

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

		КОДЫ
Учреждение	на <u>01 января 2024 г.</u>	0503760
Обособленн		07508351
Учредитель	министерство общего и профессионального образования Ростовской области	60737000
Наименование органа, осуществляющего полномочия		808
Периодичность:	квартальная, годовая	
Единица измерения: руб		0503730
		383

**РАЗДЕЛ 1 "ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА УЧРЕЖДЕНИЯ"**

**Полное наименование:** Государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение "Таганрогский колледж морского приборостроения"

**Сокращенное наименование:** ГБПОУ РО "ТКМП"

Государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение "Таганрогский колледж морского приборостроения" передано в государственную собственность Ростовской области Распоряжением Правительства Российской Федерации от 3 декабря 2004 года №1565-Р "Об утверждении Перечня Образовательных учреждений, передаваемых в ведение субъектов Российской Федерации"

Учредителем колледжа является Министерство общего и профессионального образования Ростовской области.

Колледж является юридическим лицом, имеет Устав, гербовую печать. Колледж имеет самостоятельный баланс, лицевой счет и другие счета в соответствии с действующим законодательством, угловой штамп, иные штампы и бланки со своим наименованием, необходимые для осуществления деятельности Колледжа.

Колледж в своей деятельности руководствуется Конституцией РФ, Законом РФ "Об образовании в Ростовской области", другими законодательными и нормативно-правовыми актами, принимаемыми в соответствии с ними, Указами и распоряжениями Президента Российской Федерации, постановлениями и распоряжениями Правительства Российской Федерации, постановлениями и распоряжениями Главы Администрации Ростовской области, "Типовым положением об образовательном учреждении среднего профессионального образования", приказами Министерства образования и науки РФ, приказами и распоряжениями Министерства общего и профессионального образования Ростовской области, а также Уставом от 13.07.2015 года.

Лицензия на право осуществления образовательной деятельности по образовательным программам, указанным в приложении серия 61Л01 №0003302 регистрационный № 5646 от 31.08.2015 года, действующая "бессрочно".

Свидетельство о государственной аккредитации Государственного образовательного учреждения среднего профессионального образования Ростовской области "Таганрогский колледж морского приборостроения" серия 61А01 №0002576, регистрационный №3312 от 17.06.2021 выдано Региональной службой по надзору и контролю с сфере образования Ростовской области, срок действия до 17.06.2027 года.

Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту её нахождения ОГРН 1026102583055 серия 61 №007985882

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, серия 61 №000302971 от 27.03.2002, ИНН 6154058366, КПП 615401001.

Уведомление Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Ростовской области Ростовстат: код ОКПО - 07508351; ОКОГУ - 2300223; код ОКАТО - 60437000000; код ОКТМО - 60737000001; код ОКВЭД - 85.21; код ОКФС - 13; код ОКОПФ - 25203

Колледж ведет образовательную деятельность. Основные направления деятельности - реализация в пределах установленного государственного задания основных профессиональных образовательных программ:

- образовательные программы среднего профессионального образования
- программы подготовки квалифицированных рабочих, служащих, программы подготовки специалистов среднего звена.

Источники финансирования деятельности:

- субсидия на государственное задание
- целевые субсидии
- доходы от собственной деятельности

Колледж может иметь в своей структуре структурные подразделения (отделения дополнительного, профессионального образования, учебную часть, учебно-производственные мастерские, библиотеку, бухгалтерию, методический кабинет, учебные кабинеты и лаборатории, буфет и другие).

Структурные подразделения Колледжа осуществляют свою деятельность в соответствии с Положением о них, утверждаемыми Колледжем по согласованию с Учредителем.

Обособленных подразделений нет. Подведомственных учреждений и филиалов нет.

В целом структура колледжа включает органы общественного управления:

Общее собрание работников и обучающихся колледжа;

Совет качества;

Педагогический совет;

Совет колледжа;

Попечительский совет;

Совет родителей;

Студенческий совет;

Методический совет;

Совет профилактики;

Первичная профсоюзная организация.

Отчетность за 2023 сформирована исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, установленных законодательством РФ.

## **РАЗДЕЛ 2 "РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ"**

За 2023 год колледж выполнил государственное задание на 100%

В отчетном периоде колледжу безвозмездно была поставлена компьютерная техника для организации учебного процесса от БФ "ВТБ-СТРАНА" на сумму 174 900,00 рублей.

## **РАЗДЕЛ 3 "АНАЛИЗ ОТЧЕТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ УЧРЕЖДЕНИЕМ ПЛАНА ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ"**

В 2023 году колледж не получал субсидии на капитальные вложения.

По целевой субсидии (КФО 5) БЗ0403 (субсидия на предоставление мер поддержки членам семей граждан Российской Федерации, зарегистрированных по месту жительства на территории Ростовской области и являющихся участниками специальной военной операции, в рамках реализации государственной программы Ростовской области «Развитие образования») в связи с уменьшением количества получателей, по сравнению с запланированным количеством, расходы не выполнены на 23%. Денежные обязательства, исполнение которых предусмотрено в следующих годах, не принимались.

## **РАЗДЕЛ 4 "АНАЛИЗ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ"**

На 01.01.2024 г. у ГБПОУ РО "ТКМП" нет незавершенных расчетов по привлечению денежных средств между источниками. Недостачь и хищений имущества в отчетный период не было.

Незавершенных объектов капитального строительства, а также вложений в объекты недвижимого имущества за 2023 год не было.

Ошибки прошлых лет не выявлены.

На лицевом счете 20808003550 (сч. 2 201 11) числятся денежные средства в размере:

На 01.01.2024г. - 878 529,41 рублей.

На 01.01.2023 г - 1 067 210,00 рублей.

В 2023 году у колледжа не было никаких судебных решений по денежным операциям. Штраф за непредоставление декларации в размере 125,00 рублей был уплачен самостоятельно по решению ИФНС, что отражено в ф. 0503710 (2 40120 292)

Доходы учреждения по приносящей доход деятельности за 2023 год составили: от оказания платных услуг 1 477 125,00 рублей. Договоры с обучающимися являются долгосрочными и учитываются на сч. 401.40

ф.0503737 (КФО 2) поступило на лицевой счет от оказания платных услуг - 2 117 791,93 рубля.

Авансовые платежи от оказания платных образовательных услуг - 265 328,00 рублей.

Задолженность на 01.01.2023 г. -2 000,00 рублей.

расчеты по условным арендным платежам (205.35) : 2 066, 59 (дебетовская задолженность на 01.01.2023) + 374 720,68 руб. (доход за 2023 год) - 3 448,34 (задолженность арендатора на конец 2023 года) рублей.

доходы от собственности (сдача в аренду. 205.21) - 81 279,97 рублей (67 733,93 руб. и 13 546,00 руб. - НДС (оплата с 180 КВР)), прибыль 13 547,00 рублей (оплата с 180 КВР)

Безвозмездного поступления ОС - 174 900,00 рублей.

В 2023 году были восстановлены на сч 105.36 (401.10.172) бланки строгой отчетности (03) по закупочной стоимости на сумму 9 575,60 рублей

Расходы учреждения по приносящей доход деятельности за 2023 год составили: 2 536 636,94

Причина поступления (увеличения) КВФО 2	Балансовая стоимость ОС, руб.
Приобретено за счет 225 КОСГУ	
Приобретено за счет 226 КОСГУ	
Приобретено за счет 310 КОСГУ	99 945,00
Приобретено за счет 340 КОСГУ	
Поступило (переведено) с другого КВФО 4	
Поступило (переведено) с другого КВФО 5	
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 180 (от подведомственного МО РО казенного учреждения)	
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 180 (от подведомственного МО РО бюджетного или автономного учреждения)	
Получено безвозмездно от сторонней организации	174 900,00
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 151 (от учреждения другого уровня бюджета)	
Оприходовано неучтенных (восстановлено в учете)	
<b>Всего (гр. 5 стр. 010 ф. 0503768)</b>	<b>274 845,00</b>

Причина выбытия (уменьшения) КВФО 2	Балансовая стоимость ОС, руб.
При вводе в эксплуатацию отнесено на зб.21 (ОС стоимостью приобретения до 10000,00 руб.)	
Списано с согласия Минобразования РО	
Списано иное движимое имущество (продажа а/м)	
Перенесено на другой КВФО ____	
Передано безвозмездно Х 401 10 241 (подведомственному МО РО казенному учреждению)	
Передано безвозмездно Х 401 10 241 (подведомственному МО РО бюджетному или автономному учреждению)	

Передано безвозмездно по счету Х 401 10 251 (учреждению другого уровня бюджета)	
Выбыло в результате недостач, хищений	
Списано по износу	
<b>Всего (гр. 8 стр. 010 ф. 0503768)</b>	<b>0</b>

**Расшифровка дебиторской задолженности по собственным доходам учреждения на 01.01.2024г.**

Счет	Сумма,руб	Наименование услуг	Наименование поставщика	Период образоваия	Причина
2 20521 120	2 720,00	доходы от собственности	арендатор ИП Егорова Э.И.	декабрь 2023г.	Начисление доходов на весь период срока договора до 13.01.2024г.
2 20531 130	3 513 922,00	образовательные услуги	физические лица	декабрь 2023г.	Договоры на обучение долгосрочные. Погашено будет в 2026 г.
2 20535 130	3 448,34	условные арендные платежи	арендатор ИП Егорова Э.И.	декабрь 2023г.	погашено будет в январе 2024 г.

**Кредиторская задолженность по собственным доходам учреждения на 01.01.2024г.  
Отсутствует**

Расходы будущих периодов (счет 2.401.50) на 01.01.2024 г. - 540,83 рублей.  
(226) - 540,83 руб.

Остаток денежных средств на сч.20 в части **госзадания** по состоянию на 01.01.2024 года составил 0 руб.

Задолженность по з/плате и налогам отсутствует.

Денежные документы (счет 201.35) - марки и конверты  
на 01.01.2023 -1912,00 руб.  
на 01.01.2024 - 4 624,00 руб.

Расходы будущих периодов (счет 401.50) на 01.01.2023 г. - 76 152,84 рублей.  
(226) - 75 027,84 руб.  
(227) - 1 125,00 руб.

Расходы будущих периодов (счет 401.50) на 01.01.2024 г. - 51 607,77 рублей.  
(226) - 50 482,77 руб.  
(227) - 1 125,00 руб.

Права пользования программным обеспечением и базами данных (счет 111.6i).  
на 01.01.2023 -75 900,00 руб.  
на 01.01.2024 - 246 646,00 руб.

На счете 111.6i нематериальные активы учитываются по справедливой стоимости.

Причина поступления (увеличения) КВФО 4	Балансовая стоимость ОС, руб.
Приобретено за счет 225 КОСГУ	
Приобретено за счет 226 КОСГУ	
Приобретено за счет 310 КОСГУ	4 900,00
Приобретено за счет 340 КОСГУ	
Поступило (переведено) с другого КВФО 4	
Поступило (переведено) с другого КВФО 5	
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 180 (от подведомственного МО РО казенного учреждения)	
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 180 (от подведомственного МО РО бюджетного или автономного учреждения)	
Получено безвозмездно от сторонней организации	
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 151	
Оприходовано неучтенных (восстановлено в учете)	
Исправление технической ошибки в расчетах, повлекшей за собой увеличение балансовой стоимости объекта недвижимости по счету 4 101 12 310	
<b>Всего (гр. 5 стр. 010 ф. 0503768)</b>	<b>4 900,00</b>

Причина выбытия (уменьшения) КВФО 4	Балансовая стоимость ОС, руб.
При вводе в эксплуатацию отнесено на зб.21 (ОС стоимостью приобретения до 10000,00 руб.)	
Списано с согласия Минобразования РО	
Списано иное движимое имущество (продажа а/м)	
Перенесено на другой КВФО ____	
Передано безвозмездно Х 401 10 241 (подведомственному МО РО казенному учреждению)	
Передано безвозмездно Х 401 10 241 (подведомственному МО РО бюджетному или автономному учреждению)	
Передано безвозмездно по счету Х 401 10 251 (учреждению другого уровня бюджета)	
Выбыло в результате недостач, хищений	
Списано по износу	
<b>Всего (гр. 8 стр. 010 ф. 0503768)</b>	<b>0</b>

**Расшифровка дебиторской задолженности по субсидии на выполнение  
государственного(муниципального) задания на 01.01.2024г.**

Счет	Сумма,руб	Наименование услуг	Наименование поставщика	Период образоваия	Причина
4 20531 130	169 444 400,00	отражение дохода от субсидии на выполнение государственного задания	министерство образования РО	декабрь 2023г.	Согласно заключенного соглашения

4 20621 244	147,90	услуги телефонной связи	ПАО "Ростелеком"	декабрь 2023г.	переплата в связи с выставленными счетами 30%
4 20623 247	3 144,13	коммунальные услуги	ООО "Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону"	декабрь 2023г.	оплата принятого обязательства

Остаток денежных средств на л/с 21808003550 по состоянию на 01.01.2023 года составил 0 руб.  
Остаток денежных средств на л/с 21808003550 по состоянию на 01.01.2024 года составил 0 руб.

На 01.01.2024 г. дебиторская задолженность (счет 205.52) - 42 735 300,00 рублей

по Соглашению №81/612-Б2001 от 29.12.2023 г. - 8 135 000,00 руб.  
по Соглашению №81/612-Б1801 от 29.12.2023 г. - 14 446 200,00 руб.  
по Соглашению №81/612-Б9203 от 29.12.2023 г. - 360 000,00 руб.  
по Соглашению №81/612-Б5001 от 29.12.2023 г. - 12 355 500,00 руб.  
по Соглашению №81/612-Б3403 от 29.12.2023 г. - 280 900,00 руб.  
по Соглашению №81/612-Б9001 от 29.12.2023 г. - 786 400,00 руб.  
по Соглашению 20-2024-092701 от 29.12.2023 г. - 6 041 100,00 руб.

#### Пояснения по ЕНП

Все начисленные налоги за 2023год уплачены в отчетном периоде. На перечисленные суммы в установленные сроки направлены уведомления о распределении сумм. В части имущественных налогов в ИФНС было направлено Заявление о распоряжении путем зачета суммой денежных средств.

#### Информация о резервах, отраженных в сведениях (ф. 0503769)

Резерв на оплату отпусков (сч. 4 401.60), включая расходы на уплату страховых взносов на 01.01.2023 г. составил 1 914 344,04 рубля.

На 01.01.2024 г. составил 2 195 707,43 рубля.

Резерв на оплату отпусков (сч. 5 401.60), включая расходы на уплату страховых взносов на 01.01.2023 г. составил 60 582,25 рубля.

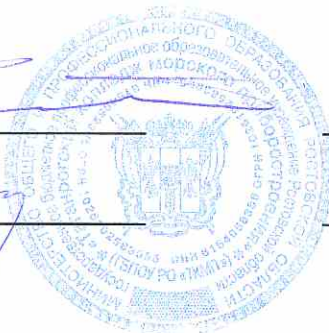
На 01.01.2024 г. составил 79 811,09 рублей.

Ожидается, что резерв на оплату отпусков и начисленных страховых взносов будет использован до 31.12.2024 г.

Руководитель



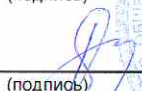
(подпись)



В.В. Полиев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

М.М. Ягольник

(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)