

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ
на 01 января 2017 г.**

Учреждение	МБОУ лицей	Форма по ОКУД	0503760
Обособленное подразделение		Дата	01.01.2017
Учредитель	Администрация города Лобня	по ОКПО	42825306
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКАТО	46440000
Периодичность квартальная, годовая		Глава по БК	905
Единица измерения руб.		к Балансу по форме	0503730
		по ОКЕИ	383

1. Организационная структура учреждения

МБОУ лицей (ОКОПФ 72 -бюджетные учреждения) является юридическим лицом, имеет гербовую печать, штампы и осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством, иными правовыми актами Российской Федерации, Московской области, органов местного самоуправления, Уставом.

Место нахождения (юридический и фактический адрес):

МБОУ лицей : Россия, 141730, Московская область, г.Лобня, ул.Ленина, д.29.

Учредителем является Администрация города Лобня. Место нахождения учредителя: Россия, 141730, МО, 141730, М.О., г.Лобня, ул.Ленина, д.21.

Структурных подразделений в МБОУ лицей нет.

Финансовое обеспечение деятельности учреждения осуществляется за счёт собственных доходов, субсидии на выполнение муниципального задания и субсидии на иные цели.

Имущество лица является муниципальной собственностью и закреплено за ним на праве оперативного управления.

Ведение бухгалтерского учёта в лице осуществляется его бухгалтерией.

Численность персонала лица по штатному расписанию:

- (бюджетн.) 38,0 ед., в т.ч. в бухгалтерии 2 ед. Вакансия 0,5 ед. дворника;

- (внебюджет) 19,0 ед. Вакансии: 2 педагог доп. образования; техник 0,5 ед.; врач 0,5, ед.; медсестра 0,5, ед.; воспитатель 2 ед.; уборщик 4 ед.

Численность персонала по тарификации: 47,7 ед. Вакансий нет.

На 01.01.2017 г. штат укомплектован на 90,5 %.

Среднесписочная численность работников за год 2016г. составила 65 чел.

Форма 0503760

Сведения об основных направлениях деятельности

Таблица №1

Наименование цели деятельности	Краткая характеристика	Правовое обоснование
1	2	3
Реализация образовательных программ, предпринимательская деятельность	Ведение образовательной деятельности по программам среднего (полного) общего образования и дополнительного образования.	Устав, лицензия Министерства образования МО № 67964 от 28.11.2011 г., свидетельство о гос. аккредитации.

Код формы по ОКУД 0503761

Сведения о количестве обособленных подразделений

Подразделение		Штатная численность работников, чел.				Причины изменений
наименование	код	На начало года		На конец года		
		По плану	фактически	По плану	фактически	
1	2	3	4	5	6	7
МБОУ лицей		74	72	74	70	Обособленных подразделений нет
Всего						

2. Результаты деятельности МБОУ лицей

За 2016 год прошли профессиональное обучение: 22 педагогических работника лицея.

Стоимость имущества лицея на 01.01.2017 г. характеризуется следующими показателями:

- нежилые помещения и сооружения – 40 026 030,46 руб.;
- машины и оборудование – 10 672 269,19 руб.;
- производственный и хоз. инвентарь – 8 024 539,31 руб.;
- библиотечный фонд – 3 384 836,620 руб.;
- прочие основные средства – 506 194,81 руб.;
- материальные запасы – 16 984,82 руб.

Не произведённые активы (земля)- 93 722 108,40 руб.

Основными мероприятиями по поддержанию технического состояния основных средств на надлежащем уровне и обеспечению их сохранности являются правильная эксплуатация и бережное отношение персонала к имуществу учреждения.

За 2016 год лицей осуществил расходы на общую сумму 68 056 217,19 руб., в том числе:

- расходы на заработную плату 44 274 933,56 руб.
- прочие выплаты 4 088,00 руб.;
- начисления на выплаты по оплате труда 12 648 087,74 руб.
- услуги связи 62 000,00 руб.;
- транспортные услуги 44 450 руб.;
- коммунальные услуги 1 675 699,17 руб.;
- арендная плата за ячейку почтового ящика 13 200,00 руб.;
- услуги по содержанию имущества 2 934 110,35 руб.;
- прочие работы, услуги 3 056 713,38 руб.;
- прочие расходы (налоги, стипендии) 530 611,00 руб.;
- приобретение основных средств 2 359 611,08 руб.;
- приобретение материальных запасов 452 712,91 руб.

Показатель результативности деятельности главным распорядителем средств бюджета: комплектование лицея.

На 01.01.2016г. 367 учащихся, по плану 380 учащихся.

На базе лицея проводились семинары учителей и директоров учебных заведений г.Лобня.

Лицей стал победителем и призёром конкурсов, соревнований: "Лучшая школа Московской области по качеству образования в 2015 г." , «Весёлые старты» на призы Губернатора М.О. в 2015-2016 учебном году, ЮИД, в игре «Что? Где? Когда», международного конкурса «Математика и проектирование», «Праздник труда», «Интернет презентация» и др.

3. Анализ отчёта об исполнении бюджета МБОУ лицей

За 2016 г. лицейю выделена субсидия на иные цели в сумме 4 615 508, 84 руб. Денежные средства израсходованы по целевому назначению в сумме 4 615 508,84 руб.

МБОУ лицей оказывает платные образовательные услуги:

В за 2016 г. оказано платных образовательных услуг на сумму 15 262 522,44 руб.

Расходование средств от платной деятельности производится согласно Плану ФХД.

Остаток средств на лицевом счёте образовался в основном за счёт предоплаты родителей учащихся за оказание платных дополнительных образовательных услуг и необходимости оплачивать договорные обязательства.

За 2016 год лицейю выделена субсидия на выполнение муниципального задания в сумме 40 675 770,00 руб.

Денежные средства израсходованы по назначению в сумме 40 465 636,08руб.

Код формы по ОКУД 0503766

Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и бюджетных инвестиций

Наименование субсидии (бюджетной инвестиции)	Код цели	Наименование мероприятия	Утверждено плановых назначений, руб.	Исполнено, руб.	Причины отклонений
1	2	3	4	5	6
Частичная компенсация стоимости питания отдельным категориям обучающихся	9050606	Питание учащихся из малообеспеченных семей	1 181 430,00	1 181 430,00	
Реализация программы «Социальная защита населения»	9050015	Обеспечение канцтоварами и билетами на Новогоднее представление	6 216,00	6 216,00	
Реализация программы «Развитие образования г.Лобня»	9050014 (2 108 942,84)	-Физическая охрана -Медосмотр сотрудников -Организация и проведение кон-курсов, стипендия -Ремонтные работы -Оценка плоскостных сооружений -Софинансирование -Безопасность при работе с ГИС -Электронная проходная	705 250,00 123 375,00 81 100,00 1 012 611,44 10 000,00 50 000,00 41 606,40 85 000,00	705 250,00 123 375,00 81 100,00 1 012 611,44 10 000,00 50 000,00 41 606,40 85 000,00	.
Программа «Весёлые старты»	9058901	Текущий ремонт спортивных площадок	1 000 000,00	1 000 000,00	
Резервный фонд	9050099	Приобретение литературы	18 920,00	18 920,00	
Иные трансферты	9053912	Приобретение компьютерного оборудования	300 000,00	300 000,00	
ИТГО			4 615 508,84	4 615 508,84	

Целевые иностранные кредиты не предоставлялись, следовательно, форма 0503767 не представлена.

4. Анализ показателей финансовой отчетности

По состоянию на 01.01.2017г. **дебиторская** задолженность

-от собственных доходов составила всего: 7 211,02 руб.

- по субсидии на выполнение муниципального задания составила всего: 18 440,71 руб.

- по субсидии на иные цели составила всего: 0,00 руб.

По состоянию на 01.01.2017г. **кредиторская** задолженность составляет всего: 4 722 408,34 руб., в т.ч.

Статья КОСГУ	Сумма всего	В т.ч.	В т.ч	В т.ч	
		Собственные доходы (КВД 2)	Субсидии на выполнение МЗ (КВД 4*)	Субсидии на иные цели (КВД 5)	Из них просроченная
Ст.130	4 722 408,34	4 722 408,34	-	-	
Ст.211	-	-	-	-	
Ст.212	-	-	-	-	
Ст.213	-	-	-	-	
Ст.221	-	-	-	-	
Ст.223	-	-	-	-	
Ст.225	-	-	-	-	
Ст.226	-	-	-	-	
Ст.290	-	-	-	-	
Ст.310	-	-	-	-	
Ст.340	-	-	-	-	
	4 722 408,34	4 722 408,34	-	-	

Расшифровка д-т и к-т задолженности на 01.01.2017г.

Наименование дебитора, кредитора	Источник финансирования	Д-т
		-
Расчёты по доходам от оказания платных услуг	2	5 700,00
ПАО «Мосэнергосбыт»	4	18 440,71
ПАО Ростелеком	2	1 511,02
		-
Итого по д-ту		25 651,73
		К-т
Расчёты по доходам от оказания платных услуг	2	4 722 408,34
		-
		-
Итого по к-ту		4 722 408,34

5. Прочие вопросы деятельности МБОУ лицей

Финансирование деятельности МБОУ лицей осуществляется за счёт:

*средств бюджета муниципального образования город Лобня;

*средств, получаемых от оказания платных дополнительных образовательных услуг ;

*добровольных пожертвований юридических и физических лиц .

Корреспонденции счетов бюджетного учёта для отражения хозяйственных операций дополнительно к перечню, установленному Инструкцией по бюджетному учёту, нет.

Перечень документов, регулирующий вопросы бюджетного учёта и отчётности от главного распорядителя средств бюджета не поступал.

Бюджетный учёт осуществляется бухгалтерией лицея с применением АС "Термит-Бюджет"

В связи с отсутствием числовых показателей в составе отчётности за 2016 год не представлены:

Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф.0503771);

Сведения о суммах заимствований (ф.0503772).

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учёта

Таблица № 4

Наименование объекта учёта	Код счёта бухгалтерского учёта	Характеристика метода оценки и момент отражения операций в учёте	Правовое обоснование
1	2	3	4
		Особенностей ведения бухгалтерского учёта нет.	

Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля

Таблица № 5

Тип контрольных мероприятий	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4
текущий	Проверка противопожарной безопасности в МБОУ лицей	Нарушений нет.	
Текущий	Проверка финансовой дисциплины в МБОУ лицей	Нарушений нет.	
Текущий	Проверка денежной наличности в кассе 12.01.2016;25.01.2016;15.02.2016; 11.03.2016;22.08.2016	Нарушений нет.	
Текущий			

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица № 6

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	Приказ о проведении		Код счёта бухгалтерского учёта	Сумма, руб.	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
Текущая	12.01.2016	4/к	12.01.2016	20134 000	0	Расхождений нет
Текущая	25.01.2016	7/к	25.01.2016	20134000	0	Расхождений нет
Текущая	15.02.2016	10/к	15.02.2016	20134000	0	Расхождений нет
Текущая	11.03.2016	15/к	11.03.2016	20134000	0	Расхождений нет
Текущая	22.08.2016	38/к	22.08.2016	20134000	0	Расхождений нет
Подготовка к годовому отчёту	01.11.2016- 21.11.2016	87/к	31.10.2016	10100000; 10500000; 20100000; 20500000; 20600000; 21000000; 30300000.	0	Замечаний нет

Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий

Таблица № 7

Дата проверки	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5
Январь 2016	ГУ МЧС России по Московской области	Соблюдение правил и требований ГО и ЧС	В Акте №3 от 21.01.2016 г.	Устранены замечания.
26.01.2016	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей	Исполнение плана проведения проверок	Нарушений не выявлено	
29.03.2016	Отдел ДН ОМВ России по г.Лобня	О мерах противодействия терроризму	Нарушений не выявлено	
Июль 2016г.	Министерство образования Московской области	Соблюдение законодательства РФ в области образования	Акт (оригинал в Управлении образования)	Внесены изменения в некоторые локальные Акты лица. Изменено штатное расписание. Учтены замечания по заполнению трудовых книжек.
Июнь 2016 г.	Отдел ДН ОМВ России по г.Лобня	Проведение контрольного мероприятия на предмет антитеррористической укреплённости	Без замечаний	
Июнь 2016 г.	Управление образования Администрации г.Лобня	Готовность к учебному 2016-2017 году	Без замечаний	
Август 2016 г.	Отделение надзорной деятельности по г.Лобня УНД ГУ МЧС России по МО	Защита жизни и здоровья граждан, их имущества, а также имущества организации от пожаров и ограничение их последствий	Замечаний нет	
Август 2016 г.	Инспекция по пожарному надзору	Плановая проверка пожарной защищённости учебного заведения	Замечаний нет	
26.12.2016	УПО УУП и ПДНО МВД России	Проверка готовности учебного заведения к проведению новогодних мероприятий	Замечаний нет	
09.12.2016	Отдел ДН ОМВ России по г.Лобня	О мерах противодействия терроризму	Замечаний нет	

ИНН 5025009660

МБОУ лицей, М.О., г. Лобня, ул. Ленина, д.29
(наименование, местонахождение)

Руководитель
(уполномоченное лицо)

директор
(должность)

_____ (подпись)

Иванов А.Б.
(расшифровка подписи)

Исполнитель
главный бухгалтер
(должность)

_____ (подпись)

Юрина Т.Я.
(расшифровка подписи)

13 января 2017 г.