 083,00 рубля.

##### 4.2. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет.

##### Дебиторская задолженность

2016 год	2017 год
15 081,34 - всего	167 498,37 - всего
11 130,96 – предоплата за коммунальные услуги	3 050,00 – родительская плата
1 550,38 – страховые взносы в	154 079,54 – предоплата

пенсионный фонд, фонд социального страхования	поставщику на приобретение материалов для монтажных работ
2 400,00 – родительская плата	10 368,83 – предоплата за коммунальные услуги

В 2017 году в сравнении с 2016 году произошло увеличение дебиторской задолженности в связи с предоплатой поставщику на приобретение материалов для монтажных работ, которые будут начаты в январе 2018 года.

#### 4.3. Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения.

Не произошло.

#### 4.4. Сведения о задолженности по ущербу, причиненному имуществу.

В отчетном году при увольнении материально ответственного лица выявлена недостача материальных запасов, сумма недостачи удержана из заработной платы сотрудника.

#### 4.5. Сведения об остатках денежных средств в учреждении.

На 01 января 2018 года на лицевых счетах МБУ ДО «ДИОЦ», открытых в Управлении финансов и экономической политики Администрации Колпашевского района остаток денежных средств составил 500,00 рублей – собственные доходы учреждения.

### Раздел 5. «Прочие вопросы деятельности учреждений»

#### 5.1. Сведения об особенностях ведения учреждением бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с:

Бюджетный Кодекс РФ, утв. ФЗ от 31.07.1998 г. №145-ФЗ

Федеральный Закон Российской Федерации от 06.12.2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

Приказ МинФина России № 52н от 30.03.2015 года «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».

Приказ Минфина России «О порядке применения бюджетной классификации РФ» от 01.07.2013 года № 65н.

Приказ МинФина об утверждении инструкции «О порядке составления и представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений № 33н от 25.03.2011 года.

Положение о порядке ведения кассовых операций с банкнотами и монетой банка России на территории РФ от 11 марта 2014 года № 3210-у;

Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденные приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13 июня 1995 года № 49;

Приказ Минфина РФ от 1 декабря 2010 г. N 157н "Об утверждении 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 и Инструкции по его применению";

Приказ Минфина РФ от 6 декабря 2010 г. N 162н "Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению";  
Другие действующие инструктивные и методологические материалы

Министерства Образования РФ, Министерства Финансов.

В учреждении установлен программный продукт «1С: бухгалтерия государственного учреждения 8»

### 5.2. Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля.

В учреждении осуществляется внутренний контроль соблюдения финансовой дисциплины и эффективного использования материальных и финансовых ресурсов, а также за правильным ведением бухгалтерского учета, составление отчетности.

### 5.3. Сведения о проведении инвентаризации.

27 января 2017 года закончена инвентаризация при смене материально – ответственного лица (Приказ от 28.12.2016 г. №175) выявлена недостача, сумма которой удержана из заработной платы сотрудника. 9 февраля 2017 г. проведена инвентаризация при смене материально – ответственного лица (Приказ от 09.02.2017 г. №22) недостач, хищений не выявлено. 07 ноября 2017 г. проведена инвентаризация перед составлением годовой бухгалтерской отчетностью (Приказ от 07.11.2017 г. №210) недостач, хищений не выявлено.

### 5.4. Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий.

28 декабря 2017 года в учреждении проведена внеплановая проверка ТОУ Роспотребнадзор в КР на предмет соблюдения санитарных норм и правил, нарушения не выявлены.

Перечень форм, не включенных в состав бюджетной отчетности ввиду отсутствия в них числовых значений показателей:

1. Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф. 0503771)
2. Сведения о суммах заимствований (ф.0503772)
3. Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф.0503725)
4. Сведения о количестве обособленных подразделений (ф. 0503761)
5. Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790)
6. Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий (Таблица 7)

Руководитель Ш Т.А. Шалда  
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель  
планово-экономической службы  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер М Н.В. Пелющенко  
(подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель Главный бухгалтер М Н.В. Пелющенко 4-00-23  
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

"13" 01 2018 г.