

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
УЧРЕЖДЕНИЯ**

на «01» января 2023 г.

Учреждение	Санкт-Петербургское государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение «Оптико-механический лицей»	Форма по ОКУД	КОДЫ 0503760
Обособленное подразделение		Дата	01.01.2023
Учредитель	Комитет по образованию Санкт-Петербурга	по ОКПО	02534059
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКАТО	40273563000
Периодичность: годовая		по ОКПО	
		Глава по БК	823
Единица измерения: Рубли		к Балансу по форме по ОКЕИ	0503730 383

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Санкт-Петербургское государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение «Оптико-механический лицей» является некоммерческой организацией, руководствуется в своей деятельности Конституцией Российской Федерации, Законом РФ «Об образовании» и другими ФЗ, решениями Правительства РФ, постановлениями и распоряжениями Губернатора и Правительства Санкт-Петербурга, распорядительными документами органов управления образования всех уровней, нормативными актами Учредителя, а также Уставом и локальными актами учреждения.

Организационно-правовая форма ОКОПФ: 72-Бюджетные учреждения

Основной вид экономической деятельности ОКВЭД: 85.21 Образование профессиональное среднее.

Местонахождения (юридический адрес) СП ГБПОУ «ОМЛ»: Российская Федерация, 195197, г. Санкт-Петербург, пр. Полустровский, д.61, литера А.

Учредителем СП ГБПОУ «ОМЛ» является Комитет по образованию г. Санкт-Петербурга.

Учреждение является юридическим лицом, самостоятельно осуществляет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс и лицевой счет, обладает обособленным имуществом, которое закреплено за ним на праве оперативного управления (недвижимое, особо ценное имущество). Собственником этого имущества является учредитель. Учреждение не вправе совершать сделки, возможными последствиями которых является отчуждение или обременение закрепленного за ним имущества.

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.

Основным предметом деятельности учреждения является реализация основных профессиональных образовательных программ среднего (полного) образования, образовательных программ профессиональной подготовки, дополнительных образовательных программ.

Контингент обучающихся на 01.01.2023 года составляет 639 человек, количество 30 групп.

Штатное расписание на 01.01.2022 составляет 172,66 штатных единиц, из них – 52,11 штатных единиц педагогического персонала, мастеров производственного обучения – 37,80 штатные единицы.

Источниками финансового обеспечения являются:

- Субсидии учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания;

- Субсидия на иные цели (Расходы на реализацию мер социальной поддержки, Расходы на развитие профессионального образования в Санкт-Петербурге).

- Поступления от оказания услуг (выполнения работ), осуществляемых на платной основе. Бухгалтерский учет автоматизирован - ведется в 1С-предприятие 8.3 «Единая информационно - аналитическая система бюджетного (бухгалтерского) учета». Бухгалтерия состоит из 5 человек.

Учреждением осуществляется отдельный учет расходов по видам деятельности в зависимости от источников доходов, в соответствии с планом финансово - хозяйственной деятельности на 2022 год:

- Субсидии на выполнение государственного задания в сумме 126 702 192,93 руб. с учетом остатка средств на начало года.

- Субсидии на иные цели в сумме 24 821 094,00 руб.

- Собственные доходы в сумме 3 607 742,06 руб. с учетом остатка средств на начало года.

Исполнение кассового плана за 2022 года составило:

- Субсидии на выполнение государственного задания 100%.

- Субсидии на иные цели 92%.

- Собственные доходы 24%.

Информация об исполнении учреждением плана ПФХД отражена в Форме 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» в разрезе вида финансового обеспечения.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности отражена в Форме 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения».

На 01.01.2022 года на лицевом счете учреждения имелись неиспользованные остатки субсидий прошлых лет средств на счете 4 201 11 в размере 29 271,36 руб., в том числе:

КОСГУ 213 – 5 564,14 руб.; КОСГУ 266– 18 424,28 руб.; КОСГУ 310 – 5 282,94 руб.

Из них:

- 23 005,45 руб. были израсходованы в 1-ом квартале 2022г.,

- 6 265,91 руб. в течение года были не израсходованы. Данная экономия образовалась в связи с возвратом денежных средств от ФСС (четыре дополнительных дня по уходу за ребенком – инвалидом). Сотрудник в полной мере не воспользовался своим правом четырех дополнительных дней по уходу за ребенком – инвалидом.

В связи с этим, 05.12.2022 года данные средства были осмечены на КОСГУ 310 для заключения договора «Поставка учебной литературы». По результатам проведенных процедур и уменьшением НМЦК после заключения договора в электронном магазине, средства не были использованы до конца 2022 года.

В 2023 году данные средства (остаток прошлых лет) в размере 6 265,91 рублей будут осмечены и израсходованы в до 01.03.2023 года.

На 01.01.2022 года на лицевом счете учреждения имелись неиспользованные остатки средств на счете 5 201 11 в размере 1 681,65 руб. по целевой статье 0230056340 «Расходы на ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство (кураторство) педагогическим работникам государственных образовательных организаций, реализующих образовательные программы среднего профессионального образования, в том числе программы профессионального обучения для лиц с ограниченными возможностями здоровья» из них:

- по КОСГУ 213 ВР 119 в размере 1 681,65 руб. (Экономия в связи с превышением предельной величины облагаемой базы у сотрудников). Данные средства на 01.01.2022 года возвращены в доход бюджета в 1-ом квартале 2022 года.

На 01.01.2022 года на лицевом счете учреждения имелись неиспользованные остатки средств на счете 2 201 11 в размере 261 470,21 рублей. Данные средства были израсходованы учреждением в 1-ом квартале 2022 года.

На 01.01.2023 года имеется остаток на лицевом счете, по коду вида финансового обеспечения:

612- Субсидии на иные цели – в размере 2 090 712,32 руб. из них:

Остатки финансирования образовались в размере 2 084 879,44 руб. по целевой статье 0330040650 «Расходы на реализацию дополнительных мер социальной поддержки по

обеспечению питания в государственных образовательных учреждениях» по КОСГУ 226 – 2 052 629,04 руб., по КОСГУ 262 – 32 250,40 руб. Обеспечение питания планировалось 80% от общего объема контингента, фактическое обеспечение питанием составило 70%.

Данный остаток будет осмечен и израсходован в 1-ом квартале 2023 года.

Остатки финансирования образовались в размере 215,00 руб. по целевой статье 0310040240 «Расходы на реализацию дополнительных мер социальной поддержки работникам государственных учреждений». Данные средства образовались в связи с округлением при выделении средств учреждению.

Данный остаток будет осмечен и израсходован на те же цели в 1-ом квартале 2023 года.

Остатки финансирования образовались в размере 5 617,88 руб. по целевой статье 0230053630 «Расходы на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство (кураторство) педагогическим работникам государственных образовательных организаций, реализующих образовательные программы среднего профессионального образования, в том числе программы профессионального обучения для лиц с ограниченными возможностями здоровья» КОСГУ 211– 3 994,06 руб. (в связи с перерасчетом отпускных), КОСГУ 219– 1 623,82 руб. (в связи с превышением предельной величины облагаемой базы у сотрудников). Данные остатки будут осмечены и израсходованы в 1-ом квартале 2023 года.

611- Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания в размере 113 642,47 руб. Из них:

- по КОСГУ 223 в размере 57 596,97 руб. Экономия образовалась в связи с отсутствием документов на оплату по вывоз ТБО;

- по КОСГУ 226 в размере 18 442,33 руб. экономия образовалась в связи с уменьшением цены контракта в конце 2022 года по договору «Медосмотр сотрудников».

- по КОСГУ 266 в размере 23 287,26 руб. экономия образовалась в связи с возвратом денежных средств от ФСС в размере 12 158,37 руб. (четыре дополнительных дня по уходу за ребенком-инвалидом), экономия в размере 11 128,89 руб. (запланированные средства на выплату пособий за первые три дня временной нетрудоспособности за счет средств работодателя спрогнозировать не предоставляется возможным).

- по КОСГУ 310 в размере 6 265,91 руб., данная экономия образовалась в связи с расторжением контракта в конце декабря 2022 года.;

- по КОСГУ 346 в размере 8 050,00 руб. данная экономия образовалась в связи с расторжением контракта в конце декабря 2022 года.

На 01.01.2023 года имеется остаток по приносящей доход деятельности в размере 2 695 049,58 рублей. Из них:

- 147 057,43 руб.- данные средства остались на лицевом счете в связи несвоевременным поступлением средств за оказанные услуги;

- 2 547 991,85 руб. данные средства остались на лицевом счете в связи с поступлением штрафа за ненадлежащее использование условий контракта. Все остатки на лицевом счете будут израсходованы в текущем году в соответствии с ПФХД на 2023 год.

За 2022 год за счет предпринимательской деятельности всего профинансировано по **КОСГУ 292 ВР 853 – 3 238,52** рублей. Данные денежные средства были израсходованы на оплату за несоблюдение законодательства о налогах и страховых взносах и несвоевременное перечисление соответствующих платежей.

За 2022 год за счет предпринимательской деятельности всего профинансировано по

КОСГУ 297 ВР 853 – 73 600,00 рублей. Данные средства были израсходованы на оплату членских взносов за 2022 год.

За 2022 года так же был произведен перерасчет средств по субсидиям.

1. Уменьшение доходов:

• по коду субсидии 0310040240 «Расходы на реализацию дополнительных мер социальной поддержки работникам государственных учреждений» на сумму 13 500,00 рублей.

• по коду субсидии 0310041250 «Расходы на обеспечение стипендиями и иными мерами материальной поддержки обучающихся государственных образовательных организаций» на

сумму 258 861,00 рублей, в связи с перерасчетом бюджетом и уменьшением контингента на 2022 год.

- по коду субсидии 0330040730 «Расходы на предоставление мер социальной поддержки и дополнительных мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, и лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» на сумму 644 300,00 рублей, в связи с перерасчетом контингента.

2. Увеличение доходов:

- по коду субсидии 0230020960 «Расходы на финансовое обеспечение выполнения государственного задания» на сумму 3 194 721,57 рублей. Данные средства потребовались для оплаты заработной платы за 1 половину декабря и погашением кредиторской задолженности по НДФЛ.

- по коду субсидии 0310040240 «Расходы на реализацию дополнительных мер социальной поддержки работникам государственных учреждений» на сумму 13 570,00 руб., в связи с приемом на работу молодых специалистов с 01.09.2022г., имеющих право получать ежемесячную денежную компенсацию на проезд (50%).

- по коду субсидии 0330040650 «Расходы на реализацию дополнительных мер социальной поддержки по обеспечению питания в государственных образовательных учреждениях» на сумму 4 121 000,00 руб., в связи с перерасчетом бюджета и контингента на 2022 год, а так же увеличением стоимости питания.

- по коду субсидии 0330040730 «Расходы на предоставление мер социальной поддержки и дополнительных мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, и лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» на сумму 41 700,00 рублей. Данные средства были необходимы в связи с поступлением на 01.09.2022 года ребенка-сироты.

Порядок предоставления субсидий из бюджета Санкт-Петербурга государственным бюджетным и автономным учреждениям Санкт-Петербурга определен Постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 29.12.2016 № 1271 на основании Закона Санкт-Петербурга от 25.11.2021 года №558-119 «О бюджете Санкт-Петербурга на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов», в соответствии с которым распоряжением Комитета финансов Санкт-Петербурга от 16.03.2017 № 21-р утверждены типовые формы соглашений о предоставлении из бюджета Санкт-Петербурга субсидий государственным бюджетным и автономным учреждениям Санкт-Петербурга.

Выплаты по заработной плате, стипендиям и социальным выплатам за период с 01.01.2022 года по 31.12.2022 года составили:

*за счёт субсидий на выполнение государственного задания:

по КОСГУ 211 (заработная плата) – **76 402 607 руб. 90 коп.** ; размер средней заработной платы составляет – **70 225 руб. 55 коп.**, с учетом выплат на отдых и оздоровление педагогических работников.

по КОСГУ 213 – **22 877 986 руб. 10 коп.**

по КОСГУ 266 (ФОТ 3 дня) – **565 933 руб. 24 коп.** (в т.ч. подоходный налог – **76 051 руб. 00 коп.**)

по КОСГУ 264 (ФОТ 3 дня) – **4 630 руб. 68 коп.** (в т.ч. подоходный налог – **602 руб. 00 коп.**)

Возмещение расходов на выплату социального пособия на погребение – **6 424 руб. 98 коп.**

Возмещение расходов на оплату дополнительных выходных дней для ухода за детьми-инвалидами - **9 338 руб. 22 коп.** (страховые взносы - **2 820 руб. 15 коп.**)

*за счет приносящей доход деятельности:

по КОСГУ 211 – **501 691 руб. 54 коп.**

по КОСГУ 213 – **150 865 руб. 56 коп.**

по КОСГУ 296 (Правительственная стипендия, с приносящей доход деятельности) – **28 000 руб. 00 коп.**

*за счет субсидий на иные цели:

по КОСГУ 296 (Стипендия) – **3 429 886 руб. 00 коп.** (в т.ч. подоходный налог – **0 руб. 00 коп.**);

по КОСГУ 262 (Соц. поддержка детей сирот, компенсационная выплата на питание) – **3 369 400 руб. 00 коп.**

по КОСГУ 262 (Материальная помощь учащимся) – **73 153 руб. 00 коп.** (в т.ч. подоходный налог – **1 560 руб. 00 коп.**)

по КОСГУ 262 (Компенсация затрат для организации отдыха и оздоровления педагогическим работникам) – **454 300 руб. 00 коп.** (в т.ч. подоходный налог – **59 061 руб. 00 коп.**)

по КОСГУ 262 (Компенсационная выплата на питание) – **1 389 695 руб. 90 коп.**

по КОСГУ 211 (Вознаграждение за классное руководство) – **1 742 718 руб. 94 коп.** (в т.ч. подоходный налог – **225 537 руб. 00 коп.**)

по КОСГУ 213 (Вознаграждение за классное руководство) – **531 863 руб. 18 коп.**

по КОСГУ 263 (компенсация проезда «молодому специалисту») – **10 155 руб. 00 коп.**

Расходы по коммунальным услугам за период с 01.01.2021 по 31.12.2021. составили:

За период с 01.01.2022г. по 31.12.2022г. за счет субсидий на выполнение государственного задания всего профинансировано по **КОСГУ 223** (коммунальные услуги) – **8 068 376,63 руб.:**

ВР 244 – 1 250 494,84 руб.

ВР 247 – 6 817 881,79 руб.

- 8 068 376,63 руб.

1. АО «Петербургская сбытовая компания» – **3 481 057,93 руб.**

2. ПАО «Территориальная генерирующая компания №1» – **3 336 823,86 руб.**

3. ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» – **1 147 522,45** рублей, в том числе:

Водопотребление - 130 064,20 руб.

Водоотведение – 1 017 458,25 руб.

4. АО «Невский экологический оператор» - **102 972,39 руб.** (Договор № 1271370-2022/ТБО от 24.10.2022 заключен на сумму 160 569,36 руб., будет соглашение о расторжении с оплатой фактически исполненных обязательств на сумму **139 896,73 руб.**, разница в **36 924,34** (139 896,73-102 972,390) – текущая кредиторская задолженность за декабрь 2022 года)

По состоянию на 01.01.2023 года имеется следующая текущая дебиторская задолженность за счет субсидий на выполнение государственного задания на сумму **846 732,56 руб.** – авансовые платежи за январь 2023 года.

1. АО «Петербургская сбытовая компания» по договору № 78130000026475 от 22.12.21 г. - **172 494,07 руб.**

2. ПАО «Территориальная генерирующая компания №1» по договору № 60047 от 27.01.2022г. – **470 562,28 руб.**

3. ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» по договору № 10-142319-Б-ВС от 21.12.2021г. – **9 249,50 руб.**

4. ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» по договору № 10-142320-Б-В0 от 21.12.2021г. – **194 426,71 руб.**

По состоянию на 01.01.2023 года имеется следующая текущая кредиторская задолженность за счет субсидий на выполнение государственного задания на сумму **93 655,83 руб.** – текущая кредиторская задолженность за декабрь 2022 года.

1. АО «Петербургская сбытовая компания» по договору № 78130000026475 от 22.12.21 г. - **56 731,49 руб.**

2. АО «Невский экологический оператор» договор № 1271370-2022/ТБО от 24.10.2022 г. – **36 924,34** руб.

За период с 01.01.2022г. по 31.12.2022г. за счет предпринимательской деятельности всего профинансировано по **КОСГУ 293** (штрафы за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)) **ВР 853 – 172,00** руб.:

1. ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» оплата неустойки в виде пени - **172,00** руб.

- пени в размере 47,00 рублей образовались за период с 21.12.2021г. по 28.12.2021г., в связи с регистрацией соглашения о распределении лимитов бюджетных обязательств в системе АИСГЗ.

- пени в размере 125,00 рублей образовались за период с 15.11.2022г. по 17.11.2022г., в связи с регистрацией соглашения о распределении лимитов бюджетных обязательств в системе АИСГЗ.

За 2022г. всего заключено Договоров по платным услугам (ПД) в количестве 33 договоров на сумму – **782 580,00** руб., из них:

- оплачено на сумму **711 890,00** руб., в том числе:

- 694 140,00 руб. оплата текущего года

- 17 750,00 руб. оплата кредиторской задолженности за организацией АО «ЛОМО» за 2021 год

- отгружено на сумму **694 140,00** руб.

Расшифровка расходов к форме 0503768

(Сведения о движении нефинансовых активов учреждения)

Движение нефинансовых активов по СГЗ

Строка 012 – Нежилые помещения (здания и сооружения)

Графа 8 Выбытие на общую сумму 86 033,14руб.

Сч.101.12 86 033,14 – переданы безвозмездно ТЭК СПб ГУП наружные теплосети (Расп.КИО 1645-рз от 05.07.2022), в т.ч. графа 9

Строка 014 - Машины и оборудование

Графа 5 Поступление на общую сумму 654 850,00 руб.

Сч.101.34 654 850,00 – поступление оборудования

Графа 8 Выбытие на общую сумму 3 098 685,50руб.

Сч.101.24 2 674 316,76- списание автоматической пожарной сигнализации (Расп.КО 2419-р от 06.12.2022г.)

Сч.101.34 399 997,80– списание спортивного инвентаря (Расп.КО 1652-р от 24.08.2022г.)

Сч.101.34 24 370,94– списание кнопок тревожной сигнализации (Расп.КО 2416-р от 06.12.2022г.)

Строка 016 – Инвентарь производственный и хозяйственный

Графа 5 Поступление на общую сумму 615 260,56 руб.
Сч.101.36 615 260,56- поступление инвентаря

Графа 8 Выбытие на сумму 179 088,80руб.
Сч.101.36 18 832,80- списание спортивного инвентаря (Расп.КО 1652-р от 24.08.2022г.)
Сч.101.36 160 256,00- списание на забаланс до 10 000,00

Стр. 018 - Прочие основные средства

Графа 5 Поступление на общую сумму 716 409,05руб.
Сч.101.38 342 070,00- поступление прочих основных средств
Сч.101.28 374 339,05- поступление учебной литературы

Графа 8 Выбытие на сумму 409 174,08руб.
Сч.101.38 9 400,00- списание спортивного инвентаря (Расп.КО 1652-р от 24.08.2022г.)
Сч.101.38 122 904,08 – списание оборудования автоматической пожарной сигнализации (Расп.КО 2416-р от 06.12.2022г.)
Сч.101.38 276 870,00- списание на забаланс до 10 000,00

Строка 052 - Амортизация нежилых помещений (зданий и сооружений)

Графа 8 Амортизация зданий и сооружений на общую сумму 5 879 983,58 руб.

Сч.104.12 5 211 256,20- текущая амортизация недвижимого имущества
Сч.104.12 -86 033,14 – амортизация переданных безвозмездно ТЭК СПб ГУП наружных теплосетей (Расп.КИО 1645-рз от 05.07.2022), в т.ч. графа 9
Сч.104.22 754 760,52- текущая амортизация сооружений

Строка 054 - Амортизация машин и оборудования

Графа 8 Амортизация оборудования на общую сумму 23 769 023,26руб.

Сч.104.24 Всего 22 801 555,26руб
25 475 872,02-амортизация ОЦДИ за 2022г
-2 674 316,76 - амортизация списанной автоматической пожарной сигнализации (Расп.КО 2419-р от 06.12.2022г.)
Сч.104.34 Всего 967 468,00руб.

1 391 836,74 - амортизация ИДИ за 2022г

399 997,80– амортизация списанного спортивного инвентаря (Расп.КО 1652-р от 24.08.2022г.)
24 370,94– амортизация списанных кнопок тревожной сигнализации (Расп.КО 2416-р от 06.12.2022г.)

Строка 056 - Амортизация инвентаря производственного и хозяйственного

Графа 8 Амортизация инвентаря на общую сумму 348 949,03руб.

Сч.104.26 99 964,67- амортизация инвентаря за 2022г ОЦИ
Сч.104.36 Всего 248 984,36 руб.
267 817,16- амортизация инвентаря за 2022г ИДИ
18 832,80- списание спортивного инвентаря (Расп.КО 1652-р от 24.08.2022г.)

Строка 057 - Амортизация биологических ресурсов

Графа 8 Амортизация биологических ресурсов на общую сумму 554 087,40 руб.

Сч.104.27 554 087,40- амортизация газонов с зелеными насаждениями за 2022г

Строка 058 - Амортизация прочих основных средств

Графа 8 Амортизация прочих основных средств на общую сумму 412 686,65руб.

Сч.104.28 18440,52- амортизация прочих ОС за 2022г ОЦИ

Сч.104.28 374 339,05- амортизация учебной литературы

Сч.104.38 Всего 19 907,08руб.

152 211,16- амортизация прочих ОС за 2022г ИДИ

9 400,00- амортизация списанного спортивного инвентаря (Расп. КО 1652-р от 24.08.2022г.)

122 904,08 – амортизация списанного оборудования автоматической пожарной сигнализации (Расп. КО 2416-р от 06.12.2022г.)

Строка 070 - Вложения в основные средства

Графа 5 и 8 Вложения в основные средства на общую сумму 1 986 519,61руб.

Сч.106.21 374 339,05- поступление учебной литературы

Сч.106.31 654 850,00- поступление оборудования

Сч.106.31 615 260,56- поступление инвентаря

Сч.106.31 342 070,00- поступление прочих основных средств

Строка 190 - Материальные запасы

Графа 5 Поступление материальных запасов на общую сумму 6 257 470,75руб.

Сч.105.31 КОСГУ 341 28 500,00-поступление аптечки для оказания первой помощи работникам

Сч.105.32 КОСГУ 342 74 610,90 - поступление питьевой воды

Сч.105.35 КОСГУ 345 295 780,00 – поступление спецодежды

Сч.105.36 КОСГУ 346 5 791 079,85- поступление расходных материалов

Сч.105.36 КОСГУ 349 67 500,00 – поступление медалей для премирования учащихся

Графа 8 Выбытие материальных запасов на общую сумму 4 304 926,17руб.

Сч.105.32 КОСГУ 442 40 592,55- списание питьевой воды

Сч.105.35 КОСГУ 445 162 627,40- списание мягкого инвентаря

Сч.105.36 КОСГУ 446 4 101 706,22 - списание расходных материалов

Строка 600 графа 5 Основные средства всего на сумму 1 986 519,61руб., в т.ч.

Стр.602 графа 5 из них особо ценное имущество:

Поступление ОС (особо ценное имущество) на общую сумму 374 339,05руб.

Сч.101.28 374 339,05- поступление учебной литературы

Строка 600 графа 8 Основные средства всего на сумму 3 772 981,52 руб., в т.ч.

Строка 601 графа 8

Сч.101.12 86 033,14 – переданы безвозмездно ТЭК СПб ГУП наружные теплосети (Расп. КИО 1645-рз от 05.07.2022), в т.ч. графа 9

Строка 602 графа 8 на сумму 2 674 316,76руб, в т.ч.:

Выбытие ОС (особо ценное имущество)

Сч.101.24 2 674 316,76- списание автоматической пожарной сигнализации (Расп. КО 2419-р от 06.12.2022г.)

Строка 610 графа 8 Амортизация основных средств на общую сумму 30 964 729,92руб., в том числе:

Строка 611 Графа 8 Амортизация недвижимое имущество на общую сумму 5 125 223,06руб.

Сч.104.12 5 211 256,20- текущая амортизация зданий

Сч.104.12 **86 033,14** – амортизация переданных безвозмездно ТЭК СПб ГУП наружных теплосетей (Расп. КИО 1645-рз от 05.07.2022), в т.ч. графа 9

Строка 612 Графа 8 Амортизация особо ценного имущества на общую сумму 24 603 147,42руб.

Сч.104.22 754 760,52 - текущая амортизация сооружений

Сч.104.24 **2 674 316,76**- амортизация списание автоматической пожарной сигнализации (Расп. КО 2419-р от 06.12.2022г.)

Сч.104.24 25 475 872,02-амортизация ОЦДИ за 2022г

Сч.104.26 99 964,67 - амортизация инвентаря за 2022г ОЦИ

Сч.104.27 554 087,40- амортизация газонов с зелеными насаждениями за 2021г

Сч.104.28 392 779,57 амортизация прочих ОС за 2022г ОЦИ

Строка 740 Материальные запасы

Графа 5 6 257 470,75руб.- поступление

Графа 8 4 304 926,17руб.- выбытие на нужды учреждения

Строка 821 Сч.03 Бланки строгой отчетности

Графа 5 Поступление бланков строгой отчетности на общую сумму 500,00 руб.

Графа 6 Выбытие бланков строгой отчетности на общую сумму 452,00 руб.

130,00 – списание дипломов

322,00 – списание прочих бланков

Строка 840 Сч.07.2 Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры по стоимости приобретения

34 998,44 внутреннее перемещение материалов, в связи с увольнением работника

Строка 852 графа 5 Сч.21 ОС в эксплуатации

Поступление ОС в эксплуатацию на общую сумму 437 126,00руб.

Сч.21.36 160 256,00- поступление на забаланс до 10 000,00

Сч.21.38 276 870,00- поступление на забаланс до 10 000,00

Выбытие ОС в эксплуатации на общую сумму 128 467,11руб.

Сч.21.34 80 712,00- списание спортивного инвентаря (Расп. КО 1652-р от 24.08.2022г)

Сч.21.38 47 755,11- списание спортивного инвентаря (Расп. КО 1652-р от 24.08.2022)

Строка 912 графа 4 Сч.26 Имущество, переданное в безвозмездное пользование (площади):

Всего передано имущества в безвозмездное пользование на общую сумму 3,00 руб.

В 2021 году заключен контракт с ГБНОУ ДУМ СПб на оказание услуг для почасового использования с целью проведения занятий по дополнительным образовательным общеразвивающим программам. На основании договора безвозмездного пользования, между СП ГБ ПОУ «ОМЛ» и ГБНОУ ДУМ СПб от 30.12.2021 года № 5/21 и в соответствии с учетной политикой учреждения, были переданы части помещений общей площадью 507,2 м. кв. с условной ценой 1 рубль.

На основании договора безвозмездного пользования от №4/22 от 28.07.2022 года между СП ГБ ПОУ «ОМЛ» и СП ГБУЗ "Городская поликлиника №76", был передан медицинский кабинет: общей площадью 38,4 м. кв. , в т.ч. 24,0м.кв. пом.257 и 14.4 м. кв. пом.259 по условной стоимости 2 руб. Имущество, находящееся в медицинском кабинете передано по акту приема-передачи на сумму 160 427,76руб.

Движение нефинансовых активов по ПД

Строка 190 Материальные запасы на сумму 62 981,84руб.

Графа 8 Сч.105.35 КОСГУ 345 2 160,00- выбытие мягкого инвентаря
Графа 8 Сч.105.36 КОСГУ 346 60 821,84- выбытие расходных материалов

Строка 740 Материальные запасы на сумму 62 981,84руб.

Графа 8 Сч.105.35 КОСГУ 345 2 160,00- выбытие мягкого инвентаря

Графа 8 Сч.105.36 КОСГУ 346 60 821,84- выбытие расходных материалов

Движение нефинансовых активов по СИЦ

Строка 190 Материальные запасы

Графа 5 Сч.105.36 КОСГУ 446 390 000,00- поступление расходных материалов

Графа 8 Сч.105.36 КОСГУ 446 390 000,00- списание расходных материалов

Строка 740 Материальные запасы

Графа 5 Сч.105.36 КОСГУ 446 390 000,00- поступление расходных материалов

Графа 8 Сч.105.36 КОСГУ 446 390 000,00- списание расходных материалов

Расшифровка к форме 0503769

(Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности).

По состоянию на 01.01.2023 года имеется задолженность:

Дебиторская задолженность на 01.01.23г.:

По приносящей доход деятельности имеется дебиторская задолженность в размере 3 893,63 рублей - переплата взносов в ФСС по обязательному социальному страхованию от НС и ПЗ в связи с перерасчетом заработной платы сотрудников.

Субсидии на выполнение государственного задания:

-по КОСГУ 223 (846 732,56 рублей);

* АО «ПСК» по договору № 78130000026475 от 22.12.21 г. - **172 494,07** рублей (ВР 247);

* ПАО «ТГК №1» по договору № 60047 от 27.01.2022г. – **470 562,28** рублей (ВР 247);

* ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга" по договору № 10-142320-Б-ВО от 21.12.2021 г. – **194 426,71** рублей (ВР 244);

* ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга" по договору № 10-142320-Б-ВО от 21.12.2021 г. – **9 249,5** рублей (ВР 244).

Кредиторская задолженность на 01.01.23г.:

Субсидии на иные цели:

- по КОСГУ 226 ВР 244 (138 167,84 р) задолженность перед КСП «ОХТА» за оказание услуг в декабре 2022 года по организации питания (ц.с.0330040650).

Субсидии на выполнение государственного задания:

- по КОСГУ 223 ВР 247 (56 731,49 р) текущая кредиторская задолженность за декабрь 2022 года по АО «ПСК»;

- по КОСГУ 223 ВР 244 (36 924,34 р) текущая кредиторская задолженность за декабрь 2022 года по АО "НЕВСКИЙ ЭКОЛОГИЧЕСКИЙ ОПЕРАТОР";

- по КОСГУ 211 ВР 111 (3 101 302,62 р) текущая кредиторская задолженность за декабрь 2022 года по заработной плате и подоходному налогу (в том числе удержания из заработной платы по исполнительным листам);

- по КОСГУ 213 ВР 119 (2 447 501,84 р) текущая кредиторская задолженность за декабрь 2022 года по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование.

- по КОСГУ 291 ВР 851 (237 028,00 р) текущая кредиторская задолженность по налогу на имущество организации за 2022 года.

Приносящая доход деятельность:

- по КОСГУ 211 ВР 111 (2 400,00 р)) текущая кредиторская задолженность за декабрь 2022 года по заработной плате и подоходному налогу.

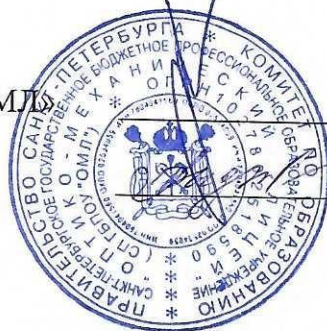
- по КОСГУ 213 ВР 119 (946,94 р) текущая кредиторская задолженность за декабрь 2022 года по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование

В связи с отсутствием числовых показателей не предоставляется следующие формы:

- *Справка по консолидируемым расчетам учреждения (Ф. 0503725);
- *Сведения об изменении остатков валюты баланса (Ф. 0503773);
- *Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (Ф. 0503790);
- *Сведения об исполнении судебных решений (Ф. 0503295).

Директор СП ГБПОУ «ОМЛ»

Главный бухгалтер



К.В. Костюк

И.Г. Радькова