

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

Учреждение на 1 января 20 19 г.  
 Обособленное подразделение ГБПОУ РО ПУ № 7

Учредитель министерство общего 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
2519947
60701000
0503730
383

ГБПОУ РО ПУ № 7 действует на основании Устава, утвержденного Министерством общего и профессионального образования РО от 23.06.2015г. г., свидетельство о государственной аккредитации серия 61 AQ 1 № 0002530 № 3218 от 27.11.2018 г. и лицензия на право образовательной деятельности от 07.09.2015 г. серия 61Л01 № 0003429 регистрационный № 5805, бессрочная.

В своей деятельности руководствуется приказами и распоряжениями Министерства образования, бюджетным кодексом РФ, Указами Президента РФ, Федеральными законами.

Регистрационный номер ФСС - 6105002646; ПФ РФ - 071-058-000810.

Юридический адрес: 344016, г. Ростов-на-Дону, ул. Таганрогская, 114;  
 адрес электронной почты: prof-u7@donpac.ru

Учреждение является самостоятельным юридическим лицом и имеет гербовую печать, имущество, принадлежащее на праве оперативного управления, самостоятельный баланс, лицевые счета в Министерстве финансов РО, учетную политику.

От своего имени имеет право заключать договора, приобретать имущественные и неимущественные права и нести обязанности, быть истцом и ответчиком суде. Взаимодействия с обучающимися и их родителями регулируются локальными актами училища и действующим законодательством.

Специалисты училища готовят кадры по специальностям: слесарь по ремонту строительных машин; машинист крана (крановщик); мастер отделочных строительных работ; мастер столярно-плотничных и паркетных работ; сварщик(электросварочные и газосварочные работы), портной, сборщик обуви, парикмахер, мастер сухого строительства,обувщик(широкого профиля),оператор швейного оборудования

Бухгалтерский учет в учреждении ведется в соответствии с законом от 06.12.2011 г. № 402 -ФЗ, приказами Минфина от 01.12.2010 г. № 157-н "Об утверждении 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 и Инструкции по его применению", от 16.12.2010 г. № 174 н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению", от 01.07.2013 г. № 65 "Об утверждении указаний о порядке применения бюджетной классификации РФ", Приказом Минфина РФ от 30.03.2015 г. № 52-н "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, учетной политикой, иными нормативно-правовыми актами, регулируемыми вопросы бухгалтерского учета. Приказ Минфина России от 31.12.2016 № 256н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора". Приказ Минфина России от 25.03.2011 г. № 33н (ред. От 07.03.2018 г.) "Об утверждении Инструкции о порядке составления, предоставления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных)бюджетных и автономных учреждений. Приказ Минфина России от 31.12.2016 г. № 257 "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учетадля организаций государственного сектора "Основные средства"

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности была проведена инвентаризация. В связи с отсутствием в 2017 году у учреждения ущерба, хищений, финансовых вложений, обособленных подразделений, проверок Счетной палаты

На 301 счете отражена стоимость следующего имущества:

и других внешних контролирующих органов, судебных решений по денежным обязательствам, а так же в связи с отсутствием изменения валюты баланса формы 0503295, 0503771, 0503761, 0503773, 0503725, Таблицы 5.7 нулевые.

Вложений в объекты недвижимого имущества, объекты объектов незавершенного строительства нет, форма 0503790 нулевая. Заем денежных средств ГБПОУ РО ПУ № 7 не предоставляло и не получало, форма 0503772 нулевая.

В 2018 году на финансовое обеспечение выполнения государственного задания учреждению (КВФО 4) была предоставлена субсидия в сумме 25428800,00 рублей. Кассовый расход составил 25432402,24 (у учетом остатка на 01.01.2018 г. в сумме 3602,24 рублей). Кредиторская и дебиторская задолженность отсутствуют. Субсидия на иные цели предоставлена учреждению в 2018 году в сумме 11360665,42 рублей. Кассовый расход произведен также в сумме 11360665,42 руб. Кредиторская и дебиторская задолженность отсутствует. Доходы от приносящей доход деятельности в 2018 году составили: доходы от собственности (арендная плата) - 1006995,08 руб., доходы от оказания платных услуг - 2696810,86 рублей., прочие доходы - 20084,26 рублей. Кассовый расход за 2018 год составил - 4094032,44 рубля. Остаток на счете 29685,69 рублей. Кредиторская задолженность составила 212631,97 рублей, а именно: ПАО "ТНС энерго Ростов - на Дону" - 212631,97 рублей.

На забалансовом счете 4301 отражена стоимость следующего имущества:

Наименование	Кол-во штук	Цена за единицу, руб.	Стоимость, руб
GSM антенна (мини, 5 дБ)	2	1,00	2,00
SIM-карта	2	1,00	2,00
Блок питания (12 В 1 А)	2	1,00	2,00
Кабель RS 232 (9*9)	2	1,00	2,00
Устройство сопряжения COMWL TC-35i	2	1,00	2,00
Итого			10,00

ГБПОУ РО ПУ № 7 в соответствии с распоряжением Министерства имущественных и земельных отношений, финансового оздоровления предприятий, организаций Ростовской области № 19-р/526 от 05.04.2018 года было прекращено право постоянного бессрочного пользования земельным участком по адресу: Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Левобережная, 19, площадью 697 кв.м., кадастровый номер 61:44:0041301:76, было передано на баланс сторонней организации с кадастровой стоимостью 2004927,15 руб.

Так же ГБПОУ РО ПУ № 7 в соответствии с распоряжением Министерства имущественных и земельных отношений, финансового оздоровления предприятий, организаций Ростовской области № 19р/770 от 04.05.2018 года было передано на баланс сторонней организации объект недвижимого имущества, расположенный по адресу: Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Левобережная, 19, общей площадью 69 кв.м. инвентарный номер 101010000000003, балансовой стоимостью 3 346 745,41 рублей (амортизация 100%).

В соответствии с распоряжением Министерства имущественных и земельных отношений, финансового оздоровления предприятий, организаций Ростовской области № 19-р 526 от 22.04.2018 года в качестве иного движимого имущества на основании акта о приеме-передачи нефинансовых активов № 1 от 18.04.2018 года, договора хранения № 35 от 16.03.2018 года был получен ГБПОУ РО ПУ № 7 металлодетектор МТД-КА, инвентарный номер 110134000004469, балансовой стоимостью 177 777, 00 рублей.

В балансе на 01.01.2019 года в финансовый результат экономического субъекта входят:

Наименование счета	КОСГУ	Сумма, руб.	Пояснения
Доходы будущих периодов (4401140000)	131	84 564 400,00 В т.ч. долгосрочная 55474000,00 рублей	Начислена субсидия на выполнение государственного задания на 2019, 2020, 2021 годы, согласно Соглашения № 17/04-611 от 28.12.2018 года, заключенного с учредителем.
Расходы будущих периодов (4401150000)	226	2040,69	«5.25 Программы» ПО «Касперский» 49:17.53 (до июня 2019 г.)

Движение основных средств в 2018 году:

Причина поступления (увеличения) КВФО 4	Балансовая стоимость ОС, руб
Приобретено за счет 310 КОСГУ	542482,04
Получено безвозмездно от сторонней организации	177 777,00
Причина выбытия (уменьшения) КВФО	
Передано безвозмездно подведомственному МО РО автономному учреждению	3 346 745,41
Причина поступления (увеличения) КВФО 2	
Приобретено за счет 310 КОСГУ	262358,25

Руководитель \_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_ Прядкина Т.И.

Руководитель планово-экономической службы \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_ Сухарева О.М. (расшифровка подписи)

ИНН \_\_\_\_\_  
КПП \_\_\_\_\_

Руководитель \_\_\_\_\_ (должность) \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)  
(уполномоченное лицо)

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

« \_\_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_\_ г.