

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2017 г.  
Учреждение: государственное автономное учреждение дополнительного образования Астраханской области "Центр эстетического воспитания детей и молодежи"

Обособленное подразделение:

Учредитель:

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя:

Периодичность: квартальная, годовая

КОДЫ	
Формы по ОКУД	6503760
Дата	01.01.2017
по ОКПО	
по ОКГМУ	
по ОКНПО	
Глава по БК	876
по балансу по форме	0503730
по ОКЕД	383

Единица измерения: руб.

Полное наименование государственного автономного учреждения: государственное автономное учреждение дополнительного образования Астраханской области "Центр эстетического воспитания детей и молодежи".

Сокращенное наименование Учреждения: ГАУ ДО АО «ЦЭВДиМ»

Учреждение является некоммерческой организацией - государственным учреждением, тип - автономное учреждение.

Учреждение осуществляет операции с поступающими ему в соответствии с законодательством Российской Федерации средствами через лицевые счета, открываемые в кредитных организациях и (или) лицевые счета соответственно в территориальных органах Федерального казначейства, финансовых органах субъектов Российской Федерации (муниципального образования) в порядке, установленном законодательством Российской Федерации. Учреждение отвечает по своим обязательствам всем находящимся у него на праве оперативного управления имуществом, как закрепленным за Учреждением собственником имущества, так и приобретенным за счет доходов, полученных от приносящей доход деятельности, за исключением особо ценного движимого имущества, закрепленного за Учреждением собственником этого имущества или приобретенного Учреждением за счет выделенных собственником имущества Учреждения средств, а также недвижимого имущества. Собственник имущества Учреждения не несет ответственности по обязательствам Учреждения.

Учреждение от своего имени приобретает имущественные и личные неимущественные права и несет обязанности, выступает истцом и ответчиком в суде общей юрисдикции и арбитражном суде в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Учреждение имеет свое наименование, самостоятельный баланс, план финансово-хозяйственной деятельности, расчетные счета, открытые в установленном законодательном порядке, создано без ограничения срока действия, имеет печать со своим наименованием, иные необходимые для своей деятельности печати, штампы, бланки, эмблемы.

Правовым обоснованием деятельности учреждения является устав, утвержденный распоряжением министерства образования и науки Астраханской области от 01.12.2015 г. № 192 и лицензия на осуществление образовательной деятельности, выданная министерством образования и науки Астраханской области 30 декабря 2015 года № 1437-Б/С.

Учреждение филиалов и представительств, имеющих отдельные расчетные счета и отдельный бухгалтерский учет не имеет.

Учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с предметом и целями деятельности, определенными законодательством Российской Федерации, Астраханской области и настоящим Уставом.

Предметом деятельности Учреждения является реализация дополнительных общеразвивающих программ.

Основная цель деятельности Учреждения - формирование и развитие творческих способностей детей и взрослых, удовлетворение их индивидуальных потребностей в интеллектуальном, нравственном и физическом совершенствовании, формирование культуры здорового и безопасного образа жизни, укрепление здоровья, а также организация их свободного времени.

Для достижения цели Учреждение осуществляет следующие виды деятельности:

. Основной вид деятельности Учреждения:

- реализация дополнительных общеразвивающих программ.

. Учреждение может осуществлять приносящую доход деятельность лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых оно создано и соответствует указанным целям.

Иные виды деятельности, не являющиеся основными:

- организация мероприятий по реализации социальных и образовательных проектов, а также организация мероприятий по предъявлению результатов обучения учащихся, в том числе участия в межрегиональных и международных мероприятиях, организация детских областных конкурсов, слетов, фестивалей направленных на достижение уставных целей и задач Учреждения;

- проведение мастер-классов по направлениям деятельности Учреждения, специализированных семинаров по направлениям деятельности, семинаров-практикумов по инновационной деятельности;

- репетиторство с абитуриентами и школьниками;

- предшкольная подготовка детей дошкольного возраста;

- повышение квалификации и переподготовка педагогических работников;

- концертная деятельность по заявкам физических и юридических лиц;

- изучение иностранных языков;

- консультативная деятельность, в том числе по отбору учебно-методического материала по различным вопросам дополнительного образования;

- методическая и консультативная помощь по организации деятельности музеев, образовательных организаций;

- паспортизация музеев, участие в аккредитации учреждений дополнительного образования;

- организация и проведение праздников, конкурсов, фестивалей, соревнований, чемпионатов по направлениям деятельности Учреждения;

- различные направления обслуживания в быту (шитье, ремонт звукозаписывающей и звуковоспроизводящей аппаратуры);

- запись, тиражирование и распространение музыкальных фонограмм и видеосъемок;

- копирование частных документов учащихся, тиражирование учебных материалов для учащихся (тестовые задания, рекомендации и прочее);

- аренда сценических костюмов, звуковой и световой аппаратуры, театральных декораций и реквизитов, транспортных средств всех видов, туристических баз, туристического оборудования;

- изготовление туристического снаряжения и оборудования, в том числе, на договорной основе с организациями, предприятиями, учреждениями и физическими лицами;

- проведение экскурсий и туристических походов на территории Российской Федерации;

- по согласованию с другими образовательными организациями и при наличии квалифицированных кадров, необходимой материально-технической базы организовывать производственную практику граждан, а также выполнять в установленном порядке заказы образовательных организаций на проведение мероприятий, при этом тематика и содержание работы должна способствовать творческому развитию учащихся;

- дополнительные образовательные услуги по направлениям деятельности учреждения;

- реализация методической продукции;

- предоставление психологических и логопедических услуг по заказам граждан и организаций;

- оказание услуг сторонним родителям и педагогам по профилактике и исправлению отклонений личностного и интеллектуального развития учащихся;

- создание различных секций, групп по укреплению здоровья;

- открытие торговых точек и сети общественного питания;

- другие виды, приносящей доход деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

2.4. Для достижения поставленной цели, Учреждение осуществляет образовательный процесс для детей и молодежи.

Основные задачи Учреждения:

- обеспечение необходимых условий для личностного развития, укрепления здоровья, профессионального самоопределения и творческого труда детей;

- адаптация их к жизни в современном обществе;

- организация содержательного досуга;

- удовлетворение потребности детей в занятиях физической культуры и спорта.

Государственное задание для Учреждения в соответствии с предусмотренными настоящим Уставом основными видами деятельности формирует и утверждает Учредитель.

Учреждение осуществляет в соответствии с государственным заданием и (или) обязательствами перед страховщиком по обязательному социальному страхованию деятельность, связанную с выполнением работ, оказанием услуг, относящихся к его основным видам деятельности, в сферах, указанных в настоящем Уставе.

Учреждение не вправе отказаться от выполнения государственного задания.

Уменьшение объема субсидии, предоставленной на выполнение государственного задания, в течение срока его выполнения осуществляется только при соответствующем изменении государственного задания.

Учреждение вправе осуществлять иные виды деятельности, не являющиеся основными видами деятельности, лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых оно создано, и соответствующие указанным целям.

Право Учреждения осуществлять деятельность, на которую в соответствии с законодательством Российской Федерации требуется специальное разрешение - лицензия, возникает у Учреждения с момента ее получения или в указанный в ней срок и прекращается по истечении срока ее действия.

Учреждение, созданное путем изменения типа существующего государственного учреждения вправе осуществлять предусмотренные его Уставом виды деятельности на

основании лицензии, иных разрешительных документов, выданных соответствующему государственному учреждению, до окончания срока действия таких документов.

Дополнительные платные образовательные услуги предоставляются на основе договоров, заключенных с родителями (законными представителями). Цены и тарифы на платные образовательные услуги, утверждаются в соответствии с законодательством Российской Федерации, Астраханской области и локальными актами Учреждения.

Управление Учреждением осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации, на основе сочетания принципов единоначалия и коллегиальности.

Единоличным исполнительным органом Учреждения является директор, который осуществляет текущее руководство деятельностью Учреждения.

В Учреждении формируются коллегиальные органы управления, к которым относятся: наблюдательный совет Учреждения, общее собрание трудового коллектива, педагогический совет, методический совет.

Бухгалтерская отчетность учреждения по состоянию на 01.10.2016 года составлена в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2010 г. N 191 п «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», приказа Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта 2011 г. N 33н «Об утверждении инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений», с учетом требований, изложенных в совместном письме Федерального казначейства и Министерства финансов РФ от 23.03.2016 №07-04-05/02-200 и 02-07-07/16375 «О составлении и представлении месячной и квартальной бюджетной отчетности, квартальной сводной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений финансовыми органами субъектов Российской Федерации и органами управления государственных внебюджетных фондов в 2016 году» и в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета автономных учреждений, утвержденного Приказом Минфина России от 23.12.2010 N 183н.

Финансовое обеспечение государственного задания в отчетном периоде осуществлялось в виде субсидии из бюджета Астраханской области через лицевой счет открытый 28.01.2016 года в министерстве финансов Астраханской области.

#### Раздел 2. Результаты деятельности учреждения

Утверждено плановых назначений на 2016 год всего 41 706 400 рублей 00 копеек, в том числе:

субсидии на выполнение государственного задания – 31 966 400,00 руб.

субсидии на иные цели – 140 000,00 руб.

собственные доходы учреждения – 6 000 000,00 руб.

Кассовое исполнение по состоянию на 01.01.2017 года составило 35 101 942,41

- субсидии на выполнение государственного задания – 30 411 223,56 руб.;

- субсидии на иные цели – 140 000,00 руб.;

- собственные доходы учреждения – 4 550 718,85 руб.

Процент исполнения от годовых плановых назначений составляет 84,2%.

Фактическая численность работников учреждения по состоянию на 01.01.2017 г. – 86 человек. Из них основных педагогических работников – 39 человек. Педагогических работников – внешних совместителей – 8 человек. Средняя заработная плата основных педагогических работников составила 19 973 руб. Средняя заработная плата всех сотрудников учреждения в целом – 19 051 руб.

Субсидии на иные цели

За счет субсидий на иные цели в 3 квартале 2016 году в рамках проведения противопожарных мероприятий и мероприятий по обеспечению безопасности образовательного процесса в зданиях учреждения проведены огнезащитные обработки и противопожарные работы по ремонту пожарной сигнализации и монтажу аварийного освещения (замена проводов на негорючие) в трех деревянных домиках на общую сумму 140 000,00 руб.

В ноябре 2016 года был проведен электронный аукцион на электронной торговой площадке ЗАО "Сбербанк-АСТ" с целью приобретения оборудования для изучения устройства маломерных судов и физических свойств при их опытной эксплуатации – яхты класса Микро в количестве 3 штук за счет средств субсидии на финансовое обеспечение мероприятий федеральной целевой программы развития образования на 2016-2020 годы. Электронный аукцион был признан несостоявшимся в связи с тем что не было подано ни одной заявки. Денежные средства в сумме 3 600 00,00 рублей возвращены в министерство образования и науки Астраханской области 23.11.2016 согласно платежному поручению № 1245.

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

КОСГУ	Доп. класс	Рег. Класс	Плановые назначения по остатку субсидии на госзадание, отраженной на расчетном счете в ОСБ № 8626 на 01.01.2016 г	Плановые назначения по субсидии, отраженной на лицевом счете в казначействе	Итого плановых назначений по субсидии на выполнение госзадания
1	2	3	4	5	6 = 4+5
111	241000	000001	2 290 462,17	21 462 300,00	23 752 762,17
119	241000	000001	357 816,34	6 481 600,00	6 839 416,34
244	241000	000001	1 189 984,30	980 500,00	2 170 484,30
244	241000	221000	15 000,00	70 000,00	85 000,00
244	241000	223000	375 012,93	1 900 000,00	2 275 012,93
851	241000	000001	0,00	616 000,00	616 000,00
852	241000	000001	165 611,65	456 000,00	621 611,65
ИТОГО			4 393 887,39	31 966 400,00	36 360 287,39
КОСГУ	Доп. класс	Рег. Класс	Плановые назначения по остатку на 01.01.2016 года доходов от платных услуг и иной приносящей доход деятельности	Плановые назначения по доходам от платных услуг и иной приносящей доход деятельности	Итого плановых назначений по доходам от платных услуг и иной приносящей доход деятельности
1	2	3	4	5	6 = 4+5
111	91000	000001		400 000,00	400 000,00
112	91000	000001		15 000,00	15 000,00

119	91000	000001		120 800,00	120 800,00
244	91000	000001	699 961,07	4 494 200,00	5 194 161,07
244	91000	221000		10 000,00	10 000,00
244	91000	223000		410 000,00	410 000,00
851	91000	000001		0,00	0,00
852	91000	000001		550 000,00	550 000,00
ИТОГО			699 961,07	6 000 000,00	6 699 961,07
КОСГУ	Доп. класс	Рег. Класс	Плановые назначения по остатку субсидии на иные цели 01.01.2016 г	Плановые назначения по субсидии на иные цели на 2016 год	Остаток субсидии на иные цели, подлежащая возврату в бюджет
1	2	3	4	5	6
244	241000	000001	6 051,95	140 000,00	3 606 051,95
ИТОГО					

В форме 721 "Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения" в строке 104 графы 5 отражена корректировка (уменьшение) кадастровой стоимости земельного участка по адресу: г. Астрахань, Советский район, ул. Судостроителей, 18 на сумму 2 257 059 рублей.

Проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств учреждения в соответствии с приказом Центра № 228 от 03.10.2016 по состоянию на 01.11.2016 года. Данные бухгалтерского учета соответствуют фактическому наличию имущества и финансовых обязательств. Недостач и излишков не выявлено.

Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля отсутствуют (форма 0503760 Таблица 7).

Неисполненных денежных обязательств по решениям судов судебной системы РФ нет - форма 0503295 отсутствует.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

Сведения о принятых и неисполненных обязательствах (форма 0503775) отсутствуют.

Обязательства (денежных обязательств), исполнение которых предусмотрено в соответствующих годах, следующих за отчетным годом учреждением не принимались.

Сведения об использовании целевых иностранных кредитов (форма 0503767) отсутствуют.

В форме 0503387 за 12 месяцев 2016 года в графе 9 «Запланировано из бюджета субъекта РФ» по строке 12500 «Расходы АУ и БУ на приобретение (изготовление) объектов относящихся к основным средствам» увеличились плановые назначения по КОСГУ 310 на 105180 рублей по сравнению с отчетом за 9 месяцев 2016 года: увеличение произведено за счет КОСГУ 226 в пределах плановых назначений по КВР 244.

В форме 0503387 за 12 месяцев 2016 года в графе 9 «Запланировано из бюджета субъекта РФ» по строке 22500 «Расходы АУ и БУ на приобретение (изготовление) объектов относящихся к основным средствам» увеличились плановые назначения по КОСГУ 310 на 215300,50 рублей: увеличение произведено за счет КОСГУ 226 в пределах плановых назначений по КВР 244.

#### Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

**Форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения»**

По состоянию на 01.01.2017 года остатки средств:

1. по иным целям – 0,00 руб.

2. собственные средства, всего – 1 627 678,67 руб.,

в том числе:

на расчетных счетах в Отделение ОСБ № 8625 – 1 627 678,67 руб.

3. субсидии на выполнение государственного задания – 6 618 208,83 руб.,

в том числе:

на расчетном счете в Отделение ОСБ № 8625 – 2 881,56 руб.

на лицевом счете в министерстве финансов Астраханской области – 6 615 327,27 руб.

Данные остатков подтверждены выписками из лицевых счетов в министерстве финансов Астраханской области и расчетных счетов в Отделении Сбербанка № 8625.

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы \_\_\_\_\_

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

(подпись)

(расшифровка подписи)

" " 20\_\_ г.

Централизованная бухгалтерия

ОГРН

ИНН

(наименование, местонахождение)

КПП

Руководитель \_\_\_\_\_

(уполномоченное)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_

в

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, email)

" " 20\_\_ г.

Документ подписан электронной подписью

Главный бухгалтер (Юнусова Элуара Маданьятовна), Руководитель (Боярский Денис Владимирович)