

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

Учреждение Обособленное подразделение: ГБПОУ РО "ТКМП" на «01» января 2022 г.
Учредитель: министерство общего и профессионального образования Ростовской области
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя: Ростовской области
Периодичность: годовая
Единица измерения: _____

Форма по ОКУД: _____
Дата: _____
по ОКПО: _____
по ОКТМО: _____
по ОКПО: _____
Глава по БК: _____
к Балансу по форме по ОКЕИ: _____

КОДЫ
0503760
01.01.2022
07508351
808
0503730
383

Организационная структура деятельности колледжа

Государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение "Таганрогский колледж морского приборостроения" передано в государственную собственность Ростовской области Распоряжением Правительства Российской Федерации от 3 декабря 2004 года №1565-Р "Об утверждении Перечня Образовательных учреждений, передаваемых в ведение субъектов Российской Федерации"

Место нахождения и почтовый адрес колледжа : 347900, г. Таганрог Ростовской области, пер. Мечниковский, 5.

Учредителем колледжа является Министерство общего и профессионального образования Ростовской области.

Место нахождения учредителя: 344082, г. Ростов-на Дону, пер. Доломановский, 31.

Колледж является юридическим лицом, имеет Устав, гербовую печать. Колледж имеет самостоятельный баланс, лицевой счет и другие счета в соответствии с действующим законодательством, угловой штамп, иные штампы и бланки со своим наименованием, необходимые для осуществления деятельности Колледжа.

Колледж в своей деятельности руководствуется Конституцией РФ, Законом РФ "Об образовании в Ростовской области", другими законодательными и нормативно-правовыми актами, принимаемыми в соответствии с ними, Указами и распоряжениями Президента Российской Федерации, постановлениями и распоряжениями Правительства Российской Федерации, постановлениями и распоряжениями Главы Администрации Ростовской области, "Типовым положением об образовательном учреждении среднего профессионального образования", приказами Министерства образования и науки РФ, приказами и распоряжениями Министерства общего и профессионального образования Ростовской области, а также Уставом от 13.07.2015 года.

Устав Государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения Ростовской области "Таганрогский колледж морского приборостроения" утвержден Министерством общего и профессионального образования Ростовской области от 13.07.2015 года.

Лицензия на право осуществления образовательной деятельности по образовательным программам, указанным в приложении серия 61Л01 №0003302 регистрационный № 5646 от 31.08.2015 года, действующая "бессрочно".

Свидетельство о государственной аккредитации Государственного образовательного учреждения среднего профессионального образования Ростовской области "Таганрогский колледж морского приборостроения" серия 61А01 №0002395, регистрационный №2794 от 25.08.2015 выдано Региональной службой по надзору и контролю с сфере образования Ростовской области, срок действия до 19.05.2021

Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту её нахождения ОГРН 1026102583055 серия 61 №007985882

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, серия 61 №000302971 от 27.03.2002, ИНН 6154058366, КПП 615401001.

Уведомление Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Ростовской области Ростовстат: код ОКПО - 07508351; ОКОГУ - 2300223; код ОКАТО - 60437000000; код ОКТМО - 60737000001; код ОКВЭД - 85.21; код ОКФС - 13; код ОКОПФ - 25203

Колледж может иметь в своей структуре структурные подразделения (отделения дополнительного, профессионального образования, учебную часть, учебно-производственные мастерские, библиотеку, бухгалтерию, методический кабинет, учебные кабинеты и лаборатории, буфет и другие).

Структурные подразделения Колледжа осуществляют свою деятельность в соответствии с Положением о них, утверждаемыми Колледжем по согласованию с Учредителем.

Задачи и функции Колледжа.

Колледж: 1. Осуществляет подготовку специалистов по программам среднего и профессионального образования базового и повышенного уровня;

2. Реализует дополнительные профессиональные программы среднего профессионального и начального образования.

Основными задачами Колледжа являются:

- удовлетворение потребностей личности в интеллектуальном, культурном и нравственном развитии посредством получения базового и повышенного уровней;
- удовлетворение потребностей общества в специалистах со средним профессиональным образованием:
 - формирование личности специалиста, сочетающей высокую нравственность и культуру с чувством профессионального достоинства, социальной справедливости и ответственности за качество и результаты своего труда.
 - создание гибкой системы подготовки кадров, оперативно реагирующей на социально-экономические запросы региона;
 - сохранение и приумножение нравственных и культурных ценностей общества.

Финансирование деятельности Колледжа осуществляется за счет:

- средств субсидий областного бюджета на выполнение государственного задания, иные цели;

- платной образовательной деятельности;
- иной приносящей доход деятельности;
- добровольных пожертвований юридических и физических лиц, в том числе и зарубежных;
- других источников, не запрещенных действующим законодательством.

Пояснения к балансу:

Колледж не имеет обособленных подразделений-филиалов, представительств. Судебных решений в отношении Колледжа нет (форма годовой отчетности 0503295 не формировалась и не представлялись в Минобразование РО).

В колледже нет объектов незавершенного строительства и вложений в объекты недвижимости (форма 0503790 не предоставляется). Так же отсутствует форма 0503725, т.к. нет консолидированных расчетов учреждения. Реализации национальных проектов в 2021 году не было (форма 0503738-НП не предоставляется).

Доходы учреждения по **приносящей доход деятельности** за 2021 год составили:

от оказания платных услуг (205.31) -1 893 581,57 рублей (авансы по оказанию платных образовательных услуг (205.31) - 215 250,00 руб., задолженность студентов оплаты по оказанию платных образовательных услуг (205.31) - 500,00 руб.),

расчеты по условным арендным платежам (205.35) - 26 829,15 руб. (задолженность арендатора на конец год (205.35) - 1 399,37 руб.)

доходы от собственности (сдача в аренду. 205.21) - 49 807,93 рублей (41 505,93руб. и 8 302,00 руб. - НДС (оплата с 189)), прибыль -8 301,00 рублей (оплата с 189)

Безвозмездного поступления ОС - 23 057,34,00 рублей,

стипендия Правительства РФ (152) -88 000,00 руб.

Расходы учреждения составили 2 158 795,25 руб.

Остаток денежных средств по приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2021 года составил 1 120 783,64 руб.

на 01.01.2022 - 1 051 194,33,30 рублей.

Остаток денежных средств во временном распоряжении по состоянию на 01.01.2021 года составил - 34 680,00 руб.

на 01.01.2022 - 0 рублей.

Причина поступления (увеличения) КВФО 2	Балансовая стоимость ОС, руб.
Приобретено за счет 225 КОСГУ	
Приобретено за счет 226 КОСГУ	
Приобретено за счет 310 КОСГУ	181 986,00
Приобретено за счет 340 КОСГУ	
Поступило (переведено) с другого КВФО 4	
Поступило (переведено) с другого КВФО 5	
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 180 (от подведомственного МО РО казенного учреждения)	
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 180 (от подведомственного МО РО бюджетного или автономного учреждения)	
Получено безвозмездно от сторонней организации	23 057,34
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 151 (от учреждения другого уровня бюджета)	
Оприходовано неучтенных (восстановлено в учете)	
...	
Всего (гр. 5 стр. 010 ф. 0503768)	205 043,34

Причина выбытия (уменьшения) КВФО 2	Балансовая стоимость ОС, руб.
При вводе в эксплуатацию отнесено на зб.21 (ОС стоимостью приобретения до 10000,00 руб.)	98 926,67
Списано с согласия Минобразования РО	
Списано иное движимое имущество (продажа а/м)	
Перенесено на другой КВФО	
Передано безвозмездно Х 401 10 241 (подведомственному МО РО казенному учреждению)	
Передано безвозмездно Х 401 10 241 (подведомственному МО РО бюджетному или автономному учреждению)	
Передано безвозмездно по счету Х 401 10 251 (учреждению другого уровня бюджета)	
Выбыло в результате недостач, хищений	
...	

Всего (гр. 8 стр. 010 ф. 0503768)	98 926,67
-----------------------------------	-----------

Расшифровка дебиторской задолженности по собственным доходм учреждения на 01.01.2021г.

Счет	Сумма,руб	Наименование услуг	Наименование поставщика	Период образоваия	Причина
2 20521 120	14 455,87	доходы от собственности	арендатор ИП Егорова Э.И.	декабрь 2021г.	Начисление доходов на весь период срока договора до марта 2022 г.
2 20531 130	500,00	образовательные услуги	физические лица	декабрь 2021г.	погашено будет в январе 2022 г.
2 20531 130	500,00	условные арендные платежи	арендатор ИП Егорова Э.И.	декабрь 2021г.	погашено будет в январе 2022 г.

Расшифровка кредиторской задолженности по собственным доходм учреждения на 01.01.2021г.

Счет	Сумма,руб	Наименование услуг	Наименование поставщика	Период образоваия	Причина
2 20521 131	215 250,20	образовательные услуги	физические лица	декабрь 2021г.	оказание услуг будет в 2021 года (предоплата за образовательные услуги)

Остаток денежных средств на сч.20 в части **госзадания** по состоянию на 01.01.2021 года составил 0 руб.

Задолженность по з/плате и налогам отсутствует.

Денежные документы (счет 201.35) - марки и конверты на 01.01.2021 - 2 372,00 руб.

на 01.01.2022 - 3 166,00 руб.

Расходы будущих периодов (счет 401.50) на 01.01.2021 г. - 76 679,77 рублей.

(226) - 75 554,77 руб.

(227) - 1 125,00 руб.

Расходы будущих периодов (счет 401.50) на 01.01.2022 г. - 86 434,66 рублей.

(226) - 85 309,66 руб.

(227) - 1 125,00 руб.

Согласно методическим рекомендациям, Письмо Минфина РФ от 30.11.2020 № 02-07-07/104384, учет неисключительных прав пользования на результаты интеллектуальной деятельности (программное обеспечение для электронных вычислительных машин (программы для ЭВМ), информационно справочные базы данных) переносится с забалансового счета 01 «Имущество, полученное в пользование» с 01.01.2021 года, в соответствии с положениями СГС «Нематериальные активы», ведется на соответствующих счетах аналитического учета счета 111 60 000 «Права пользования нематериальными активами». На начало года было изменено входящее сальдо.

01.01.2021	Было	Стало
4 111.61	0,00	64 100,00
4 401.30	-10 461 774,38	-10 397 674,38
4 01.32	101,00	0,00

Учет на забалансовом счете 01 велся в условных единицах «один объект – один рубль», при переносе на счет 111.61 нематериальные активы учитываются по справедливой стоимости.

Причина поступления (увеличения) КВФО 4	Балансовая стоимость ОС, руб.
Приобретено за счет 225 КОСГУ	
Приобретено за счет 226 КОСГУ	
Приобретено за счет 310 КОСГУ	235 970,00
Приобретено за счет 340 КОСГУ	
Поступило (переведено) с другого КВФО 4	
Поступило (переведено) с другого КВФО 5	
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 180 (от подведомственного МО РО казенного учреждения)	

Получено безвозмездно по счету X 401 10 180 (от подведомственного МО РО бюджетного или автономного учреждения)	
Получено безвозмездно от сторонней организации	
Получено безвозмездно по счету X 401 10 151	
Оприходовано неучтенных (восстановлено в учете)	95 940,61
Исправление технической ошибки в расчетах, повлекшей за собой увеличение балансовой стоимости объекта недвижимости по счету 4 101 12 310	
Всего (гр. 5 стр. 010 ф. 0503768)	331 910,61

Причина выбытия (уменьшения) КВФО 4	Балансовая стоимость ОС, руб.
При вводе в эксплуатацию отнесено на зб.21 (ОС стоимостью приобретения до 10 000,00 руб.)	8 900,00
Списано с согласия Минобразования РО	
Списано иное движимое имущество	
Перенесено на другой КВФО	
Передано безвозмездно X 401 10 241 (подведомственному МО	
Передано безвозмездно X 401 10 241 (подведомственному МО РО бюджетному или автономному учреждению)	
Передано безвозмездно по счету X 401 10 251 (учреждению другого уровня бюджета)	
Выбыло в результате недостач, хищений	
...	
Всего (гр. 8 стр. 010 ф. 0503768)	8 900,00

Расшифровка дебиторской задолженности по субсидии на выполнение государственного(муниципального) задания на 01.01.2021г.

Счет	Сумма,руб	Наименование услуг	Наименование поставщика	Период образоваия	Причина
4 20531 130	132 347 700,00	отражение дохода от субсидии на выполнения государственного задания	Министерство образования РО	декабрь 2021г.	Согласно заключенног о соглашения
4 20621 244	1 360,64	услуги по телефонной связи	ПАО "Ростелеком"	декабрь 2021г.	переплата, в связи выставленны ми счетами 30%
4 20623 247	34 730,48	Коммунальные услуги	ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	декабрь 2021г.	переплата, в связи выставленны ми счетами 40%

Остаток денежных средств на л/с 21 по состоянию на 01.01.2021 года составил 0 руб.
Остаток денежных средств на л/с 21 по состоянию на 01.01.2022 года составил 0 руб.

На 01.01.2022 г. дебиторская задолженность (счет 205.52) - 27 419 400,00 рублей
(по Соглашению №87/04-612-Б2001 от 10.01.2022 г. - 5 637 600,00 руб.
по Соглашению №87/04-612-Б1801 от 10.01.2022 г. -15 623 000,00 руб.
по Соглашению №87/04-612-Б2201 от 10.01.22 г. - 153 000,00 руб.
по Соглашению №87/04-612-Б2601 от 10.01.22 г. -140 000,00 руб.
по Соглашению №87/04-612-Б5001 от 10.01.22 г. -163 000,00 руб.
по Соглашению №20-2022-000375 (Б9701) от 11.01.22г. - 5 702 800,00 руб.
(счет 205.62) - 219 500,00 рублей
по Соглашению (Б8601) - 219 500,00 руб.

Материальные запасы в сумме 355,48 рублей приобретены в рамках социальной поддержки детям-

Руководитель _____ В. Полиев
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ М.М. Ягольник
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы _____
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

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