

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на «01» января 2019 г.

Учреждение ГБПОУ РО «ВТОПИТ»
 Обособленное подразделение _____
 Учредитель _____
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя Министерство общего и профессионального образования Ростовской области
 Периодичность: годовая, квартальная

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2019
по ОКПО	05351514
по ОКАТО	
по ОКПО	
Глава по БК	907
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения».

Государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение Ростовской области «Волгодонский техникум общественного питания и торговли» (ГБПОУ РО "ВТОПИТ") создано с целью подготовки работников квалифицированного труда (рабочих, служащих).

Юридический адрес ГБПОУ РО «ВТОПИТ»: 347340 Ростовская область, г.Волгодонск, ул. М.Горького, 190.

Электронный адрес ГБПОУ РО «ВТОПИТ»: pkl572@yandex.ru

Форма собственности ГБПОУ РО «ВТОПИТ»: государственная собственность Ростовской области. Учредителем ГБПОУ РО «ВТОПИТ» является министерство общего и профессионального образования Ростовской области.

ГБПОУ РО «ВТОПИТ» в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, Законами Российской Федерации, постановлениями и распоряжениями Администрации Ростовской области, нормативно-правовыми и распорядительными актами ГБПОУ РО «ВТОПИТ», Уставом, утвержденным приказом Министерства образования Ростовской области и заверенным МРИ МНС по Ростовской области № 6174 от 15.05.2015 г.

Свидетельство о постановке на учет ЮЛ в налоговом органе серия 61 № 006319341 от 28.02.1994 г.

Свидетельство о внесении в ЕГРЮЛ серия 61 № 007822847 от 10.07.2015 г.

ГБПОУ РО «ВТОПИТ» является юридическим лицом, имеет Устав, печати с изображением Ростовской области, имущество, принадлежащее ему на праве оперативного управления, план финансово-хозяйственной деятельности. ГБПОУ РО «ВТОПИТ» имеет самостоятельный баланс, лицевые счета в соответствии с действующим законодательством, угловой штамп и иные штампы, бланки со своим наименованием, необходимые для деятельности учреждения. ГБПОУ РО «ВТОПИТ» вправе от своего имени заключать договоры, приобретать имущественные и неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в судах.

Учреждение реализует программу подготовки квалифицированных рабочих (служащих), программу подготовки специалистов среднего звена.

Образовательный процесс включает в себя теоретическое обучение, производственное обучение, производственную практику, воспитательную работу с обучающимися.

Образовательная деятельность техникума осуществляется на основании Лицензии серия 61Л01 № 0002660, выданной 01 июля 2015г. Региональной службой по надзору и контролю в сфере образования Ростовской области и Свидетельства о государственной аккредитации № 3217 от 27 ноября 2018., выданного Региональной службой по надзору и контролю в сфере образования Ростовской области.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Основными мерами, принимаемыми учреждением по повышению эффективности использования денежных средств являются: - оптимизация расходов за счет проведения аукционных процедур в соответствии с 44-ФЗ Федеральный Закон «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 05.04.2013г. (экономия средств за 2018 год составила 953,0 тыс.руб.);

Фактическая численность работников на 01.01.2018г. составляет 46 человек.

За счет средств областного бюджета в 2018г. были приобретены компьютеры а сумму 293,8 тыс.руб., учебники на сумму 2340,3 тыс.руб., за счет внебюджетных средств были приобретены сканеры и фискальные регистраторы для учебного магазина в сумме 104,0тыс.руб.

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

За 2018г учреждению были выделены субсидии на иные цели по направлениям:

- Обеспечение питанием обучающихся по очной форме обучения по программам подготовки квалифицированных рабочих (служащих) в сумме 4926000,00 руб. исполнение составило 100%;
- Обеспечение форменным обмундированием обучающихся в сумме 141000,00 руб. исполнение составило 99,5%;
- Предоставление мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей,

лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в сумме 3566700,00 руб. исполнение составило 99,8%;

- Стипендиальное обеспечение обучающихся в сумме 2379600,00 руб. исполнение составило 100%;

-Проведение противопожарных мероприятий 400000,00 руб. исполнение составило 99,7%.

Всего субсидий на иные цели было выделено 11413300,00 руб., кассовое исполнение 11406709,75 руб., что составило 99,9%.

Размер субсидии на выполнение государственного задания в 2018г. составил 24414000,00 руб., кассовое исполнение составило 100%.

За 2018 год поступило собственных доходов в сумме 1808163,68 из них:

Источниками поступления внебюджетных средств в 2018г. являются:

-платные образовательные услуги в сумме 1695304,29 руб.;

-услуги столовой в сумме 112859,39 руб.;

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

В 2018г. движение основных средств составило:

За счет средств бюджета

Причина поступления (увеличения) КВФО 4	Балансовая стоимость ОС, руб.
Приобретено за счет 225 КОСГУ	0,00
Приобретено за счет 226 КОСГУ	0,00
Приобретено за счет 310 КОСГУ	2693976,57
Приобретено за счет 340 КОСГУ	0,00
Поступило (переведено) с другого КВФО 2	0,00
Поступило (переведено) с другого КВФО 5	0,00
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 180 (от подведомственного МО РО казенного учреждения)	0,00
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 180 (от подведомственного МО РО бюджетного или автономного учреждения)	0,00
Получено безвозмездно от сторонней организации	0,00
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 151 (от учреждения другого уровня бюджета)	0,00
Оприходовано неучтенных (восстановлено в учете)	0,00
Всего (гр. 5 стр. 010 ф. 0503768)	2693976,57

Причина выбытия (уменьшения) КВФО 4	Балансовая стоимость ОС, руб.
При вводе в эксплуатацию отнесено на зб.21 (ОС стоимостью приобретения до 10000,00 руб.)	21200,00
Списано с согласия Минобразования РО	0,00
Списано иное движимое имущество	0,00
Перенесено на другой КВФО	0,00
Передано безвозмездно Х 401 10 241 (подведомственному МО РО казенному учреждению)	0,00
Передано безвозмездно Х 401 10 241 (подведомственному МО РО бюджетному или автономному учреждению)	0,00
Передано безвозмездно по счету Х 401 10 251 (учреждению другого уровня бюджета)	0,00
Выбыло в результате недостач, хищений	0,00
Всего (гр. 8 стр. 010 ф. 0503768)	21200,00

За счет внебюджетных средств

Причина поступления (увеличения) КВФО 2	Балансовая стоимость ОС, руб.
Приобретено за счет 225 КОСГУ	0,00
Приобретено за счет 226 КОСГУ	0,00
Приобретено за счет 310 КОСГУ	197626,0
Приобретено за счет 340 КОСГУ	0,00
Поступило (переведено) с другого КВФО 2	0,00
Поступило (переведено) с другого КВФО 5	0,00
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 180 (от подведомственного МО РО казенного учреждения)	0,00

Получено безвозмездно по счету Х 401 10 180 (от подведомственного МО РО бюджетного или автономного учреждения)	0,00
Получено безвозмездно от сторонней организации	0,00
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 151 (от учреждения другого уровня бюджета)	0,00
Оприходовано неучтенных (восстановлено в учете)	0,00
Всего (гр. 5 стр. 010 ф. 0503768)	197626.00

Причина выбытия (уменьшения) КВФО 2	Балансовая стоимость ОС, руб.
При вводе в эксплуатацию отнесено на зб.21 (ОС стоимостью приобретения до 10000,00 руб.)	138536,00
Списано с согласия Минобразования РО	0,00
Списано иное движимое имущество	0,00
Перенесено на другой КВФО	0,00
Передано безвозмездно Х 401 10 241 (подведомственному МО РО казенному учреждению)	0,00
Передано безвозмездно Х 401 10 241 (подведомственному МО РО бюджетному или автономному учреждению)	0,00
Передано безвозмездно по счету Х 401 10 251 (учреждению другого уровня бюджета)	0,00
Выбыло в результате недостач, хищений	0,00
Всего (гр. 8 стр. 010 ф. 0503768)	138536,00

По состоянию на 01.01.2019г. ГБПОУ РО «ВТОПИТ» имеется дебиторская и кредиторская задолженность в том числе:

Расшифровка кредиторской задолженности КВФО 4:

КОСГУ	Сумма, руб.	Наименование услуг	Наименование поставщика	Период образования	Причины образования (пояснения)
226	8472,43	Услуги охраны	ОВО по г.Волгодонску - филиал ФГКУ "УВО ВНГ России по Ростовской области"	за декабрь 2018	Согласно условиям договора оплата за услуги охраны переходит на следующий месяц
226	47476,91	Услуги охраны	Федеральное государственное унитарное предприятие "Охрана" Федеральной службы войск национальной гвардии Российской Федерации по Ростовской области	за декабрь 2018	Согласно условиям договора оплата за услуги охраны переходит на следующий месяц
224	566315,28	Аренда земельного участка	Минимущество Ростовской области	за декабрь 2018	Согласно условиям договора оплата за арендуземли переходит на следующий месяц
ИТОГО	622264,62				

Расшифровка кредиторской задолженности КВФО 2:

КОСГУ	Сумма, руб.	Наименование услуг	Наименование поставщика	Период образования	Причины образования (пояснения)
221	6354,82	Услуги связи	ПАО «Ростелеком»	за декабрь 2018	Согласно условиям договора оплата за услуги связи

					переходит на следующий месяц
ИТОГО	6354.82				

Расшифровка дебиторской задолженности КВФО 4

КОСГУ	Сумма, руб.	Наименование	Наименование поставщика	Период образования	Причины образования (пояснения)
223	4189,94	Поставка электроэнергии	ООО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	за 2 половина декабря 2018	Согласно условиям договора оплата авансовых платежей за текущий месяц
ИТОГО	4189.94				

На счете 4.101.37 «Биологические ресурсы-иное движимое имущество учреждение» отражаются насаждения (деревья и кустарники) в сумме 3608,80 руб., на счете 4.111.49 «Права пользования непроизведенными активами» отражается аренда земельного участка за 3 последующих года в сумме 566315,28 руб., на забалансовом счете 01 «Имущество полученное в пользование» отражаются программное обеспечение, В форме 0503721 «Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения» по счету 2.401.10.189 «Иные прочие доходы» отражается списанная дебиторская задолженность в сумме 0,25 руб.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения».

В составе бюджетной отчетности отсутствуют формы, имеющие нулевое значение:

Формы 0503725, 0503295, 0503761 не имеют числовых значений и в состав годовой бухгалтерской отчетности за 2017г. не включены. Форма 0503773 отсутствует, так как валюта баланса не изменилась.

Руководитель

(подпись)

М.В.Лобова

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

А.В.Головина

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель (уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

28 января 2019 г.