

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2020 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств, главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор
источников финансирования

дефицита бюджета Муниципальное казенное общеобразовательное учреждение Карачаевского городского округа "Средняя школа пос. Мара-Аягъы" (Свод)

Наименование бюджета

(публично-правового образования) Бюджет городского округа

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2020
по ОКПО	
Глава по БК	
по ОКТМО	
по ОКЕИ	383

Полное наименование: Муниципальное казенное общеобразовательное учреждение Карачаевского городского округа "Средняя школа пос. Мара-Аягъы"

Сокращенное наименование: МКОУ "СШ пос. Мара-Аягъы"

Почтовый адрес: 369200, Карачаево-Черкесская Республика, г. Карачаевск, ул. Калинина, дом 2

ИНН: 0902030490

КПП: 090201001

зарегистрировано в МИФНС России №5 по Карачаево-Черкесской Республике 29 ноября 2001г свидетельство о постановке на учет серия 09 № 000744064

ОГРН: 1020900777479

дата регистрации 31.10.2011г

свидетельство серия 09 № 000637088

Основной вид деятельности по Уставу: средняя общеобразовательная школа
Лицензия на осуществление образовательной деятельности № 314 от 11 июля 2016г Выдан Министерством образования и науки Карачаево-Черкесской Республики серия 09Л01 № 0000180

Выручка от деятельности за 2019 г составила :

Поступило финансирования на осуществление деятельности - 19708116 руб. 39 коп.

Среднегодовая численность работающих сотрудников всего - 46 чел.

из них педагогического персонала - 24 чел.

имеют высшее образование - 24 чел.

средне-специальное-

категории :

-высшая - 12 чел.

-первая - 5 чел.

средняя заработная плата за 2019г. составила - 22460 руб. 45 коп.

из них педагогический персонал - 21805 руб. 21 коп.

Бухгалтерский учет ведется согласно требований Закона РФ от 6 декабря 2011г № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по бухгалтерскому

учету "Учетная политика", приказом Минфина России от 20.06.2016г №90н "О внесении изменений в Указания о порядке применения бюджетной классификации РФ, утвержденные приказом Минфина РФ от 1 июля 2013г № 65Н, положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 06 декабря 2010 г № 162н . Оценка имущества ведется в денежном выражении, в рублях и копейках. Амортизация начисляется в размере 100% балансовой стоимости при выдаче объекта в эксплуатацию основных средств стоимостью до 40000 рублей за единицу. По основным средствам превышающих стоимость 40000 рублей, амортизация начисляется линейным способом в последний день месяца. Учет материальных запасов ведется по средней фактической стоимости.

Пояснительная записка к сводному бухгалтерскому балансу за 2019 г.

1. Сведения о движении нефинансовых активов (бюджетная деятельность).

По разделу баланса "Нефинансовые активы" (основные средства (балансовая стоимость) ф.0503168 остаток по состоянию на 1 января 2019 года 42 225 713,98 руб., а по состоянию на 01.01.2020 года – 42 399 813,98 руб. Балансовая стоимость на конец года увеличилась за счет приобретенных основных средств на сумму 174 100 руб.

Изменения произошли в основных средствах (остаточная стоимость) за счет начисленной амортизации основных средств за 2019 г. на сумму 329 928,72 руб.

По материальным запасам остаток на начало 2019 года – 13 763,00 руб., на конец 2019 года – 4 325,00 руб. Остаток на конец года изменился за счет того, что продуктов питания, канцелярских товаров и материалов было приобретено на сумму – 687 064 руб. 00 копеек, списано на сумму – 692 502 руб. 00 копеек.

2.Сведения о дебиторской задолженности. ф.0503169

Дебиторская задолженность в разделе Расходы на начало года составляет 6 576 руб. 00 копеек, на конец года задолженность составила 109 698 руб. 00 копеек.

1 208 34

Задолженность на 01.01.2019 г. – 6 576,00 руб., задолженность на 01.01.2020 г. – 109 698,00 руб.;

3.Сведения о кредиторской задолженности ф.0503169

1. Задолженность по расчетам с контрагентами:

1 302 11

Задолженность на 01.01.2019 г. – 883 859,11 руб.- задолженность по заработной плате за декабрь 2018 г., на 01.01.2020 г. – 1 244 684,11 руб. – задолженность по заработной плате за декабрь 2019 г.;

1 302 12

Задолженность на 01.01.2019 г. - 117 500,00 рублей - это задолженность по выплате льготных коммунальных пед. работникам за 2018 г. , на 01.01.2020 г. - 59 400,00 руб. - это задолженность по выплате льготных коммунальных пед. работникам за 2019 г.

1 302 23

Задолженность на 01.01.2019 г. по коммунальным услугам - 3 027 564,25 руб., на 01.01.2019 г. задолженность увеличилась и составила - 4 256 313,00 руб. Из них 4 226 285,00 руб. - задолженность перед ОАО "Карачаевск-Теплоэнерго" за 2016-2019 гг., 30 028,60 руб. - задолженность перед МУП "Водоканал" г. Карачаевска за 2017 г;

1 302 25

Задолженность на на 01.01.2019 г. - 41 847,10 руб., из них: 33 847,10 руб. - задолженность МБУ "Карачаевск-Зеленстрой" за 2019г., на 01.01.2020г. - 30 200,00 руб.

1 303 01

Остаток на 01.01.2019 г. - 123 701,00 руб. - задолженность по НДФЛ за декабрь 2018 г. Остаток на 01.01.2020 г. - 131 266,00 руб. - задолженность по уплате налога на доходы физических лиц за декабрь 2019г.;

1 303 02

Остаток на 01.01.2019 г. - 58 864,00 руб. На 01.01.2020 г. - 32 000,00 руб. - задолженность страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности за декабрь 2019г.;

1 303 06

Остаток на 01.01.2019 г. - 4 059,00 руб. - задолженность по страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний за декабрь 2018г,на

остаток на 01.01.2020 - 1 956,00 руб. - задолженность по страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний за декабрь 2019г.;

1 303 07

Остаток на 01.01.2019г.- 103 503,00. На 01.01.2020г - 51 036,00 руб.- задолженность страховым взносам на обязательное медицинское страхование за декабрь 2019г.;

1 303 10

Остаток на 01.01.2019г. - 427 483,00 руб. - задолженность по выплате страховой части за декабрь 2018 г., остаток на 01.01.2020 г. - 234 563,00

