

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2021 г.

Учреждение ГБУ ДО РО "Ступени успеха"

Обособленное подразделение _____

Учредитель Российская Федерация

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя министерство общего и профессионального образования Ростовской области

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения:

		КОДЫ
Форма по ОКУД		0503760
Дата		01.01.2021
по ОКПО		71924096
по ОКТМО		60701000
по ОКПО		808
Глава по БК		808
к Балансу по форме		0503730
по ОКЕИ		383

«Региональный центр выявления и поддержки одаренных детей «Ступени успеха» является государственным бюджетным учреждением дополнительного образования Ростовской области, реализующим дополнительные общеразвивающие программы естественнонаучной, социально-педагогической и физкультурно-спортивной направленностей, а также организацию и проведение олимпиад, направленных на выявление и развитие у обучающихся интеллектуальных и творческих способностей. Центр находится в ведении министерства общего и профессионального образования Ростовской области. Осуществляет свою деятельность на основании Устава.

Финансовое обеспечение деятельности учреждения осуществляется за счет субсидий на выполнение государственного задания, субсидий на иные цели и иной приносящей доход деятельности.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с приказом Минфина России от 01.12.2010 г. №157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» с изменениями и дополнениями, а также с приказом Минфина РФ от 16.12.2010 г. №174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению» с изменениями и дополнениями. Бухгалтерская отчетность по состоянию на 01.01.2021 г. составлена с Приказом Минфина РФ от 25 марта 2011 г. №33н "Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений".

В 2020 году на счет учреждения поступили доходы в сумме 67 845 239,78 руб., в том числе по приносящей доход деятельности 173 328,45 руб., по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания 55 307 100,00 руб. и по субсидии на иные цели 12 364 811,83 руб. Также по КВФО 2 поступили и возвращены в бюджет денежные средства в счет погашения ущерба, причиненного бывшим главным бухгалтером Корабельниковой О.Н в сумме 103 947,64 руб., на основании решения Ленинского суда г. Ростова-на-Дону от 9 ноября 2017 года. Остаток долга составил 173107,76 руб.

Кредиторская задолженность на 01.01.2021 г. составила 236 369,62 руб., в том числе:

- по КВФО 4 – 236 369,62:
- 2 799,50 - приобретение ГСМ
- 116 750,35 - коммунальные услуги,
- 15 678,28 - услуги связи,
- 394,37 – по алиментам,
- 20 718,90 - услуги по содержанию имущества,
- 19 030,22 - прочие работы и услуги,
- 1 022 816,85 - по резервам на оплату отпусков,
- 60 998,00 - по НДФЛ .

Дебиторская задолженность на 01.01.2021 г. образовалась по КВФО 4 и составила 393 314,52 руб., в том числе:

- 1 187,88 - по расчетам по страховым взносам на обязательное страхование на случай врем. нетрудоспособности,
- 77,82 руб. - по страховым взносам на обязательное страхование от несчастных случаев,
- 4 860,28 - по страховым взносам на обязательное медицинское страхование,
- 20 966,00 - по расчетам на обязательное пенсионное страхование,
- 366 222,54 - по налогу на имущество, согласно перерасчету.

Расчеты с прочими кредиторами составили 7 924 812,05 руб. и сложились в результате переноса с КВФО 5 на КВФО 4 основных средств.

Также на начало года на счете учреждения остались денежные средства в сумме

20 978 294,38 руб., в том числе по государственному заданию 20 959 377,83 руб. и по КВФО 2 в сумме 18 916,55. Остаток образовался в связи с экономией по проведенным аукционам в течение года, а также поздним предоставлением документов на оплату.

В рамках субсидии на приобретение основных средств на сумму 10 701 349,13 закупили компьютерное оборудование, звуковое оборудование для актового зала, оборудование по физике, рециркуляторы, а также средства защиты и дезинфицирующие средства, для борьбы с распространением коронавирусной инфекцией.

Информация по поступлению и выбытию ОС к форме 0503768

Поступление КВФО 4	Балансовая стоимость, руб
Иное движимое имущество (Машины и оборудование) за счет 310 КОСГУ	3 763,00
Особо ценное движимое имущество (Машины и оборудование) за счет 310 КОСГУ	7 757 296,17
Особо ценное движимое имущество (инвентарь производственный и хозяйственный) за счет 310 КОСГУ	125 075,88
Особо ценное движимое имущество (прочие основные средства) за счет 310 КОСГУ	42 440,00
Иное движимое имущество (прочие основные средства) за счет 310 КОСГУ	236 673,00
Итого поступило:	8 165 248,05
ОС в эксплуатации (заб.счет 21)	624 702,67
Выбытие КВФО 4	Балансовая стоимость, руб
Иное движимое имущество (Машины и оборудование) за счет 310 КОСГУ	25 019,49
Особо ценное движимое имущество (Машины и оборудование) за счет 310 КОСГУ	387 179,67
Особо ценное движимое имущество (инвентарь производственный и хозяйственный) за счет 310 КОСГУ	87 037,50
Особо ценное движимое имущество (прочие основные средства) за счет 310 КОСГУ	2 940,00
Иное движимое имущество (инвентарь производственный и хозяйственный) за счет 310 КОСГУ	198 182,10
Иное движимое имущество (прочие основные средства) за счет 310 КОСГУ	98 018,00
Итого выбыло:	798 376,76
ОС в эксплуатации (заб.счет 21)	76 900,00

Руководитель



Е.А. Воронина
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

О.А. Орешникова
(расшифровка подписи)

23.01.2021г.