

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 20 18 г.  
Учреждение МБУДО XIII им. М. Шагала  
Обособленное подразделение \_\_\_\_\_  
Учредитель \_\_\_\_\_  
Наименование органа,  
осуществляющего  
полномочия учредителя департамент культуры администрации городского  
округа Тольятти

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503760
Дата по ОКПО	01.01.2018 40965204
по ОКАТО	
по ОКПО	
Глава по БК	
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Единица измерения: руб.

ИНН/КПП6321053446/632101001

муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования художественная школа имени Марка Шагала городского округа Тольятти, именуемое в дальнейшем «Учреждение», является коммерческой организацией, созданной на неограниченный срок для выполнения работ, оказания услуг в целях осуществления предусмотренных законодательством РФ полномочий департамента культуры администрации г.о.Тольятти. Направление деятельности учреждения - образовательная деятельность в сфере дополнительного образования. Орган управления учреждением - Совет Школы. Состав: Председатель Совета школы - Фрейдлина М.А., Члены Совета школы : Володько И.Н. - секретарь Совета школы, Альтбух А.А. - член родительского комитета школы, Шепилова Н.Ю. - преподаватель, Замула И.В. - преподаватель, Назарова Ксения - учащаяся 4 класса, Кулемина Н.А., Федорова С.Р. - члены родительского комитета. Совет Школы организует выполнение решений Общего собрания Школы, принимает участие в разработке и обсуждении перспективного плана развития школы, по представлению педагогического совета школы обсуждает необходимость введения новых образовательных программ и дисциплин.

Сокращенное наименование учреждения МБУДО XIII им. М. Шагала.

Организационно-правовая форма: муниципальное бюджетное учреждение.

Местонахождение: 445039, РФ, Самарская обл., г.Тольятти, ул. Свердлова, д. 10.

Учреждение действует на основании устава, утвержденного распоряжением мэрии городского округа Тольятти от 01.10.2015 № 7240-р/3.

Учредителем является департамент культуры администрации городского округа Тольятти.

Учреждение самостоятельно осуществляет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс и лицевые счета (по учету средств субсидии на выполнение муниципального задания и целевых субсидий), обладает обособленным имуществом, которое закреплено за ним на праве оперативного управления. Собственником этого имущества является учредитель.

Учреждение выполняет муниципальное задание, а также ведет приносящую доход деятельность.

Номера лицевых счетов: 249120140 – для учета операций со средствами бюджетных учреждений, 259120140 – для учета операций с субсидиями на иные цели.

Директор Фрейдлина Марина Александровна. Главный бухгалтер Гладких Елена Геннадьевна.

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением – бухгалтерией, возглавляемым главным бухгалтером. Налоговая отчетность представляется в электронном виде. Программные продукты для ведения бюджетного учета: 1С:Предприятие 8.3 Бухгалтерия государственного учреждения, 1С:Предприятие. Зарплата и кадры, 1С: Хронограф. Тарификация для бухгалтера.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Подведомственных подразделений и филиалов у учреждения нет.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Штатная численность сотрудников-35 человек. Фактическая численность - 29 человек. Среднесписочная численность сотрудников- 25 человек, из них среднесписочная численность работников бухгалтерской службы- 2 человека. Число рабочих мест бухгалтерской службы, оборудованных компьютерной

техникой - 2 ед. Свободных вакансий на начало и конец года нет.

Средняя заработная плата по учреждению в 2017 году составила 21 777 руб.

Средняя зарплата основного персонала составила 21147 руб.

Плановые назначения по расходам на оплату труда бухгалтерской службы составили – 753,5 т.р., в том числе КОСГУ 211- 513,7 т.р.: за счет субсидии на МЗ - 242,4 т.р., за счет средств от приносящей доход деятельности - 271,3 т.р., КОСГУ 213- 155,1 т.р.: за счет субсидии на МЗ – 73,2 т.р., за счет средств от приносящей доход деятельности – 81,9 т.р.

Контингент учащихся на основном дневном отделении с 01.01.2017 по 31.08.2017 - план 210 человек ( по услуге реализация дополнительных общеразвивающих программ 43 чел., по услуге реализация дополнительных общеобразовательных предпрофессиональных программ в области искусств 167 чел.), факт 210 человек, с 01.09.2017 по 31.12.2017 - план 230 человек ( по услуге реализация дополнительных общеобразовательных предпрофессиональных программ "ДПИ" 50 чел., по услуге реализация дополнительных общеобразовательных предпрофессиональных программ "Живопись" 180 чел.), факт 230 человек. На платном отделении - план 564 человека, факт 566 человек.

По состоянию на 30.09.2017г. проведена плановая инвентаризация нефинансовых активов. Нарушений в ходе проведенных проверок не выявлено. Расхождений с данными бухгалтерского учета не обнаружено.

Техническое состояние основных фондов удовлетворительное. Год приобретения не старше 2002 года.

Средний срок службы оборудования 8,5 лет. В 2017 году приобретено оборудование на 160,2 т.р.:

альберты, учебная мебель, электросушители для рук, телевизоры, рукава пожарные, светильники напольные для подсветки учебных постановок. Изношенность основного фонда по состоянию на 31.12.2017г. составляет: движимое имущество - 80%, недвижимое имущество - 23%.

Рабочее место каждого сотрудника технически оборудовано компьютерной техникой с доступом в Интернет. Учреждение снабжено копировальной техникой, факсимильной связью.

Лимиты потребления теплоэнергоресурсов соблюдаются. Перерасхода нет.

Учреждение имеет сайт в сети Интернет [www.artshag.ru](http://www.artshag.ru), который поддерживается в актуальном состоянии.

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

В 2017 году учреждение получило субсидию на выполнение муниципального задания в размере 6 687 000 руб. Расходы за год на выполнение задания составили 6 653 185,76 руб., что составляет 99,5 процента от объема субсидии.

В 2017 году учреждение планировало получить доходы от платной деятельности в размере 3 810 000 руб. Фактически было получено 3 834 171,32 руб., что больше запланированных сумм на 0,6 процента.

Также в 2017 году учреждение получило целевую субсидию на выплату пособий мамам по уходу за ребенком до 1,5 и 3 лет в сумме 13 393,55 руб. Субсидия использована в полном объеме.

На счет остатка субсидии прошлого года в сумме 81,3 тыс.руб. в 2017 году произведены следующие расходы: оплата услуг связи Интернет за 1 месяц 2,4 тыс.руб., содержание помещений за 1 месяц 17,8 тыс.руб., вывоз ТБО 5,4 тыс.руб., ТО автомобиля 7,9 тыс.руб., монтаж ОПС на 3 этаже школы 44,7 тыс.руб., оплачены налоги по зп 3,1 тыс.руб.

### **Раздел 4. «Анализ показателей отчетности учреждения»**

По состоянию на 1 января 2018 года перед учреждением числится дебиторская задолженность в размере 27 389,82 руб. Причина образования – перечисление авансового платежа по договору на электроснабжение в размере 40% и платеж за периодическую подписку на 2018 год. Просроченной дебиторской задолженности нет. Просроченной кредиторской задолженности нет. Долгосрочной задолженности также нет. Недостач и хищений имущества в отчетный период не было. Незавершенных объектов капитального строительства нет.

По состоянию на 1 января 2018 года на лицевых счетах учреждения есть остаток средств в размере 468 959,59 руб., в том числе:

– 33814,24 руб. – остаток субсидии на муниципальное задание;

– 435145,35 руб. – средства от приносящей доход деятельности учреждения.

Обязательств по судебным решениям и исполнительным документам на 1 января 2018 года нет, в течение 2017 года такие обязательства не возникали.

**Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»**

В связи с отсутствием числовых показателей в составе годовой отчетности и пояснительной записки к ней не представлены такие формы и приложения, как:

- 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 (ф. 0503771);
- Сведения о суммах заимствований (ф. 0503772);
- Сведения о принятых и неисполненных обязательствах (ф. 0503775)

Руководитель



(подпись)

**М.А. Фрейдлина**

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

**Е.Г.Гладких**

(расшифровка подписи)

**Централизованная бухгалтерия**

(наименование, местонахождение)

ОГРН

КПП

Руководитель

(уполномоченное)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

**главный бухгалтер**

(должность)

(подпись)

**Е.Г. Гладких**

(расшифровка подписи)

70-07-41,  
kerami-k@  
yandex.ru  
(телефон,  
e-mail)

" 12 " января 20 18 г.