

## ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ УЧРЕЖДЕНИЯ

Учреждение на 01 июля 2023 г.  
ГАПОУ «Кузбасский художественный колледж»

Обособленное подразделение \_\_\_\_\_  
 Учредитель Министерство культуры и национальной политики Кузбасса

Наименование бюджета \_\_\_\_\_  
 Периодичность: полугодовая, годовая  
 Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503723
Дата	01.07.2023
по ОКПО	02176950
Глава по БК	
по ОКТМО	32701000
по ОКЕИ	383

### 1. ПОСТУПЛЕНИЯ

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
<b>ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	0100		45 124 354,62	36 985 116,95
<b>Поступления по текущим операциям — всего</b>	0200	100	45 118 103,62	36 933 756,95
в том числе:				
по доходам от собственности	0400	120	26 602,80	
в том числе:				
от операционной аренды	0401	121	26 602,80	
от финансовой аренды	0402	122		
от платежей при пользовании природными ресурсами	0403	123		
по процентам по депозитам, остаткам денежных средств	0404	124		
по процентам по предоставленным займам	0405	125		
по процентам по иным финансовым инструментам	0406	126		
по дивидендам от объектов инвестирования	0407	127		
от предоставления неисключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации	0408	128		
от иных доходов от собственности	0409	129		
от концессионной платы	0410	12K		
от простого товарищества	0411	12T		
по доходам от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат	0500	130	37 177 741,22	33 773 248,95
в том числе:				
от оказания платных услуг (работ) за счет субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания	0501	131	34 056 300,00	29 603 000,00
от оказания платных услуг (работ), кроме субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания	0502	131	3 113 914,60	4 167 826,95

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
<i>от оказания услуг (работ) по программе обязательного медицинского страхования</i>	0503	132		
<i>от платы за предоставление информации из государственных источников (реестров)</i>	0504	133		
<i>от компенсации затрат</i>	0505	134	1 070,00	2 422,00
<i>по условным арендным платежам</i>	0506	135	6 456,62	
<i>от возмещений Фондом социального страхования Российской Федерации расходов</i>	0507	139		
по штрафам, пеням, неустойкам, возмещениям ущерба	0600	140	451 866,00	10 000,00
в том числе:				
<i>от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)</i>	0601	141	451 866,00	10 000,00
<i>от штрафных санкций по долговым обязательствам</i>	0602	142		
<i>от страховых возмещений</i>	0603	143		
<i>от возмещения ущерба имуществу (за исключением страховых возмещений)</i>	0604	144		
<i>от прочих доходов от сумм принудительного изъятия</i>	0605	145		
по безвозмездным денежным поступлениям текущего характера	0700	150	6 560 410,60	3 200 200,00
в том числе:				
<i>по поступлениям текущего характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления</i>	0702	152	6 514 510,60	3 130 200,00
<i>по поступлениям текущего характера от организаций государственного сектора</i>	0704	154		
<i>по поступлениям текущего характера от иных резидентов (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)</i>	0705	155	45 900,00	70 000,00
<i>по поступлениям текущего характера от наднациональных организаций и правительств иностранных государств</i>	0706	156		
<i>по поступлениям текущего характера от международных организаций</i>	0707	157		
<i>по поступлениям текущего характера от нерезидентов (за исключением наднациональных организаций и правительств иностранных государств, международных финансовых организаций)</i>	0708	158		
по безвозмездным денежным поступлениям капитального характера	0800	160	1 023 000,00	100 000,00
в том числе:				
<i>по поступлениям капитального характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления</i>	0802	162	1 023 000,00	100 000,00
<i>по поступлениям капитального характера от организаций государственного сектора</i>	0804	164		
<i>по поступлениям капитального характера от иных резидентов (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)</i>	0805	165		
<i>по поступлениям капитального характера от международных организаций</i>	0807	167		
<i>по поступлениям капитального характера от нерезидентов (за исключением наднациональных организаций и правительств иностранных государств, международных финансовых организаций)</i>	0808	168		
по иным текущим поступлениям	1200		- 121 517,00	- 149 692,00
в том числе:				
<i>невыясненные поступления</i>	1201	181		
<i>иные доходы</i>	1202	189	- 121 517,00	- 149 692,00

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
<i>реализация оборотных активов</i>	1203	440		
<b>Поступления от инвестиционных операций — всего</b>	1300		6 251,00	51 360,00
в том числе:				
от реализации нефинансовых активов:	1400	400	6 251,00	51 360,00
в том числе:				
основных средств	1410	410		
нематериальных активов	1420	420		
непроизведенных активов	1430	430		
материальных запасов	1440	440	6 251,00	51 360,00
в том числе:				
лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях	1441	441		
продуктов питания	1442	442		
горюче-смазочных материалов	1443	443		
строительных материалов	1444	444		
мягкого инвентаря	1445	445		
прочих оборотных ценностей (материалов)	1446	446	6 251,00	51 360,00
прочих материальных запасов однократного применения	1449	449		
от биологических активов	1450	460		
от реализации финансовых активов:	1600	600	-	-
в том числе:				
ценных бумаг, кроме акций и иных финансовых инструментов	1610	620		
акций и иных финансовых инструментов	1620	630		
от возврата по предоставленным займам	1630	640	-	-
в том числе:				
по предоставленным займам бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	1631	641		
по предоставленным займам государственным (муниципальным) автономным учреждениям	1632	642		
по предоставленным займам финансовым и нефинансовым организациям государственного сектора	1633	643		
по предоставленным займам иным нефинансовым организациям	1634	644		
по предоставленным займам иным финансовым организациям	1635	645		
по предоставленным займам некоммерческим организациям и физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	1636	646		
по предоставленным займам физическим лицам	1637	647		
<b>Поступления от финансовых операций — всего</b>	1800		-	-
в том числе:				
от осуществления займов	1900	700		
из них:				
по привлечению займов в рублях	1910	710		

## 2. ВЫБИТИЯ

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
<b>ВЫБИТИЯ</b>	2100		37 865 547,67	30 698 030,60
<b>Выбытия по текущим операциям — всего</b>	2200	200	36 037 874,34	30 505 465,72
в том числе				
за счет оплаты труда и начислений на выплаты по оплате труда	2300	210	26 175 101,20	22 962 758,92
из них:				
за счет заработной платы	2301	211	21 172 781,87	18 484 157,16
за счет прочих несоциальных выплат персоналу в денежной форме	2302	212	41 700,00	36 100,00
за счет начислений на выплаты по оплате труда	2303	213	4 960 619,33	4 442 501,76
за счет прочих несоциальных выплат персоналу в натуральной форме	2304	214		
за счет оплаты работ, услуг	2400	220	8 091 182,91	5 374 308,45
из них:				
услуг связи	2401	221	60 024,63	61 702,04
транспортных услуг	2402	222	25 726,00	20 043,90
коммунальных услуг	2403	223	2 145 979,40	1 786 137,63
арендной платы за пользование имуществом (за исключением земельных и других обособленных природных объектов)	2404	224		
работ, услуг по содержанию имущества	2405	225	2 137 756,34	1 023 822,62
прочих работ, услуг	2406	226	3 712 981,67	2 473 447,99
страхования	2407	227	8 714,87	9 154,27
арендной платы за пользование земельными участками и другими обособленными природными объектами	2408	229		
за счет обслуживания долговых обязательств	2500	230		
за счет безвозмездных перечислений текущего характера организациям	2600	240	-	-
из них:				
за счет безвозмездных перечислений государственным (муниципальным) бюджетным и автономным учреждениям	2601	241		
за счет безвозмездных перечислений финансовым организациям государственного сектора на производство	2602	242		
за счет безвозмездных перечислений иным финансовым организациям (за исключением финансовых организаций государственного сектора) на производство	2603	243		
за счет безвозмездных перечислений нефинансовым организациям государственного сектора на производство	2604	244		
за счет безвозмездных перечислений иным нефинансовым организациям (за исключением нефинансовых организаций государственного сектора) на производство	2605	245		
за счет безвозмездных перечислений некоммерческим организациям и физическим лицам - производителям товаров, работ и услуг на производство	2606	246		
за счет безвозмездных перечислений финансовым организациям государственного сектора на продукцию	2607	247		

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
за счет безвозмездных перечислений иным финансовым организациям (за исключением финансовых организаций государственного сектора) на продукцию	2608	248		
за счет безвозмездных перечислений нефинансовым организациям государственного сектора на продукцию	2609	249		
за счет безвозмездных перечислений иным нефинансовым организациям (за исключением нефинансовых организаций государственного сектора) на продукцию	2611	24А		
за счет безвозмездных перечислений некоммерческим организациям и физическим лицам - производителям товаров, работ и услуг на продукцию	2612	24В		
за счет безвозмездных перечислений бюджетам и международным организациям	2700	250		
из них:				
за счет перечислений текущего характера наднациональным организациям и правительствам иностранных государств	2702	252		
за счет перечислений текущего характера международным организациям	2703	253		
за счет перечислений капитального характера наднациональным организациям и правительствам иностранных государств	2705	255		
за счет перечислений капитального характера международным организациям	2706	256		
за счет социального обеспечения	2800	260	163 891,85	193 002,82
из них:				
за счет пособий по социальной помощи населению в денежной форме	2802	262		
за счет пособий по социальной помощи населению в натуральной форме	2803	263	51 290,32	108 000,00
за счет пенсий, пособий, выплачиваемых работодателями, нанимателями бывшим работникам	2804	264		
за счет пособий по социальной помощи, выплачиваемых работодателями, нанимателями бывшим работникам в натуральной форме	2805	265		
за счет социальных пособий и компенсаций персоналу в денежной форме	2806	266	112 601,53	85 002,82
за счет социальных компенсаций персоналу в натуральной форме	2807	267		
за счет операций с активами	2900	270		
из них:				
за счет чрезвычайных расходов по операциям с активами	2901	273		
за счет безвозмездных перечислений капитального характера организациям	3000	280		
в том числе:				
за счет безвозмездных перечислений капитального характера государственным (муниципальным) бюджетным и автономным учреждениям	3001	281		
за счет безвозмездных перечислений капитального характера финансовым организациям государственного сектора	3002	282		
за счет безвозмездных перечислений капитального характера иным финансовым организациям (за исключением финансовых организаций государственного сектора)	3003	283		
за счет безвозмездных перечислений капитального характера нефинансовым организациям государственного сектора	3004	284		
за счет безвозмездных перечислений капитального характера иным нефинансовым организациям (за исключением нефинансовых организаций государственного сектора)	3005	285		
за счет безвозмездных перечислений капитального характера некоммерческим организациям и физическим лицам - производителям товаров, работ и услуг	3006	286		
за счет прочих расходов	3100	290	720 761,20	1 062 584,64

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
<i>в том числе:</i>				
за счет уплаты налогов, пошлин и сборов	3101	291	33 587,00	16 615,00
за счет уплаты штрафов за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах	3102	292	960,53	21,00
за счет уплаты штрафов за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)	3103	293		
за счет уплаты штрафных санкций по долговым обязательствам	3104	294		
за счет уплаты других экономических санкций	3105	295		300 000,00
за счет уплаты иных выплат текущего характера физическим лицам	3106	296	686 213,67	745 948,64
за счет уплаты иных выплат текущего характера организациям	3107	297		
за счет уплаты иных выплат капитального характера физическим лицам	3108	298		
за счет уплаты иных выплат капитального характера организациям	3109	299		
за счет приобретения товаров и материальных запасов	3110	340	886 937,18	912 810,89
<i>в том числе:</i>				
лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях	3111	341		
продуктов питания	3112	342	16 401,49	574 088,02
горюче-смазочных материалов	3113	343	85 000,00	79 320,54
строительных материалов	3114	344	241 554,70	3 420,00
мягкого инвентаря	3115	345	109 981,00	
прочих оборотных запасов (материалов)	3116	346	281 966,01	209 534,33
материальных запасов однократного применения	3117	349	152 033,98	46 448,00
<b>Выбытия по инвестиционным операциям — всего</b>	<b>3200</b>		<b>1 827 673,33</b>	<b>192 564,88</b>
<i>в том числе:</i>				
на приобретение нефинансовых активов:	3300		1 827 673,33	192 564,88
<i>в том числе:</i>				
основных средств	3310	310	1 748 387,13	185 952,88
нематериальных активов	3320	320		
непроизведенных активов	3330	330		
материальных запасов	3340	340	79 286,20	6 612,00
<i>в том числе:</i>				
прочих запасов	3346	346		
материальных запасов для целей капитальных вложений	3347	347	79 286,20	6 612,00
биологических активов	3350	360		
на приобретение услуг, работ для целей капитальных вложений	3390	228		
на приобретение финансовых активов:	3400		-	-
<i>в том числе:</i>				
ценных бумаг, кроме акций и иных финансовых инструментов	3410	520		
акций и иных финансовых инструментов	3420	530		
по предоставленным займам	3430	540		
<i>в том числе:</i>				
бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	3431	541		
государственным (муниципальным) автономным учреждениям	3432	542		
финансовым и нефинансовым организациям государственного сектора	3433	543		

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
иным нефинансовым организациям	3434	544		
иным финансовым организациям	3435	545		
некоммерческим организациям и физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	3436	546		
физическим лицам	3437	547		
<b>Выбытия по финансовым операциям — всего</b>	3600			
в том числе:				
на погашение государственного (муниципального) долга	3800	800		
из них:				
по внутренним привлеченным заимствованиям в рублях	3810	810		
<b>Иные выбытия - всего</b>	3900			
из них:				

### 3. ИЗМЕНЕНИЕ ОСТАТКОВ СРЕДСТВ

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
<b>ИЗМЕНЕНИЕ ОСТАТКОВ СРЕДСТВ</b>	4000		- 7 258 806,95	- 6 287 086,35
<b>По операциям с денежными средствами, не относящимся к поступлениям и выбытиям</b>	4100		- 113 127,45	- 11 228,01
в том числе:				
по возврату дебиторской задолженности прошлых лет	4200		- 113 127,45	- 11 228,01
в том числе:				
по возврату дебиторской задолженности прошлых лет	4210	510	- 113 127,45	- 11 228,01
по возврату остатков субсидий прошлых лет	4220	610		
по операциям с денежными обеспечениями	4300		-	-
в том числе:				
возврат средств, перечисленных в виде денежных обеспечений	4310	510		
перечисление денежных обеспечений	4320	610		
со средствами во временном распоряжении	4400		-	-
в том числе:				
поступление денежных средств во временное распоряжение	4410	510		
выбытие денежных средств во временном распоряжении	4420	610		
по расчетам с филиалами и обособленными структурными подразделениями	4500		-	-
в том числе:				
увеличение расчетов	4510	510		
уменьшение расчетов	4520	610		
<b>Изменение остатков средств при управлении остатками — всего</b>	4600		-	-
в том числе:				
поступление денежных средств на депозитные счета	4610	510		

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	За отчетный период	За аналогичный период прошлого финансового года
1	2	3	4	5
выбытие денежных средств с депозитных счетов	4620	610		
поступление денежных средств при управлении остатками	4630	510		
выбытие денежных средств при управлении остатками	4640	610		
<b>Изменение остатков средств — всего</b>	5000		- 7 371 934,40	- 6 298 314,36
в том числе:				
за счет увеличения денежных средств	5010	510	- 45 626 373,51	- 38 968 336,91
за счет уменьшения денежных средств	5020	610	38 254 439,11	32 670 022,55
за счет курсовой разницы	5030	171		

#### 4. АНАЛИТИЧЕСКАЯ ИНФОРМАЦИЯ ПО ВЫБИТИЯМ

Наименование показателя	Код строки	Код по КОСГУ	Код вида расходов	Код аналитики		Сумма
1	2	3	4	5	6	7
Расходы, всего						
<b>в том числе:</b>	9000	x	x	x	x	37 865 547,67
Заработная плата	9000	211	111	0704		21 172 781,87
Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме	9000	212	112	0704		41 700,00
Начисления на выплаты по оплате труда	9000	213	119	0704		4 960 619,33
Услуги связи	9000	221	244	0704		60 024,63
Транспортные услуги	9000	222	244	0704		25 726,00
Коммунальные услуги	9000	223	244	0704		197 677,68
Коммунальные услуги	9000	223	247	0704		1 948 301,72
Работы, услуги по содержанию имущества	9000	225	243	0704		1 068 699,24
Работы, услуги по содержанию имущества	9000	225	244	0704		1 069 057,10
Прочие работы, услуги	9000	226	112	0704		145 929,59
Прочие работы, услуги	9000	226	244	0704		3 567 052,08
Страхование	9000	227	244	0704		8 714,87
Пособия по социальной помощи населению в натуральной форме	9000	263	321	0704		51 290,32
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	9000	266	111	0704		112 601,53
Налоги, пошлины и сборы	9000	291	851	0704		31 481,00
Налоги, пошлины и сборы	9000	291	852	0704		2 106,00
Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах	9000	292	853	0704		960,53
Иные выплаты текущего характера физическим лицам	9000	296	340	0704		686 213,67
Увеличение стоимости основных средств	9000	310	244	0704		1 748 387,13

Увеличение стоимости продуктов питания	9000	342	244	0704		16 401,49
Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов	9000	343	244	0704		85 000,00
Увеличение стоимости строительных материалов	9000	344	244	0704		241 554,70
Увеличение стоимости мягкого инвентаря	9000	345	244	0704		109 981,00
Увеличение стоимости прочих материальных запасов	9000	346	244	0704		281 966,01
Увеличение стоимости материальных запасов для целей капитальных вложений	9000	347	244	0704		79 286,20
Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	9000	349	244	0704		152 033,98

Руководитель

(подпись)

Маркова Н.М.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(руководитель централизованной бухгалтерии)

(подпись)

Филиппова М.П.

(расшифровка подписи)

14. 04. 2023 г.



Документ подписан ЭЦП:

Кем подписан  
Дата подписания  
Серийный номер сертификата  
Кем выдан сертификат  
Кому выдан сертификат  
Дата начала действия  
Дата окончания действия  
Отпечаток сертификата  
Описание сертификата

**ОТЧЕТ  
ОБ ИСПОЛНЕНИИ УЧРЕЖДЕНИЕМ ПЛАНА ЕГО ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

на 01 июля 2023 г.

Учреждение \_\_\_\_\_ ГАПОУ «Кузбасский художественный колледж»  
 Обособленное подразделение \_\_\_\_\_  
 Учредитель \_\_\_\_\_ Министерство культуры и национальной политики Кузбасса  
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя \_\_\_\_\_  
 Вид финансового обеспечения (деятельности) \_\_\_\_\_ 2. собственные доходы учреждения  
 Периодичность: квартальная, годовая  
 Единица измерения: руб

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503737
Дата	01.07.2023
по ОКПО	02176950
по ОКТМО	32701000
по ОКПО	
Глава по БК	004
по ОКЕИ	383

**1. Доходы учреждения**

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений					Сумма отклонения
				через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Доходы - всего</b>	010		6 710 000,00	3 489 931,42	40 045,10	567,50	-	3 530 544,02	3 179 455,98
ДОХОДЫ ОТ СОБСТВЕННОСТИ	030	120	88 835,23	26 602,80				26 602,80	62 232,43
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ), КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ	040	130	6 396 164,77	3 080 828,62	40 045,10	567,50		3 121 441,22	3 274 723,55
ШТРАФЫ, ПЕНИ, НЕУСТОЙКИ, ВОЗМЕЩЕНИЯ УЩЕРБА	050	140	455 000,00	451 866,00				451 866,00	3 134,00
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	060	150	60 000,00	45 900,00				45 900,00	14 100,00
ДОХОДЫ ОТ ОПЕРАЦИЙ С АКТИВАМИ (стр. 092+ стр. 093 + стр. 094 + стр. 095 + стр. 096), в том числе:	090	400	10 000,00	6 251,00				6 251,00	3 749,00
от выбытий материальных запасов	095	440	10 000,00	6 251,00				6 251,00	3 749,00
ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	100	180	- 300 000,00	- 121 517,00				- 121 517,00	- 178 483,00

## 2. Расходы учреждения

Форма 0503737 с.2

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений					Сумма отклонения
				через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Расходы - всего</b> в том числе:	200	x	7 612 370,69	4 410 723,18	-	- 18 114,54	-	4 392 608,64	3 219 762,05
РАСХОДЫ НА ВЫПЛАТЫ ПЕРСОНАЛУ В ЦЕЛЯХ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВЫПОЛНЕНИЯ ФУНКЦИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫМИ (МУНИЦИПАЛЬНЫМИ) ОРГАНАМИ, КАЗЕННЫМИ УЧРЕЖДЕНИЯМИ, ОРГАНАМИ УПРАВЛЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ВНЕБЮДЖЕТНЫМИ ФОНДАМИ (стр. 110 + стр. 130)		100	3 696 000,00	2 637 653,78		- 18 114,54		2 619 539,24	1 076 460,76
РАСХОДЫ НА ВЫПЛАТЫ ПЕРСОНАЛУ КАЗЕННЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ (стр. 111 + стр. 112 + стр. 113 + стр. 119)		110	3 696 000,00	2 637 653,78		- 18 114,54		2 619 539,24	1 076 460,76
Фонд оплаты труда учреждений		111	2 637 500,00	2 060 132,37		- 0,83		2 060 131,54	577 368,46
Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда		112	268 000,00	146 442,92		- 18 113,71		128 329,21	139 670,79
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений		119	790 500,00	431 078,49				431 078,49	359 421,51
ЗАКУПКА ТОВАРОВ, РАБОТ И УСЛУГ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ) НУЖД (стр. 220 + стр. 240)		200	3 854 070,69	1 751 208,87				1 751 208,87	2 102 861,82
ИНЫЕ ЗАКУПКИ ТОВАРОВ, РАБОТ И УСЛУГ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ) НУЖД (стр. 241 + стр. 243 + стр. 244 + стр. 245 + стр. 246 + стр. 247)		240	3 854 070,69	1 751 208,87				1 751 208,87	2 102 861,82
Прочая закупка товаров, работ и услуг		244	3 114 070,69	1 471 172,56				1 471 172,56	1 642 898,13
Закупка энергетических ресурсов		247	740 000,00	280 036,31				280 036,31	459 963,69
СОЦИАЛЬНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ И ИНЫЕ ВЫПЛАТЫ НАСЕЛЕНИЮ (стр. 320 + стр. 340 + стр. 350 + стр. 360)		300	50 000,00	20 900,00				20 900,00	29 100,00
Стипендии		340	50 000,00	20 900,00				20 900,00	29 100,00
ИНЫЕ БЮДЖЕТНЫЕ АССИГНОВАНИЯ (стр. 810 + стр. 830 + стр. 850 + стр. 860+ стр. 880)		800	12 300,00	960,53				960,53	11 339,47
УПЛАТА НАЛОГОВ, СБОРОВ И ИНЫХ ПЛАТЕЖЕЙ (стр. 851 + стр. 852 + стр. 853)		850	12 300,00	960,53				960,53	11 339,47
Уплата прочих налогов, сборов		852	10 000,00					-	10 000,00
Уплата иных платежей		853	2 300,00	960,53				960,53	1 339,47
<b>Результат исполнения (дефицит / профицит)</b>	450	x	- 902 370,69	- 920 791,76	40 045,10	18 682,04	-	- 862 064,62	x





#### 4. Сведения о возвратах остатков субсидий и расходов прошлых лет

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Произведено возвратов				Итого
			через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	
1	2	3	4	5	6	7	8
Возвращено остатков субсидий прошлых лет, всего	910	x					
Возвращено расходов прошлых лет, всего	950		4 552,75				4 552,75

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
(подпись)

Маркова Н.М.  
(расшифровка подписи)

Филиппова М.П.  
(расшифровка подписи)

Руководитель финансово-экономической службы \_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

**Централизованная бухгалтерия**

\_\_\_\_\_ (наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

Руководитель  
(уполномоченное лицо)

\_\_\_\_\_ (должность)

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

Исполнитель

\_\_\_\_\_ (должность)

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_ (телефон, e-mail)

" 14 " 07 2023 г.



Документ подписан ЭЦП:

Кем подписан  
Дата подписания  
Серийный номер сертификата  
Кем выдан сертификат  
Кому выдан сертификат  
Дата начала действия  
Дата окончания действия  
Отпечаток сертификата  
Описание сертификата

**ОТЧЕТ  
ОБ ИСПОЛНЕНИИ УЧРЕЖДЕНИЕМ ПЛАНА ЕГО ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

на 01 июля 2023 г.

Учреждение \_\_\_\_\_  
 Обособленное подразделение \_\_\_\_\_  
 Учредитель \_\_\_\_\_  
 Министерство культуры и национальной политики Кузбасса

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя \_\_\_\_\_

Вид финансового обеспечения (деятельности) \_\_\_\_\_  
 4.субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503737
Дата	01.07.2023
по ОКПО	02176950
по ОКТМО	32701000
по ОКПО	
Глава по БК	004
по ОКЕИ	383

**1. Доходы учреждения**

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений					Сумма отклонения
				через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Доходы - всего</b>	010		59 234 200,00	34 056 300,00	-	-	-	34 056 300,00	25 177 900,00
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ), КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ	040	130	59 234 200,00	34 056 300,00				34 056 300,00	25 177 900,00

2. Расходы учреждения

Форма 0503737 с.2

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений					Сумма отклонения
				через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Расходы - всего</b> в том числе:	200	х	59 342 774,70	28 561 869,97	-	9 245,66	-	28 571 115,63	30 771 659,07
РАСХОДЫ НА ВЫПЛАТЫ ПЕРСОНАЛУ В ЦЕЛЯХ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВЫПОЛНЕНИЯ ФУНКЦИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫМИ (МУНИЦИПАЛЬНЫМИ) ОРГАНАМИ, КАЗЕННЫМИ УЧРЕЖДЕНИЯМИ, ОРГАНАМИ УПРАВЛЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ВНЕБЮДЖЕТНЫМИ ФОНДАМИ (стр. 110 + стр. 130)		100	48 337 200,00	22 940 887,32		9 245,66		22 950 132,98	25 387 067,02
РАСХОДЫ НА ВЫПЛАТЫ ПЕРСОНАЛУ КАЗЕННЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ (стр. 111 + стр. 112 + стр. 113 + стр. 119)		110	48 337 200,00	22 940 887,32		9 245,66		22 950 132,98	25 387 067,02
Фонд оплаты труда учреждений		111	37 068 700,00	18 501 539,46		9 245,66		18 510 785,12	18 557 914,88
Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда		112	70 000,00	59 300,38				59 300,38	10 699,62
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений		119	11 198 500,00	4 380 047,48				4 380 047,48	6 818 452,52
ЗАКУПКА ТОВАРОВ, РАБОТ И УСЛУГ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ) НУЖД (стр. 220 + стр. 240)		200	10 886 603,70	5 587 395,65				5 587 395,65	5 299 208,05
ИНЫЕ ЗАКУПКИ ТОВАРОВ, РАБОТ И УСЛУГ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ) НУЖД (стр. 241 + стр. 243 + стр. 244 + стр. 245 + стр. 246 + стр. 247)		240	10 886 603,70	5 587 395,65				5 587 395,65	5 299 208,05
Прочая закупка товаров, работ и услуг		244	7 386 603,70	3 919 130,24				3 919 130,24	3 467 473,46
Закупка энергетических ресурсов		247	3 500 000,00	1 668 265,41				1 668 265,41	1 831 734,59
ИНЫЕ БЮДЖЕТНЫЕ АССИГНОВАНИЯ (стр. 810 + стр. 830 + стр. 850 + стр. 860+ стр. 880)		800	118 971,00	33 587,00				33 587,00	85 384,00
УПЛАТА НАЛОГОВ, СБОРОВ И ИНЫХ ПЛАТЕЖЕЙ (стр. 851 + стр. 852 + стр. 853)		850	118 971,00	33 587,00				33 587,00	85 384,00
Уплата налога на имущество организаций и земельного налога		851	114 759,00	31 481,00				31 481,00	83 278,00
Уплата прочих налогов, сборов		852	4 212,00	2 106,00				2 106,00	2 106,00
<b>Результат исполнения (дефицит / профицит)</b>	450	х	- 108 574,70	5 494 430,03	-	- 9 245,66	-	5 485 184,37	х





#### 4. Сведения о возвратах остатков субсидий и расходов прошлых лет

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Произведено возвратов				итого
			через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	
1	2	3	4	5	6	7	8
Возвращено остатков субсидий прошлых лет, всего	910	x					
Возвращено расходов прошлых лет, всего	950		108 574,70				108 574,70

Руководитель \_\_\_\_\_  (подпись)  
 \_\_\_\_\_ Маркова Н.М. (расшифровка подписи)  
 Руководитель финансово-экономической службы \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  (подпись)  
 \_\_\_\_\_ Филиппова М.П. (расшифровка подписи)

**Централизованная бухгалтерия**

\_\_\_\_\_ (наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

Руководитель \_\_\_\_\_ (должность) \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)  
 (уполномоченное лицо)

Исполнитель \_\_\_\_\_ (должность) \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи) \_\_\_\_\_ (телефон, e-mail)

" 14 " 02 2023 г.

	<p>Документ подписан ЭЦП:</p>
<p>Кем подписан</p> <p>Дата подписания</p> <p>Серийный номер сертификата</p> <p>Кем выдан сертификат</p> <p>Кому выдан сертификат</p> <p>Дата начала действия</p> <p>Дата окончания действия</p> <p>Отпечаток сертификата</p> <p>Описание сертификата</p>	

**ОТЧЕТ  
ОБ ИСПОЛНЕНИИ УЧРЕЖДЕНИЕМ ПЛАНА ЕГО ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

на 01 июля 2023 г.

Учреждение: ГАПОУ «Кузбасский художественный колледж»  
 Обособленное подразделение: \_\_\_\_\_  
 Учредитель: Министерство культуры и национальной политики Кузбасса  
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя: \_\_\_\_\_  
 Вид финансового обеспечения (деятельности): 5.субсидии на иные цели  
 Периодичность: квартальная, годовая  
 Единица измерения: руб

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503737
Дата	01.07.2023
по ОКПО	02176950
по ОКТМО	32701000
по ОКПО	
Глава по БК	004
по ОКЕИ	383

**1. Доходы учреждения**

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений					Сумма отклонения
				через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Доходы - всего</b>	010		19 417 796,00	7 537 510,60	-	-	-	7 537 510,60	11 880 285,40
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	060	150	19 417 796,00	7 537 510,60				7 537 510,60	11 880 285,40

## 2. Расходы учреждения

Форма 0503737 с.2

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений					Сумма отклонения
				через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Расходы - всего в том числе:	200	х	19 417 796,00	4 901 823,40				4 901 823,40	14 515 972,60
РАСХОДЫ НА ВЫПЛАТЫ ПЕРСОНАЛУ В ЦЕЛЯХ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВЫПОЛНЕНИЯ ФУНКЦИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫМИ (МУНИЦИПАЛЬНЫМИ) ОРГАНАМИ, КАЗЕННЫМИ УЧРЕЖДЕНИЯМИ, ОРГАНАМИ УПРАВЛЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ВНЕБЮДЖЕТНЫМИ ФОНДАМИ (стр. 110 + стр. 130)		100	1 624 896,00	863 960,10				863 960,10	760 935,90
РАСХОДЫ НА ВЫПЛАТЫ ПЕРСОНАЛУ КАЗЕННЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ (стр. 111 + стр. 112 + стр. 113 + стр. 119)		110	1 624 896,00	863 960,10				863 960,10	760 935,90
Фонд оплаты труда учреждений		111	1 248 000,00	714 466,74				714 466,74	533 533,26
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений		119	376 896,00	149 493,36				149 493,36	227 402,64
ЗАКУПКА ТОВАРОВ, РАБОТ И УСЛУГ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ) НУЖД (стр. 220 + стр. 240)		200	15 956 800,00	3 321 259,31				3 321 259,31	12 635 540,69
ИНЫЕ ЗАКУПКИ ТОВАРОВ, РАБОТ И УСЛУГ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ) НУЖД (стр. 241 + стр. 243 + стр. 244 + стр. 245 + стр. 246 + стр. 247)		240	15 956 800,00	3 321 259,31				3 321 259,31	12 635 540,69
Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества		243	5 650 000,00	1 068 699,24				1 068 699,24	4 581 300,76
Прочая закупка товаров, работ и услуг		244	10 306 800,00	2 252 560,07				2 252 560,07	8 054 239,93
СОЦИАЛЬНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ И ИНЫЕ ВЫПЛАТЫ НАСЕЛЕНИЮ (стр. 320 + стр. 340 + стр. 350 + стр. 360)		300	1 836 100,00	716 603,99				716 603,99	1 119 496,01
СОЦИАЛЬНЫЕ ВЫПЛАТЫ ГРАЖДАНАМ, КРОМЕ ПУБЛИЧНЫХ НОРМАТИВНЫХ СОЦИАЛЬНЫХ ВЫПЛАТ (стр. 321 + стр. 323)		320	228 000,00	51 290,32				51 290,32	176 709,68
Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств		321	228 000,00	51 290,32				51 290,32	176 709,68
Стипендии		340	1 608 100,00	665 313,67				665 313,67	942 786,33
<b>Результат исполнения (дефицит / профицит)</b>	<b>450</b>	<b>х</b>	<b>-</b>	<b>2 635 687,20</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 635 687,20</b>	<b>х</b>





#### 4. Сведения о возвратах остатков субсидий и расходов прошлых лет

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Произведено возвратов				итого
			через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	
1	2	3	4	5	6	7	8
Возвращено остатков субсидий прошлых лет, всего	910	х					-
Возвращено расходов прошлых лет, всего	950						-

Руководитель \_\_\_\_\_  (подпись) \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи) Маркова Н.М. (расшифровка подписи) \_\_\_\_\_  
 Руководитель финансово-экономической службы \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи) \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  (подпись) \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи) Филиппова М.П. (расшифровка подписи) \_\_\_\_\_

**Централизованная бухгалтерия**

\_\_\_\_\_ (наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение )

Руководитель \_\_\_\_\_ (должность) \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)  
 (уполномоченное лицо)

Исполнитель \_\_\_\_\_ (должность) \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи) \_\_\_\_\_ (телефон, e-mail)

« 14 » 07 2023 г.

	<p><b>Документ подписан ЭЦП:</b></p>
<p>Кем подписан</p> <p>Дата подписания</p> <p>Серийный номер сертификата</p> <p>Кем выдан сертификат</p> <p>Кому выдан сертификат</p> <p>Дата начала действия</p> <p>Дата окончания действия</p> <p>Отпечаток сертификата</p> <p>Описание сертификата</p>	

# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 июля 2023 года

Учреждение **ГАПОУ "Кузбасский художественный колледж"**  
Обособленное подразделение  
Учредитель  
Наименование органа, осуществляющего функции учредителя **Министерство культуры и национальной политики Кузбасса**

Периодичность: квартальная годовая

Единица измерения: руб.

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2023
по ОКПО	
по ОКЕИ	383

Отчет об исполнении бюджета составлен в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011г № 33Н

В состав отчета за второй квартал 2023г. входят:

1. Отчет о движении денежных средств (ф. 0503723);
2. Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737);
3. Отчет об обязательствах учреждения (ф. 0503738);
4. Пояснительная записка к балансу учреждения (ф. 0503760)
5. форма 0503766 «Сведения об исполнении плана ФХД»;
6. форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения»;
7. форма 0503773 «Сведения об изменении валюты баланса учреждения»;
8. форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения»;
9. Информация по доходам АУ и БУ (в электронном виде);
10. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности по расходам (ИДК) (в электронном виде);
11. Расшифровка отклонений к ИДК (в электронном виде).

## 1. Организационная структура

28 декабря 2020 года распоряжением правительства Кемеровской области –Кузбасса № 856-р путем изменения типа и наименования Государственного профессионального образовательного учреждения "Кемеровский областной художественный колледж» (созданного в соответствии с решением Министерства Культуры РСФСР №1044 от 14.09.1972г.) создано Государственное автономное профессиональное образовательное учреждение «Кузбасский художественный колледж» ". Юридический адрес: 650002, г.Кемерово, пр. Шахтеров,29.

Учреждение является юридическим лицом, функционирующим в соответствии с законодательством РФ и Уставом, выступает истцом и

ответчиком в суде, имеет гербовую печать и штамп со своим наименованием. Учреждение является некоммерческой организацией. Уставную деятельность осуществляет на основании лицензии на осуществление образовательной деятельности рег.№15817, серия 42Л01 №0002864 от 01.03.2016г., выданной Государственной службой по надзору и контролю в сфере образования Кемеровской области и свидетельства о государственной аккредитации рег. №3424 серия 42А03№0000204 от 15.03.2019 г., выданного Государственной службой по надзору и контролю в сфере образования Кемеровской области (действительно до 15.03.2025г.). В соответствии с ней учреждение имеет право заниматься образовательной деятельностью в сфере среднего профессионального образования по коду укрупненных групп профессий 54.00.00, по следующим образовательным программам: Дизайн (по отраслям) 54.02.01, Декоративно-прикладное искусство и народные промыслы 54.02.02, Живопись (по видам) 54.02.05. Учреждение по согласованию с учредителем имеет право организовывать курсы повышения квалификации, подготовительные курсы.

Государственная услуга, которую оказывает учреждение - реализация основной профессиональной образовательной программы среднего профессионального образования углубленной подготовки при очной форме получения образования.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с приказом Минфина РФ № 157-Н "Об утверждении 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 и инструкций по его применению." и Приказом Минфина РФ 183-н "Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и инструкции по его применению" в программе 1С бухгалтерия для бюджетных учреждений.

## **2. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности (форма 0503737)**

### **Вид деятельности 2**

#### **«Собственные доходы учреждения»**

Плановые назначения по собственным доходам учреждения на 2023 год составляют 6 710 000,00 рублей. Исполнено плановых назначений по состоянию на 01.07.2023 года по поступлениям от оказания платных услуг на 3 530 544,02 рублей, что составило 52,62% плановых показателей. В аналогичный период 2022 года учреждением было получено 4 151 916,95 рубля, что на 17,6% больше чем в текущем году. Основные доходы получены от оказания услуг на платной основе,

услуги столовой. Снижение доходов обусловлен остановкой деятельности столовой и переход на аренду.

В 1 полугодии 2023 года: уплачено налога на прибыль 121 517,00 рублей;  
осуществлен возврат обучающимся 49 395,40 рублей;  
возврат переплаты по больничному листу 0,83 рублей по косгу 266;  
возвращен в кассу подотчет 18 113,71 рублей по косгу 226.

В январе и феврале 2023 года на лицевой счет учреждения осуществлен возврат дебиторской задолженности прошлого года от ООО «Газпромнефть-Региональные продажи» и ИП Лебедева на сумму 4 552,75 руб. данная операция отражена в строках отчета 591 и 950.

Наше учреждение операции по учету поступлений и расходованию доходов от услуг оказываемых на платной основе осуществляет через лицевой счет в УФК № 30396Е85380.

#### Вид деятельности 4

«Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания»

Плановые назначения по субсидиям на выполнение государственного задания в 2023 год составили 59 234 200,00 рублей .

Исполнено плановых назначений за 1 полугодие 2023г на сумму 34 056 300,00 рублей, что составляет 57,49 % от плана.

В феврале и июне 2023 года на лицевой счет учреждения осуществлен возврат дебиторской задолженности прошлого года от ООО «Газпромнефть-Региональные продажи» и ИФНС №15 по КО-Кузбассу на сумму 108 574,70 руб. данная операция отражена в строках отчета 591 и 950.

Наше учреждение операции с субсидиями осуществляет через лицевой счет в УФК по Кемеровской области-Кузбассу № 30396Е85380.

#### Вид деятельности 5

«Субсидии на иные цели»

Плановые назначения по субсидиям на иные цели на 2023 год, составили 19 417 796,00 рублей. Исполнено плановых назначений с начала 2023 года на сумму 7 537 510,60 рублей, что составляет 38,8 %.

Учреждение операции с субсидиями на иные цели осуществляет через л/сч. 31396Е85380 в УФК по Кемеровской области-Кузбассу.

### **3. Анализ показателей финансовой отчетности учреждения.**

Сведения об остатках денежных средств учреждения  
(ф. 0503779)

В соответствие с письмом Министерства Финансов Российской Федерации от 26.03.2012 № 02-06-07/2335 в сведениях на конец отчетного периода отражены остатки по счету 0 201 11 000.

На отчетную дату остаток по лицевому счету 201 11 000 «Денежные средства учреждения на лицевых счетах в органе казначейства» по виду деятельности 2 составил 40 306,07 руб. Остаток на лицевом счете учреждения зарезервирован для оплаты принятых обязательств по заработной плате и отпускных работников, срок исполнения которых еще не наступил.

В кассе учреждения (счет 2 201 34 000) - остаток 0,00 руб.

Остаток по лицевому счету 30 на 01.07.2023г по виду деятельности 4 составил 5 593 759,07 рублей. Основная доля остатка составляет заработная плата с начислениями срок выплаты 13-е число месяца, следующего за отчетным, а также отпускные работников колледжа, оплата прочих услуг, приобретение библиотечного фонда.

Остаток по лицевому счету 31 на 01.07.2023г. по виду деятельности 5 составил 2 635 687,20 рублей. Это:

- 219 299,90 рублей на выплату за классное руководство и страховых взносов срок выплаты 13-е число, следующего за отчетным;

- 925 551,36 рублей на оплату договора по капитальному ремонту срок выполнения которого еще не наступил;

- 219 686,33 рублей - сумма стипендиального фонда – срок выплаты июль 2023 года;

- 1 181 986,00 рублей на приобретение основных, оплата произведена 06 июля 2023г. ;

- 86 453,93 рублей на оплату договора по прочим расходам срок выполнения которого еще не наступил;

- 2 709,68 рублей – выплаты пособий сиротам в сентябре 2023г.

#### Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф. 0503769)

Дебиторская задолженность по вд 2 на 01.07.2023г составляет 10 167 479,40 рубль, что на 33,96 % больше чем в аналогичном периоде 2022 года (в 2022 году 6 714 237,84 рубль) . Из них:

по договорам на оказание образовательных услуг на платной основе на 01.07.2023г. 10 092 083 рублей (в 2022 году 6 714 237,84 рубль);

по договору аренды на 01.07.2023г. 62 073,18 рублей;

по договору возмещения затрат на 01.07.2023г. 13 323,22 рублей.

Рост дебиторской задолженности обусловлен заключением долгосрочных договоров на оказание образовательных услуг на платной основе.

Кредиторская задолженность по вд 2 на 01.07.2023г составляет 579 221,55 рублей, что на 27,5 % больше чем в аналогичном периоде 2022 года рубль (в 2022 году 419 662,27 рубль). Из них:

17 267,00 рублей по договорам на обучение на платной основе (в 2022 году 44 592,00 рублей)

41 993,88 рублей по договорам на оказание услуг (в 2022 году 5 485,75 рублей); Рост кредиторской задолженности обусловлен поставкой основных средств и приобретением материальных запасов, срок исполнения которых наступит в 3 квартале 2023года;

519 960,67 рублей по оплате труда и начислениям на оплату труда и удержаниям из заработной платы (в 2022 году 369 584,52 рубля). Рост кредиторской задолженности по заработной плате обусловлен ростом заработной платы работников колледжа из внебюджетных источников.

Дебиторской задолженностью по расходам в д 4 составляет 294 928,13 рубля, что на 36,64 % больше чем в аналогичном периоде 2022 года (в 2022 году 186 872,16 рубля). Это суммы авансов, перечисленных по договорам, срок исполнения которых наступит в 3 квартале 2023 года.

Кредиторская задолженность по в д 4 составляет 4 805 768,07 рубля, что на 40,87 % больше чем в аналогичном периоде 2022 года (в 2022 году 2 841 564,40 рубля). Основная доля кредиторской задолженности 4 303 493,69 рублей, это сумма заработной платы, отпускных и начислений на оплату труда за июнь 2023 года (в 2022 году 2 723 326,74 рубля) . 502 274,38 рублей по договорам на оказание услуг (в 2022 году 118 237,66 рублей). Рост кредиторской задолженности обусловлен оказанием коммунальных услуг, услуг охраны и приобретением материальных запасов, срок исполнения которых наступит в 3 квартале 2023года;

Дебиторской задолженностью по расходам в д 5 составляет 4 294 843,82 рубля, что на 81,12 % больше чем в аналогичном периоде 2022 года (в 2022 году 810 925,98 рубля). Это суммы авансов, перечисленных по договорам на капитальный ремонт и монтажу систем АУПС и СОУЭ учебных зданий "А" и "Б" срок исполнения которых наступит в 3 квартале 2023 года.

Кредиторская задолженность по в д 5 на конец отчетного периода составила 1 351 141,38 рублей, что на 88,89 % больше чем в аналогичном периоде 2022 года (в 2022 году 150 060,76 рубля). Рост кредиторской задолженности обусловлен поставкой основных средств по программе «Антитеррор» 1 181 986 рубля, срок исполнения июль 2023года и выплат, начислений на выплаты за классное руководство 169 155,38 рубля (в 2022 году 150 060,76 рубля).

***В целях выявления просроченной задолженности по расчетам с дебиторами и кредиторами проведена инвентаризация расчетов на 01.07.2023г. Дебиторская задолженность и задолженность по расчетам текущая.***

***Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности на отчетную дату нет.***

Сведения об исполнении плана ФХД (ф. 0503766)  
по виду деятельности 5

Пояснения по коду 99 причин неисполнения:

- Взносы по обязательному соц.страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений – 227 402,64 рублей (кассовый расход взносов предусмотрен в следующие отчетные периоды);
- Пособия, компенсации и иные социальные выплаты – 176 709,68 рублей (кассовый расход предусмотрен в следующие отчетные периоды);
- Стипендии – 942 786,33 рублей (кассовый расход предусмотрен в следующие отчетные периоды).

Сведения об изменении валюты баланса учреждения (ф. 0503773)

Остатки на начало года в сведениях по видам деятельности 4 изменились на 23 657 633,40 рублей исправление ошибок прошлых лет (увеличение кадастровой стоимости земельного участка) код 03.02 несвоевременное отражение фактов хозяйственной жизни в регистрах бухгалтерского учета.

По видам деятельности 2, 5 валюта баланса не менялась.

**4. Прочее.**

Пояснение отклонений в отчете

Форма	Разрез отчетности	Сумма ошибки	Причина отклонений
0503769	К2.Собственные доходы	4 552,75	Возврат прошлых лет, переведен на счет 209.34
0503769	К4.СубсидияГосзадание	18 603,70	Возврат прошлых лет, переведен на счет 209.34
0503769	Д2.Собственные доходы	4 552,75	Возврат прошлых лет, переведен на счет 209.34 в межотчётный период, в связи обстоятельствами, открывшимися после предоставления отчета.
0503769	Д4.СубсидияГосзадание	18 603,70	Возврат прошлых лет, переведен на счет 209.34 в межотчётный период, в связи обстоятельствами, открывшимися после предоставления отчета.
0503769	Д4.СубсидияГосзадание	89 971,00	Переплата по земельному налогу с начала года
ИнфоДКАУ БУ	2,4,5	23 563,72	Перерасчет страховых взносов*
0503769, 0503738	5		В форме 050769 сумма по счету 5.40149 равна 8 195 800,00 рублей, в форме 050738 гр.4 стр.800 сумма равна 11 445 592,00 рублей. Разница 3 249 792,0 рубля

			денежное вознаграждение за классное руководство 2024-2025гг(соглашение за классное руководство доведено на 2023г., соглашение по иной субсидии 2023-2025гг)
--	--	--	---

**\*Информация о дебиторской и кредиторской задолженности по расходам**

По счету 401.60 кфо 2, косгу 213 оценочные обязательства больше в 2,63 , кфо 4, косгу 213 оценочные обязательства больше в 1,03, кфо 5, косгу 213 оценочные обязательства больше в 1,1 оценочные обязательства больше чем 0.5% процента от расчетной суммы. Объясняется это следующим: в программе 1С ЗИКГУ 8.3. оценочные обязательства исчисляются по Методу обязательств (МСФО), предусмотренный МСФО 37 - расчет по остаткам отпусков. Величина оценочного обязательства рассчитывается как разница между исчисленной и накопленной суммами обязательств. Исчисленная сумма обязательства - это сумма отпускных, которую следовало бы выплатить, если бы отпуск рассчитывался на все положенные дни отпуска, в том числе и за расчетный месяц, т.е. эта сумма получается равной сумме компенсации отпуска при увольнении сотрудника в последний день месяца. Накопленная сумма обязательства - разница между накопленной ранее суммой обязательства (исчисленной суммой обязательства за прошлый месяц) и суммой фактически начисленных отпускных в текущем месяце. Величина страховых взносов и взносов на "травматизм" с обязательства рассчитывается по такому же алгоритму, что и оценочное обязательство, но только в отношении взносов, и исчисленные суммы взносов рассчитываются процентом по взносам от исчисленной суммы оценочного обязательства.

На первое июля произведена корректировка дней неиспользованного отпуска у некоторых сотрудников. Соответственно в программе пересчитаны оценочные обязательства за прошлые расчетные периоды.

В отчет в связи с отсутствием показателей, не включены формы:

-ф. 0503295 «Отчет об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения» в связи с отсутствием судебных решений;

Заместитель директора  
по учебно-методической работе

Маркова Н.М.

Главный бухгалтер

Филиппева М.П.