

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на «01» января 2021 г

		Форма по ОКУД	КОДЫ
		Дата	0503760
			01.01.2019
Учреждение	государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение Ростовской области "Донской строительный колледж"	по ОКПО	1234042
Обособленное подразделение			
Учредитель		по ОКАТО	60400000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	Министерство общего и профессионального образования Ростовской области	по ОКПО	
Периодичность: годовая		Глава по БК	РУБ
		к Балансу по форме	0503730
Единица измерения:		по ОКЕИ	383

Организационная структура деятельности ГБПОУ РО "ДСК".

Государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение Ростовской области "Донской строительный колледж" (ГБПОУ РО "ДСК") - образовательное учреждение, ИНН 6150008627, КПП 61500100. Учредителем и собственником имущества колледжа является Ростовская область. Колледж находится в ведении министерства общего и профессионального образования Ростовской области. Место нахождения Учредителя: Россия, г. Ростов-на-Дону, пер. Доломановский, 31. Место нахождения ГБПОУ РО "ДСК": 346400, Ростовская область, г. Новочеркасск, пр. Платовский, д.94. Колледж имеет филиал - обособленное подразделение. Полное наименование филиала - Таганрогский филиал государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения Ростовской области "Донской строительный колледж". Сокращенное наименование филиала - Таганрогский филиал ГБПОУ РО "ДСК". Место нахождения филиала: 347900, Ростовская область, г. Таганрог, ул. Александровская, д.47. Имущество филиала учитывается на отдельном балансе, являющемся частью баланса колледжа. Отдельного лицевого счета филиал не имеет. Филиал не является юридическим лицом, наделен по доверенности директора колледжа полномочиями юридического лица и действует в соответствии с Положением о филиале. Для Филиала Колледж (головная организация) является распорядителем средств областного бюджета.

На базе колледжа создано структурное подразделение (приказ № 291 от 12.05.2014 г министерства общего и профессионального образования ростовской области) - Региональный отраслевой ресурсный центр жилищно-коммунального хозяйства и комплексной безопасности. Целями создания центра является формирование эффективной территориально-отраслевой системы профессионального образования области, ориентированной на потребности регионального рынка труда. Ресурсный центр действует на основании Положения.

Руководителем колледжа является директор Сергей Родион Валентинович.

Цели и задачи колледжа.

Целью деятельности колледжа является продвижение миссии Колледжа по подготовке высококвалифицированных специалистов, конкурентоспособных на рынке труда с учетом политических, демографических, отраслевых, региональных, местных экономических особенностей.

Задачами являются:

- удовлетворение потребностей регионального рынка труда в квалифицированных специалистах со средним профессиональным образованием;
- удовлетворение потребностей общества в работниках квалифицированного труда;
- подготовка и повышение квалификации специалистов;
- организация и проведение исследовательской и методической работы;
- разработка и внедрение в образовательный процесс новейших педагогических технологий, отвечающих требованиям ресурсообеспеченности, широкой информатизации и технологической оснащенности;
- осуществление целенаправленной воспитательной работы, способствующей личностному и профессиональному развитию обучающихся.

Финансирование деятельности колледжа.

Колледж является получателем субсидии на выполнение государственного задания, субсидии на иные цели, осуществляет предпринимательскую и иную приносящую доход деятельность, а также получает средства от сдачи в аренду недвижимого имущества и средства, поступающие от арендаторов на возмещение коммунальных и эксплуатационных затрат, возмещения налогов, средства на гарантийное обеспечение выполненных работ (средства во временном распоряжении). Виды деятельности, осуществляемые на платной основе, закреплены Уставом колледжа, который утвержден 25.11.2014 г., дополнениями в Устав государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения Ростовской области «Донской строительный колледж» от 06.04.2015 г., от 05.09.2018 г.

По состоянию на 1.01.2021 года на лицевом счете колледжа есть остатки денежных средств на счете 20808004130 – 3 917 605,90 в т.ч. 728 389,81 - средства субсидии на выполнение государственного задания, 3 150 610,29 – собственные средства, 38 605,80 – средства во временном распоряжении. Остаток средств субсидии образовался из-за того, что не были получены документы за поставку коммунальных услуг за декабрь 2020 г. у поставщиков электроэнергии, газа, услуг связи. На отдельном лицевом счете бюджетного учреждения 21808004130 остатков денежных средств нет.

От подведомственного учреждения МО РО ГАПОУ РО «Ростовский колледж технологий машиностроения» были безвозмездно получены видеокамеры, коммутаторы, штативы по балансовой стоимости 107 629,00 рублей, а также кабели сетевые на сумму 11 880,00 рублей. (Распоряжение №19-р/2328). От ГАУ РО «Дирекция по подготовке и проведению игр чемпионата по футболу 2018 года в г. Ростове-на-Дону» были получены безвозмездно арочные металлодетекторы с тумбами на сумму 237 160,00 рублей. (Распоряжение № 19-р/2608). По соглашению с ООО «Сигма-СИ» были безвозмездно получены строительные материалы на сумму 103 350,20 и оборудование на сумму 111 672,00. Оприходована ветошь от списания постельного белья на сумму 123,75, запасные части от списания компьютера на сумму 1000,00.

В форме 0503295 Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения отражена сумма 17 600,00 которая была уплачена по поступившему Уведомлению от Министерства финансов РО от 07.10.2020г ООО «Теплострой» выполнявшему работы по текущему ремонту по контракту от 28.02.2018 г № 0358100020718000007-0121624-02 на возмещение расходов по оплате услуг представителя.

Пояснения по формам

форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения»

Информация по поступлению и выбытию основных средств на 01.01.2021 г.

Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)

Причина поступления (увеличения) КВФО 2	Балансовая стоимость ОС, руб.
Приобретено за счет 310 КОСГУ	737897,00
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 196	111672,00
Оприходовано неучтенных (восстановлено в учете)	168000,00
Всего (гр.5 стр. 010 ф. 0503768)	1017569,00

Причина выбытия (уменьшения) КВФО 2	Балансовая стоимость ОС, руб.
При вводе в эксплуатацию отнесено на зб.21 (ОС стоимостью приобретения до 10 000,00 руб.)	256316,50
Списано по ветхости со счета 101.34 (иное движимое имущество)	3038,07
Списано по ветхости со счета 101.36 (иное движимое имущество)	5339,30
Всего (гр.8 стр. 010 ф. 0503768)	264693,87

Информация по поступлению и выбытию основных средств на 01.01.2021 г.

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания

Причина поступления (увеличения) КВФО 4	Балансовая стоимость ОС, руб.
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 195 (от подведомственного МО РО бюджетного или автономного учреждения)	344789,00(- амортизация 33745,60)
Поступило (переведено) с другого КВФО 5	3434905,91
Оприходовано оборудование установленное во время ремонта с КОСГУ 225	100810,71
Всего (гр.5 стр. 010 ф. 0503768)	3880505,62

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.)	1292684,63
Списано по ветхости со счета 101.34 (иное движимое имущество)	19781,62

Списано по ветхости со счета 101.36 (иное движимое имущество)	4061,82
Всего (гр.8 стр. 010 ф. 0503768)	1316528,07

Информация по выбытию основных средств на 01.01.2021 г.

Субсидии на иные цели

Причина выбытия (уменьшения) КВФО 5	Балансовая стоимость ОС, руб.
Переведено на другой КВФО 4	3434905,91
Всего (гр.8 стр. 010 ф. 0503768)	3434905,91

форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения»

Расшифровка дебиторской задолженности на 01.01.2021 г.

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания

КОСГУ	Сумма, руб.	Наименование услуг	Наименование поставщика	Период образования	Причина образования (пояснения)
131	79 767 200,00	Субсидия на выполнение государственного задания	Министерство общего и профессионального образования	Декабрь 2019 г.	Субсидия, выделенная учреждению на плановый период, 2021 год
131	83 905 100,00	Субсидия на выполнение государственного задания	Министерство общего и профессионального образования	Декабрь 2019 г.	Субсидия, выделенная учреждению на плановый период, 2022 год
ИТОГО	163 672 300,00				

Расшифровка дебиторской задолженности на 01.01.2021 г.

Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)

КОСГУ	Сумма, руб.	Наименование услуг	Наименование поставщика	Период образования	Причина образования (пояснения)
121	135290,29	арендная плата	ТФ РОСНОУ	2021 г	начислены доходы будущих периодов

121	158115,3	арендная плата	ИП Ляшенко Н.М.	2021-2023гг	начислены доходы будущих периодов
121	496 745,46	арендная плата	ИП Пшеничная Наталья Валентиновна	2019 -2023г.	начислены доходы будущих периодов
121	351 551,58	арендная плата	ООО ЧОО "ЗЕНИТ"	2019-2023г.	начислены доходы будущих периодов
Итого КОСГУ 121	1 141 702,63				
131	304 969,97	оплата за образовательные услуги	Физические лица и организации	декабрь 2020 г.	задолженность за обучение
135	32881,52	возмещение коммунальных услуг арендаторами	ТФ РОСНОУ	декабрь 2020 г.	задолженность за декабрь
135	2178,25	возмещение коммунальных услуг арендаторами	ИП Ляшенко Н.М.	декабрь 2020г.	задолженность за декабрь
Итого КОСГУ 135	35 059,77				
141	32 714,64	штрафные санкции по договорам	ИП Пасечник Инга Сергеевна	декабрь 2020 г.	задолженность по штрафным санкциям
ИТОГО	1 514 447,01 в т.ч. долгосрочная 698 691,12				

Расшифровка дебиторской задолженности на 01.01.2021 г.

Субсидии на иные цели

КОСГУ	Сумма, руб.	Наименование услуг	Наименование поставщика	Период образования	Причина образования (пояснения)
152	6 093 000,00	Б1801	Министерство общего и профессионального образования	Декабрь 2019 г.	Субсидии, выделенные учреждению на плановый период, 2021 год
152	6 332 200,00	Б1801	Министерство общего и	Декабрь 2019 г.	Субсидии, выделенные

			профессионального образования		учреждению на плановый период, 2022 год
152	7 365 400,00	Б2001	Министерство общего и профессионального образования	Декабрь 2019 г.	Субсидии, выделенные учреждению на плановый период, 2021 год
152	7 371 000,00	Б2001	Министерство общего и профессионального образования	Декабрь 2019 г.	Субсидии, выделенные учреждению на плановый период, 2022 год
ИТОГО	27 161 600,00				

Расшифровка кредиторской задолженности на 01.01.2021 г.

Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)

КОСГУ	Сумма, руб.	Наименование услуг	Наименование поставщика	Период образования	Причина образования (пояснения)
131	19435,64	плата за обучение	Физические лица	декабрь 2020 г.	плата за обучение оплачена за весь срок обучения.
221	794,70	услуги связи	ПАО «МТС»	декабрь 2020г.	Документы на оплату выставлены в январе 2021г.
221	3325,60	услуги связи	ООО «Вебэсмс»	декабрь 2020г.	Документы на оплату выставлены в январе 2021г.
221	1294,13	услуги связи	ООО «Т2 Мобайл»	декабрь 2020г.	Документы на оплату выставлены в январе 2021г.
223	1978,72	электроэнергия	ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	декабрь 2020 г.	Документы на оплату выставлены в январе 2021г.
223	29402,66	поставка газа	ООО «Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону»	Декабрь 2020г.	Документы на оплату выставлены в январе 2021г.
Итого:	56231,45				

Расшифровка кредиторской задолженности на 01.01.2021 г.

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания

КОСГУ	Сумма, руб.	Наименование услуг	Наименование поставщика	Период образования	Причина образования (пояснения)
221	22 642,56	услуги связи	ПАО «Ростелеком»	декабрь 2020 г.	Документы на оплату выставлены в январе 2021г.
223	39 636,75	электроэнергия	ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	декабрь 2020 г.	Документы на оплату выставлены в январе 2021г.
223	126 581,32	поставка газа	ООО «Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону»	декабрь 2020г.	Документы на оплату выставлены в январе 2021г.
ИТОГО	188 860,63				

Сравнительная таблица данных отчета о финансовых результатах деятельности учреждения и движения денежных средств учреждения за 2020 год

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания

Код КОСГУ	Данные отчета о финансовых результатах деятельности (ф. 053721)	Данные о движении денежных средств учреждения	Отклонения, причина отклонений
211	46 617 551,29	46 400 662,92	216 888,37 резерв отпусков
213	14 035 676,40	13 970 176,18	65 500,22 начисления на резерв отпусков
221	321 456,05	303 072,04	Фактический расход 321 456,05- Дт задол. на начало 417,10 + Кт задолж. на начало года 4675,65- Кт задолж. на конец года 22642,56 = кассовый расход 303072,04
223	4 614 257,84	4 476154,14	Фактический расход 4614257,84 + Кт задолж. на начало года 86569,65 – Кт задолж. на конец года 166218,07 -Дт. задол. на начало года 58 455,28 = кассовый расход 4476154,14
225	5 631 165,15	5 731 975,86	100810,71 перенесено на КВФО 4 КОСГУ 310
226	4 574 550,28	4 574 550,28	0
266	151 770,09	151 770,09	0
227	19800,00	19800,00	0

291	2 720 915,00	2 720 915,00	0
310	3 880 505,62	0	3434905,91 с КВФО 5 КОСГУ 310 + 100810,71 с КВФО 4 КОСГУ 225 + 344789,00 (33745,60 амортизация) передано безвозмездно = 3880505,62
340	810 536,47	798 656,47	11880,00 получено безвозмездно

Сравнительная таблица данных отчета о финансовых результатах деятельности учреждения и отчета о движении средств учреждения за 2020 год

Субсидии на иные цели

Код КОСГУ	Данные отчета о финансовых результатах деятельности (ф. 053721)	Данные о движении средств учреждения	Отклонения, причина отклонений
262	204374,49	204374,49	0
263	5 887 591,05	6 105 925,51	218798,79 оприходовано на КОСГУ 340
296	6 273 860,00	6 273 860,00	0
310	0	3 434 905,91	Перенесено на КОСГУ 310 КВФО 4
340	2 268 762,13	2 049 963,34	218798,79 переведено с КОСГУ 263

Сравнительная таблица данных отчета о финансовых результатах деятельности учреждения и отчета о движении средств учреждения за 2020 год

Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)

Код КОСГУ	Данные отчета о финансовых результатах деятельности (ф. 053721)	Данные о движении средств учреждения	Отклонения, причина отклонений
121	2 366 903,10	2 366 903,10	0
131	9 656 606,90	11 183 851,94	Фактический расход 9 656 606,90 + Дт н.г. 1855162,87 - Кт н.г. 42383,5 + Дт к.г. 19435,64 - Кт к.г. 304969,67 = Кассовый расход 11183851,94
134	325 800,00	325 800,00	0

135	308 892,92	312 399,62	Фактический расход 308 892,92 + Дт начало года 38566,47 – Дт конец года 35059,77 = Кассовый расход 312 399,62
141	62 652,01	30 509,10	Фактический расход 62 652,01 + Дт начало года 571,73 – Дт конец года 32 714,64 = Кассовый расход 30 509,10
189	403,89	-750 175,32	НДС за 2019г. 245 283,00 (КОСГУ 131 - 114286,65 ,КОСГУ 121-130996,35), налог на прибыль - 505294 (КОСГУ 121-477 233,00, КОСГУ 131 -28 061,00), 401,68 получено безвозмездно, 2,21 списаны остатки НДС на доход по КОСГУ 121= 403,89
440	0	4912,00	Получено за сдачу металлолома
172	6035,75	0	Начисление за реализацию металлолома – 4912,00, оприх. ветошь – 123,75, оприходован монитор - 1000,00
192	103350,2	0	Безв. поступлн. 103 350,20 (105,36)
196	111 672,00	0	Безвозмезд. поступл. 111 672,00 (101,31)
211	4 742 808,63	4 687 519,81	55288,82 резерв отпусков
212	10 000,00	10 000,00	0
213	1 391 068,47	1 374 371,25	16697,22 начисления на резерв отпусков
221	388 358,88	390 640,14	Фактический расход 388 358,88 + Кт задолж. на начало года 7 695,69 - кред. задолж. на конец года 5 414,43=Кассовый расход 390 640,14
222	29 500,00	29 500,00	0
223	406 166,51	375 967,36	Фактический расход 406 166,51+ Кт задолж. на начало года 1182,23 – кред. задолж. на конец года 31 381,38= кассовый расход 375 967,36
225	753 048,40	753 048,40	0
226	1 146 491,06	1 146 491,06	0
227	28 453,58	28 453,58	0
291	119 549,00	119 549,00	0

310	1 017 569,00	737 897,00	Кассовый расход 737 897,00 +111 672,00 передано безвозмездно,+ 168 00,00 оприходовано
340	1 764 235,86	1 654 849,91	Кассовый расход 1 654 849,91+103 350,2 пост безв.+123,75 оприх. ветошь +1000,00 оприх.монитор + 4912,00 оприход.металл от списания ОС=Фактический расход 1764235,86

Не представляются формы в виду отсутствия числовых и текстовых значений показателей:

- Справка по консолидированным расчетам учреждения (ф. 0503725);
- Отчет об обязательствах учреждения (средства во временном распоряжении (ф.0503738)
- Сведения об изменении валюты баланса учреждение (субсидия на выполнение государственного задания, субсидии на иные цели, приносящая доход деятельность) (ф. 0503773)
- Сведения об остатках денежных средств учреждения (субсидии на иные цели) (ф. 0503779);
- Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф.0503790);

Руководитель

_____ (подпись)

Р.В.Сергеев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

_____ (подпись)

Е.А.Кравченко

(расшифровка подписи)

Руководитель планово - экономической службы

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

_____ (наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

ОГРН
ИНН
КПП

Руководитель

(уполномоченное лицо)

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Исполнитель

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

_____ (телефон, e-mail)

05 февраля 2021 г.