|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ** | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | КОДЫ |
| Форма по ОКУД | | | | | | | | | | | | 0503760 |
|  | | | |  | | --- | | на 1 января 2023 г. | | | | | | | | | Дата | 01.01.2023 |
| Учреждение | муниципальное общеобразовательное учреждение "Средняя школа №71" | | | | | | | | | | по ОКПО | 21721235 |
| Обособленное подразделение | | |  | | | | | | | |  |  |
| Учредитель | департамент образования мэрии города Ярославля | | | | | | | | | | по ОКТМО | |  | | --- | | 78701000 | |
| Наименование органа,  осуществляющего полномочия учредителя | |  | | | | | | | | |  |  |
| по ОКПО | 02119231 |
| Глава по БК | 803 |
| Периодичность: квартальная, годовая | | | | | | | | | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | к Балансу по форме | | 0503730 |
| Единица измерения: руб. | | | | | | | | | | | по ОКЕИ | 383 |
|  | | | | | | | | | | | | |

|  |
| --- |
| **Общие сведения** |
| |  | | --- | | Муниципальное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 71» г. Ярославля по своему статусу относится к бюджетным общеобразовательным учреждениям (ОУ) и осуществляет образовательную деятельность на основании лицензии № ЯО 000322 от 07.02.11. В своей образовательной, правовой и финансово-хозяйственной деятельности руководствуется «Законом об образовании»; «Типовым положением об образовательном учреждении»; другими законодательными и нормативными актами РФ и Ярославской области»; Договором о взаимоотношениях между Учредителем и общеобразовательным учреждением; Уставом. «Средняя школа № 71» является муниципальным учреждением. «Средняя школа № 71», как юридическое лицо, имеет самостоятельный баланс, печать и штамп со своим наименованием. ИНН 7606028198 КПП 760601001 ОГРН 1027600841256 Юридический адрес: 150040 г. Ярославль; ул. Свердлова, 62. | |
|  |
| **Раздел 1 «Организационная структура учреждения»** |
| |  | | --- | | Основными задачами «Средняя школа № 71» являются:   • Освоение обучающимися образовательных программ основного общего и среднего (полного) общего образования;  • Формирование общей культуры личности на основе усвоения федеральных компонентов государственных образовательных стандартов, воспитание гражданственности и патриотизма обучающихся;  • Формирование у обучающихся, адекватный мировому, уровень общей культуры общества;   • Формирование у обучающихся понимание ценностей человеческой жизни, навыков самоконтроля и самооценки;   • Ориентировать образовательный процесс на развитие творческого потенциала личности, способствовать духовному возрождению образования. Бухгалтерский учет в учреждении ведется в соответствии с требованиями действующего Законодательства РФ; Федеральным Законом № 402 от 06.12.11 « О бухгалтерском учете»; Инструкцией 174-н, 157-н, федеральными стандартами бухгалтерского учета для организаций государственного сектора , утвержденными Приказами Минфина России от 31.12.2016 №256-н; и прочими нормативными актами. Бухгалтерский и налоговый учет в учреждении ведется на основании принятой учетной политики, утвержденной приказом №488 от 29.12.2018г.При отражении в бухучете хозяйственных операций 1–18 разряды номера счета Рабочего плана счетов формируются следующим образом: Разряд номера счета Код 1–4 Аналитический код вида услуги: 0702 «Общее образование» 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» 5–14 0000000000 15–17 Код вида поступлений или выбытий, соответствующий: - аналитической группе подвида доходов бюджетов; - коду вида расходов; - аналитической группе вида источников финансирования дефицитов бюджетов 18 Код вида финансового обеспечения (деятельности) 2 – приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения); 3 – средства во временном распоряжении; 4 – субсидия на выполнение государственного задания; 5 – субсидии на иные цели | |
|  |
| **Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»** |
| |  | | --- | | Все финансовые вложения 2022 года направлены на создание условий для повышения качества общего образования, обеспечения эффективности деятельности учреждения, создания современной образовательной инфраструктуры, спортивного и компьютерного оборудования. В «Средняя школа № 71» разработано Положение об оплате труда и стимулирующих выплатах по максимально возможным критериям и показателям для каждого работника с целью усиления заинтересованности работников в повышении качества работы, развития творческой активности и инициативы при выполнении поставленных задач, успешного выполнения обязанностей.  Созданы условия для повышения квалификации педагогических и руководящих работников учреждения. Численность учащихся на 01 января 2023 составляло 730 школьников, количество классов комплектов-28; количество сотрудников 72 человек.  На 01.01.2023 год исполнено плановых назначений на выполнение муниципального задания в сумме 37 801 086,79руб.; на иные цели 6 166 588,65 руб. | |
|  |
| **Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»** |
| |  | | --- | | На 01 января 2023 года учреждение получило субсидию на выполнение муниципального задания в сумме 37 801 086,79руб., в том числе:  • на выплату заработной платы сотрудникам 25 342 966,25руб.  • начисления на зарплату 7 664 139,75руб.  • Уплата налогов и сборов 302 636,43руб.  • на оплату коммунальных услуг, оплату услуг по содержанию имущества, прочие услуги и работы, приобретение основных средств, приобретение материальных запасов  4 491 344,36 руб.   Субсидия на иные цели в сумме 6 166 588,65 руб.  Произведены расходы :  • на выплату классного руководства ФБ 1 533 268,27руб.  • начисления на классное руководство ФБ 462 382,62руб.   • закупка товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных)  нужд 4 159 527,23руб. | |
|  |
| **Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»** |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | По состоянию на 1 января 2023 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует.  Долгосрочной  задолженности   нет. Недостач и хищений имущества в отчетный период нет.  Незавершенных объектов капитального строительства, а также вложений в объекты недвижимого имущества  за 2022 года не было. Обязательства по судебным решениям и исполнительным документам на 1 января 2023 года нет, в течение отчетного периода была исполнен решение суда на сумму 44 795,32 руб. Ошибки прошлых лет в отчетном периоде не выявлены.   В результате проведенной годовой инвентаризации обнаружены неучтенное ПО,  комиссией по поступлению и выбытию ОС и НМА составлен соответствующий акт и оприходовано неучтенный объект АС "УРМ" для организации сметы исполнения бюджета стоимостью 20 0000,00 рублей.  течение отчетного года при расчетах с поставщиками и подрядчиками:  по КФО 4 с сотрудником  учреждения по расчетам по заработной плате в связи с закрытием счета в банковских операциях   произведен возврат на сумму 4 096,57руб.;  ЖЕЛЕЗНЫЙ АРГУМЕНТ ООО при сверки расчетов с нашей стороны обнаружена   переплата в размере 27 140,00 руб. в связи с чем поставщику было направленно соответствующее письмо, на основании которого поставщик вернул сумму переплаты путем перечисления на банковский счет.  В 2022 году учреждением безвозмездно получены ОС на сумму 2 784 594,00 руб.:  От ГКУ ЯО АГЕНТСТВО   |  |  |  | | --- | --- | --- | | Наименование операции | Сумму |  | | Многофункциональное устройство МФУ | 16 615,45 |  | | Ноутбук RA Ybook Si1516 в кол-ве 28 шт. | 1 425 816,00 |  | | Операционная система/58.29.11.000-000000002  Astra Linux  в кол-ве 5 шт. | 1 803,40 |  | |  | | Операционная система/58.29.11.000-000000002 UBLinux | 3 300,00 |  | |  | |  | | Ноутбук/26.20.11.110-00000165 Kraftway | 57 950,00 |  | | Ноутбук/26.20.11.110-00000165 Kraftway           в кол-ве 5 шт. | 288 176,55 |  | |  | | Итого | 1 793 661,4 |  | |  |  |  |    От  ОБЩЕРОССИЙСКАЯ ОБЩЕСТВЕННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ СПОРТИВНАЯ ФЕДЕРАЦИЯ ПО ФУТБОЛУ "РОССИЙСКИЙ ФУТБОЛЬНЫЙ СОЮЗ"   |  |  |  | | --- | --- | --- | |  |  |  | | Наименование операции | Сумму |  | | Бумажник судьи "Футбол в школе" | 151,67 |  | | Конус "Футбол в школе" 12 шт. | 500,00 |  | | Манишка "Футбол в школе" 30 шт. | 8 850,00 |  | | Мяч футбольный, размер 4 "Футбол в школе"  30 шт. | 37 500,00 |  | |  | | Мяч футбольный, размер 5 "Футбол в школе" 10 шт. | 12 900,00 |  | | Насос ручной "Футбол в школе" 1 шт. | 187,50 |  | |  | | Сумка для футбольных мячей "Футбол в школе" 3 шт. | 2 144,97 |  | | Фишки "Футбол в школе" 1 шт. | 1 200,00 |  | |  | | Итого | 63 434,14 |  | |  | |  |   ОТ ЦЕНТР ГРАЖДАНСКОЙ ЗАЩИТЫ ГОРОДА ЯРОСЛАВЛЯ МКУ получен  - Измеритель дозы ИД-1стоимостью 1772, 50 руб.  По приказу КУМИ  принят к учету:  - Металлообнаружитель стационарный МТД-КА-18 стоимостью 218 850,00 руб;  - Учебники в кол-ве 1673 экземпляра стоимостью 706 875,96 руб.  В 2022 году учреждением безвозмездно получены материальные запасы на сумму 185 111,11 руб.:  ОТ ЦЕНТР ГРАЖДАНСКОЙ ЗАЩИТЫ ГОРОДА ЯРОСЛАВЛЯ МКУ  - Защитный легкий костюм на сумму 1100,00 руб.;  - Перевязочный пакет ИПП-1 2 шт. на сумму 55,00 руб.  От ДЕПАРТАМЕНТ ОБРАЗОВАНИЯ МЭРИИ ГОРОДА ЯРОСЛАВЛЯ  - Набор первоклассника 83 шт. на сумму 161 738,78 руб.  От ГКУ ЯО АГЕНТСТВО  - Мышь компьютерная 6 шт. на сумму 1218,65 руб.  От ГУ ЯО ЦОИККО  - набор реактивов 2 шт. на сумму 19 000,00 руб.;  - Салфетки спиртовые 80 шт. на сумму 339,34 руб.;  - Маска медицинская трехслойная 625 шт. на сумму 861,13 руб.  От МКУ ЦОФ ОУ Ленинского и Кировского районов  - Книга памяти жертв политических репрессий, связанных с судьбами Яросл.обл."НЕ предать забвению" 10 том на сумму 215,81 руб.;  - Открытка 4 шт. на сумму 108,80 руб.;  - Свидетельство 4 шт. на сумму 50,00 руб.;  - Рамка деревянная 4 шт. на сумму 423,60 руб.  По согласованию с учредителем нами переданы на сторону  МОУДО ДЮЦ "ЯРОСЛАВИЧ"   строительные материалы на сумму 785 078,00 руб. | |
|  |
| **Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»** |
| |  | | --- | | В учреждении проводится ежеквартальная сверка расчетов с поставщиками, контроль за соответствием поступивших товаров со спецификацией к договорам, своевременная оплата платежных документов. Ведение бухгалтерского учета в учреждении осуществляется с помощью программного продукта « 1С Бухгалтерия»; программы «1С Зарплата и кадры государственного учреждения»; и формами учета бухгалтерского процесса, разработанными самостоятельно сотрудниками бухгалтерии. «Средняя школа № 71» имеет электронный адрес: [yarsch071@yandex.ru](mailto:yarsch071@yandex.ru).   По состоянию на 01 января 2022 года в учреждении действуют лицевые счета в департаменте финансов мэрии города Ярославля: 803.03.047.3  803.03.047.5  803.03.047.6 | |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  | | --- | | директор | | |  |  |  | |  | | --- | | М.Н. Лазарев | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  | (расшифровка подписи) | | | |  |  |  |  |
| |  | | --- | | **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ** | | |  | | --- | | Сертификат: 00845914A5D5BEE3E418119CA97DA8C3CB  Владелец: Лазарев Михаил Николаевич  Действителен с 05.09.2022 по 29.11.2023 | | | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| |  | | --- | | Главный бухгалтер | | |  |  |  | |  | | --- | | С.И. Нефедкова | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  | (расшифровка подписи) | | | |  |  |  |  |
| |  | | --- | | **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ** | | |  | | --- | | Сертификат: 00D158766869D91D910AE15DF6F70A02B6  Владелец: Нефедкова Светлана Ивановна  Действителен с 19.08.2022 по 12.11.2023 | | | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| |  | | --- | | Главный бухгалтер | | |  | |  | |  | | --- | | С.И. Нефедкова | | | | |  |  |  |  |
|  | |  | (расшифровка подписи) | | | |  |  |  |  |
| |  | | --- | | **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ** | | |  | | --- | | Сертификат: 00D158766869D91D910AE15DF6F70A02B6  Владелец: Нефедкова Светлана Ивановна  Действителен с 19.08.2022 по 12.11.2023 | | | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Централизованная бухгалтерия*** | | | | | | | | | | ОГРН | |  |
|  | | | | | | | | | | ИНН | |  |
| (наименование, местонахождение ) | | | | | | | | | | КПП | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Руководитель (уполномоченное лицо) | |  | | | |  |  |  | |  | | --- | |  | | | | |
| (должность) | | | |  | (подпись) |  | (расшифровка подписи) | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Исполнитель | | Главный бухгалтер | | | |  |  |  | |  | | --- | | С.И. Нефедкова | | | | |
| (должность) | | | |  |  | (расшифровка подписи) | | | |
| |  | | --- | | **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ** | | |  | | --- | | Сертификат: 00D158766869D91D910AE15DF6F70A02B6  Владелец: Нефедкова Светлана Ивановна  Действителен с 19.08.2022 по 12.11.2023 | | | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | (телефон, e-mail) | | | |  |
| |  | | --- | | 13 марта 2023 г. | | | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Таблица 1 |
| **Сведения о направлениях деятельности** | | | | | | | | | | | | | |

| Вид деятельности (код по ОКВЭД) | | | | | Коды бюджетной классификации (код раздела, подраздела) | | | | | Пояснения | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | | | | | 2 | | | | | 3 | | | | |
| 1. Относительно года, предшествующего отчетному (ОКВЭД по новым видам деятельности, которые не осуществлялись учреждением) | | | | | | | | | | | | | | |
| 8512 | | | | | 0702 | | | | |  | | | | |
| 8513 | | | | | 0702 | | | | |  | | | | |
| 8514 | | | | | 0702 | | | | |  | | | | |
| 2. Относительно очередного года, следующего за отчетным (ОКВЭД по новым видам деятельности, прекращенным в отчетном году) | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | |  | | | | |  | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Таблица 4 |
| **Сведения об основных положениях учетной политики учреждения** | | | | | | | | | | | | | |

| Наименование объекта учета | | | | Код счета бухгалтерского учета | | Способ ведения бухгалтерского учета | | | | Характеристика применяемого способа | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | | | | 2 | | 3 | | | | 4 | | | | |
|  | | | |  | |  | | | |  | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | Таблица 6 |
| **Сведения о проведении инвентаризаций** | | | | | | | | | |

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