

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		Форма по ОКУД	КОДЫ 0503760
на 1 января 2024 г.		Дата	01.01.2024
Учреждение	<u>КОМИТЕТ ОБРАЗОВАНИЯ</u> <u>АДМИНИСТРАЦИИ ТЕВРИЗСКОГО</u> <u>МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ОМСКОЙ</u> <u>ОБЛАСТИ</u>	по ОКПО	02112306
Обособленное подразделение			
Учредитель	<u>КОМИТЕТ ОБРАЗОВАНИЯ</u> <u>АДМИНИСТРАЦИИ ТЕВРИЗСКОГО</u> <u>МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ОМСКОЙ</u> <u>ОБЛАСТИ</u>	по ОКТМО	52655000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО	02112306
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК	504
		к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Полное наименование: Комитет образования Администрации Тевризского муниципального района Омской области.

Сокращенное наименование: Комитет образования.

Юридический и почтовый адрес: 646560, Омская область, р.п. Тевриз, ул. Советская, 29.

Учреждение является юридическим лицом, имеет печать, штамп и осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством, иными правовыми актами Российской Федерации, Омской области и Положением о комитете, утвержденным Советом Тевризского муниципального района №-35-р от 03.12.2009 г.

Комитет образования наделен правом главного распорядителя бюджетных средств, а также правами администратора доходов бюджета согласно приказа по Комитету образования №349 от 16.12.2022 года

Комитет образования на конец года в своем подчинении имеет 4 муниципальных бюджетных учреждений дошкольного образования, 2 образовательных учреждения

дополнительного образования, 22 общеобразовательных учреждения

Финансовое обеспечение деятельности бюджетных учреждений осуществляется за счет доходов от приносящей доход деятельности (собственные доходы учреждения), субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания, субсидии на иные цели.

На основании Постановления Главы Тевризского муниципального района Омской области от 27.06.2012 года № 484-п для бюджетных учреждений Тевризского района муниципальное задание формируется в обязательном порядке.

Имущество учреждений является муниципальной собственностью и закреплено за ними на праве оперативного управления.

Ведение бюджетного учета в комитете образования и подведомственных учреждениях осуществляет бухгалтерия МКУ «ЦОУО» на основании заключенных договоров на бухгалтерское обслуживание со всеми учреждениями образования. Бухгалтерский учет ведет коллектив бухгалтерии в составе 20 человек. Руководство бухгалтерией осуществляют главный бухгалтер и заместитель главного бухгалтера. В составе бухгалтерии имеется экономическая группа 4 человека; расчетная группа - в состав которой входят ведущий бухгалтер, старший бухгалтер и 2 бухгалтера по начислению заработной платы; группа по учету материальных средств состоит из 5 человек- ведущий бухгалтер по учету материалов, старший бухгалтер по учету основных средств, бухгалтер-ревизор и 2 бухгалтера по учету материалов и продуктов питания.

Учреждениям открыты лицевые счета в КФик для учета операций со средствами бюджетных учреждений:

МБДОУ «Тевризский детский сад №1	- 504220048,
МБДОУ «Тевризский детский сад №3»	- 504220058,
МБДОУ «Тевризский детский сад №4»	- 504220428,
МБДОУ «Белоярский детский сад»	- 504220438,
БОУ «Александровская ООШ»	- 504220128,
БОУ «Байбинская ООШ»	- 504220138,
БОУ «Бакшеевская СОШ»	- 504220148,
БОУ «Белоярская СОШ»	- 504220158,
БОУ «Бородинская СОШ»	- 504220168,
БОУ «Ермиловская ООШ»	- 504220188,
БОУ «Екатерининская СОШ»	- 504220178,

БОУ «Журавлевская СОШ»	- 504220198,
БОУ «Иваново-Мысская ООШ»	- 504220208,
БОУ «Кипская СОШ»	- 504220218,
БОУ «Кузнецовская ООШ»	- 504220228,
БОУ «Петелинская ООШ»	- 504220268,
БОУ «Петровская СОШ»	- 504220278,
БОУ «Тевризская СОШ №1»	- 504220328,
БОУ «Тевризская СОШ №2»	- 504220338,
БОУ «Тавинская ООШ»	- 504220298,
БОУ «Тайчинская СОШ»	- 504220308,
БОУ «Ташетканская ООШ»	- 504220318,
БОУ «Урашинская ООШ»	- 504220348,
БОУ «Утузская ООШ»	- 504220358,
БОУ «Утьминская СОШ»	- 504220368,
БОУ «Тевризская вечерняя (сменная) ОШ»	- 504220388,
БОУ ДОД «ДДТ»	- 504220398,
БОУ ДОД «ДООФСЦ»	- 504220408,.

Отдельные лицевые счета для учета операций со средствами, предоставленными в виде субсидий на иные цели:

МБДОУ «Тевризский детский сад №1	- 504220049,
МБДОУ «Тевризский детский сад №3»	- 504220059,
МБДОУ «Тевризский детский сад №4»	- 504220429,
МБДОУ «Белоярский детский сад»	- 504220439,
БОУ «Александровская ООШ»	- 504220129,
БОУ «Байбинская ООШ»	- 504220139,
БОУ «Бакшеевская СОШ»	- 504220149,
БОУ «Белоярская СОШ»	- 504220159,
БОУ «Бородинская СОШ»	- 504220169,

БОУ «Ермиловская ООШ»	- 504220189,
БОУ «Екатерининская СОШ»	- 504220179,
БОУ «Журавлевская СОШ»	- 504220199,
БОУ «Ивановомысская ООШ»	- 504220209,
БОУ «Кипская СОШ»	- 504220219,
БОУ «Кузнецовская ООШ»	- 504220229,
БОУ «Петелинская ООШ»	- 504220269,
БОУ «Петровская СОШ»	- 504220279,
БОУ «Тевризская СОШ №1»	- 504220329,
БОУ «Тевризская СОШ №2»	- 504220339,
БОУ «Тавинская ООШ»	- 504220299,
БОУ «Тайчинская СОШ»	- 504220309,
БОУ «Ташетканская ООШ»	- 504220319,
БОУ «Урашинская ООШ»	- 504220349,
БОУ «Утузская ООШ»	- 504220359,
БОУ «Утьминская СОШ»	- 504220369,
БОУ «Тевризская вечерняя (сменная) ОШ»	- 504220389,
БОУ ДОД «ДДТ»	- 504220399,
БОУ ДОД «ДООФСЦ»	- 504220409,

В соответствии с Уставом целями деятельности учреждений являются: воспитание, обучение, присмотр, уход и оздоровление детей в возрасте от 2-х месяцев до 7 лет при наличии условий, образовательная деятельность по образовательным программам начального, общего и среднего общего образования, образовательная деятельность по дополнительным образовательным программам.

Основные виды деятельности:

охрана жизни и укрепление физического и психического здоровья воспитанников;

обеспечение познавательно-речевого, социально-личностного, художественно-эстетического и физического развития воспитанников;

воспитание с учетом возрастных категорий детей гражданственности, уважения к правам и свободам человека, любви к окружающей природе, Родине, семье;

осуществление необходимой коррекции недостатков в физическом и (или) психическом развитии воспитанников;

оказание консультативной и методической помощи родителям (законным представителям) по вопросам воспитания, обучения и развития детей;

взаимодействие с семьями детей для обеспечения полноценного развития воспитанников; организация оздоровительных мероприятий, оказание профилактической помощи воспитанникам;

реализация образовательных программ;

реализация дополнительных образовательных програм

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

Учреждения обеспечены основными средствами исходя из реальной потребности. Техническое состояние основных фондов удовлетворительное и пригодное к эксплуатации.

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

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"

В 2023 году доходы от приносящей доход деятельности (собственные доходы учреждения) составили 10434770,76 рублей (94,16% от плана) (родительская плата), расходы – 10258808,19 рублей (89,68% от плана), остатки на начало года и на конец года 357282,76 рублей и 533245,33 рублей соответственно.

Поступление от субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания – 377409995,65 рублей (99,13% от плана), расходы 377816138,74 рублей (99,13% от плана), остаток на начало года составлял 15163,12 рублей, на конец года остатков на счетах учреждений не имеется.

Поступления от субсидии на иные цели составило 29801749,09 рублей (100% от плана), расход 30105023,41 рублей (100% от плана), остаток на счетах учреждений на начало года составлял 303274,32 рублей, на конец года остатков не имеется:

1. для обеспечения выплат ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования

(ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций Омской области, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования, в том числе адаптированные основные общеобразовательные программы) за счет средств федерального бюджета - 13786651,86 рублей.

2. на ремонт зданий, установку систем и оборудования пожарной и общей безопасности в муниципальных образовательных организациях (произведен частичный ремонт крыши в БОУ «Петелинская ООШ») - 808080,81 рублей;
3. на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях, в рамках государственной программы Российской Федерации "Развитие образования", утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 26 декабря 2017 года №1642 из средств федерального, областного и местного бюджетов - 10334393,68 рублей.
4. на ремонт и (или) материально-техническое оснащение центров образования естественно-научной и технологической направленности в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах - 2676686,87 рублей
5. на расходы на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях - 1787796,33 рублей
6. для предоставления дополнительных мер социальной поддержки членам семей граждан, постоянно проживающих на территории Омской области, призванных военными комиссариатами муниципальных образований Омской области на военную службу по мобилизации в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 21 сентября 2002 № 647 "Об объявлении частичной мобилизации в Российской Федерации" - 408139,59 рублей

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

Объекты основных средств, материальные запасы, земля в отчетном периоде в аренду не передавались и не принимались.

В течении года в учреждения образования поступали безвозмездные неденежные поступления текущего характера по следующим КОСГУ:

191 – 1811176,88 рублей, (поступление угля от Администрации, передача ГСМ, овощей между учреждениями);

192- 14387,00 рублей (поступление бензина от сторонних организаций);

193 -543939,38 рублей (поступление овощей с приусадебных участков);

195 – 220749390,16 рублей (поступление здания Белярской СОШ, спортивного зала, оборудования для «Точек роста», автобусов);

196 -3700,00 рублей (поступление оборудования от сторонней организации);

199 – 37304,32 рублей (оприходованы излишки при проведении инвентаризаций).

В течении года из учреждений образования переданы безвозмездные перечисления текущего и капитального характера по следующим КОСГУ:

241 – 717280,60 рублей (передача ГСМ, овощей между учреждениями);

281 – 810217,07 рублей (передача земельного участка, зданий оборудования в Администрацию и между учреждениями)

Стоимость имущества учреждений на 01.01.2024 года характеризуется следующими показателями:

- недвижимое имущество учреждений – 462177037,55 рублей,
- особо ценное движимое имущество учреждений – 63720069,16 рублей,
- иное движимое имущество учреждений – 61723969,65 рублей.

Балансовая стоимость основных средств на конец 2023 года по сравнению с 2022 годом увеличилась на 226422880,45 рублей (62,69%)

Амортизация увеличилась на 20295886,2 рублей (5,78%)

Остаточная стоимость увеличилась на 206126994,25 рублей (20,7 раза).

Степень изношенности основных средств составляет 63,23%.

Балансовая стоимость материальных запасов увеличилась на 910467,42 рублей (8,6 %)

Кадастровая стоимость земли на конец 2023 года уменьшилась на 1555458,09 рублей (7,1%), в связи с передачей земельного участка и переоценки стоимости земли.

Динамика дебиторской задолженности

На конец отчетного периода числится дебиторская задолженность по расходам в размере 471467,53 рублей, в том числе:

1. По счету 420611000 – 66022,67 рублей (14%) переплата заработной платы, увеличение составило 9357,23 рублей или 16,51%
2. По счету 420623000 – 243639,09 рублей (51,68%) ОАО «Омская энергосбытовая компания» за электроэнергию уменьшение составило 712194,03 рублей или 74,51%

3. По счету 420626000 – 180,00 рублей (0,04%) переплата АО «Глонасс»
4. По счету 420666000 – 57,50 рублей (0,01%) переплата компенсации по уходу за ребенком до 1,5 лет
5. По счету 430306000– 1,01 рублей переплата страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний, уменьшилась на 8,88 рублей (89,79%)
6. По счету 430314000 – 161567,26 рублей (34,27%) переплата платежей по единому налоговому платежу, по сравнению с 2022 годом произошло увеличение на 100% рублей (5,0%)
7. По счетам 420834000, 430301000, 430302000, 430305000, 430312000 на конец периода задолженности не имеется по сравнению с предыдущим годом уменьшение произошло на 100%

По сравнению с 2022 годом дебиторская задолженность уменьшилась на 557671,15 рублей (54,19%)

На конец отчетного периода числится дебиторская задолженность по расходам в размере 3100,96 рублей, в том числе по счету 520611000 – 3100,96 рублей (100%) переплата ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогических работников, увеличение составило 117,91 рублей

По сравнению с 2022 годом дебиторская задолженность уменьшилась на 90,09 рублей (2,82%)

Динамика кредиторской задолженности

На 01.01.2024 года числится кредиторская задолженность в сумме 820702,06 рублей - продукты питания за декабрь (несвоевременно предоставлены документы для расчетов на оплату) ИП Бабушкина О.А., ИП Гоглева И.В. ИП Горбачева Е.А., ИП Кравцова Е.В., ИП Лобашев Н.П., ИП Рзаев Н.А., ООО «Продсервис», ООО ТЛК Геркулес, ПО «Хлебокомбинат Тевризский», по сравнению с 2022 годом произошло уменьшение на 106566,31 рублей (11,49%)

Кредиторская задолженность на 01.01.2024 года составляет 787477,90 рублей, в том числе:

1. По счету 430221000 – 11465,1 рублей (1,46%) - услуги связи ПАО «Ростелеком» за декабрь (документы на оплату предоставлены 09.01.2024 года), по сравнению с предыдущим годом увеличилась на 10905,53 рублей (20,48 раза)
2. По счету 430223000 – 12560,82 рублей (1,6%) – водоснабжение МУП «Водострой», по сравнению с 2022 годом произошло увеличение задолженности на 10263,73 рублей (5,46 раза)
3. По счету 430226000 - 23140,00 (2,94%) - предрейсовый и послерейсовый медосмотр БУЗОО «Тевризская ЦРБ» за декабрь (документы на оплату предоставлены 15.01.2024 года), произошло увеличение по сравнению с предыдущим годом на 1885,00 рублей (8,87%);
4. По счету 430234000, 430266000, 430310000, 430312000. 430402000 на конец

периода задолженности не имеется по сравнению с предыдущим годом
уменьшение произошло на 100%

5. По счетам 430211000, 430301000, 43030600, 430315000, 430403000 на конец периода задолженность увеличилась на 100 % и составила 740311,98 рублей (94,0%) выплата зарплаты, НДФЛ, страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний, единый налоговый платеж, профвзносы.

Общее увеличение кредиторской задолженности по сравнению с предыдущим годом составило 715044,01 рублей (10,87 раза) – изменение сроков выплаты заработной платы.

Кредиторская задолженность на 01.01.2024 года составляет 8851,70 рублей, в том числе:

1. По счету 530315000 – (100%) единый налоговый платеж на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогических работников, по сравнению с 2022 годом произошло увеличение кредиторской задолженности на 100,0%
2. По счетам 530211000, 530234000, 530305000, 530403000 – на конец периода задолженности не имеется по сравнению с предыдущим годом уменьшение произошло на 100%

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

Инвентаризация в целях составления годовой отчетности за 2023 год проведена. Недостачи и хищения представлены в Таблице № 6 в составе Пояснительной записки.

**ПРЕДСЕДАТЕЛ
Ь КОМИТЕТА
ОБРАЗОВАНИЯ**

И.Н. Яцунова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00F13E7093D00EA56E46E0FFB74365DA90

Владелец: КОМИТЕТ ОБРАЗОВАНИЯ АДМИНИСТРАЦИИ ТЕВРИЗСКОГО
МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ОМСКОЙ ОБЛАСТИ

Действителен с 22.12.2023 по 16.03.2025

Дата подписания: 08.02.2024

**ПРЕДСЕДАТЕЛ
Ь КОМИТЕТА
ОБРАЗОВАНИЯ**

И.Н. Яцунова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00F13E7093D00EA56E46E0FFB74365DA90
Владелец: КОМИТЕТ ОБРАЗОВАНИЯ АДМИНИСТРАЦИИ ТЕВРИЗСКОГО
МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ОМСКОЙ ОБЛАСТИ
Действителен с 22.12.2023 по 16.03.2025
Дата подписания: 08.02.2024

Главный бухгалтер _____
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЁННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
"ЦЕНТР ОБСЛУЖИВАНИЯ УЧРЕЖДЕНИЙ
ОБРАЗОВАНИЯ" ТЕВРИЗСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО
РАЙОНА ОМСКОЙ ОБЛАСТИ, 646560, Омская область ,
ТЕВРИЗСКИЙ Р-Н, РП. ТЕВРИЗ, УЛ. СОВЕТСКАЯ,
Д.29, -, -

(наименование, местонахождение)

ОГРН	10955350004 61
ИНН	5536005715
КПП	553601001

Руководитель _____
(уполномоченное ДИРЕКТОР
лицо) (должность)

А.Г. Силевич
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 6A1B4792404F74562D52BAF01AB5E519
Владелец: МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЁННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ЦЕНТР
ОБСЛУЖИВАНИЯ УЧРЕЖДЕНИЙ ОБРАЗОВАНИЯ" ТЕВРИЗСКОГО
МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ОМСКОЙ ОБЛАСТИ
Действителен с 24.07.2023 по 16.10.2024
Дата подписания: 08.02.2024

Главный бухгалтер-
начальник отдела

Л.В. Шугаева
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 0098B183FCF38C8F3BA6B078015FFD14ED
Владелец: Шугаева Любовь Владимировна
Действителен с 31.05.2023 по 23.08.2024
Дата подписания: 08.02.2024

Исполнитель _____
ВРЕМЕННО
ИСПОЛНЯЮЩИЙ
ОБЯЗАННОСТИ
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ
(должность)

Л.В. Шугаева
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 0098B183FCF38C8F3BA6B078015FFD14ED
Владелец: Шугаева Любовь Владимировна
Действителен с 31.05.2023 по 23.08.2024
Дата подписания: 08.02.2024

, komitet-
obraz@yandex.ru
(телефон, e-mail)

30 января 2024 г.

Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Активы, обязательства, финансовый результат	00000000	Организация ведения бухгалтерского учета	Полномочия переданы централизованной бухгалтерии МКУ "ЦОУО" на основании заключенных договоров с учреждениями
Активы, обязательства, финансовый результат	00000000	Организация ведения бухгалтерского учета	Полномочия переданы централизованной бухгалтерии
Бланки строгой отчетности	00003000	Учет	Условная оценка: один бланк, один рубль
Основные средства в эксплуатации	00021000	Учет	По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта
Основные средства	10100000	Определение срока полезного использования	Исходя из ожидаемого срока получения экономических выгод и (или) полезного потенциала,

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
			заклученных в активе, признаваемом объектом основных средств
Амортизация	10400000	Методы учета суммы амортизации при переоценке объекта основных средств	Накопленная амортизация вычитается из балансовой стоимости объекта основных средств, после чего остаточная стоимость пересчитывается до переоцененной стоимости актива
Амортизация	10400000	Методы начисления амортизации	Линейный метод
Материальные запасы	10500000	Выбытие материальных запасов	По средней фактической стоимости
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по иным прямым затратам
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по материальным затратам
Затраты на изготовление готовой продукции,	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
выполнение работ, услуг			затратам по оплате труда

Сведения о проведении инвентаризаций

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бухгалтерского учета	сумма, руб.	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
План	26 окт. 2023 г.	65	26 окт. 2023 г.	2 10134 310	35 000,00	Излишки оприходованы
План	16 марта 2023 г.	21	16 марта 2023 г.	2 10502 342	382,48	Излишки оприходованы
План	24 марта 2023 г.	24	24 марта 2023 г.	2 10502 342	241,51	Излишки оприходованы
План	21 апр. 2023 г.	28	21 апр. 2023 г.	2 10502 342	118,87	Излишки оприходованы
План	27 апр. 2023 г.	27	27 апр. 2023 г.	2 10502 342	75,69	Излишки оприходованы
План	05 мая 2023 г.	34	05 мая 2023 г.	2 10502 342	243,36	Излишки оприходованы
План	29 сент. 2023 г.	53	29 сент. 2023 г.	2 10502 342	27,00	Излишки оприходованы
План	02 нояб. 2023 г.	72	02 нояб. 2023 г.	2 10502 342	153,59	Излишки оприходованы
План	07 нояб. 2023 г.	72	07 нояб. 2023 г.	2 10502 342	59,55	Излишки оприходованы
План	07 нояб. 2023 г.	76	07 нояб. 2023 г.	2 10502 342	960,92	Излишки оприходованы
План	05 мая 2023 г.	34	05 мая 2023 г.	2 10502 442	396,76	Недостача погашена виновным лицом
План	02 нояб. 2023 г.	74	02 нояб. 2023 г.	2 10502 442	979,47	Недостача погашена виновным лицом
Передача	07 нояб. 2023 г.	72	07 нояб. 2023 г.	2 10502 442	740,14	Недостача погашена виновным лицом
План	07 нояб.	76	07 нояб.	2 10502 442	1 207,15	Недостача

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных расхождений
причина	дата	приказ о проведении		код счета бухгалтерского учета	сумма, руб.	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7
	2023 г.		2023 г.			погашена виновным лицом
План	05 мая 2023 г.	34	05 мая 2023 г.	5 10502 342	41,35	Излишки оприходованы
План	05 мая 2023 г.	34	05 мая 2023 г.	5 10502 442	47,62	Недостача погашена виновным лицом
Передача	07 нояб. 2023 г.	72	07 нояб. 2023 г.	5 10502 442	347,38	Недостача погашена виновным лицом
План	07 нояб. 2023 г.	76	07 нояб. 2023 г.	5 10502 442	235,16	Недостача погашена виновным лицом

Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

Показатель	Код строки	Значение
1	2	3
Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503766): "99 - иные причины" по графе 8 раздела 2	010	
Принятые обязательства (денежные обязательства), исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом	020	сумма: 820702.06; пояснение: кредиторская задолженность, не оплачены счета за декабрь 2023 года; сумма:29272215.00 787477.90; пояснение: резервы на выплату отпускных, кредиторская задолженность в связи с переносом сроков выплаты заработной платы; сумма:2035026.00 8851.70; пояснение: резервы на выплату отпускных
	030	

Анализ показателей отчетности учреждения

Код формы по ОКУД	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
0503769	010	Показатели со знаком "минус" в графах 5 - 8 раздела 1	
0503769	020	Раздел 2 графа 7 - "05 - иные причины возникновения просроченной кредиторской задолженности"	
0503769	030	Раздел 2 графа 7 - "89 - иные причины возникновения просроченной дебиторской задолженности"	
0503769	060	Наличие субсидии на финансовое обеспечение выполнения бюджетными и автономными учреждениями государственного задания на оказание высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования	
0503773	070	Раздел 1 графа 9 - "06 - иные причины"	
0503773	080	Раздел 4 графа 7 - "03.5 - иные причины"	КБК: ; сумма: 0; пояснение: ; КБК: 4 10960000; сумма: 4269; пояснение: ошибки прошлых лет. неправильно списан ГСМ; КБК: 4 10533000; сумма: -4269;

Код формы по ОКУД	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
			пояснение: ошибки прошлых лет. неправильно списан ГСМ;
0503775	090	Раздел 1 графа 7 - "99 - иные причины"	
0503775	100	Раздел 2 графа 7 - "75 - иные причины"	
0503775	110	Раздел 3 графа 7 - "03 - иные причины"	
0503779	120	Информация по банковским счетам, за исключением счетов, открытых для расчетов с иностранной валютой	
0503295	130	Информация о задолженности по исполнительным документам и правовом основании ее возникновения	
0503790	140	Графа 7 - "09 - иной статус"	
0503790	150	Графа 8 - "09 - иной статус"	
0503790	160	Графа 7 - "28 - иное основание выбытия"	
0503790	170	Графа 8 - "28 - иное основание выбытия"	
0503737	180	Информация (пояснения) о некассовых операциях	
	190		

Причины увеличения просроченной задолженности

Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения
1	2	3	4	5	6
0503769	Причины увеличения просроченной дебиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года	100	0702000000000000 510 4 20934004	252 380,95	сумма: 103684,36; пояснение: увеличение просроченной кредиторской задолженности, возврат от поставщика планируется в течении 1 квартала 2024 года
		101	0703000000000000 510 4 20934004	0,08	сумма: - 219,74; пояснение: уменьшение просроченной кредиторской задолженности, возврат от поставщика планируется в течении 1 квартала

Отчет	Показатель	Код строки	Номер счета	Сумма, руб.	Пояснения
1	2	3	4	5	6
					2024 года
		ИТОГО		252 381,03	X
	Причины увеличения просроченной кредиторской задолженности по сравнению с показателями за аналогичный период прошлого отчетного года	200			
		ИТОГО			X

Прочие вопросы деятельности учреждения

Наименование отчета	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
Таблица № 6	010	Годовая инвентаризация проведена	
-	020	Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности учреждения в виду отсутствия числовых значений показателей	0503725, 0503771, 0503772, 0503775, 0503790
	030		