

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
	на 1 января 2025 г. Дата	01.01.2025
Учреждение	<u>МУНИЦИПАЛЬНОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ЦЕНТР ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ</u>	по ОКПО 54017965
Обособленное подразделение		
Учредитель	<u>ДЕПАРТАМЕНТ ОБРАЗОВАНИЯ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ</u>	по ОКТМО 36740000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО 02108931
Периодичность: квартальная, годовая		Глава по БК 913
		к Балансу по форме 0503730
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ 383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Официальное полное наименование Центра: Муниципальное автономное образовательное учреждение дополнительного профессионального образования Центр информационных технологий городского округа Тольятти.

Официальное сокращенное наименование Центра: МАОУ ДПО ЦИТ.

Юридический почтовый адрес и адрес местонахождения:

445011, Российская Федерация, Самарская область, город Тольятти, ул. Карла Маркса, 27А.

Учреждение является юридическим лицом, самостоятельно осуществляет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс и лицевой счет, обладает обособленным имуществом, которое закрепляется за ним на праве оперативного управления.

ИНН 6323055914 КПП 632401001

ОГРН № 1036301026695

Создано в соответствии с постановлением мэра города Тольятти от 26.04.2000 г. № 1142-2/04-00.

Центр находится в ведомственном подчинении Департамента образования администрации городского округа Тольятти.

Номера лицевых счетов:

349130020 – для учета операций со средствами субсидии и приносящей доход деятельности,

359130020 – для учета операций со средствами, поступающими по целевым субсидиям.

Бухгалтерский учет ведется – бухгалтерией, возглавляемым главным бухгалтером. Учреждение вправе от своего имени заключать договоры, приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, нести ответственность, быть истцом и ответчиком в суде, арбитражном суде.

Учреждение ведет образовательную деятельность. Основные направления деятельности - реализация программ профессионального обучения.

Подведомственных подразделений и филиалов у учреждения нет.

Численность учреждения по штатному расписанию – 81,5 единиц, среднесписочная численность – 44 человек.

Численность работников финансовых служб по штатному расписанию - 3 единицы, среднесписочная численность- 2 человека.

В отчетном году учреждение не начинало вести новые виды деятельности, а также не прекращало прежние виды деятельности. В этой связи в составе Пояснительной записки не представляется таблица № 1, №

Отчетность на 01.01.2025 года сформирована исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленных законодательством России.

В учреждении создан наблюдательный совет. Также действуют коллегиальные органы управления - общее собрание работников учреждения, педагогический совет, совет учреждения.

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

В отчетном периоде было организовано повышение квалификации работников по следующим программам:

№ пп	Ф.И.О	Должность	Наименование обучающей организации	Наименование обучения	Дата проведения обучения
1	Копылова Г.В.	директор	МБОУ ДПО "Курсы гражданской обороны г.о.Тольятти"	Курсы Гражданской обороны	22.01.2024-26.01.2024
2	Анисимова О.Н.	специалист по кадрам	НТЦ "Промышленная и экологическая безопасность" ТГУ	Трансферная безопасность	05.12.2023-08.04.2024
3	Аникин Ю.В.	главный инженер	НТЦ "Промышленная и экологическая безопасность" ТГУ	Общие вопросы охраны труда и функционирования системы управления охраной труда, оказание первой помощи пострадавшим, использование(применение) средств индивидуальной защиты	13.05.2024
4	Аникина Е.В.	заведующий отделом образовательной статистики			
5	Бессуднова Т.В.	Заведующий отделом сопровождения ГИА			
6	Бугрова И.П.	Заведующий отделом ИТС			
7	Неронова Н.И.	заместитель диретора по АХЧ			

8	Никонова О.А.	Методист			
9	Цилимбаева Ю.В.	главный бухгалтер			
10	Шехтман И.В.	педагог- психолог			
11	Герасимова И.П.	заместитель директора			
12	Цилимбаева Ю.В.	главный бухгалтер	Школа бухгалтера госучреждени я		
				Идеальная учетная политика, как составить, чтобы вести учет удобно и без нарушений	01.01.2024- 31.01.2024
				Новая система гос.финансового контроля в учреждении бюджетной сферы	01.12.2023- 31.12.2023
				Исправление ошибок прошлых лет в программе "1С Бухгалтерия гос.учреждения"	01.12.2023- 31.12.2023
				Сакционирование расходов в программе "1С Бухгалтерия гос.учреждения"	01.12.2023- 31.12.2023
			Инвентаризация в программе "1С Бухгалтерия гос.учреждения". Оформление первичных	01.01.2024- 14.01.2024	

			учетных документов и отражение результатов	
			Управление бюджетными ресурсами госучреждений	01.12.2023-29.02.2024
			Главный бухгалтер госсектора. Составление и предоставление бухгалтерской отчетности экономического субъекта-2023	01.12.2023-29.02.2024
			Бухгалтер по зарплате государственного(муниципального) учреждения	01.12.2023-29.02.2024
			Главный бухгалтер госсектора. Составление и предоставление бухгалтерской отчетности экономического субъекта-2023 (код В)	01.12.2023-29.02.2024
			Бухгалтер госсектора "Ведение бухгалтерского учета" код А-2024	01.12.2023-29.02.2024
			Главбух госсектора по подготовке консолидированной бюджетной отчетности	01.12.2023-29.02.2024
			Подготовка и аттестация бухгалтеров государственных (муниципальных) учреждений на соответствие квалификации "Ведение бухгалтерского учета"(код А)	01.12.2023-29.02.2024

13	Одегова С.П.	Методист	МП РФ ФГАОУВО Государственный университет просвещения	Подготовка тьюторов для реализации курса "Школа современного учителя. Содержание и методика обучения по предмету на углубленном уровне"	16.04.2024- 15.05.2024
14	<i>Шехтман И.В.</i>	педагог- психолог	ГБУ ДПО СО Центр повышения квалификаци и	Технология восстановлен ия психологич еских ресурсов у участников образователь ного процесса	16.06.2024- 22.06.2024
15	Фомина/ Ример Н.В.	ведущий бухгалтер	Школа главбуха госучреждени я	Главный бухгалтер госсектора "Составление и предоставлен ие бухгалтерско й (финансовой)) отчетности экономическо го субъекта (код В)-2024	01.03.2024- 31.05.2024
				Бухгалтер по зарплате государствен ного(муници	01.12.2024- 28.02.2025

				пального) учреждения	
16	Коновалова Любовь Валериевна	специалист по кадрам	Центр обучения ООО "Вектор-М"	Управление персоналом и кадровое делопроизвод ство	08.11.2024- 30.11.2024
17	Попова Елена Владимировн а	методист	Государствен ный университет просвещения	Подготовка тьюторов для реализации курса "Школа современного учителя. Содержание и методика обучения по предмету на углубленном уровне"	16.04.2024- 15.05.2024

Сведения о результатах деятельности учреждения представлены в Таблице N 8.

В штатном расписании учреждения утверждено 81,5 штатных единиц, свободные вакансии на конец отчетного периода 1 шт.ед.

Средняя зарплата основного персонала составила 61 695 руб.

Техническое состояние основных средств Центра находится в удовлетворительном состоянии. В Центре своевременно проводятся диагностика, техническое обслуживание, ремонт основных средств.

Сохранность основных средств обеспечивается посредством их закрепления за материально-ответственными лицами и проведением инвентаризации имущества.

Не пригодные к дальнейшей эксплуатации объекты основных средств своевременно списываются с баланса Центра в порядке, установленном законодательством, с учетом требования учредителя.

Вместе с тем, для эффективной реализации муниципального задания Центр испытывает потребность в обновлении серверного оборудования, в аппаратно-программных комплексах обеспечивающих проведение видео-конференций, защиту информации.

В Учреждении имеется интернет-сайт, который поддерживается в актуальном состоянии.

Наличие компьютерной техники в бухгалтерии: 2019 года – 3 шт.

Учреждение предоставляет налоговую отчетность в электронном виде – СБИС+ электронная отчетность.

Наименование программного продукта по ведению бюджетного учета: 1С: Предприятие 8.2 -4 шт. (сетевая версия), 1-Сзарплата, 1-Скадры.

Количество заключенных в отчетном периоде контрактов по Закону № 223-ФЗ - 153 шт.

Общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов по № 223-ФЗ- 7681,59тыс.руб.

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"

Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности представлен в Таблице N 9

Источниками финансирования деятельности Центра являются:

- субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ);
- поступления от платной и иной приносящей доход деятельности;
- целевая субсидия, предоставляемая в соответствии с абзацем вторым п.1ст.78.1 БК РФ.

Порядок, условия предоставления Центру субсидии на выполнение задания, а также график перечисления данной субсидии определены соглашением от 27.12.2023 № 946-дг/3.2 (далее - Соглашение).

Согласно вышеуказанному Соглашению в отчетном периоде для финансового обеспечения выполнения задания Центру предусмотрена субсидия в размере 43 914 000 рублей.

Отчет об исполнении плана ФХД за счет средств субсидии на выполнение задания приведен в форме 0503737 КФО 4.

Центр осуществляет приносящую доход деятельность, предусмотренную Уставом. Поступления от приносящей доход деятельности остаются в распоряжении Центра.

Доходы получены за счет:

- сервисного обслуживания средств вычислительной техники в образовательных учреждениях г.о. Тольятти;
- организации и проведения обучающих семинаров для педагогов образовательных учреждений проводимых в рамках непрерывного повышения квалификации;
- проведения диагностического тестирования для выпускников 9-х и 11-х классов в рамках подготовки к итоговой аттестации;
- создания и технологического обслуживания шаблонной системы сайтов образовательных учреждений;
- предоставления услуг тиражирования, разработки дизайнерских макетов оформления печатной продукции.

Плановые показатели поступлений от оказания платных услуг (работ) и компенсаций затрат (КОСГУ 131) утверждены в размере 4 477 370,00руб.

, поступило – 4 368 156,00 руб., процент исполнения – 98%.

Плановые показатели поступлений от реализации ОС утверждены в размере 684 500,00 руб.

, поступило – 684 500 руб., процент исполнения – 100%.

Анализ исполнения плана ФХД по средствам, полученным от приносящей доход деятельности, представлен в форме 0503737 КФО 2.

Пояснения по восстановлению кассовых операций

В июле и декабре 2024 года восстановлен кассовый расход в сумме 6250,41 руб. – отражен в разделе 2 Отчета (ф. 0503737) по КВР 244. Страховая компания вернула на лицевой счет учреждения денежные средства за ОСАГО, приобретенный в феврале 2024 года. Причина возврата – перерасчет страхового полиса в связи с продажей автомобилей.

В отчетном периоде согласно соглашению от 24.01.2024 № 40-дг/3.2-2 Центру была доведена субсидия на иные цели в размере 1 926 338 руб. 15 коп.

Отчет об исполнении плана ФХД по средствам субсидии на иные цели представлен в форме 0503737 КФО 5.

В отчетном периоде целевая субсидия была израсходована в полном объеме.

Сведения об исполнении мероприятий в рамках деятельности, осуществляемой за

счет средств субсидии на иные цели, представлены в форме 0503766.

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

Анализ показателей отчетности учреждения представлен в Таблице N 10.

Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения»

Перед составлением годового финансового отчета проведена инвентаризация нефинансовых активов. Инвентаризационной комиссией признаков обесценения объектов нефинансовых активов не выявлено.

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерском учете Центра учтены следующие показатели:

КФО 2

-основные средства балансовой стоимостью 9 569 518,50 руб., особо ценное движимое имущество 274 710,10 руб.

Основные фонды увеличились на 1 451 060,54 руб., в т. ч.:

- LADA GRANTA 219170 - 1 149 335 руб.

- Компьютерное техника и оборудование – 301 725,54 руб.

Выбыло основных средств 1 170 915,89 руб. в т. ч.:

- списания объектов пришедших в негодность на сумму 104 440,35 руб.

- списание реализованных автомобилей на сумму 985 950,00 руб.

- переведено на забалансовый счет 21 при передаче в эксплуатацию основных средств, стоимостью до 10 000 руб. в сумме 80 525,54 руб.;

Вложения в материальные запасы на сумму 322 558,21 руб.

Остаток материальных запасов на конец отчетного периода составил 492 879,43 руб.

Движение материальных ценностей на забалансовых счетах:

02 счет

Уменьшение за счет списания основных средств.

21 счет

Увеличение за счет приобретения основных средств стоимостью до 10 000,00 руб. в сумме 110 928,31 руб. Уменьшение за счет списания объектов пришедших в

негодность на сумму 29 433,51 руб.

КФО 4

Основные средства балансовой стоимостью – 14 452 681,45 руб., в том числе:

- недвижимое имущество балансовой стоимостью – 3 412 204,00 руб.;
- особо ценное движимое имущество балансовой стоимостью – 7 942 476,41 руб.

Увеличение основных средств произошло в результате приобретения:

- оборудования для проведения олимпиад 1 434 357,56 руб.;

Выбыло основных средств 1 170 915,89 руб. в т. ч.:

- списания объектов пришедших в негодность на сумму 18 182,00 руб.
- переведено на забалансовый счет 21 при передаче в эксплуатацию основных средств, стоимостью до 10 000 руб. в сумме 43 787,28 руб.;

Амортизация основных средств всего – 11 484 543,24 руб., в том числе:

- недвижимого имущества – 1 555 303,87 руб.;
- особо ценного движимого имущества – 6 571 623,47 руб.

Остаток материальных запасов на конец отчетного периода составил 183 645,50 руб.

Движение материальных ценностей на забалансовых счетах:

02 счет

Уменьшение за счет списания основных средств.

21 счет

Увеличение за счет приобретения основных средств стоимостью до 10 000,00 руб. в сумме 55 494,84 руб. Уменьшение за счет списания объектов пришедших в негодность на сумму 7 579,13 руб.

КФО 5

Вложения в основные средства, в результате приобретения:

- оборудования для проведения олимпиад 1 434 357,56руб.;

Оборудование закуплено для выполнения муниципального задания, переведено для учета на КФО 4.

Остаток материальных запасов на конец отчетного периода составил 345 977,50 руб.

В справке о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах (ф.0503730) и в Сведениях о движении нефинансовых активов (ф.0503768) по состоянию на отчетную дату отражены:

-на счете 01 отражено имущество, полученное в пользование в сумме 1,00 руб. Изменения остатков не произошло.

-на счете 03 отражены бланки строгой отчетности.

-на счете 09 отражены запчасти к транспортным средствам, выданные взамен изношенных, в сумме 52 001,05 руб., изменение остатков на счете обусловлено обновлением запчастей к транспортным средствам.

-на счете 21 отражены основные средства в эксплуатации стоимостью до 10 000,00 руб. Изменения произошли за счет приобретения основных средств и списания пришедших в негодность. Остаток основных средств на счете 1 959 584,48 руб.

Форма 0503721 «Отчет о финансовых результатах»

КФО 2

Доходы:

- в сумме 4 076 597,00 руб. – начислены доходы за платные услуги

Доходы от выбытия активов на сумму 658 584,75 руб. – произведена реализация иного движимого имущества и реклассификация основных средств.

Иные доходы - 174 226,00 руб. начислен налог УСН

КФО 4

Доходы:

- в сумме 43 914 000,00 руб. – начислены доходы за выполнение муниципального задания

Доходы от выбытия активов на сумму -1 220 000,00руб. – корректировка расчетов с учредителем, оборудование переведено для учета на КФО 4.

КФО 5

Доходы:

- в сумме 1 926 338,15 руб. – начислены доходы по иным субсидиям.

Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности»

в разрезе счетов и видов деятельности на начало и конец отчетного периода.

По состоянию на отчетную дату в Центре образовалась

дебиторская задолженность по:

КФО 2

- 20623 в сумме 17 013 руб. 91 коп. ООО «Самараэнерго» по дог. 05-0576Э от 01.11.2023 (электроэнергия за декабрь 2024г.)

КФО 4

- 20531 в сумме 83 216 000 руб. 00 коп. – Доходы будущих периодов по субсидии на выполнение мун. задания (Соглашение от 27.12.2023 № 946-дг/3.2).
- 20623 в сумме 12 760 руб. 44 коп. ООО «Самараэнерго» по дог. 05-0576Э от 01.11.2023 (электроэнергия за декабрь 2024г.).

и кредиторская задолженность по:

КФО 2

- 30221 в сумме 3 966 руб. 60 коп. ООО "ИнфоЛада" по дог. от 24.01.2024г. № 1707312 (услуги связи за декабрь 2024г.).
 - 30223 в сумме 42 695 руб. 85 коп.:
- ПАО «Т Плюс» по дог.от 25.12.2023г. № 30943го-ЦЗ/12024 в сумме 42 209 руб. 08 коп. (услуги теплоснабжения за декабрь 2024г.);
- ПАО «Т Плюс» по дог.от 26.01.2024г. № 30943гв/12024 в сумме 486 руб. 77 коп. (услуги горячего водоснабжения за декабрь 2024г.).
- 30225 в сумме 13 817 руб. 09 коп. ООО "Время перемен" по дог. от 01.02.2024г. № 50 (по услугам содержания имущества за декабрь 2024г.).
 - 30226 в сумме 8 461 руб. 92 коп. МО ВО по г.Тольятти по дог. 2/61 от 15.12.2023г. (по услугам охраны объекта за декабрь 2024г.).
 - 30305 в сумме 104 770 руб. 00 коп.: транспортный налог за 2024г. – 804 руб. 00 коп.; налог уплачиваемый на УСНО за 2024г. – 103 966 руб. 00 коп.
 - 40140 в сумме 2 287 814 руб. 00 коп. – Доходы будущих периодов, за диагностическое тестирование по ГИА
 - 40160 в сумме 118 534 руб. 85 коп. Резервы на оплату:
- отпусков в сумме 61 311 руб. 40 коп.;
- на оплату ГСМ ООО КО "ТНПС" по дог. от 11.12.2023 № 2023.231038 в сумме 11 904 руб. 00 коп.;
- по услугам холодного водоснабжения ООО "Волжские коммунальные системы " по дог.от 01.12.2023г. № 0043 в сумме 2 321 руб. 00 коп.;
- по услугам обращения с ТКО АО "ЭКОЛОГИЯ" по дог. от 19.12.2024 №

Н/Б/651/24 в сумме 2 825 руб. 95 коп.;

- по услугам электроснабжения ООО «Самараэнерго» по дог. 05-0576Э от 01.11.2023г. в сумме 40 172 руб. 50 коп.

КФО 4

- 40140 в сумме 83 216 000 руб. 00 коп. – Доходы будущих периодов по субсидии на вып. мун. задания (Соглашен. от 27.12.2023 № 946-дг/3.2).
- 40160 в сумме 1 747 392 руб. 53 коп.: Резервы:

- на оплату отпусков в сумме 1 734 632 руб. 09 коп.;

- по услугам электроснабжения ООО «Самараэнерго» по дог. 05-0576Э от 01.11.2023г. в сумме 12 760 руб. 44 коп.

Пояснения по ЕНП

За отчетный период начислены взносы в составе ЕНП по счету:

- 303.15 — страховые взносы в сумме 1 495 628,83руб.

Перечисления отражены по дебету счета 303.14.

На перечисленные суммы в установленные сроки направлены уведомления о распределении сумм. На основании письма МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РФ от 29 декабря 2024 года № 02-06-09/133794 учреждение отразило зачет сумм с кредита счета 303.14 в дебет счета 303.15 — 1 495 628,83руб руб.

Вся задолженность носит текущий характер.

Просроченная дебиторская и (или) кредиторская задолженность по состоянию на отчетную дату в Центре отсутствует.

Долгосрочной задолженности Центр также не имеет.

Недостач и хищений имущества в отчетном периоде не было.

Ошибки прошлых лет в отчетном периоде не выявлены.

Сведения об остатках денежных средств учреждения отражены в форме 0503779.

По состоянию на 01.01.2025 года

- на лицевом счете 349130020 составляет:

(КФО 2) в сумме 3 244 502,88 руб.

(КФО 4) в сумме 0,00 руб.

- на лицевом счете 359130020 составляет:

(КФО 5) в сумме 0,00 руб.

Форма 0503730 «БАЛАНС ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) УЧРЕЖДЕНИЯ»

Пояснения остатков по счетам 401.40, 401.50, 401.60

Сч. 0.401.40.000 (КФО 2) сумма 2 287 814,00 руб.- доходы будущих периодов по договорам по платным услугам начисленные согласно СГС «Доходы».

Сч. 0.401.60.000 (КФО 2) сумма 61 311 руб. 40 коп. - резерв на оплату отпусков за фактически отработанное время.

Сч. 0.401.60.000 (КФО 2) сумма 57 223 ,45 руб. - начислен резерв предстоящих расходов за оказанные в декабре 2024г коммунальные услуги и прочие (электроэнергию, водоснабжение, вывоз мусора, ГСМ), первичные документы по которым (акт приема-передачи услуг) поступят в январе 2025г.

Сч. 0.401.60.000 (КФО 4) сумма 1 734 632 руб. 09 - резерв на оплату отпусков за фактически отработанное время.

Сч. 0.401.60.000 (КФО 4) сумма 12 760 руб. 44 коп.

руб. - начислен резерв предстоящих расходов за оказанные в декабре 2024г коммунальные услуги (электроэнергию), первичные документы по которым (акт приема-передачи услуг) поступят в январе 2025г.

Форма 0503775

В разделе 4 ф. 0503775, экономия в результате применения конкурентных способов составляет: 8 100,00 руб. (КФО 4); 116 132,15 руб. (КФО 5); 13 594,67 руб. (КФО 2)

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

В целях обеспечения ведения бухгалтерского учета, своевременного составления и представления бухгалтерской отчетности в соответствии с действующим законодательством Центр в отчетном периоде руководствовался:

- Инструкцией по применению 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, утверждённой приказом Минфина России от 01.12.2010 N 157н;
- Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных

учреждений, утверждённой приказом Минфина России от 16.12.2010 N 183н;

- Инструкцией о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 25.03.2011 N 33н;
- Указаниями о порядке применения бюджетной классификации РФ, утвержденными приказом Минфина России от 01.07.2013 N 65н;
- другими нормативно-правовыми актами в области методологии ведения учета и составления отчетности бюджетных учреждений.

Контроль за использованием средств субсидий, обеспечением сохранности имущества со стороны руководства Центра, материально - ответственных лиц, иных ответственных работников Центра ведется постоянно.

Директор

Г.В. Копылова

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 2db98b2d644a24b3568c06a1c3d35d18

Владелец: Копылова Галина Владимировна

Действителен с 15.05.2024 по 08.08.2025

Руководитель

планово-

экономической

службы

(расшифровка подписи)

главный

бухгалтер

Ю.В. Цилимбаева

(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 51d141415285a2ca2d2f5427ce23c6bd

Владелец: Цилимбаева Юлия Владимировна

Действителен с 15.05.2024 по 08.08.2025

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН

ИНН

КПП

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(расшифровка подписи)

|

(телефон, e-mail)

18 марта 2025 г.

Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Активы и обязательства заграничного учреждения	00000000	Методы пересчета стоимости объектов бухгалтерского учета заграничного учреждения	Все факты хозяйственной жизни заграничного учреждения отражаются в бухгалтерском учете в иностранной валюте
Активы и обязательства заграничного учреждения	00000000	Методы пересчета стоимости объектов бухгалтерского учета заграничного учреждения	Все факты хозяйственной жизни заграничного учреждения отражаются в бухгалтерском учете одновременно в иностранной валюте и в рублевом эквиваленте
Активы, обязательства, финансовый результат	00000000	Организация ведения бухгалтерского учета	Полномочия переданы централизованной бухгалтерии
Бланки строгой отчетности	00003000	Учет	По стоимости приобретения бланков
Бланки строгой отчетности	00003000	Учет	Условная оценка: один бланк, один рубль

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Основные средства в эксплуатации	00021000	Учет	Условная оценка: один объект, один рубль
Основные средства в эксплуатации	00021000	Учет	По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта
Основные средства	10100000	Определение срока полезного использования	Исходя из ожидаемого срока получения экономических выгод и (или) полезного потенциала, заключенных в активе, признаваемом объектом основных средств
Основные средства	10100000	Определение срока полезного использования	Исходя из рекомендаций, содержащихся в документах производителя, входящих в комплектацию объекта имущества, и (или) на основании решения комиссии

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
			субъекта учета по поступлению и выбытию активов
Амортизация	10400000	Методы начисления амортизации	Линейный метод
Амортизация	10400000	Методы учета суммы амортизации при переоценке объекта основных средств	Накопленная амортизация вычитается из балансовой стоимости объекта основных средств, после чего остаточная стоимость пересчитывается до переоцененной стоимости актива
Амортизация	10400000	Методы учета суммы амортизации при переоценке объекта основных средств	Пересчет накопленной амортизации пропорционально изменению первоначальной стоимости объекта основных средств таким образом, чтобы его остаточная стоимость после

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
			переоценки равнялась его переоцененной стоимости
Амортизация	10400000	Методы начисления амортизации	Пропорционально объему продукции
Амортизация	10400000	Методы начисления амортизации	Метод уменьшаемого остатка
Материальные запасы	10500000	Выбытие материальных запасов	По средней фактической стоимости
Материальные запасы	10500000	Выбытие материальных запасов	По стоимости каждой единицы
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально иному показателю, характеризующему результаты деятельности учреждения
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально объему выручки от реализации продукции (работ, услуг)
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по иным прямым затратам
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по оплате труда

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Затраты на изготовление готовой продукции, выполнение работ, услуг	10900000	Распределение накладных затрат	Пропорционально прямым затратам по материальным затратам

Сведения об организационной структуре учреждения

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
Местонахождение учреждения	010	445011, Российская Федерация, Самарская область, город Тольятти, ул. Карла Маркса, 27А.	-	445011, Российская Федерация, Самарская область, город Тольятти, ул. Карла Маркса, 27А.
Организационно-правовая форма субъекта отчетности	020	75401	ОКОПФ ОК 028-2012	Муниципальные автономные учреждения
Изменение наименования субъекта отчетности за отчетный период	030	Нет		
Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности	040	-	"Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности: приказ Минфина от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государствен	-

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
			<p>ных органов), органов местного самоуправлен ия, органов управления государствен ными внебюджетны ми фондами, государствен ных академий наук, государствен ных (муниципаль ных) учреждений и Инструкции по его применению» (далее – Инструкция к Единому плану счетов № 157н); приказ Минфина от 23.12.2010 № 183н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерско го учета автономных учреждений и Инструкции по его применению» (далее – Инструкция № 183н);</p>	

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
			<p>приказ Минфина от 24.05.2022 № 82н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения» (далее — приказ № 82н); приказ Минфина от 29.11.2017 № 209н «Об утверждении Порядка применения классификации операций сектора государственного управления» (далее – приказ № 209н); приказ Минфина от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных</p>	

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
			<p>документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениям и, и Методических указаний по их применению» (далее – приказ № 52н); приказ Минфина от 15.04.2021 № 61н «Об утверждении унифицированных форм электронных документов бухгалтерско</p>	

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
			<p>го учета, применяемых при ведении бюджетного учета, бухгалтерского учета государственных (муниципальных) учреждений, и Методических указаний по их формированию и применению» (далее — приказ № 61н); федеральными стандартами бухгалтерского учета государственных финансов, утвержденными приказами Минфина от 31.12.2016 № 256н, 257н, 258н, 259н, 260н (далее — соответственно СГС «Концептуальные основы бухучета и</p>	

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
			<p>отчетности», СГС «Основные средства», СГС «Аренда», СГС «Обесценение активов», СГС «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности»), от 30.12.2017 № 274н, 275н, 277н, 278н (далее – соответственно СГС «Учетная политика, оценочные значения и ошибки», СГС «События после отчетной даты», СГС «Информация о связанных сторонах», СГС «Отчет о движении денежных средств»), от 27.02.2018 № 32н (далее – СГС</p>	

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
			<p>«Доходы»), от 28.02.2018 № 34н (далее – СГС «Непроизведенные активы»), от 30.05.2018 №122н, 124н (далее – соответственно СГС «Влияние изменений курсов иностранных валют», СГС «Резервы»), от 07.12.2018 № 256н (далее – СГС «Запасы»), от 29.06.2018 № 145н (далее – СГС «Долгосрочные договоры»), от 15.11.2019 № 181н, 182н, 183н, 184н (далее – соответственно СГС «Нематериальные активы», СГС «Затраты по займам»), СГС «Совместная деятельность»</p>	

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
			», СГС «Выплаты персоналу»), от 30.06.2020 № 129н (далее – СГС «Финансовые инструменты»). в части исполнения полномочий получателя бюджетных средств учреждение ведет учет в соответствии с приказом Минфина от 06.12.2010 № 162н «Об утверждении плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению» (далее – Инструкция № 162н)."	
Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль	050	-	-	Департамент образования городского округа Тольятти
Сроки деятельности субъекта отчетности, созданного на определенный срок	060	-		

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности	070	Да	Федеральный закон от 12.01.1996 № 7-ФЗ	"Отчет о результатах исполнения плана ФХД опубликуется на официальном сайте www.bus.gov.ru не позднее пяти рабочих дней со дня утверждения"
Наименование и место публикации отчета, содержащего информацию о результатах исполнения государственного (муниципального) задания	080	Да	"ПОСТАНОВЛЕНИЕ от 6 сентября 2021г. № 3005-п/1 АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ САМАРСКОЙ ОБЛАСТИ"	Отчет о выполнении государственного задания опубликуется на официальном сайте www.bus.gov.ru не позднее пяти рабочих дней со дня утверждения
Наличие наблюдательного совета (органа управления учреждением)	090	Да	2638-п/1 от 29.08.2023 года	-
Изменение состава наблюдательного совета (органа управления учреждением)	100	Да	"1187-п/1 от 01.07.2024 2504-п/1 от 28.12.2024"	
Изменение полномочий наблюдательного совета (органа управления учреждением)	110	Нет		
Изменение состава полномочий учреждения	120	Нет		
Передача полномочий по ведению бухгалтерского учета иной организации	130	Нет		

Показатель	Код строки	Значение	Правовое основание	Пояснения
1	2	3	4	5
(централизованной бухгалтерии)				
Сведения о правопреемственности по всем обязательствам реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности в отношении всех кредиторов и должников, включая и обязательства, оспариваемые в суде	140	-	показатели отсутствуют	
Иная информация, характеризующая показатели деятельности реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности за отчетный период	150	-	-	показатели отсутствуют
	160	показатели отсутствуют		

* Общероссийский классификатор организационно-правовых форм ОК 028-2012

Сведения о результатах деятельности учреждения

Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
Меры по повышению квалификации и переподготовке специалистов учреждения	010	количество специалистов, прошедших обучение, чел.	16
	011	объем расходов, направленных на обучение, тыс. руб.	25,9
	012		
Численность работников	020	средняя численность сотрудников за отчетный период, чел.	43,3
	021		Основных работников – 41,8; совместителей – 1,5; из них внешних совместителей – 1,5. Женщин – 35,3; мужчин – 6,5. Руководители – 8 ед., специалисты – 29 ед., вспомогательный персонал – 6,3 ед.
Имущество учреждения	030	балансовая и остаточная стоимости временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов основных средств, тыс. руб.	
	031	балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих	17 638,00

Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
		нулевую остаточную стоимость, тыс. руб.	
	032	балансовая и остаточная стоимости объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия, тыс. руб.	81,002
Объемы закупок	040	количество заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (далее - Закон 44-ФЗ), шт.	
	041	общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Закона 44-ФЗ, тыс. руб.	
	042	количество заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Федерального закона от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" (далее - Закон 223-ФЗ), шт.	153
	043	общая сумма заключенных в отчетном периоде контрактов (договоров) в рамках Закона 223-ФЗ, тыс. руб.	7 681,59
Основные фонды	050	техническое состояние,	Техническое

Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
учреждения (его структурных подразделений, подведомственных учреждению обособленных подразделений)		эффективность использования, обеспеченность учреждения	состояние основных средств Центра находится в удовлетворительном состоянии. В Центре своевременно проводятся диагностика, техническое обслуживание, ремонт основных средств. За 2024 год приобретены новые объекты ОС на сумму 2762 тыс. руб. Коэффициент прироста ОС за год составил 12%. Общий износ ОС – 82%. В учреждении необходимо произвести замену выработавших ресурс накопителей на жестком магнитном диске,

Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
			используемы х в отказоустойч ивом дисковом массиве; замену аккумуляторн ых батарей в источниках бесперебойно го питания, обеспечиваю щих надежность функциониро вания серверного и телекоммуни кационного оборудования в аппаратных помещениях центрального и автозаводског о офисов, замену вырабатываю щих ресурс накопителей на жестком магнитном диске в АРМ сотрудников и учебных АРМ 16 кабинета автозаводсеог о офиса. Также необходимо

Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
			<p>осуществлять поэтапную замену серверного оборудования, функционирующего более 6 лет, модернизацию локальной сети для повышения пропускной способности, включая коммутационное оборудование.</p> <p>Работники в полном объеме обеспечены оргтехникой и производственным оборудованием, чтобы осуществлять бесперебойную работу в учреждении. Вместе с тем, для эффективной реализации муниципального задания Центр испытывает</p>

Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
			<p>потребность в обновлении серверного оборудования, в аппаратно-программных комплексах обеспечивающих проведение видео-конференций, защиту информации.</p>
	051	<p>основные мероприятия по улучшению состояния и сохранности</p>	<p>Сохранность основных средств обеспечивается посредством их закрепления за материально-ответственными лицами и проведением инвентаризации имущества. Не пригодные к дальнейшей эксплуатации объекты основных средств своевременно списываются с баланса Центра в порядке,</p>

Показатель	Код строки	Критерии	Значение
1	2	3	4
			установленно м законодатель ством, с учетом требования учредителя.
	052	характеристика комплектности	
	060		

Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

Показатель	Код строки	Значение
1	2	3
Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503766): "99 - иные причины" по графе 8 раздела 2	010	Исполнение 100 %
Принятые обязательства (денежные обязательства), исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом	020	сумма:277306.20 0.00; пояснение: ; сумма:1863042.53 0.00; пояснение:
	030	

Анализ показателей отчетности учреждения

Код формы по ОКУД	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
0503769	010	Показатели со знаком "минус" в графах 5 - 8 раздела 1	Показатели отсутствуют
0503769	020	Раздел 2 графа 7 - "05 - иные причины возникновения просроченной кредиторской задолженности"	Просроченная кредиторская задолженность отсутствует
0503769	030	Раздел 2 графа 7 - "89 - иные причины возникновения просроченной дебиторской задолженности"	Просроченная дебиторская задолженность отсутствует
0503769	060	Наличие субсидии на финансовое обеспечение выполнения бюджетными и автономными учреждениями государственного задания на оказание высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования	Показатели отсутствуют
0503773	070	Раздел 1 графа 9 - "06 - иные причины"	Показатели отсутствуют
0503773	080	Раздел 4 графа 7 - "03.5 - иные причины"	Показатели отсутствуют
0503775	090	Раздел 1 графа 7 - "99 - иные причины"	Показатели отсутствуют
0503775	100	Раздел 2 графа 7 - "75 -	Неисполненные денежные

Код формы по ОКУД	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
		иные причины"	обязательства отсутствуют
0503775	110	Раздел 3 графа 7 - "03 - иные причины"	Обязательства сверх утвержденного плана ФХД не принимались
0503779	120	Информация по банковским счетам, за исключением счетов, открытых для расчетов с иностранной валютой	"349130020 – для учета операций со средствами субсидии и приносящей доход деятельности, 359130020 – для учета операций со средствами, поступающими по целевым субсидиям."
0503295	130	Информация о задолженности по исполнительным документам и правовом основании ее возникновения	Показатели отсутствуют
0503790	140	Графа 7 - "09 - иной статус"	Показатели отсутствуют
0503790	150	Графа 8 - "09 - иной статус"	Показатели отсутствуют
0503790	160	Графа 7 - "28 - иное основание выбытия"	Показатели отсутствуют
0503790	170	Графа 8 - "28 - иное основание выбытия"	Показатели отсутствуют
0503737	180	Информация (пояснения) о некассовых операциях	Показатели отсутствуют
	190		

Прочие вопросы деятельности учреждения

Наименование отчета	Код строки	Показатель	Пояснения
1	2	3	4
Таблица № 6	010	Годовая инвентаризация проведена	Решение № 0000-000006 о проведении инвентаризации от "30" октября 2024г.
-	020	Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности учреждения в виду отсутствия числовых значений показателей	0503779_5; 0503779_3; 0503710_P; 0503779_4; 0503771; 0503773_5; 0503773_3; 0503773_4; 0503738_6; 0503738_5-НП; 0503766_5; 0503779_7; 0503768_7; 0503725_2; 0503737_7; 0503769_7; 0503790; 0503772; 0503725_7; 0503773_7; 0503766_6; 0503738_7; 0503295; 0503773_2_3_7; 0503768_6; 0503725_5; 0503773_2; 0503779_6; 0503738_6-НП; 0503725_6; 0503773_5_6; 0503725_4; 0503769_6; 0503773_6; 0503737_6
	030		