

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

	на «01» января 2021 г.	Форма по ОКУД	КОДЫ 0503760
	Кумертауский филиал федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Оренбургский государственный университет»	Дата	01.01.2021
Учреждение	_____	по ОКПО	02069024
Обособленное подразделение	_____		
Учредитель	_____	по ОКТМО	53701000001
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Министерство науки и высшего образования Российской Федерации	по ОКПО	
Периодичность: годовая	_____	Глава по БК	075
Единица измерения: руб.		к Балансу по форме	0503730
		по ОКЕИ	383

РАЗДЕЛ I. Организационная структура учреждения

Полное наименование юридического лица: Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Оренбургский государственный университет» (далее – ОГУ, Университет).

Место нахождения (юридический адрес): Российская Федерация, 460018, г. Оренбург, пр. Победы, 13.

ИНН 5612001360, КПП 561201001, ОГРН 1025601802698

ОКОПФ 75103 – Федеральные государственные бюджетные учреждения.

ОКВЭД 85.22 – Образование высшее.

Учредителем ОГУ является Российская Федерация.

Функции и полномочия учредителя ОГУ осуществляет Министерство науки и высшего образования Российской Федерации.

Место нахождения Учредителя: Российская Федерация, 125993, г. Москва, ул. Тверская, 11, ГСП-3.

Устав ОГУ утвержден приказом Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 20 декабря 2018 г. № 1211.

Полное наименование филиала:

Кумертауский филиал федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Оренбургский государственный университет».

Сокращенные наименования:

Кумертауский филиал ОГУ.

Юридический адрес:

453300, Республика Башкортостан, г. Кумертау, переулок 2-й Советский, д. 3б.

Уведомление о постановке на учет Российскойской организации в налогом органе: в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №25 по республике Башкортостан (0262) от 19.11.2015 № 340096457

ИНН 5612001360, КПП 026202001, ОГРН 1025601802698

Кумертауский филиал ОГУ не является юридическим лицом. Правовой статус, функции и полномочия Кумертауского филиала определяются Положением о филиале, утвержденным решением ученого совета ОГУ 26 февраля 2019 г.

Распорядителем средств федерального бюджета является Университет. Филиал, наделён полномочиями юридического лица (далее -Филиал), является получателем средств федерального бюджета в соответствии с утвержденными соглашениями.

Филиал ведет отдельный учет бюджетных и внебюджетных средств с дальнейшим предоставлением соответствующей отчетности в органы Казначейства, инспекции Федеральной налоговой службы, во внебюджетные фонды, а также в Университет для консолидации отчетности.

Основными целями деятельности Филиала являются:

- удовлетворение потребностей общества и государства в квалифицированных специалистах с высшим и средним профессиональным образованием, а также потребностей личности в интеллектуальном, культурном и нравственном развитии;
- выполнение заказов на научные исследования и разработки для юридических и физических лиц на основе гражданско-правовых договоров;
- организация и проведение фундаментальных, прикладных и поисковых научных исследований, использование полученных результатов в образовательном процессе, в том числе для развития научных и педагогических школ, а также их передача иным хозяйствующим субъектам в целях практического использования;
- обеспечение системной модернизации высшего образования;
- информационное обеспечение структурных подразделений Филиала, работников и обучающихся Филиала, создание, развитие и применение информационных сетей, баз данных, программ;
- создание для обучающихся и работников условий для реализации их умственного и творческого потенциала, занятий спортом, отдыха.
- написание, издание и тиражирование учебников, учебных пособий и иных учебных изданий, методических и периодических изданий.

Источниками финансового обеспечения Филиала являются:

- субсидии из федерального бюджета на выполнение государственного задания с учетом расходов на содержание недвижимого имущества и особо ценного движимого имущества (далее – субсидия ГЗ);
- субсидии из федерального бюджета на иные цели (далее – субсидия ИЦ);
- доходов, получаемых от иной приносящей доход деятельности (далее – средства от ПДД);
- доходов, получаемых от использования прав на результаты интеллектуальной деятельности, в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- грантов, предоставленных на безвозмездной основе физическими и юридическими лицами;
- средств, безвозмездно полученных на ведение уставной деятельности от физических и юридических лиц;
- добровольных имущественных целевых взносов и пожертвований юридических и физических лиц, в том числе иностранных;
- средств, полученных от сдачи в аренду имущества Филиала;
- средств, полученных от физических и юридических лиц в виде платы за проживание, пользование коммунальными и хозяйственными услугами в общежитии Филиала

РАЗДЕЛ II. Результаты деятельности учреждения

Филиалом за 2020 год, в соответствии с нормами Федерального закона от 18.07.2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» в результате применения конкурентных способов за счет средств от приносящей доход деятельности заключено договоров на сумму 14 094 945,68 руб., достигнута экономия средств за счет приносящей доход деятельности на сумму 3 329 316,35 рублей

В результате применения конкурентных способов, в рамках исполнения Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» за счет средств федерального бюджета заключено контрактов на сумму 3 669 591,55 руб., в результате достигнута экономия бюджетных средств на сумму 1 057 997,38 рублей.

Фактором, повлиявшим на увеличение в отчетном периоде объема закупок, послужила объективная потребность Учреждения в товарах, работах, услугах, требуемых для качественного выполнения утвержденного государственного задания.

На 01.01.2021 г. штатная численность работников Филиала составляет 99 штатных единиц, в том числе численность профессорско-преподавательского состава и преподавательского состава (включая мастеров производственного обучения) – 26 штатных единиц.

Соотношение средней заработной платы работников ППС по Кумертаускому филиалу по состоянию за 2020 г составило 265,7 % к необходимому уровню среднемесячного дохода от трудовой деятельности по республике Башкортостан 200%.

Средняя заработная плата профессорско преподавательского состава высшего образования по филиалу за 2020 г. составила 76719 рублей.

На балансе учреждения числятся основные средства: на начало года – на сумму 67 226 428,60 руб., на 01.01.2021 – на сумму 71 889 725,09 руб. Амортизация на конец отчетного периода составляет 52 044 883,60 руб., и составляет 72,4 % от стоимости основных средств.

РАЗДЕЛ III. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

Расходы по Филиалу проводились в соответствии с утвержденным планом финансово-хозяйственной деятельности. Информация отражена в ф. 0503737 в разрезе видов финансового обеспечения.

Утвержденные плановые назначения по расходам исполнены:

- по средствам субсидии ГЗ на 100 %;
- по средствам от ПДД на 102,7%;
- по средствам субсидии на иные цели на 100%.

Раздел IV. Анализ показателей отчетности учреждения

В 2020 году Филиалом получен доход в сумме **87 476 741,07 руб.**, из них:

- субсидия ГЗ – 19 690 000 руб.;
- субсидия ИЦ – 8 508 689,29 руб.;
- средства от ПДД – 59 278 051,78 руб.

Осуществлено расходов на общую сумму **85 660 007,84 руб.** из них:

- за счет субсидии ГЗ – 19 690 000 руб.;
- за счет субсидии ИЦ – 8 508 689,29 руб.
- за счет средств от ПДД – 57 461 318,55 руб.

Пояснения к ф. 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности». Вид финансового обеспечения: Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)

В разделе «Доходы учреждения» по стр. 010 гр. 9 отражена сумма 59 278 051.78 руб., в разделе «Расходы учреждения» по стр. 200 гр. 9 сумма 57 461 318.55 руб.,

Код строки	Код аналитики	Сумма	Пояснение
010	130	58 846 463,28	доходы от оказания платных услуг;
	150	406 300,00	Грант в форме субсидии на финансовое обеспечение некоммерческим организациям, не являющимся казенными учреждениями, осуществляющим образовательную деятельность по образовательным программам среднего профессионального образования, (Минобрнауки Республики Башкортостан)
	410	61299,50	доходы от продажи транспортного средства на сумму 60 000 рублей и реализация нефинансовых активов (реализация основных средств) на сумму 1 299,50 рублей.

	180	-36 011	операции по начислению и перечислению налога на прибыль за 1 квартал 2020 года (уточнение платежа) согласно п 12.1.7 утвержденного Приказа Минфина России от 6 июня 2019 г. N 85н
200	111	32 522 807,57	фонд оплаты труда
	112	14737,02	командировочные расходы, и компенсация выплат по уходу за ребенком штатным сотрудникам
	113	3200,00	командировочные расходы студентам
	119	9 308 159,72	страховые взносы по обязательному страхованию на выплаты по оплате труда
	244	15 092 516,16	расчеты по исполнению обязательств в рамках заключенных договоров и контрактов
	340	221 754,08	выплачена стипендия студентам за счет средств филиала
	851	265 485,00	уплата налога на имущество и земельного налога в 2020 году
	852	29 309,00	уплата транспортного налога в 2020 году
	853	3 350,00	уплата гос. пошлина за проведение тех. осмотра за состоянием автотранспорта

Пояснения к ф. 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности». Вид финансового обеспечения: Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания

В разделе «Расходы учреждения» по стр. 200 гр. 9 отражена сумма 19 690 000,00 руб.;

Код строки	Код аналитики	Сумма	Пояснение
200	111	11 995 137,85	фонд оплаты труда
	113	4450,00	командировочные расходы студентам
	119	3 622 532,60	страховые взносы по обязательному страхованию на выплаты по оплате труда
	244	3 669 591,55	расчеты по исполнению обязательств в рамках заключенных контрактов 44 -ФЗ
	851	372 864,00	уплата налога на имущество за 2020 год
	853	25 424,00	уплата транспортного налога за 2020 год

Пояснения к ф. 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности». Вид финансового обеспечения: Субсидии на иные цели

В разделе «Расходы учреждения» по стр. 200 гр. 9 отражена сумма 8 508 689,29 руб.;

Код строки	Код аналитики	Сумма	Пояснение
200	111	691 250 ,00	фонд оплаты труда (реализация соглашения субсидии в целях государственной поддержки учреждений при реализации ограничительных мер, направленных на предотвращение распространения заболевания, представляющего опасность для окружающих, эпидемий (пандемий), и обеспечение санитарно-эпидемиологического благополучия населения)

	119	207 608,00	страховые взносы по обязательному страхованию на выплаты по оплате труда (реализация соглашения субсидии в целях государственной поддержки учреждений при реализации ограничительных мер, направленных на предотвращение распространения заболевания, представляющего опасность для окружающих, эпидемий (пандемий), и обеспечение санитарно-эпидемиологического благополучия населения)
	244	101 141,78	Приобретение основных средств и материальных запасов (реализация соглашения субсидии в целях государственной поддержки учреждений при реализации ограничительных мер, направленных на предотвращение распространения заболевания, представляющего опасность для окружающих, эпидемий (пандемий), и обеспечение санитарно-эпидемиологического благополучия населения)
	340	7 508 689,29	Стипендия студентам

Пояснения к ф. 0503738 «Отчет об обязательствах» Вид деятельности: приносящая доход деятельность.

В 2020 году принято обязательств на сумму 63 500 672,60 рублей, из них денежных 57 824053,46 рублей. Не исполнено принятых обязательств на сумму 6 039 354,05 рублей и денежных обязательств на сумму 359 734,91 рублей, в том числе по правовому основанию:

Информация о неисполненных обязательствах:

Номер (код) счета бюджетного учета			Не исполнено обязательств, руб.	Дата (месяц, год)		Контрагент ИНН наименование пояснение
				возникновения обязательства	исполнения по правовому основанию	
1			2	3	4	5
ИТОГО:			6 039 354,05			
0706	244	2 50211 221	9 711,57	06.2020	12.2020	0274018377ПАО "БАШИНФОРМСВЯЗЬ" услуги связи за декабрь 2020 г
0706	244	2 50211 221	17 850,00	01.2020	12.2020	0262000505000 "ТЕЛЕКОМПАНИЯ ФИАЛКА" услуги связи за декабрь 2020 г
0706	244	2 50211 223	45 417,70	12.2020	12.2020	0262018654000 "Кумертауские Тепловые сети" теплоэнергия за декабрь 2020
0706	244	2 50211 225	10 580,00	12.2020	12.2020	0263009243000 "ДИНАМИКА" услуги по установке оборудования за декабрь 2020 г
0706	244	2 50211 225	360 993,96	12.2020	12.2021	0262020413000 "СОЮЗ-СИГНАЛ" услуги АПС на 2021 год, согласно заключенному контракту
0706	244	2 50211 225	2 413,80	01.2020	12.2020	0276090570ФБУЗ "ЦЕНТР ГИГИЕНЫ И ЭПИДЕМИОЛОГИИ В РЕСПУБЛИКЕ БАШКОРТОСТАН" услуги по дератизации за декабрь 2020 г

0706	244	2 50211 226	3 323 000,00	12.2020	12.2021	02620199540000 ЧОО "АЛЬФА-УРАЛ" услуги охраны на 2021 года, согласно заключенному контракту
0706	244	2 50211 226	39 432,02	11.2020	12.2021	02620015300000 "Медсервис Профи" услуги по проведению медицинского осмотра сотрудников при приеме на работу в 2021 году
0706	244	2 50211 229	451 013,16	12.2020	12.2023	0262005736КУС МИНЗЕММУЩЕСТВА РБ ПО Г. КУМЕРТАУ долгосрочная аренда земельных участков до 2023 года
0706	244	2 50211 310	1 242 275,00	12.2020	03.2021	52600894260000 "ПКФ "БК-СТУДИЯ" приобретение лабораторного оборудования, поставка в марте 2021 года
0706	244	2 50211 343	55 188,84	09.2020	12.2020	56110018320000 "ГАМАЮН" ГСМ за декабрь 2020 г
0706	244	2 50211 343	262 905,00	11.2020	03.2021	77435295270000 "РН-КАРТ" Заключен контракт на ГСМ на 1 квартал 2021 года
0706	244	2 50211 346	70 070,00	12.2020	12.2020	02630092430000 "ДИНАМИКА" приобретение запасных частей, оплата в январе 2021 года
0706	851	2 50211 291	55 155,00	12.2020	01.2021	0261009022МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ № 25 ПО РЕСПУБЛИКЕ БАШКОРТОСТАН налог на имущество за 4 квартал 2020 года
0706	851	2 50211 291	82 483,00	12.2020	01.2021	0261009022МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ № 25 ПО РЕСПУБЛИКЕ БАШКОРТОСТАН налог на землю за 4 квартал 2020 года
0706	852	2 50211 291	10 865,00	12.2020	01.2021	0261009022МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ № 25 ПО РЕСПУБЛИКЕ БАШКОРТОСТАН транспортный налог за 4 квартал 2020 года

Информация о неисполненных денежных обязательствах:

Номер (код) счета бюджетного учета				Не исполнено обязательств в, руб.	Дата (месяц, год)		Контрагент
					возникновения обязательства	исполнения по правовому основанию	Причина неисполнения
1				2	3	4	5
ИТОГО				359 734,91			
0706	00000 00000	244	2 50212 221	9 711,57	06.2020	12.2020	0274018377ПАО "БАШИНФОРМСВЯЗЬ" 72 несвоевременность представления исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов

0706	00000 00000	244	2 50212 221	17 850,00	03.2018	12.2020	02620005050000 "ТЕЛЕКОМПАНИЯ ФИАЛКА" 71 неисполнение контрагентом обязательств по поставке товаров, выполнении работ и оказании услуг
0706	00000 00000	244	2 50212 223	45 417,70	12.2020	12.2020	02620186540000 "Кумертауские Тепловые сети" 72 несвоевременность представления исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов
0706	00000 00000	244	2 50212 225	10 580,00	12.2020	12.2020	02630092430000 "ДИНАМИКА" 72 несвоевременность представления исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов
0706	00000 00000	244	2 50212 225	2 413,80	01.2020	12.2020	0276090570ФБУЗ "ЦЕНТР ГИГИЕНЫ И ЭПИДЕМИОЛОГИИ В РЕСПУБЛИКЕ БАШКОРТОСТАН" 72 несвоевременность представления исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов
0706	00000 00000	244	2 50212 343	55 188,84	09.2020	12.2020	56110018320000 "ГАМАЮН" 72 несвоевременность представления исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов
0706	00000 00000	244	2 50212 346	70 070,00	12.2020	12.2020	02630092430000 "ДИНАМИКА" 72 несвоевременность представления исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов
0706	00000 00000	851	2 50212 291	55 155,00	03.2016	01.2021	0261009022МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ № 25 ПО РЕСПУБЛИКЕ БАШКОРТОСТАН 75 иные причины
0706	00000 00000	851	2 50212 291	82 483,00	01.2016	01.2021	0261009022МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ № 25 ПО РЕСПУБЛИКЕ БАШКОРТОСТАН 75 иные причины
0706	00000 00000	852	2 50212 291	10 865,00	03.2016	01.2021	0261009022МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ № 25 ПО РЕСПУБЛИКЕ БАШКОРТОСТАН 75 иные причины

Код строки	Код аналитики	Сумма	Пояснение
200	244	5 890 851,05	Расшифровка сведений о принятых и неисполненных обязательствах по правовому основанию представлена таблице
	851	137 638,00	
	851	10 865,00	

Не исполнено денежных обязательств на сумму 359 734,91 рублей

КВР 244 на сумму 211 231,91 рублей включает в себя

- кредиторскую задолженность (ф. 0503769 КФО 2)

302.21 – расчеты за услуги связи на сумму 27 561,57 рублей

302.23 – расчеты по коммунальным услугам на сумму 45417,70 рублей

302.34 – расчеты по приобретению материальных запасов на сумму 125 258,84 рубля в том числе (ГСМ) - на сумму 55188,84 рублей, приобретение зап. частей на сумму 70070 рублей,

302.25 – расчеты по содержанию имущества – на сумму 12 993,80 рублей.

КВР 852

303.05 – расчеты по прочим платежам в бюджет (транспортный налог за 4 квартал 2020 года) – 10 865 рублей

КВР 851

303.12 – расчеты по налогу на имущество (4 квартал 2020 года) на сумму 55 155 рублей.

303.13 – расчеты по налогу на землю (4 квартал 2020 года) на сумму 82 483 рубля

Пояснения к ф. 0503773 «Сведения об изменении остатков валюты баланса». Вид деятельности: приносящая доход деятельность.

В отчетном периоде 2020 года в виду изменений стандартов бухгалтерского учета «Доходы» были внесены изменение на 31.12.2019 года по начислению за образовательные услуги «Доходы будущих периодов». Изменение по Дебиторская и Кредиторская задолженности на сумму 110 920 929,49 рублей.

Пояснения к ф.0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» ф. 0503769. Вид задолженности – дебиторская, вид финансового обеспечения: средства от ПДД

Счет	Сумма	Пояснение	Комментарий
2.206.26	35700	Уведомление об уточнении операций клиента за обучение руководителя по образовательным программам "Комплаенс-менеджмент"	Показатели гр. 7 не равны показателям гр. 8
2.206.31	25 800	Возврат переплаты Аванса 30% за комплект бактерицидный	Показатели гр. 7 не равны показателям гр.8

по счету 205 31 (0704) в сумме 3 114 835,30 рублей и (0706) 98 171 922,73 дебиторская задолженность образовалась в результате возникновения задолженности за получателями платных образовательных услуг и начисления доходов будущих периодов по платным образовательным услугам ВО и СПО.

По счету 209.34 – расчеты по доходам от компенсации затрат (переплата по расчетам за общежитие) на сумму (0706) – 1810,60 рублей и (0704) – 3 706,50 рублей.

ф. 0503769. Вид задолженности – кредиторская, вид финансового обеспечения: средства от ПДД

Счет	Сумма	Пояснение	Комментарий
2.302.66	3030,00	Восстановление кассовых расходов. Уточнение операций по счету. Пособие за счет средств государственного страхования	Показатели гр. 5 не равны показателям гр. 6
2.302.13	54 333,38	Возврат пособия за счет средств гос. страхования	Показатели гр. 5 не равны показателям гр. 6.
2.302.11	134 684,71	Код аналитики 0706: Возврат заработной платы 125 014,32 рублей Возврат переплаты проф. взносов 9 670,39 руб.	Показатели гр. 5 не равны показателям гр. 6
2.302.11	11 190,08	Код аналитики 0704: Возврат заработной платы	Показатели гр. 5 не равны показателям гр. 6
2.302.26	9 327,00	Возврат заработной по договорам ГПД	Показатели гр. 5 не равны показателям гр. 6
2.302.96	3469,67	Возврат стипендии	Показатели гр. 5 не равны показателям гр. 6

Кредиторская задолженность

по счету 205.31 – переплата по платным образовательным услугам в сумме 2 041 393,34 рублей по ВО (0706), в сумме 38 721,56 по СПО (0704). Проводится анализ начислений и оплаты за образовательные услуги по видам платной деятельности. Согласно условию, заключенных договоров за платные образовательные услуги по основной образовательной программе высшего образования срок оплаты за 2-е полугодие студентами производится до 15 января. Большая доля оплаты за 2-е полугодие приходится на декабрь месяц. Соответственно произошло увеличение кредиторской задолженности.

По счету 209.34 – расчеты по доходам от компенсации затрат (задолженность за общежитие) на сумму (0706) – 13 123,54 рублей и (0704) – 2855,10 рублей.

По счету 302.21 – расчеты за услуги связи на сумму 27 561,57 рублей за декабрь 2020 года

по счету 302.23 – расчеты по коммунальным услугам на сумму 45417,70 рублей за декабрь 2020 года

302.25 – расчеты по содержанию имущества – на сумму 12 993,80 рублей за декабрь 2020 года.

по счету 302.34 – расчеты по приобретению материальных запасов на сумму 125 258,84 рубля в том числе ГСМ на сумму 55 188,84 рубля, приобретение зап. частей на сумму 70070 рублей за декабрь 2020 года

по счету 303.05 – расчеты по прочим платежам в бюджет (транспортный налог за 4 квартал 2020 года) – 10 865 рублей

по счету 303.12 – расчеты по налогу на имущество (4 квартал 2020 года) на сумму 55 155 рублей

303.13 – расчеты по налогу на землю (4 квартал 2020 года) на сумму 82 483 рубля

По счету 302.29 – расчеты по арендной плате за пользование имуществом на сумму 451 013,16 рублей, в том числе долгосрочная аренда на сумму 451 013,16 рублей

По Федеральному стандарту бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда», утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.12.2016 № 258н (далее – СГС «Аренда») принято к учету обязательство по уплате арендных платежей за пользование имуществом в соответствии с заключенными договорами.

ф. 0503769. Вид задолженности – кредиторская, вид финансового обеспечения: средства субсидии ГЗ

Счет	Сумма	Пояснение	Комментарий
4.302.13	7 994,58	Возврат пособия за счет средств государственного страхования	Показатели гр. 5 не равны показателям гр. 6

4.302.11	24907,66	Код аналитики 0706: Возврат заработной платы	Показатели гр. 5 не равны показателям гр. 6
4.302.11	8 163,63	Код аналитики 0704: Возврат заработной платы	Показатели гр. 5 не равны показателям гр. 6

ф. 0503769. Вид задолженности – кредиторская, вид финансового обеспечения: средства субсидии ИЦ

Счет	Сумма	Пояснение	Комментарий
5.302.96	57 105,34	Возвраты стипендии по причине несоответствия ФИО получателя или закрытия счета (восстановление кассовых расходов) по коду аналитики 0706 в сумме 55263,04 рублей, по коду аналитики 0704 в сумме 1842,30	Показатели гр. 5 не равны показателям гр. 6

Кредиторская и дебиторская задолженность по состоянию на 1 января 2021 г. являются текущими. По выявлению дебиторской задолженности по доходам принимаются меры по ее снижению в виде переговоров, переписки, претензионной работы.

Пояснения к отчету о финансовых результатах (ф. 0503721).

Доходы: - в сумме 64 389 167,60 рублей – начислены доходы за платные образовательные услуги по программе высшего, средне профессионального, дополнительного образования, услуги по предоставлению общежития, хоздоговорных НИР.

- на сумму 147 104,50 рублей начислен доход от компенсации затрат (общежитие)
 - от выбытия активов (реализации транспортных средств) 51 097,90 рублей,
 - от безвозмездного права пользования активом (условная аренда земельных участков) в сумме 152 916,06 рублей
 - 406 300 рублей включает в себя грант в форме субсидии на финансовое обеспечение некоммерческим организациям, осуществляющим образовательную деятельность по образовательным программам среднего профессионального образования
- Прочие не денежные безвозмездные поступления на сумму 20 000 рублей
Безвозмездное не денежные поступления материальных запасов на сумму 245 рублей

Доходы от выбытия активов по государственному заданию на сумму красным 532 545 рублей – произведена корректировка расчетов с учредителем (приобретен лабораторный стенд за счет средств гос. задания как особо ценное имущество)

Расшифровка показателей, отраженных в ф. 0503710 «Справке по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года»

Номер (код)	Наименование показателя	КОСГ У	Сумма	Пояснения <3>
1	2	3	4	5
11	Чрезвычайные доходы от операций с активами, всего:	173		
	в том числе:			
111	чрезвычайные доходы от операций с нефинансовыми активами	173		

112	в корреспонденции со счетами 2XX.XX <4>, за исключением счета 207.XX	173		
113	в корреспонденции со счетами 207.XX	173		
114	иное	173		
12	Безвозмездные неденежные поступления в сектор государственного управления, всего:	19X	245,00	
121	в том числе: оприходовано неучтенных объектов (восстановлено в учете) нефинансовых активов	19X		
122	оприходовано неучтенных объектов (восстановлено в учете) финансовых активов	19X		
123	отражено изменение кадастровой стоимости имущества	19X		
124	отражено безвозмездное получение имущества от субъектов, не являющихся публично-правовыми образованиями, государственными органами, органами местного самоуправления, государственными (муниципальными) учреждениями	19X	245,00	Безвозмездно получены объекты нефинансовых активов в качестве благотворительной помощи (инвентарь)
125	иное	19X		
		19X		

Пояснения к ф.0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения»

-по состоянию на 01.01.2021 года

остаток денежных средств в кассе филиала составляет - 0 руб.

на лицевом счете 20016У46470 составляет

(КФО 2) в сумме 22 817 901,13 руб.

(КФО 4) в сумме 00 руб.

на лицевом счете 21016У46470

(КФО 5) в сумме 00 руб.

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, сведения о которых приведены в Таблице № 6.

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица
№ 6

Проведение инвентаризации			Результат инвентаризации (расхождения)		Меры по устранению выявленных
причина	дата	приказ о проведении	код счета	сумма,	

		номер	дата	бюджетного учета	руб	расхождений
1	2	3	4	5	6	7
Проведение плановой годовой инвентаризации основных средств и материальных ценностей	25.12.2020	193	01.10.2020		-	расхождений не выявлено

Формы бухгалтерской отчетности ф. 0503769 (КФО5) дебиторская задолженность , ф. 0503295 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения» представлены с нулевыми показателями

Директор

Т.В.Сазонова

Главный бухгалтер

И.Н Старкова