

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 01 января 2024 г.

Учреждение
Обособленное
подразделение
Учредитель
Наименование
органа,
осуществляющего
полномочия
учредителя
Периодичность:
годовая

МБОУ города Иркутска СОШ № 55

Департамент образования комитета по социальной политике
и культуре администрации г. Иркутска

Единица измерения: Руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

к Балансу по форме

по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.01.2024
49426638
25701000
902
0503730
383

Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение города Иркутска средняя общеобразовательная школа № 55 (МБОУ г. Иркутска СОШ № 55) является юридическим лицом, действующая на основании Устава МБОУ г. Иркутска СОШ № 55, лицензии на осуществление образовательной деятельности № 9315 от 24.06.2016 года, свидетельство о государственной аккредитации № 3421 от 24.08.2016 года осуществляет образовательную деятельность по следующим уровням образования: начальное общее образование, основное общее образование, среднее образование и дополнительное образование детей и взрослых.

Учредителем Учреждения является муниципальное образование город Иркутск. От имени муниципального образования город Иркутск функции и полномочия Учредителя осуществляет администрация города Иркутска в лице департамента образования комитета по социальной политике и культуре администрации г. Иркутска.

Учреждение отвечает по своим обязательствам всем находящимся у него на праве оперативного управления имуществом, в том числе приобретенного за счет доходов, полученных от приносящей доход деятельности, за исключением особо ценного движимого имущества, закрепленного за Учредителем или приобретенного Учредителем за счет средств, выделенных Учредителем, а также недвижимого имущества независимо от того, по каким основаниям оно поступило в оперативное управление Учреждения и за каких средств оно приобретено.

Учреждение осуществляет операции с поступающими ему в соответствии с законодательством РФ средствами через лицевые счета, открываемые в территориальном органе Федерального казначейства или

финансовом органе муниципального г. Иркутска в порядке, установленном законодательством РФ.

Учреждение ведет бухгалтерский учет, представляет бухгалтерскую, статистическую и налоговую отчетность, установленную законодательством РФ.

Учреждение не имеет филиалов, представительств. И структурных подразделений.

Учетная политика для ведения бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом руководителя МБОУ г. Иркутска СОШ № 55 № 01-09-272/1 от 09.01.2019г.

Пояснительная записка к балансу учреждения (ф.0503760), сформирована по разделам:

Раздел 1 «Организационная структура учреждения», включающей:

Сведения об основных направлениях деятельности представлены в **Таблице № 1.**

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

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

Штатная численность работников МБОУ г. Иркутска СОШ № 55 составила 176,61 ед., в том числе:

- административный персонал - 10 ед.,
- учителя – 100,61 ед.,
- педагогический – 12,5 ед.
- учебно-вспомогательный – 12 ед.
- обслуживающий персонал - 33 ед.
- спортивная площадка - 2 ед.

В МБОУ г. Иркутска СОШ № 55 функционировало 50 классов, в которых обучалось 1 359 учащихся. Классов 1-го уровня – 20, 2-го уровня – 26, 3-го уровня – 4 класса. По сравнению с 2022 годом произошло увеличение числа учащихся на 30 человек.

Средняя заработная плата основного персонала МБОУ г. Иркутска СОШ №55 (учителя) составила 60 895,00.

По результатам произведённых закупок в учреждениях заключено 131 контракт на сумму **16 802 935,63 руб.**, в том числе по итогам конкурса 1 контракт на сумму 7 334 719,00 руб., по п.1, 8, 14 ст.93 44-ФЗ 6 контрактов на 3 299 871,52

руб., стоимость закупок малого объёма заключено контрактов 123 на сумму 6 168 345,11 руб.

В 2023 году за счет средств субсидий, поступивших в учреждения на выполнение муниципального задания и на иные цели из бюджета города Иркутска и бюджета Иркутской области, были приобретены основные средства:

МБОУ города Иркутска СОШ № 55 на сумму 3 866 152 руб.69 коп.:

из них: мебель на сумму 743 920 руб.00 коп., компьютерная и оргтехника на сумму 288 547 руб. 00 коп., библиотечный фонд на сумму 1 342 881 руб. 60 коп., оборудование для кабинета технологии – 30 358 руб. 00 коп., оснащение кабинета биологии 988 046 руб. 09 коп., противопожарный инвентарь 120 900 руб. 00 коп., оборудование для пищеблока 351 500 руб.

В 2023 году за счет средств субсидий, поступивших в учреждения на выполнение муниципального задания и на иные цели из бюджета города Иркутска и бюджета Иркутской области, были приобретены материальные запасы на сумму 596 086руб. 56 коп., из них:

- канцелярских товаров на сумму 215 233 руб. 87 коп.,
- хозяйственных товаров на сумму 273 741 руб. 69 коп.,
- прочие материальные ценности на сумму 107 111 руб. 00 коп..

В виде безвозмездной помощи в учреждения поступило на сумму 89286 руб. 00 коп., в т.ч.:

- в виде денежных средств – 67832,00 руб.
- в виде натуральной помощи по договорам дарения – 21 454 руб. 00 коп.

Получено доходов от платной деятельности – 1 191 299 руб. 90 коп.

Получено доходов от сдачи нежилых помещений в аренду – 372 061руб. 74 коп. (количество договоров аренды составило 4)

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

- «Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений представлены» в **ф.0503766.**

Раздел 4 «Анализ показателей отчётности учреждения»

«Сведения о движении нефинансовых активов учреждения» представлены в **ф. 0503768.**

Остатки по счету 4.106.00.000 «Вложения в нефинансовые активы» на конец отчетного периода отсутствуют.

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

На 01.01.2024г. дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками по деятельности по оказанию муниципальной услуги составляет - 76 302 руб. 23 коп. из них:

- 76 302 руб. 23 коп. по расчетам с поставщиками за коммунальные услуги.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками по деятельности по оказанию муниципальной услуги составляет на 01.01.2024 г. 945 873 руб. 49 коп., по текущим расходам за декабрь 2023 года, из них:

По расчетам с поставщиками услуг – 399 587 руб. 34 коп..

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками по субсидии на иные цели составляет на 01.01.2024 г. 546 286 руб. 15 коп. и является текущим расходом за декабрь 2023 года, из них:

- по расчетам с поставщиком за услуги питания - 546 286 руб. 15 коп..

«Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения» (ф.0503773).

«Сведения о принятых и неисполненных обязательствах» представлены в ф.0503775.

«Сведения об остатках денежных средств учреждений» представлены в ф. 0503779.

Остатки денежных средств субсидий по КФО 5 на лицевом счете на 01.01.2024г. составили 1227239 руб. 28 коп.,

Остатки денежных средств по приносящей доход деятельности на 01.01.2024 г. составили: 169488 руб. 46 коп. (планируются к освоению до конца 2024 года приобретение средств защиты и оплаты коммунальных).

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

В связи с отсутствием числовых значений показателей не представлены следующие формы отчетности:

Сведения об особенностях ведения учреждением бухгалтерского учета (Таблица №4)

Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (Таблица №5).

Сведения о проведении инвентаризаций (таблица №6)

Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля представлены в Таблице №7.

Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф.0503725).

Сведения о количестве обособленных подразделений (ф. 0503761)

Сведения об использовании целевых иностранных кредитов (ф. 0503767)

Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф. 0503771)

Сведения о суммах заимствований (ф. 0503772)

Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф. 0503295).

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

Директор



Т.В.Машкова

Главный бухгалтер



С.Г.Дубцова

**БАЛАНС
ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) УЧРЕЖДЕНИЯ**

на «01» января 2024 г.

Учреждение
Обособленное подразделение

МБОУ г. Иркутска СОШ № 55

Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: годовая
Единица измерения: руб.

Департамент образования комитета по социальной политике и культуре
администрации г. Иркутска

Департамент образования комитета по социальной политике и культуре
администрации г. Иркутска

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата	0503730
ОКВЭД	01.01.2024
по ОКПО	49426638
ИНН	3812008506
по ОКТМО	25401000
по ОКПО	
ИНН	
Глава по БК	902
по ОКЕИ	383

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
I. Нефинансовые активы									
Основные средства (балансовая стоимость, 010100000) *	010	-	50 124 513,31	-	50 124 513,31	-	51 428 800,92	-	51 428 800,92
Уменьшение стоимости основных средств**, всего*	020	-	37 195 354,90	-	37 195 354,90	-	38 144 294,40	-	38 144 294,40
из них: амортизация основных средств*	021	-	37 195 354,90	-	37 195 354,90	-	38 144 294,40	-	38 144 294,40
Основные средства (остаточная стоимость, стр. 010 - стр. 020)	030	-	12 929 158,41	-	12 929 158,41	-	13 284 506,52	-	13 284 506,52
Нематериальные активы (балансовая стоимость, 010200000)*	040	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение стоимости нематериальных активов**, всего*	050	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: амортизация нематериальных активов*	051	-	-	-	-	-	-	-	-
Нематериальные активы** (остаточная стоимость, стр. 040 - стр. 050)	060	-	-	-	-	-	-	-	-
Непроизведенные активы (010300000)** (остаточная стоимость)	070	-	81 194 623,40	-	81 194 623,40	-	65 131 594,00	-	65 131 594,00
Материальные запасы (010500000)** (остаточная стоимость), всего	080	-	949 556,01	-	949 556,01	-	680 498,19	-	680 498,19
из них: внеоборотные	081	-	-	-	-	-	529,15	-	529,15

А К Т И В	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	15 320 159,27	212 988 632,76	652 274,53	228 961 066,56	6 708 239,28	245 624 000,00	562 390,28	252 894 629,56
БАЛАНС (стр. 190 + стр. 340)	350	15 320 159,27	308 146 870,58	652 274,53	324 119 304,38	6 708 239,28	324 805 498,71	562 390,28	332 076 128,27

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	826 083,51	1 231 986,28	-	2 058 069,79	546 286,15	488 576,26	-	1 034 862,41
из них:									
долгосрочная	411	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по платежам в бюджеты (030300000)	420	1 766 175,76	2 308 398,61	-	4 074 574,37	680 953,13	-	-	680 953,13
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	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по вкладам товарищей по договору простого товарищества (0304Т6000)	436	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по доходам (020500000, 020900000), всего	470	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:									
долгосрочная	471	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с учредителем (021006000)	480	-	100 607 785,80	-	100 607 785,80	-	85 126 846,40	-	85 126 846,40
Доходы будущих периодов (040140000)	510	12 727 900,00	212 824 488,00	242 949,74	225 795 337,74	5 481 000,00	245 624 000,00	230 269,00	251 335 269,00
Резервы предстоящих расходов (040160000)	520	326 941,42	3 753 470,85	-	4 080 412,27	371 060,21	4 459 794,00	-	4 830 854,21
Итого по разделу III (стр. 400 + стр. 410 + стр. 420 + стр. 430 + стр. 470 + стр. 480 + стр. 510 + стр. 520)	550	15 647 100,69	320 726 129,54	242 949,74	336 616 179,97	7 079 299,49	335 699 216,66	230 269,00	343 008 785,15
IV. Финансовый результат									
Финансовый результат экономического субъекта	570	-326 941,42	-12 579 258,96	409 324,79	-12 496 875,59	-371 060,21	-10 893 717,95	332 121,28	-10 932 656,88
БАЛАНС (стр. 550 + стр. 570)	700	15 320 159,27	308 146 870,58	652 274,53	324 119 304,38	6 708 239,28	324 805 498,71	562 390,28	332 076 128,27

* 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	-	-	-	-	-	-	-	-
49	Непризнанный результат объекта инвестирования	360	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

Маш
(подпись)

Т.В. Машкова

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

С.Г. Дубцова
(подпись)

С.Г. Дубцова

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

10 января 2024 г.