ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

			КОДЫ
		Форма по ОКУД	0503760
	на «01» января 2018 г.	Дата	01.01.2018
Учреждение	ГБОУ Школа № 1286	по ОКПО	49923532
Обособленное подразделение			
Учредитель		по ОКТМО	45000000
Наименование органа, осуществляющего		по ОКПО	
полномочия учредителя	Департамент образования города Москвы	Глава по БК	075
Периодичность:	квартальная, годовая		
		к Балансу по форме	0503730
Единица измерения:		по ОКЕИ	383

Раздел 1. "организационная структура учреждения"
Государственное бюджетное общеобразовательное учреждение города Москвы "Школа № 1286",

сокращенно: ГБОУ Школа № 1286.
Местонахождение: 125480, г.Москва, ул.Героев Панфиловцев, д.15.
Устав утвержден распоряжением Департамента образования г.Москвы №489р от 14.09.2017г.

Учредителем является Департамент образования города Москвы.
Целью создания является осуществление образовательной деятельности по образовательным

программам на основе Лицензии ДО г.Москвы №038925 от 14.11.17г, выданной бессрочно.

Свидетельство о государственной аккредитации ДО г.Москвы №0004621 от 15.11.17г. до 20.05.2026г.
Основной задачей учреждения является осуществление образовательной деятельности по

основным направлениям: дошкольное образование, начальное общее образование, основное

общее образование, среднее (полное) общее образование, дополнительное образование.

Должностными лицами, ответственными за составление и сдачу отчетности, являются: директор

Волкова Светлана Анатольевна и главный бухгалтер Семенова Наталья Анатольевна.
Раздел 2. "Результаты деятельности учреждения"
Общая численность основных работников на 01.01.2018г. составляет 465 человек. В течение 2017г. на
повышение квалификации пед. работников было израсходовано 1.240.350,00 рублей.

Численность контингента на 01.01.2018г. составляет 3369 человек, из них дошкольники 1073 человек.
Кол-во учащихся в группах доп.образования составляет 1840 чел., в.т.ч. 180 человек из других школ.
В течение 2017г. было приобретено основных фондов на общую сумму 16.041.604,99 рублей, в т.ч.

получено в результате безвозмездной передачи основных фондов 9.696.730,85 рублей.

Раздел 3. "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"
Согласно ф.0503737 и 0503723 по состоянию на 01.01.18г. ГБОУ Школа № 1286 получило доходов на
общую сумму 527.063.181,92 руб., что составляет 100% от запланированных поступлений, в том числе:
-субсидии на выполнение гос.задания 427.609.953,50 руб.,что составляет 100% ПФХД(КФО 4,л/с26)
-субсидии на иные цели 66.620.712,38 руб.,что составляет 100% от плана (КФО 5, л/с 27)

-средства от приносящей доход деят-ти 32.832.516,04 руб.,что составляет 100% ПФХД(КФО 2,л/с26)
-по стр.590,592 гр.5 ф.0503737 КФО 5 сумма составляет -624 143,61 руб. (возврат в доход бюджета),
в т.ч. по коду 075.1.15.005 -624 143,61 руб.
За 2017г. учреждение произвело расходов на общую сумму 559.647.412,37 руб., в т.ч.:

-субсидии на выполнение гос.задания 456.286.232,45 руб.,что составляет 100% ПФХД(КФО 4,л/с26),
-субсидии на иные цели 72.245.117,77 руб.,что составляет 100% от плана (КФО 5, л/с 27),

-средства от приносящей доход деят-ти 31.116.062,15 руб.,что составляет 100%ПФХД(КФО 2,л/с26).
Кроме того, за 2017г. во временное распоряжение учреждения на 21 л/сч. поступило 438.337,96 руб.,
было списано с 21 л/с и возвращено в связи с выполнением контрактов 369.235,19руб. (ф. 0503723-3).
По состоянию на 01 янавря 2017г. на лицевых счетах ГБОУ Школа № 1286 остаток средств

составил 100 103 754,11 рублей, в том числе:
-средства субсидий на выполнение гос.задания 74.408.786,59 руб. (форма 0503779 КФО 4 л/с 26),

предусмотрены для выплаты в январе 2018г. соответств. налогов и взносов, для оплаты договоров,
исполнение которых запланировано в 1 квартале 2018г.;
-средства субсидий на иные цели 17.850.146,58 руб. (форма 0503779 КФО 5 л/с 27), предусмотрены
для оплаты договоров, исполнение или оплата которых запланированы в 1 квартале 2018г.;

-средства от приносящей доход деятельности 7.724.538,55 руб. (форма 0503779 КФО 2 л/с 26),

предназначены для оплаты договоров, исполнение или оплата которых запланированы в 2018г.;

-средства во временном распоряжении 120.282,39 руб. (форма 0503779 КФО 3 л/с 21).

По ф.0503737 стр.590,592 гр.5 КФО 5 имеется показатель -624 143,61 рублей:
(возврат в бюджет заблокированного остатка целевой субсидии 2015г в размере -624 143,61 руб.)

По ф.0503737 стр.590,591 гр.5 КФО 4 имеется показатель 902 520,68 рублей:
(возврат сумм излишне уплаченных страховых взносов в ФСС в размере 179 617,88 руб. и возмещение
расходов на цели обязательного социального страхования в размере 722 902,80 руб.)

Раздел 4. "Анализ показателей отчетности учреждения"

По состоянию на 01 января 2018г. ГБОУ Школа № 1286 не имеет нереальной к взысканию дебиторской задолженности, а также просроченной кредиторской задолженности.

При формировании ф.0503738 возникло расхождение по КВР 244 между суммами принятых обязательств и суммами приянтых денежных обязательств по КФО=2 на 59.441,34 рублей, по КФО=4 на 6.712.325,37 рублей. Данное расхождение связано с тем, что договора на 2017г. будут частично оплачены в январе 2018г. (оплата за декабрь 2017г.). Считать отчеты ф.0503738 на 01.01.18г. верными.

В форме 0503723(2) сумма по стр.300 КОСГУ 290: 70 166,35 состоит из суммы 57 543,35 по КВР 831 КОСГУ 290 (оплата пени 25120,53 руб. и возмещение суммы гос.пошлины 32423,00 руб. ПАО "Мосэнергосбыт" по исполнительному листу ФС № 017562278 от 20.03.2017г.) и суммы 12 623,00 руб. по КВР 852 КОСГУ 290 (оплата гос.пошлины за подачу аппеляционной жалобы). Считать отчет на 01.01.2018г. верным. В форме 0503723(4) сумма по стр.300 КОСГУ 290: 543 255,00 состоит из суммы по КВР 244 КОСГУ 290 (приобретение медалей для награждения выпускников в размере 5 220,00 руб. и приобретение сувенирной продукции для награждения участников конкурсов в размере 538 035,00 руб. Считать отчет на 01.01.2018г. верным.

По ф.0503769 КФО=4 и КФО=5 показатель по счету 244.304.06 КОСГУ 310 в размере 2 293 562,76 руб. равен сумме переданных с КФО=5 на КФО=4 основных средств (стоимость металлического забора).

Данный забор был оприходован в результате проведения ремонтных работ (благоустройства территории), оплаченных по КФО=5 КОСГУ 225. На территории организации были проведены работы по демонтажу старого забора и установке (монтажу) и окраске нового забора, в результате чего старый забор был списан, а новый забор был поставлен на учет.

При сдаче годовой отчетности в системе были получены предупреждения, требующие пояснений.

В ф.0503737 и 0503738 по КФО=2 расхождение между суммой утвержденных плановых назначений, принятых обязательств и суммой исполненных плановых назначений, денежных обязательств по КВР 244 на сумму 59441,34 принятых и не использованных в 2017г. обязательств, расшифрованы в ф.0503775-2 р.1 по контрагентам с объяснением причины неисполнения.

В ф.0503737 и 0503738 по КФО=4 расхождение между суммой утвержденных плановых назначений, принятых обязательств и суммой исполненных плановых назначений, денежных обязательств по КВР 244 на сумму 6712325,37 принятых и не исполненных в 2017г. обязательств, расшифрованы в ф.0503775-4 р.1 по контрагентам с объяснением причины неисполнения.

В ф.0503738 и ф.0503775 по КФО=4 сумма кассового исполнения превышает сумму принятых обязательств по КВР 119, сумма по р.1 ф.0503775 "аналитическая информация о неисполненных обязательствах" больше суммы принятых и не исполненных обязательств по стр.200 гр.10 ф.0503738 на 2101976,98. Эта сумма превышения расходов по ФСС над начислениями страховых взносов по ФСС в 2017г. будет возмещена ФСС Школе в 1кв.2018г.

В ф. 0503769 КФО=2 по кредиторской задолженности сумма по стр.200 гр.5 по сч.2.07.01.853.302.91.290 1142,97 не равна сумме по стр.200 гр.6 по этому же счету, т.к. сумма денежной компенсации за нарушение сроков оплаты больничного листа в размере 1142,97, перечисленная сотруднику Школы, была возмещена сотрудником бухгалтерии на лицевой счет учреждения.

В ф.0503730 по стр.626 (сч.4.401.60) на конец 2017г. не были сформированы резервы предстоящих расходов, сумма равна нулю, т.к. это не было предусмотрено учетной политикой учреждения на 2017 год. Резервы предстоящих расходов будут формироваться начиная с 2018 года в соответствии с новой учетной политикой учреждения на 2018 год.

Предупреждение по стр.336,337,338 (гр.9 - гр.5) ф.0503730 некорректное, т.к. сумма стр. 336 и 337 на начало и на конец отчетного периода равна стр. 338 (остаточная стоимость ОЦИ).

По ф.0503710 сумма 2800,00 в р.1 "Доходы" стр. 07.02.410.2.401.10.172 поступление макулатуры в результате списания учебников в 2017г.

В ф.0503710 и 0503721 обороты по сч.4.109.60 по стр.371 гр.5 меньше, чем сумма стр.160 гр.5 (расходы по КБК 210) и стр.170 гр.5 (расходы по КБК 220) на 23802945,72, т.к. расходы по КБК 223 (коммунальные услуги) списывались на сч.4.401.20.223, минуя сч.4.109.60 в соответствии с учетной политикой на 2017г., резервы предстоящих расходов по сч.401.60 в 2017г. не формировались. В 2018г. в учетную политику учреждения внесены соответствующие изменения.

В ф.0503710 и 0503721 обороты по сч.2.109.60 по стр.371 гр.6 меньше, чем сумма стр.160 гр.6 (расходы по КБК 210) и стр.170 гр.6 (расходы по КБК 220) на 3304969,18, т.к. расходы по КБК 271 и 272 (начисление амортизации ОС и списание материальных запасов) списывались на сч.2.401.20.271,272, минуя сч.2.109.60 в соответствии с учетной политикой на 2017г. В 2018г. в учетную политику учреждения внесены соответствующие изменения. По этой же причине расхождение между стр.371 гр.6 ф.0503721 (обороты по сч.2.109.60) и разницей стр.150 гр.6 ф.0503721 (всего расходов) и гр.12 ф.0503710 по сч.2.401.20.271,272,290 на 3156292,20. Разница стр.150 гр.6 ф.0503721 (всего расходов) и стр.40 гр.6 ф.0503721 (доходы от оказания платных услуг) минус стр.10 гр.13 ф.0503710 сч.2.401.10.130 (доходы), равная 3156292,20, объясняется аналогично. Но часть суммы амортизации ОС в 2017г. в размере 148676,98 списывалась на сч.2.109.60.

Раздел 5. "Прочие вопросы деятельности учреждения"

В составе отчета за 12 месяцев 2017г. не представлены следующие формы отчетности, не имеющие числового значения: ф.0503737 по КФО 3.

Остаток задолженности по сч.2.209.82 на 01.01.18г. составляет 1 950 280,67 руб. (ф.0503769 гр.2 и гр.12).

Данная сумма состоит из сумм возмещения по приговору Тушинского районного суда г.Москвы от 05.09.2014г. (уголовное дело № 1-495/14) в отношении Морковиной И.В. (акт проверки финансово-хозяйственной деятельности ГБОУ детский сад № 1858 от 02.10.2012г.) в размере 1 830 280,67руб., по решению Тушинского районного суда г.Москвы от 02.07.2014г. о взыскании компенсации морально-го вреда в размере 100 000,00руб. (исполнит.лист ВС №011030545 от 31.10.2014г.), о взыскании судебных расходов в размере 20 000,00руб.(исполнит.лист ВС №011096477 от 27.11.2014г.). Сумма 20 000,00 по исполнит.листу ВС №011096477 от 27.11.2014г. была перечислена истцу 27.01.2015г.

Руководством предпринимаются меры по возмещению данных сумм на лицевой счет

учреждения. По уголовному делу в отношении Морковиной И.В. в связи с неплатежеспособностью

ответчика (пенсионер, иных доходов не имеет) бывший директор учреждения Кротов С.О. возместил
30.01.2013г. в ГКУ ЦБ № 15 ДОгМ сумму хищения по акту проверки из средств школы в полном объеме.
В настоящее время руководство школы подало заявление в Тушинскую межрайонную прокуратуру

исх.№238 от 22.12.15г. о проверке законности действий бывшего директора Кротова С.О. и исковое
заявление о возмещении убытков в Тушинский районный суд г.Москвы № 726 от 01.02.2016г. на

сумму 1 891 364,64 руб. с уточнением суммы исковых требований до 1 909 021,46руб. (заявление

№ 3510 от 25.05.2016г.) В отношении решений суда о взыскании компенсации морального

вреда установление виновных лиц и взыскание с них вышеуказанных сумм затруднительно, т.к.

решением суда круг виновных лиц не определен или они уже давно не работают в учреждении.

Работы по розыску виновных лиц и взысканию сумм ущерба продолжатся в 1 квартале 2018 года.

Учреждение ГБОУ Школа № 1286 валютного счета не имеет.
Стоимость земли на 01.01.2018г. по сравнению с данными на 01.01.2017г. увеличилась

на 209.411.152,44 рублей. Стоимость недвижимого имущества за12 месяцев 2017г. не изменилась.

Руководитель _____ (подпись) С.А. Волкова (расшифровка подписи)

Руководитель планово - экономической службы _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Н.А. Семенова (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)

23 января 2018 г.

Документ подписан ЭП в УАИС ФБ "Свод отчетов"		
Сведения о сертификате ЭП		
Ф.И.О.	Должность	Действителен по
Волкова Светлана Анатольевна	Директор	26.09.2018
Семенова Наталья Анатольевна	Главный бухгалтер	26.09.2018