

Справка
по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года

на 1 января 2021 г.

Учреждение
Обособленное подразделение
Учредитель
Наименование органа,
существующего
полномочия учредителя
Периодичность, годовая
Единица измерения: руб.

Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение основная общеобразовательная школа №26

Финансовое управление администрации Серовского городского округа

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата	0503710
по ОКПО	01.01.2021
по ОКТМО	55777031
по ОКПО	65756000001
по ОКПО	69527287
Глава по БК	906
по ОКЕИ	0503730
к Балансу по форме	383
по ОКЕИ	

1. Заключение счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года

Номер счета бухгалтерского учета	Остаток на 1 января года, следующего за отчетным						Заключительные записи по счету					
	Деятельность с целевыми средствами			Деятельность по государственному заданию, приносящая доход			Деятельность с целевыми средствами			Деятельность по государственному заданию, приносящая доход		
	по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту	по дебету	по кредиту
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1												
0702000000000000 130 240110131	-	-	7 161,48	-	-	-	7 161,48	-	-	7 161,48	-	-
0702000000000000 150 240110152	-	-	-	800 000,00	-	-	800 000,00	-	-	-	-	800 000,00
0702000000000000 130 440110131	-	-	1 266 988,07	-	-	-	1 266 988,07	-	-	1 266 988,07	-	-
0703000000000000 130 440110131	-	-	-	132 728,00	-	-	132 728,00	-	-	-	-	132 728,00
0702000000000000 180 440110195	-	-	-	36 375,10	-	-	36 375,10	-	-	-	-	36 375,10
0702000000000000 111 440120266	-	-	16 027,89	16 027,89	-	-	16 027,89	-	-	16 027,89	-	-
0702000000000000 244 440120271	-	-	36 375,10	36 375,10	-	-	36 375,10	-	-	36 375,10	-	-
0702000000000000 851 440120291	-	-	26 480,00	-	-	-	26 480,00	-	-	26 480,00	-	-
0702000000000000 150 540110152	-	-	-	-	2 067 297,11	-	2 067 297,11	-	-	2 067 297,11	-	-
0707000000000000 150 540110152	-	-	240 024,00	-	-	-	240 024,00	-	-	240 024,00	-	-
0702000000000000 111 540120211	189 360,22	-	-	-	-	-	189 360,22	-	-	-	-	-
0702000000000000 119 540120213	60 206,79	-	-	-	-	-	60 206,79	-	-	-	-	-
0702000000000000 244 540120226	1 519 179,10	-	-	-	-	-	1 519 179,10	-	-	-	-	-
0000000000000000 000 230406000	-	-	800 000,00	-	-	-	800 000,00	-	-	-	-	-
0000000000000000 000 430406000	-	-	-	1 304 775,00	-	-	1 304 775,00	-	-	-	-	1 304 775,00
0000000000000000 000 530406000	504 775,00	-	-	-	-	-	504 775,00	-	-	-	-	-
Итого	2 283 521,11	2 307 321,11	2 153 032,54	2 289 905,99	2 307 321,11	2 283 521,11	2 289 905,99	2 283 521,11	2 307 321,11	2 153 032,54	2 283 521,11	2 289 905,99

2. Расшифровка расходов, принятых в уменьшение доходов отчетного периода

Номер счета бухгалтерского учета (04011013X)	Коды по БК		Сумма дебетового оборота по счету 04011013X			
	раздел, подраздел	КОСГУ	по счетам 010960XXX	по счетам 0105XX440(340)	по счетам 010960XXX	по счетам 040120XXX
1	2	3	4	5	6	7
0702000000000000 130 240110131	0702	211	3 886,15	-	-	-
0702000000000000 130 240110131	0702	213	1 174,23	-	-	-
0702000000000000 130 240110131	0702	223	2 796,00	-	-	-
0702000000000000 130 240110131	0702	272	14 995,35	-	-	-
0702000000000000 130 440110131	0702	211	11 815 137,57	-	-	-
0702000000000000 130 440110131	0702	213	3 568 074,28	-	-	-
0702000000000000 130 440110131	0702	221	53 429,67	-	-	-
0702000000000000 130 440110131	0702	223	273 813,66	-	-	-
0702000000000000 130 440110131	0702	225	74 672,02	-	-	-
0702000000000000 130 440110131	0702	226	326 130,39	-	-	-
0702000000000000 130 440110131	0702	266	49 275,23	-	-	-
0702000000000000 130 440110131	0702	271	1 897 226,89	-	-	-
0702000000000000 130 440110131	0702	272	765 803,86	-	-	-
0703000000000000 130 440110131	0703	211	101 853,48	-	-	-
0703000000000000 130 440110131	0703	213	30 857,02	-	-	-
Итого			18 979 129,80	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) _____
 Логанок Анна Алексеевна (расшифровка подписи) Главный бухгалтер Макарова Елена Николаевна (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия _____ (наименования, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

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

Исполнитель _____ (подпись) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
 Макарова Е.Н. 8(34385)6-14-94 (телефон, e-mail)



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2021 г.
Учреждение Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение основная общеобразовательная школа №26
Обособленное подразделение _____
Учредитель Финансовое управление администрации Серовского городского округа
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая
Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2021
по ОКПО	55777031
по ОКТМО	65756000001
по ОКПО	55777031
Глава по БК	906
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К балансовому отчету

на 1 января 2021 г.

Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств, главный администратор, администратор доходов бюджета, главный администратор, администратор источников МБОУ ООШ № 26 финансирования дефицита бюджета

Наименование бюджета _____ бюджет субъекта РФ (публично-правового образования) _____

Периодичность: годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2021
по ОКПО	
Глава по БК	906
по ОКАТО	6549200000
по ОКЕИ	

Раздел 1 "Организационная структура учреждения".

Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение основная общеобразовательная школа № 26. Сокращенное наименование МБОУ ООШ № 26
Юридический и почтовый адрес: Российская Федерация, 624985, Свердловская область, г. Серов, ул. Республиканская, д.30
Учреждение является юридическим лицом, имеет гербовую печать, штампы и осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством, иными правовыми актами Российской Федерации,

Свердловской области и Уставом утвержденным Постановлением администрации СГО № 2211 от 24.12.2013г. (с изменениями).

Учредителем Школы является муниципальное образование Серовский городской округ в лице администрации Серовского городского округа. Школа подконтрольна Отраслевому органу администрации СГО Управление образования.

Имущество учреждения является Муниципальной собственностью Серовского городского округа и закреплено за ним на праве оперативного управления.

Ведение бюджетного учета в учреждении осуществляется его бухгалтерией.

Штат бухгалтерии состоит из 1,5 ставки.

Учреждению открыты лицевые счета в казначейском отделе Финансового управления администрации СГО:

- лицевой счет бюджетного учреждения N 20906002610
- отдельный лицевой счет бюджетного учреждения № 21906002610
- лицевой счет бюджетного учреждения N 23906002610

В соответствии с уставом МБОУ ООШ №26 осуществляет основные виды деятельности: реализация основных общеобразовательных программ начального общего образования; реализация основных общеобразовательных программ основного общего образования; реализация дополнительных общеразвивающих программ.

Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с:

- Бюджетный кодекс РФ;
- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- Федеральный закон от 12.01.1996 № 7-ФЗ "О некоммерческих организациях";
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора", утвержденный Приказом Минфина России от 31.12.2016 № 256н;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Основные средства", утвержденный Приказом Минфина России от 31.12.2016 № 257н;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Аренда", утвержденный Приказом Минфина России от 31.12.2016 № 258н;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Обесценение активов", утвержденный Приказом Минфина России от 31.12.2016 № 259н;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности", утвержденный Приказом Минфина России от 31.12.2016 № 260н;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Отчет о движении денежных средств", утвержденный Приказом Минфина России от 30.12.2017 № 278н;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Учетная политика, оценочные значения и ошибки", утвержденный Приказом Минфина России от 30.12.2017 № 274н;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "События после отчетной даты", утвержденный Приказом Минфина России от 30.12.2017 № 275н;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Доходы", утвержденный Приказом Минфина России от 27.02.2018 № 32н;

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Запасы", утвержденный Приказом Минфина России от 07.12.2018 № 256н;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "долгосрочные договоры", утвержденный Приказом Минфина России от 29.06.2018 № 145н;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Резервы. раскрытие информации об условных активах и условных обязательствах", утвержденный Приказом Минфина России от 30.05.2018 № 124н;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Концессионные соглашения", утвержденный Приказом Минфина России от 29.06.2018 № 146н;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Бюджетная информация в бухгалтерской отчетности", утвержденный Приказом Минфина России от 28.02.2018 № 37н;
- Единый план счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений, утвержденный Приказом Минфина России от 01.12.2010 № 157н;
- Инструкция по применению 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, утвержденная Приказом Минфина России от 01.12.2010 № 157н;
- План счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений, утвержденный Приказом Минфина России от 16.12.2010 № 174н;
- Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений, утвержденная Приказом Минфина России от 16.12.2010 № 174н;
- Приказ Минфина России от 30.03.2015 № 52н "Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению";
- Методические указания по применению форм первичных учетных документов и формированию регистров бухгалтерского учета органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями (Приложение № 5 к Приказу Минфина России от 30.03.2015 № 52н);
- Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденные Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49;
- Методические рекомендации "Нормы расхода топлива и смазочных материалов на автомобильном транспорте", введенные в действие Распоряжением Минтранса России от 14.03.2008 № АМ-23-р;

- Инструкция о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденная Приказом Минфина России от 25.03.2011 № 33н;
- порядок формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, утвержденный Приказом Минфина России от 06.06.2019 № 85н;
- Порядок применения классификации операций сектора государственного управления, утвержденный Приказом Минфина России от 29.11.2017 № 209н;
- Устав МБОУ ООШ №26, утвержденный постановлением администрации СГО № 2211 от 24.12.2013г. (с изменениями);
- Учетная политика МБОУ ООШ №26 утвержденная приказом № 125 от 31.12.2019(с изменениями).

Ведение бухгалтерского учета и составление отчетности производится с использованием программного продукта 1С:Предприятие, а так же начисление заработной платы .

Источниками финансового обеспечения являются: субсидии на выполнение государственного задания, субсидии на иные цели, собственные доходы от приносящей доход деятельность. Учреждение имеет государственную аккредитацию образовательной деятельности по основным общеобразовательным программам: свидетельство № 6412 от 15.03.2012г., выдана Министерством общего и профессионального образования.

Учреждение составляет и утверждает план ФХД (вносит в него изменения) в соответствии с требованиями, установленными Постановлением администрации Серовского городского округа от 06.02.2020г. №134 «Об утверждении Порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных учреждений Серовского городского округа».

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения".

Положительный экономический результат при расходовании средств субсидии достигается в результате применения конкурентных способов заключения контрактов в рамках исполнения ФЗ от 05.04.2013 №44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд".

Проводился контроль по учету расходов с Фондом социального страхования, в результате в 2020г. получено средств возмещение расходов за 2019г. на сумму 7833,42 руб. (отражено в ф.0503737 по КФО 4).

МБОУ ООШ №26 для организации учебного процесса обеспечено основными средствами, техническое состояние основных средств учреждения находится в удовлетворительном состоянии.

Стоимость (балансовая) основных средств по состоянию на 01.01.2021 г. составляет 11 278 88,79 руб., из них: недвижимое имущество 5 588 743,00 руб., особо ценное движимое имущество учреждений 593 720,00

Нематериальные активы (по балансовой стоимости) по состоянию на 01.01.2021 г. составляет 0,00 руб. Стоимость произведенных активов по состоянию на 01.01.2021 г. составляет 22 369 738,96 руб.

Остаточная стоимость основных средств на 01.01.2021г. составляет 1 595 232,13, начислено амортизации за 2020г 1 715 009,04 руб.

Материальные запасы в стоимостном выражении на 1 января 2021 года – 370 900,47 руб.

Основными мероприятиями по поддержанию технического состояния основных средств на надлежащем уровне и обеспечению их сохранности являются правильная эксплуатация и бережное отношение персонала к имуществу учреждения. Сохранность основных средств обеспечивается посредством закрепления их за материально-ответственными лицами и проведением инвентаризации имущества.

Приобретенные основные средства и материальные запасы используются по назначению и в соответствии с целями приобретения. Назначение и количество приобретенного оборудования и инвентаря соответствует основным видам деятельности Учреждения. Характеристика комплектности основных средств (в том числе краткая индивидуальная характеристика объекта, перечень составляющих его предметов и его основные качественные и количественные показатели, а также важнейшие пристройки, приспособления и принадлежности) включена в Инвентарные карточки учета нефинансовых активов (ф. 0504031).

Количество штатных единиц учреждения по штатному расписанию на 01.01.2021г.- 52,6 ставки..
Количество работающих: 34человека.

Численность учащихся на 01.01.2021г. 179чел., Муниципальное задание за 2020год выполнено в полном объеме.

В отчетном периоде прошли курсы повышения квалификации 11 педагогов.

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

Согласно данным отчетов ф.0503737 общая сумма всех доходов, полученных учреждением за 2020 год по всем видам КФО составила 17829847,42 руб., общая сумма всех расходов учреждения за 2020год по всем видам КФО составила 17 777503,16 руб.

МБОУ ООШ№26 осуществляет приносящую доход деятельность, предусмотренную Уставом. Плановые показатели поступлений от приносящей доход деятельности утверждены на 2020г. в размере 19277,61 руб. Фактический объем полученных доходов от приносящей доход деятельности за 2020г. составил 15694,25 руб. (99,6%). Анализ исполнения плана ФХД по средствам, полученным от приносящей доход деятельности, представлен в форме 0503737 КФО 2.

Исполнение по ф. 0503737 КФО 2 собственные доходы

Доходы						
Код	Остаток на 01.01.2020	Плановые назначения на 2020г	Исполнено	Отклонение	% исполнения	Причины не исполнения
131	0,00	19277,61	15694,25	3583,36	99,6%	получено доходов от родительской платы от платной услуги "Школа будущего первоклассника"
Всего	0,00	19277,61	15694,25	3583,36	99,6%	
Расходы						
211		3888,15	3888,15	0,00	100%	заработная плата выдана педагогам за 2020г.
213		1174,23	1174,23	0,00	100%	начисления на оплату труда
340		14215,23	10631,87	3583,36	74,8%	приобретено хозяйственных и канцелярских товаров
Всего		19277,61	15694,25	3583,36	99,6%	

На 2020г. для выполнения муниципального задания предусмотрена субсидия в размере 17822014,00 руб. Субсидия до МБОУ ООШ№26 в отчетном периоде в соответствии с Соглашениями доведена в полном объеме. Отчет об исполнении плана ФХД за счет средств субсидии на выполнение задания приведен в форме 0503737 КФО 4.

Исполнение по ф. 0503737 КФО 4 субсидии на муниципальное задание

Доходы						
Код	Остаток на 01.01.2020	Плановые назначения	Исполнено	Отклонение	% исполнения	Причины не исполнения
131	0,00	17822014,00	7822014,0011992580,	0	100%	субсидии получены по Соглашению №01/26ш от 22.01.20 на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания
Всего	0,00	17822014,00	17822014,00	0	100%	
Расходы						
211		12032804,20	11992580,66	0	99,6%	заработная плата выплачена за 2020 г в полном объеме.Кредиторская задолженность отсутствует
213		3702012,57	3697702,85	0	99,9%	начисления на оплату труда за декабрь 2020г полностью перечислена в фонды. Кредиторская задолженность отсутствует.
221		53429,67	53429,67	0	100%	оплачены услуги связи: телефон 3629,67 руб., интернет 49800 руб.
223		273813,66	273813,66	0	100%	расходы на оплату коммунальных услуг
225		74672,02	74672,02	0	100%	оплата услуг содержания пожарной, охранной систем, услуги СЭС, и др.
226		462152,39	460934,39	0	99,7%	оплата медосмотра сотрудников, информационные услуги, охрана и др.
266		49275,23	49275,23	0	100%	оплата пособий за 3 дня нетрудоспособности за

						счет средств работодателя
291		26480	26480	0	100%	оплачен налог на имущество организаций за 2019 г. и авансовые платежи за 9 месяцев 2020г.
310		414518,65	414518,65	0	100%	приобретение ОС за счет средств на госгарантии:
340		732855,61	726262,61	0	99,1%	Приобретение хозтоваров и канцтоваров
Всего		17822014	17769669,74	0	99,7%	

На 2020г. МБОУ ООШ №26 были доведены субсидии на иные цели в размере 2307321,11 руб. Отчет об исполнении плана ФХД по средствам субсидии на иные цели представлен в форме 0503737 КФО 5. Исполнение по ф. 0503737 КФО 5 субсидии на иные цели

Доходы						
Код	Остаток на 01.01.2020	Плановые назначения	Исполнено	Отклонение	% исполнения	Причины не исполнения
150		2383983,10	2307321,11	76661,99	96,8%	Субсидии на иные цели получены согласно заключенным Соглашениям.
Всего		2383983,10	2307321,11	76661,99	96,8%	
Расходы						
211		207000	199360,22	7639,780	96,3%	заработная плата - выплата вознаграждения за классное руководство по Соглашению № 11/26ш от 25.09.20
213		62514	60206,79	2307,21	96,3%	начисления на выплату вознаграждения за классное руководство по Соглашению № 11/26ш от 25.09.2020
226		1585894,10	1519179,10	66715,00	95,8%	1)расходы по Соглашению № 02/26ш

						от 09.01.20г.на обеспечение питанием обучающихся составили 963070,10 руб Оплата за питание учащихся производилось по фактической посещаемости. 2) по Соглашению № 13/26ш от 28.09.20г. на организацию горячего питания учащихся начальных классов расходы запланированы в сумме 382800 руб. освоены 316085,00руб.Оплата за питание учащихся производилось по фактической посещаемости. 3) Расходы по Соглашению № 15/26ш от 06.10.20 на мероприятия по обеспечению организации отдыха детей в учебное время, составили 240 024,00 руб.,
310		528575	528575	0	100%	1) по Соглашению 05/26ш от 09.01.20 на оснащение медицинских кабинетов компьютерным оборудованием приобретено компьютерной техники на сумму 31875 руб. 2)по Соглашениям № 10/26ш от 09.09.20г. . на приобретение устройств дезинфекции и медицинского контроля закуплено оборудования на 496700 руб.
Всего		2383983,10	2307321,11	76661,99	96,8%	

--	--	--	--	--	--	--

Информация об исполнении учреждением мероприятий, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет субсидий на иные цели содержится в ф.Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503766). Плановые назначения (графа 5) указаны на основании заключенных соглашений о выделении целевой субсидии в 2020 году. Сумма не исполненных назначений (наличия отклонений между графами 5 и 6) в рамках субсидий на иные цели по итогам 2020 года составила 76661,99 руб. (96,7%),

На основании таблицы 4 "Аналитическая информация по выбытиям" ф.0503723 видно, что основную долю кассовых расходов в общей сумме кассовых расходов за 2020 год составляют расходы: на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда ,на приобретение НФА ,на содержание имущества , коммунальные услуги в.

Некассовых операций за 2020г. МБОУ ООШ №26 не осуществляло.

Открытость и доступность информации о деятельности учреждения (в том числе о результатах исполнения учреждением плана ФХД) обеспечено на официальном сайте: 26srv.uralschool.ru и bus.gov.ru

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения".

В соответствии с данными Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768) по группам основных средств в разрезе КФО за 2020год стоимость объектов составила:

1) по КФО 2:

- по счету 101 показатели отсутствуют

2) по КФО 4:

- по счету 101 12 на начало года и конец года стоимость основных средств составила 5588743 руб. изменений не было.;

- по счету 101 24 на начало года и конец года стоимость основных средств составила 593720,00 руб. изменений не было.;

- по счету 101 34 на начало года стоимость основных средств составила 928378,13 руб. в течение 2020 года увеличилась на 298197,53 руб. и составила на конец года 1226575,66 руб.

3) по КФО 5:

- по счету 101 показатели отсутствуют.

Обесценение активов в 2020 году не осуществлялось. В 2020 году операции по восстановлению убытка от обесценения актива не осуществлялось. Объекты основных средств, отчуждаемые не в пользу организаций государственного сектора, отсутствуют. Поступлений ОС в результате разукрупнения в 2020году не было. Основные средства, согласно учетной политике МБОУ ООШ №26 все числятся только на КФО 4.Перенос вложений в НФА с КФО 2 на КФО 4 на сумму 200000,00 руб.,

Ограничений прав собственности ОС или иных предоставленных прав нет.

Остатки материальных запасов по счету 105.00 на начало года 254417,72 руб., в течение 2020 года увеличились на 86682,75 руб. и составили на конец года 341100,47 руб.

Наличие остатка материальных запасов обусловлено необходимостью обеспечения бесперебойной работы МБОУ ООШ №26. ,

По счету 106.00 на начало и конец года показатели отсутствуют.

По счету 111.00 на начало и конец года показатели отсутствуют.

Начисление амортизации всех основных фондов осуществляется ежемесячно линейным методом.

В большинстве случаев срок полезного использования основных средств определяется по номерам амортизационных групп. По коду ОКОФ (ОКО13-2014 (СНС 2008) определяется амортизационная группа, к которой относится основное средство в соответствии с Классификацией основных средств. При отсутствии информации, если основное средство не упомянуто в Классификации основных средств, срок

полезного использования устанавливается самостоятельно комиссией по поступлению и выбытию активов в соответствии с п. 35 ФСБУ "Основные средства".

По состоянию на 01.01.21г. в эксплуатации числятся объекты основных средств, имеющие нулевую остаточную стоимость.

Группа основных средств «Инвестиционная недвижимость» в учете отсутствует, информации по данной группе нет.

Недостач материальных ценностей, денежных средств нет, показатели по счету 209 отсутствуют.

У МБОУ ООШ №26 нет вложений в объекты недвижимого имущества, нет объектов незавершенного строительства (ф.0503790).

У МБОУ ООШ №26 нет судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф.0503295).

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности отражены в форме 0503769 в разрезе счетов и видов деятельности на начало и конец отчетного периода.

ф.0503769 КФО 2 собственные доходы- кредиторская и дебиторская задолженность на 01.01.2021г отсутствует;

ф. 0503769 КФО 4 – на выполнение муниципального задания -кредиторская и дебиторская задолженность на 01.01.2021г отсутствует

ф.0503769 по КФО 5 субсидии на иные цели - отсутствует задолженность и на начало и на конец отчетного периода.

К долгосрочной дебиторской задолженности относится субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на 2022год в сумме 13303400,00 руб.

Сведения о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах отражены в справке в составе Баланса (ф.0503730). На 01.01.2021г. на забалансовых счетах, в частности, учтены:

- на счете 03 учитываются бланки строгой отчетности - аттестаты об образовании, при передаче их ответственному лицу для оформления и вручения;

- по счету 17 «Поступление денежных средств», всего 20953351,42 руб.,

- по счету 18 «Выбытия денежных средств» всего за 2020год 20900518,52 руб., в том числе по расходам

- на счете 21 учитываются основные средства стоимостью до 10000 руб. введенные в эксплуатацию в сумме 1377182,28 руб.;

Незавершенных расчетов по временному привлечению денежных средств между кодами видов финансового обеспечения на отчетную дату нет.

Сведения об остатках денежных средств учреждения отражены в форме 0503779.

На 01.01.2021г. остаток средств на лицевых счетах бюджетного учреждения:

лицевой счет №23906002610 КФО 2 -488,64 руб., в том числе:

лицевой счет №20906002610 КФО 4 – 52344,26 руб.,

лицевой счет №21906002610 КФО 5 – 0,00 руб.

Счетов в кредитных организациях у учреждения нет.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения".

События после отчетной даты до представления отчетности за 2020г. у учреждения не возникали.

В связи с отсутствием показателей МБОУ ООШ №26 не заполнены следующие формы бухгалтерской отчетности: - судебные решения по денежным обязательствам учреждения (ф.0503295);

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Мака
(подпись)

Макарова Елена Николаевна
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель

(уполномоченное лицо)

—
(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер

(должность)

Мака

(подпись)

Макарова Е.Н.

(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" 02 " февраля 20 21 г.

- справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф. 0503725), в электронной отчетности так же не представлена ф.0503725 по КФО 6,7 т.к. деятельность по этим видам финансового обеспечения не ведется;

- отчет об обязательствах учреждения (0503738-НП)
- сведения о количестве обособленных учреждений (ф.0503761)
- справка об использовании целевых иностранных кредитов (ф. 0503767);
- сведения о финансовых вложениях учреждения (ф. 0503771);
- сведения о суммах заимствований (ф. 0503772);

- сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф.0503790)

В целях отражения в бухгалтерской отчетности достоверных данных об активах и обязательствах, а также в целях обеспечения сохранности финансовых и нефинансовых активов в отчетном периоде проводились инвентаризации (таблица №6). В школе проводятся инвентаризации при смене материально-ответственных лиц, перед составлением годовой отчетности, а также в иных случаях установленных законодательством. В целях мониторинга дебиторской (кредиторской) задолженности ежеквартально производятся сверки с контрагентами.

Отчет за 2020 год в электронном виде представлен в программном комплексе "СВОД-СМАРТ".

Руководитель



(подпись)

Лонганюк Анна Алексеевна

(расшифровка подписи)

**БАЛАНС
ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2021 г.

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата	0503730
ОКВЭД	01.01.2021
по ОКПО	85.13
ИНН	55777031
по ОКТМО	6632015450
по ОКПО	6575600001
ИНН	69527287
Глава по БК	6632033139
по ОКЕИ	906
	383

Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение основная общеобразовательная школа №26

Финансовое управление администрации Серовского городского округа

Учреждение
Обособленное подразделение
Учредитель
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя

Периодичность: годовая
Единица измерения: руб.

Код строки	На начало года				На конец отчетного периода				итого
	3	4	5	6	7	8	9	10	
I									
А К Т И В									
I. Непиансовые активы									
010	-	9 733 606,99	8 200,00	9 741 806,99	-	11 270 682,79	8 200,00	8 200,00	11 278 882,79
020	-	7 876 807,17	8 200,00	7 885 007,17	-	9 591 816,21	8 200,00	8 200,00	9 600 016,21
021	-	7 876 807,17	8 200,00	7 885 007,17	-	9 591 816,21	8 200,00	8 200,00	9 600 016,21
030	-	1 856 799,82	-	1 856 799,82	-	1 678 866,58	-	-	1 678 866,58
040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
050	-	-	-	-	-	-	-	-	-
051	-	-	-	-	-	-	-	-	-
060	-	-	-	-	-	-	-	-	-
070	-	22 369 738,96	-	22 369 738,96	-	22 369 738,96	-	-	22 369 738,96
080	-	254 417,72	13 161,48	267 579,20	23 800,00	341 100,47	6 000,00	-	370 900,47
081	-	-	-	-	-	-	-	-	-

из них
внесоборотные

А К Т И В	Код строки	На начало года				На конец отчетного периода							
		деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	итого	деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	приносящая доход деятельность	итого				
										3	4	5	6
Расчеты по займам (ссудам) (0207000000), всего из них:	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие расчеты с дебиторами (0210000000), всего из них:	271	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налоговым вычетам по НДС (0210100000)	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налоговым вычетам по НДС (0210100000)	282	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вложения в финансовые активы (0215000000)	290	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого по разделу II (стр. 200+стр. 240+стр. 250+стр. 260+стр. 270+стр. 280+стр. 290)	340	-	43 490 486,73	-	43 490 486,73	-	43 490 486,73	-	43 490 486,73	76 661,99	25 967 607,28	488,64	26 044 757,91
БАЛАНС (стр. 190+стр. 340)	350	-	67 971 443,23	13 161,48	67 984 604,71	100 461,99	67 984 604,71	6 488,64	50 357 313,29	6 488,64	50 357 313,29	6 488,64	50 464 263,92

П А С И В	Код строки	На начало года				На конец отчетного периода				итого	
		3	4	5	6	7	8	9	10		
											деятельность с целевыми средствами
III. Обязательства											
Расчеты с кредиторами по долговым обязательствам (0301000000), всего из них:	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные	400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по выплатам (0302000000, 0208000000, 0304020000, 0304030000), всего	410	-	10,00	-	10,00	-	-	-	-	-	-
из них:											
долгосрочная	411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по платежам в бюджеты (0303000000)	420	-	0,22	-	0,22	-	-	-	-	-	-
Иные расчеты, всего	430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение (0304010000)	431	X	X	-	-	X	X	-	-	-	-
внутриведомственные расчеты (0304040000)	432	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с прочими кредиторами (0304060000)	433	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налоговым вычетам по НДС (0210100000)	434	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по доходам (0205000000, 0209000000), всего	470	-	-	-	-	-	-	-	-	-	488,64
из них:											
долгосрочная	471	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с учредителем (0210060000)	480	-	28 552 201,96	-	28 552 201,96	-	-	-	28 552 201,96	-	-
Доходы будущих периодов (0401400000)	510	-	43 485 828,00	-	43 485 828,00	-	-	76 661,99	25 826 078,00	-	-
Резервы предстоящих расходов (0401600000)	520	-	801 547,08	-	801 547,08	-	-	-	703 142,43	-	-
Итого по разделу III (стр. 400+стр. 410+стр. 420+стр. 430+ стр. 470+ стр. 510 + стр. 520)	550	-	72 839 587,26	-	72 839 587,26	-	-	76 661,99	55 081 422,39	488,64	55 158 573,02
IV. Финансовый результат											
Финансовый результат экономического субъекта	570	-	-4 868 144,03	13 161,48	-4 854 982,55	-	-	23 800,00	-4 724 109,10	6 000,00	-4 694 309,10
БАЛАНС (стр. 550+стр. 570)	700	-	67 971 443,23	13 161,48	67 984 604,71	-	-	100 461,99	50 357 313,29	6 488,64	50 464 263,92

* Данные по этим строкам в валюту баланса не входят.
 ** Данные по этим строкам приводятся с учетом амортизации и (или) обесценения нефинансовых активов

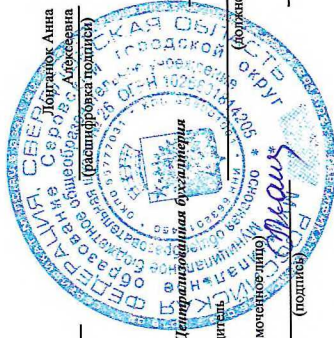
СПРАВКА
о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах

Номер забалансового счета	Наименование забалансового счета по балансу	Код стро-ки	На начало года			На конец отчетного периода			итого
			4	5	6	7	8	9	
			деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному	принносящая доход деятельность	итого	деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному	принносящая доход деятельность
01	Имущество, полученное в пользование	010	-	35 788,40	-	35 788,40	-	35 788,40	-
02	Материальные ценности на хранении	020	-	-	-	-	-	116 108,86	-
03	Бланки строгой отчетности	030	-	66,00	-	66,00	-	148,00	-
04	Сомнительная задолженность, всего	040	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								
05	Материальные ценности, оплаченные по централизованному снабжению	050	-	-	-	-	-	-	-
06	Задолженность учащихся и студентов за возвращенные материальные ценности	060	-	-	-	-	-	-	-
07	Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры	070	-	1 452,55	-	1 452,55	-	1 452,55	-
08	Путевки неоплаченные	080	-	-	-	-	-	-	-
09	Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных	090	-	-	-	-	-	-	-
10	Обеспечение исполнения обязательств, всего	100	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								
	задаток	101	-	-	-	-	-	-	-
	залог	102	-	-	-	-	-	-	-
	банковская гарантия	103	-	-	-	-	-	-	-
	поручительство	104	-	-	-	-	-	-	-
	иное обеспечение	105	-	-	-	-	-	-	-
12	Специальное обеспечение для выполнения научно-исследовательских работ по договорам с заказчиками	120	-	-	-	-	-	-	-
									11

Номер забалан- сового счета	Наименование забалансового счета, показатели	Код стро- ки	На начало года			На конец отчетного периода			итого	
			деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию	принносящая доход деятельность	итого	деятельность с целевыми средствами	деятельность по государственному заданию		принносящая доход деятельность
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
13	Экспериментальные устройства	130	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Расчетные документы, не оплаченные в срок из-за отсутствия средств на счете государственного (муниципального) учреждения	150	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Переплата пеней и пособий вследствие неправильного применения законодательства о пенях и пособиях, счетных ошибок	160	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Поступления денежных средств, всего	170	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:									
	доходы	171	-	-	-	-	2 307 321,11	17 829 847,42	816 182,89	20 955 351,42
	расходы	172	-	-	-	-	2 307 321,11	17 822 014,00	816 182,89	20 945 518,00
	источники финансирования дефицита	173	-	-	-	-	-	7 833,42	-	7 833,42
18	Выбытия денежных средств, всего	180	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:									
	доходы	181	-	-	-	-	-	-	-	-
	расходы	182	-	-	-	-	2 307 321,11	17 777 503,16	815 694,25	20 900 518,52
	источники финансирования дефицита	183	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Задолженность, неустраиваемая кредиторами, всего	200	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:									
21	Основные средства в эксплуатации	210	-	1 114 499,03	-	-	-	1 377 182,28	-	1 377 182,28
22	Материальные ценности, полученные по централизованному снабжению	220	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Периодические издания для пользования	230	-	-	-	-	-	-	-	-
24	Нефинансовые активы, переданные в доверительное управление	240	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)	250	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Имущество, переданное в безвозмездное пользование	260	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)	270	-	-	-	-	-	-	-	-

Номер забалансировочного счета	Наименование забалансировочного счета показателя	Код статьи	На начало года		На конец отчетного периода		итого			
			деятельность с целями	деятельность по государственному	деятельность с целями	деятельность по государственному				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
30	Расчеты по исполнению денежных обязательств через третьих лиц	280	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Акции по номинальной стоимости	290	-	-	-	-	-	-	-	-
38	Сметная стоимость создания (реконструкции) объекта концессии	300	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Доходы от инвестиций на создание и (или) реконструкцию объекта концессии	310	-	-	-	-	-	-	-	-
40	Финансовые активы в управляющих компаниях	320	-	-	-	-	-	-	-	-
45	Доходы и расходы по долгосрочным договорам строительного подряда	330	-	-	-	-	-	-	-	-

Александр
(подпись)



Долгоруков Анна
Александр Александрович
(расшифровка подписи)

Слав
(подпись)

Главный бухгалтер

Макарова Елена Николаевна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
Макарова Е.Н.
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
Макарова Е.Н.
(расшифровка подписи)

8(34385)6-14-94
(телефон, e-mail)

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 603332450510203670830559428146817986133868575780

Владелец Лонганюк Анна Алексеевна

Действителен с 01.06.2021 по 01.06.2022