

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2019 г.

Учреждение: Государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение Ростовской области "Каменский химико-механический техникум"

Обособленное подразделение: _____

Учредитель: министерство общего и профессионального образования Ростовской области

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя: _____

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

к Балансу по форме

по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.01.2019
07525906
60419000000
0503730
383

Государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение Ростовской области

"Каменский химико-механический техникум" является государственным.

Субсидии на выполнение государственного задания учреждение получает из Областного бюджета. Для эффективности использования средств Областного бюджета приобретение материальных ценностей, проведение текущего и капитального ремонта зданий и оборудования производится в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 года № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд"

Осуществление операций по обеспечению учреждения наличными деньгами осуществляется путем использования банковских расчетных (дебетовых) карт через ОАО "Центр-Инвест".

При определении доходов и расходов ГБПОУ РО "КХМТ" применяется метод начисления. Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, амортизация основных средств начисляется ежемесячно в соответствии с установленными нормами линейным способом в размере 1/12 годовой нормы амортизации в соответствии с Постановлением Правительства. Основные средства стоимостью до 3000 рублей учитываются на забалансовом счете в количественном учете и списываются на забалансовый счет при передаче в эксплуатацию. Амортизация на основные средства стоимостью от 3000 рублей до 40000 рублей начисляется единовременно при передаче основных средств в эксплуатацию.

ГБПОУ РО "КХМТ" уплачивает: транспортный налог, налог на имущество, земельный налог, взносы на обязательное пенсионное страхование, взносы по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, обязательные взносы на медицинское страхование, взносы на социальное страхование в Фонд социального страхования, плата за негативное воздействие на окружающую среду.

Согласно Уставу ГБПОУ РО "КХМТ" оказывает платные образовательные услуги. Прием выручки от данных услуг производится через Ростовское отделение № 5221 ПАО "Сбербанк" и поступает на лицевой счет № 40601810860151000001.

Собственного капитала ГБПОУ РО "КХМТ" не имеет. Бюджетное финансирование техникума осуществляется через Управление Федерального казначейства по Ростовской области (министерство финансов) на лицевые счета 20808004230, 21808004230 согласно плана Финансово-хозяйственной деятельности в разрезе предметных статей на 2018 год.

Подготовка специалистов в техникуме осуществляется в соответствии с лицензией на осуществление образовательной деятельности № 5571 от 19 августа 2015г. и соблюдением контрольных нормативов по следующим формам обучения:

- очной форме обучения по программе среднего профессионального образования;
- заочной форме обучения по программе среднего профессионального образования;
- по программе дополнительного образования;
- профессиональная подготовка по программам.

Техникум - бюджетное профессиональное образовательное учреждение. Учреждение не имеет извлечения прибыли в качестве основной цели своей деятельности. Предметом деятельности и целями создания учреждения является оказание услуг, выполнение работ, оказание государственных услуг в целях обеспечения реализации полномочий органов государственной власти Ростовской области, предусмотренных подпунктом 14 пункта 2 статьи 26.3 Федерального закона от 06.10.1999 № 184-ФЗ "Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов РФ" в сфере образования.

Устав принят Советом педагогических работников и представителями других категорий работников техникума.

ГБПОУ РО "КХМТ" является юридическим лицом, не имеет наличия обособленных подразделений.

Балансовая стоимость закрепленного имущества за ГБПОУ РО "КХМТ" составляет: 37 196 381,61 руб.,

в т.ч. КВФО 4 - 34 773 093,50 руб., КВФО 2 - 2 423 288,11 руб., из них:

- недвижимое имущество - 16 851 377,34 руб. (КВФО 4)

- особо ценное движимое имущество - 3 841 458,21 руб. (КВФО 4)
- иное движимое имущество - 16 503 546,06 руб., в т.ч. КВФО 4 - 14 080 257,95 руб., КВФО 2 - 2 423 288,11 руб.

Дебиторская задолженность на конец 2018г. составила: 3 067 845,61 руб., в том числе:

- расчеты по доходам от платной образовательной деятельности - 2 973 796,98 руб. (КВФО 2)
- подписка на периодическое издание на 1 полугодие 2019г. - 94 048,63 руб. (КВФО 4)

Кредиторская задолженность на конец 2018 года отсутствует.

На 01.01.2019 г. количество бланков строгой отчетности составило 823 шт. из них:

Бюджет (КВФО 4) 526 шт. в т.ч.:

- Бланк диплома о среднем профессиональном образовании (твердая обложка) - 56 шт.
- Бланк приложение к диплому о среднем профессиональном образовании - 55 шт.
- Похвальный лист - 45 шт.
- Трудовая книжка - 9 шт.
- Вкладыш в трудовую книжку - 3 шт.
- Бланк Свидетельства о профессии рабочего - 179 шт.
- Бланк приложения к свидетельству о профессии рабочего - 179 шт.

Внебюджет (КВФО 2) 297 шт. в т.ч.:

- Бланк диплома о среднем профессиональном образовании - 4 шт.
- Бланк диплома о среднем профессиональном образовании (твердая обложка) - 10 шт.
- Бланк диплома о среднем профессиональном образовании с отличием (твердая обложка) - 4 шт.
- Бланк приложение к диплому о среднем профессиональном образовании - 36 шт.
- Обложка к диплому о среднем профессиональном образовании с отличием - 1 шт.
- Обложка к диплому о среднем профессиональном образовании - 5 шт.
- Бланк Свидетельства о профессии рабочего - 89 шт.
- Бланк приложения к свидетельству о профессии рабочего - 88 шт.
- Бланк "Удостоверение" - 23 шт.
- Бланк приложение к Удостоверению - 23 шт.
- Свидетельство - 14 шт.

Приобретенные материальные запасы (системные блоки) приняты к учету в составе основных средств на сумму 165 031,24 руб. (КВФО 4)

На забалансовом счете 01.31 числится программное обеспечение в количестве 62 шт. на общую сумму 62,00 руб.:

- ПП "1С: Бухгалтерия", ПП "Камин: расчет заработной платы" в количестве 6 шт.;
- Программное обеспечение для учебного процесса в количестве 55 шт.;
- Программное обеспечение для оперативного управления учебным процессом в количестве 1 шт.

На забалансовом счете 02.1 числятся ОС на ответственном хранении:

- автомобиль РАФ 2203, поставленный на учет на основании акта № 1610106 от 08.05.2014 (КВФО 2)
- прибор комбинированный для радиолюбителя КПР "Сура", поставленный на учет на основании акта № 3 от 11.05.2016 (КВФО 4)

На забалансовом счете 02.2 числятся материальные ценности на ответственном хранении:

- штамп в количестве 1 шт. (КВФО 4)

Просроченная дебиторская задолженность, возникшая 2006 г. учтена на забалансовом счете 04 (зadolженность неплатежеспособных дебиторов) в сумме 2 114,17 руб., в т.ч.:

- НП "ИИЦ РО" дог. № 1 от 01.10.2006г. - 2000,00 руб. (КВФО 2);
- ОАО "Перспектива" дог. № 2 от 01.10.2006г. - 114,17 руб. (КВФО 2)

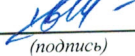
На забалансовом счете 07.1 числятся кубки в количестве 23 шт. на сумму 23,00 руб. (КВФО 4)

В связи с отсутствием числовых значений в составе годовой отчетности не представляются следующие формы:

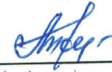
- ф. 0503295 Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения;
- ф. 0503725 Справка по консолидированным расчетам учреждения;
- ф. 0503738 Отчет об обязательствах учреждения по КВФО 3;
- ф. 0503761 Сведения о количестве обособленных подразделений;
- ф. 0503768 Сведения об движении нефинансовых активов учреждения по КВФО 3;
- ф. 0503769 Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения по КВФО 3;
- ф. 0503773 Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения;
- ф. 0503790 Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения;
- таблица № 5 Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля;
- таблица № 7 Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля.

Место нахождения (юридический и фактический адрес) ГБПОУ РО "Каменский химико-механический техникум":

Россия, 347811, Ростовская область, г.Каменск-Шахтинский, пер.Володарского, д.72; телефон/факс 8(86365)7-33-34

Руководитель  Беров В.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Иванова А.Г.
(подпись) (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН
КПП

Руководитель _____
(уполномоченное (должность) (подпись) (расшифровка подписи)
лицо)

Исполнитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" " 20 ____ г.