

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		на 01 января 2018 г.	КОДЫ
			0503760
Учреждение	<u>КГАПОУ «Емельяновский дорожно-строительный техникум»</u>		01.01.2018
			05057523
Обособленное подразделение			04614151
			05057523
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	<u>Министерство образования Красноярского края</u>		075
Периодичность: квартальная, годовая			0503730
Единица измерения, руб.			383

1. Организационная структура.

Краевое государственное автономное профессиональное образовательное учреждение «Емельяновский дорожно-строительный техникум» (далее по тексту – учреждение) является краевым государственным автономным профессиональным образовательным учреждением и реализует основные образовательные программы профессионального образования и дополнительного образования. Юридический адрес: 663020, Красноярский край, Емельяновский район, рп. Емельяново, ул. СПТУ-81, строение 2М. Почтовый адрес: 663020, Красноярский край, Емельяновский район, рп. Емельяново, ул. СПТУ-81, строение 2М, тел. (8-391) 200-62-25, ОГРН 1022400663504, ИНН 2411005915, ОКТМО 04614151, ОКВЭД 85.21, ОКПО 05057523, ОКОПФ 73, ОКФС 13. Учредителем учреждения является министерство образования Красноярского края.

Учреждение в своей деятельности руководствуется Конституцией РФ, Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об образовании в Российской Федерации» от 29.12.2012 № 273-ФЗ, Законом Красноярского края «Об образовании» от 26.06.2014 № 6-2519, законодательными актами Российской Федерации и Красноярского края, нормативно-правовыми актами министерства образования Красноярского края, Уставом учреждения, утвержденного приказом министерства образования Красноярского края от 19.04.2016 № 218-11-03.

Учреждение является юридическим лицом, имеет закрепленное на праве оперативного управления имущество, являющееся государственной собственностью Красноярского края, самостоятельный баланс, лицевые счета, открытые в министерстве финансов Красноярского края, печать.

Образовательная деятельность осуществляется в соответствии с лицензией, выданной Службой по контролю в области образования Красноярского края, регистрационный номер № 9410-л от 18 октября 2017г.

В учреждении сформирован Наблюдательный совет состав, которого утвержден приказом министерства образования Красноярского края от 28.07.2017 № 257-11-03.

Финансирование на обеспечение деятельности учреждения в течение отчетного периода осуществлялось за счет следующих источников:

- средства краевого бюджета на выполнение государственного задания в соответствии с Соглашением о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) от 11.01.2017 № 70 путем предоставления субсидии;

- предоставления субсидии на иные цели, не связанные с финансовым обеспечением выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) от 23.01.2017 № 70/и;

-средства от деятельности, приносящей доход.

Освоение денежных средств осуществляется в соответствии с Планом финансово-хозяйственной деятельности, утвержденным Наблюдательным советом.

В соответствии с приказом краевого государственного автономного профессионального образовательного учреждения «Емельяновский дорожно-строительный техникум» от 27.10.2014 №102-п «О создании филиала» в учреждении создан Козульский филиал краевого государственного автономного профессионального образовательного учреждения «Емельяновский дорожно-строительный техникум», расположенный по адресу: Красноярский край, Козульский район, пгт Козулька, ул. Школьная, д.6 «А».

В соответствии с приказом краевого государственного автономного профессионального образовательного учреждения «Емельяновский дорожно-строительный техникум» от 27.10.2014 №103-п «О создании филиала» в учреждении создан Березовский филиал краевого государственного автономного профессионального образовательного учреждения «Емельяновский дорожно-строительный техникум» расположенный по адресу: Красноярский край, Березовский район, пгт. Березовка, ул. Полевая, д.2.

Филиалы не наделены полномочием самостоятельного расходования денежных средств, не имеют лицевых счетов.

Сведения об основных направлениях деятельности представлены в таблице №1.

2.Результат деятельности.

Деятельность учреждения осуществляется в соответствии с государственным заданием, утвержденным приказом министерства образования Красноярского края от 17.01.2017 № 50-11-03.

Сведения о результатах деятельности учреждения по исполнению государственного (муниципального) задания представлены ф.0503762.

В учреждении реализуются основные профессиональные программы среднего профессионального образования.

Численность сотрудников учреждения в соответствии со штатным расписанием составляет 309 человек.

Численность обучающихся по состоянию на 01.01.2018 г. составляет 784 человек, из них детей – сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, зачисленных на полное государственное обеспечение – 66 человека, из числа обучающихся с ограниченными возможностями здоровья – 17 человек.

За отчетный период 117 сотрудников Учреждения, из числа педагогических и административно-хозяйственных работников прошли курсы повышения квалификации.

Средняя заработная плата в отчетном периоде составила:

административный персонал- 44 156 рубля;

учебно-педагогический персонал – 26 625 рублей;

прочие персонал – 13 654 рублей.

Стоимость основных средств по состоянию на 01.01.2018 года составила, всего 163 096 361,74 руб. в том числе особо ценное имущество 71 807 522,17 руб. Имущество используются учреждением, в рамках уставной деятельности.

3.Анализ отчета об исполнении плана деятельности.

За отчетный период кассовое исполнение Плана финансово-хозяйственной деятельности осуществлялось через лицевые счета, открытые в Министерстве финансов Красноярского края.

В рамках реализации государственной программы Красноярского края «Развитие образования» на отчетный период предусмотрено финансирование за счет средств краевого бюджета в размере 9 310 239,30 руб., исполнение 100%. В отчетном периоде учреждением произведен возврат остатка субсидии прошлых лет в сумме 4 209,00 рублей.

Приказом министерства образования Красноярского края от 15.09.2017 № 279-11-03 учреждению утверждена программа развития краевого государственного автономного профессионального образования учреждения «Емельяновский дорожно-строительный техникум» на 2017-2019 годы.

Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели представлены в ф. 0503766.

Объем субсидии на выполнение государственного задания за отчетный период составил 95 379 106,65 руб. Кассовое исполнение 100%. В отчетном периоде при оформлении платежного поручения ошибочно указан КВР 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» в сумме 23,06 рублей, следовало применить КВР 853 «Уплата иных платежей», учреждением произведены соответствующие исправительные записи, вследствие чего в разделе 2 ф. 0503737 несоответствие со сведениями кассового исполнения расходов Учреждения по средствам субсидии на выполнение государственного задания.

Фактический объем доходов от приносящей доход деятельности, составил 19 069 177,52 руб., при плане 18 645 832,19 руб., выполнение - 102,3 %. Кассовое исполнение расходов составило 18 802 815,84 руб., при плане 18 778 679,99 руб., исполнение 100,0 %. В отчетном периоде при оформлении платежного поручения ошибочно указан КВР 852 «Уплата прочих налогов, сборов» в сумме 965,97 рублей, следовало применить КВР 853 «Уплата иных платежей», учреждением произведены соответствующие исправительные записи, вследствие чего в разделе 2 ф. 0503737 несоответствие со сведениями кассового исполнения расходов Учреждения по средствам от деятельности, приносящей доход.

Сведения о кассовом исполнении Плана финансово-хозяйственной деятельности представлены в ф.0503737.

Принято расходных обязательств в отчетном периоде:

- за счет средств субсидии на выполнение государственного задания в размере 95 379 105,65 руб., исполнение 100%;

- за счет средств субсидии на иные цели в размере 9310 239,30 руб., исполнение 100,0%;

- за счет собственных средств учреждения в размере 19 930 448,12 руб. при плановых назначениях 18 778 679,99 руб. Превышение принятых обязательств, связано с наличием кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2018г.

Раздел 3 Сведений об обязательствах, принятых учреждением ф. 0503738 не заполняется в связи с отсутствием заключенных договоров на 2018 год в отчетном периоде.

Сведения об обязательствах, принятых учреждением представлены в ф. 0503738.

В связи с наличием текущей кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2018 г. по средствам, поступающим от деятельности приносящей доход. Сведения о принятых и не исполненных обязательствах предоставлены в ф.0503775.

4. Анализ показателей отчетности.

По состоянию на 01.01.2018 г. стоимость основных средств в учреждении составляет 163 096 361,74 руб., в том числе стоимость имущества закрепленного за учреждением составляет 147 467 563,44 руб., приобретенное за счет доходов учреждения - 15 628 798,30 руб.

На конец отчетного периода произошло уменьшение стоимости основных средств на 0,3 % по следующим причинам:

- приобретена за счет средств субсидии на иные цели учебная литература стоимостью 319 250,00 руб.;

- списаны объекты основных средств, в связи с физическим износом на сумму 1 006 228,82 руб., в том числе особо ценного 899 570,16 руб. (фильтра, комбайн, учебное оборудование, кухонное оборудование), прочего оборудование 106 658,66 руб. (учебная мебель, столы обеденные).

- приобретено основных средств за счет доходов учреждения на сумму 444 956,94 руб. (торговое оборудование, комплекты видеofиксации, водонагреватели, кровати).

- списаны объекты основных средств (предпринимательская деятельность), в связи с забоем рабочего скота (КРС) - 224 715,19 руб.

В отчетном периоде уменьшилась стоимость непроизводственных активов, в связи с изменением кадастровой стоимости земельного участка.

Стоимость материальных запасов на конец отчетного периода увеличилась на 1,9 %.

Сведения о движении нефинансовых активов учреждения представлены в ф.0503768.

В отчетном периоде произведен перевод капвложений с КФО 5 на КФО 4 и постановка на учет нефинансовых активов на сумму 319 250 руб.

На конец отчетного периода по средствам субсидии на выполнение государственного задания на произошло увеличение дебиторской задолженности на 1,5 %. Увеличение произошло в связи с перечислением авансовых платежей по коммунальным услугам (электроэнергия), что предусмотрено условиями договора. По средствам поступающим от деятельности приносящей доход произошло снижение дебиторской задолженности на 10,0 %.

По сравнению с началом отчетного периода произошло снижение кредиторской задолженности по средствам поступающим от деятельности приносящей доход на 7,7 %.

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения представлены в ф.0503769.

По состоянию на 01.01.2018г. остаток денежных средств на лицевом счете, открытом в Министерстве финансов Красноярского края составил 399 958,50 руб., в кассе учреждения – 24 453,88 руб. Остаток сложился в кассе торговой точки учреждения за 31.12.2017г. Сведения об остатках денежных средств учреждения представлены в ф.0503779.

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

5. Прочие вопросы деятельности учреждения.

Бухгалтерский учет в Учреждении организован в соответствии с Единым планом счетов и инструкции по его применению, утвержденного приказом Минфина РФ от 01.12.2010 №157н, Планом счетов автономных учреждений и инструкции по его применению, утвержденного приказом Минфина РФ от 23.12.2011 №183н, учетной политикой, принятой в Учреждении.

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета представлены в Таблице № 4.

Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля Таблица № 5 не представляется в связи с отсутствием показателей.

За отчетный период в Учреждении проводились инвентаризации в рамках осуществления внутреннего финансового контроля в целях обеспечения сохранности имущества, расхождений не выявлено. Сведения о проведении инвентаризаций Таблица № 6 не предоставляется в связи с отсутствием показателей.

В течение отчетного периода в учреждении проводилась внешние проверки. Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий представлены в Таблице № 7.

Справка по консолидированным расчетам ф.0503725 не представляется в связи с отсутствием показателей.

Сведения о целевых иностранных кредитах ф. 0503767 не представляются, в связи с отсутствием числовых показателей.

Сведения о финансовых вложениях учреждения не представляются ф. 0503771, в связи с отсутствием числовых показателей.

Сведения о суммах заимствованиях ф.0503772 не представляются в связи с отсутствием числовых показателей.

Сведения об изменениях остатков валюты баланса учреждения ф.0503773 не представляются в связи с отсутствием числовых показателей.

Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения ф.0503295 не предоставляются в связи с отсутствием показателей.

Руководитель _____
(подпись)

Калачев В.П.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(подпись)

Смирнова Е.Ф.
(расшифровка подписи)