

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2019 г

Учреждение ГБОУ Школа № 1353
 Обособленное подразделение _____
 Учредитель _____
 Наименование органа, осуществляющего _____
 полномочия учредителя Департамент образования города Москвы
 Периодичность квартальная, годовая

Единица измерения _____

Форма по ОКУД	0503760
Дата	01 01 2019
по ОКПО	29194858
по ОКТМО	45000000
по ОКПО	
Глава по БК	075
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

№ пункта	Содержание информации	Основание для заполнения	Поле для заполнения
1.1	Информация о месте нахождения и организационно-правовой форме субъекта отчетности	п 37 "а" Федерального стандарта №260н	Государственное бюджетное общеобразовательное учреждение города Москвы "Школа № 1353 имени генерала Д.Ф. Алексеева" (сокращенное наименование - ГБОУ Школа № 1353) Адрес: 124498, г. Москва, Зеленоград, ул. Березовая аллея, д. 8А. ИНН 7735601120, КПП 773501001, ОГРН 1147746363951, ОКПОФ 75203, ОКВЭД 85.13.85, 14.85, 11.85, 12.85, 41
1.2	Сведения об изменениях наименования субъекта отчетности за отчетный период, если такие изменения производились	п 37 "б" Федерального стандарта №260н	нет
1.3.	Перечень основных нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъекта отчетности	п 37 "в" Федерального стандарта №260н	Бюджетный кодекс РФ (далее - БК РФ), Федеральный закон РФ от 12.01.1996 №7-ФЗ «О некоммерческих организациях»; Федеральный закон РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; приказ Минфина России от 01.12.2010 № 157н; приказ Минфина России от 06.12.2010 № 162н; приказ Минфина России от 29.08.2014 № 89н; постановления Правительства Москвы, приказы и распоряжения Департамента образования города Москвы
1.4	Наименование главного администратора бюджетных средств, выполняющего функции и полномочия учредителя в отношении государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений (далее - подведомственные учреждения)	п 37 "г" Федерального стандарта №260н	Функции и полномочия учредителя Учреждения в соответствии с федеральными законами, законами города Москвы, нормативными правовыми актами Правительства Москвы осуществляет Департамент образования города Москвы
1.5.	Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль	п 37 "г" Федерального стандарта №260н	Внешний государственный финансовый контроль осуществляет Контрольно-счетная палата Москвы
1.6	Информация о субъектах отчетности, созданных на определенный срок, с указанием сроков их деятельности	п 37 "д" Федерального стандарта №260н	нет
1.7.	Обобщенная информация об основных направлениях деятельности учреждений по отраслевому принципу, исходя из осуществляемых учреждениями функций (услуг)	п 37 "е" Федерального стандарта №260н и Инструкция 33н	Учреждение осуществляет следующие основные виды деятельности: 1. Реализация основных общеобразовательных программ - образовательных программ дошкольного образования, образовательных программ начального общего образования, образовательных программ основного общего образования, образовательных программ среднего общего образования 2. Реализация адаптированных образовательных программ 3. Реализация дополнительных общеобразовательных программ 4. Реализация программ профессионального обучения. 5. Организация и проведение интеллектуальных, творческих и спортивных конкурсных мероприятий, направленных на выявление и поддержку детей, проявивших выдающиеся способности 6. Организация процедуры проведения промежуточной аттестации лиц, освоивших основные образовательные программы в форме самообразования или семейного образования либо обучавшихся по не имеющей государственную аккредитацию образовательной программе. 7. Обеспечение участия работников Учреждения в проведении процедуры государственной итоговой аттестации обучающихся по образовательным программам основного общего и среднего общего образования. 8. Осуществление функций центра тестирования по выполнению нормативов испытаний (тестов) Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО) "
1.8.	Иная информация о деятельности субъекта отчетности, существенная для понимания пользователями отчетности финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств	п 37 "е" Федерального стандарта №260н	Источниками финансового обеспечения являются субсидии на выполнение государственного задания, субсидии на иные цели, собственные доходы от приносящей доход деятельность
1.9	Данные о количестве подведомственных государственных (муниципальных) бюджетных учреждений	Инструкция 33н	нет
1.10.	Данные о количестве подведомственных государственных (муниципальных) автономных учреждений	Инструкция 33н	нет
1.11	Данные об изменениях количества подведомственных учреждений в течение отчетного периода с указанием причин изменений	Инструкция 33н	нет

1.12	Информация об обособленных подразделениях учреждений (основание создания обособленных подразделений учреждений, их месторасположение, выполняемые функции (услуги), информация о наличии счетов в кредитных организациях, об изменении штатной численности работников по сравнению с началом года и причинах этих изменений)	Инструкция 33н	Учреждение не имеет обособленных подразделений, не являющихся юридическими лицами, наделенных полномочиями по ведению бухгалтерского учета, не имеет открытых счетов в кредитных организациях. Штатная численность работников по сравнению с началом года увеличена на 7,3 единицы в связи с изменением учебного плана.
1.13.	Информация о наличии наблюдательного совета (органа управления учреждением) и изменений на протяжении отчетного периода его состава и полномочий	Инструкция 33н	нет
1.14	Информация об изменении состава полномочий учреждения, в том числе по утверждению планов ФХД, смет, калькуляций, цен и т.д.	Инструкция 33н	Учреждение составляет и утверждает план ФХД (вносит в него изменения) в соответствии с требованиями, установленными Приказом Минфина России от 28.07.2010 N 81н "О требованиях к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения". План ФХД на 2018 и плановый 2019 и 2020 годы утвержден руководителем учреждения
1.15	Информация о передаче полномочий по ведению бухгалтерского учета иной организации (централизованной бухгалтерии) на основании договора (соглашения) с указанием их реквизитов	Инструкция 33н	Договор на оказание услуг по расчетам по оплате труда №13 от 01.08.2017
1.16.	Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая организационную структуру учреждения за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях	Инструкция 33н	нет
1.17.	Прочая информация		нет

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

№ пункта	Содержание информации	Основание для заполнения	Поле для заполнения
2.1.	Информация о результатах деятельности государственных (муниципальных) учреждений при исполнении ими государственного (муниципального) задания в разрезе видов услуг, включая информацию о плановых и фактически достигнутых натуральных показателях	п. 37 "л", "м" Федерального стандарта №260н, Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация за отчетный период о результатах деятельности государственного учреждения по исполнению государственного задания в разрезе плановых и фактических показателей в натуральном и стоимостном выражении в структуре видов услуг (работ) содержится в форме 0503762. Сведения о результатах деятельности учреждения по исполнению государственного (муниципального) задания. Показатели ф 0503762 в натуральном выражении соответствуют данным отчета об исполнении государственного задания за 2018 год
2.2	Наименование и место публикации отчета, в котором содержится информация о результатах исполнения субъектом отчетности государственного (муниципального) задания	п. 37 «м» Федерального стандарта №260н	Информация о деятельности учреждения (в том числе о результатах исполнения учреждением государственного задания) доступна на официальном сайте https://bus.gov.ru , http://sch1353zg.mskobr.ru/
2.3.	Информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты деятельности учреждения за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях	Инструкция 33н	В соответствии с Приказом Минфина РФ №64н от 31.03.2018 осуществлен перенос входящих остатков на новые счета и перенос оборотов.
2.4	Иная информация о результатах деятельности учреждения	Инструкция 33н	нет
2.5	Сведения о мерах по повышению квалификации и переподготовке специалистов учреждения	Инструкция 33н	В течение года принимались меры по повышению квалификации сотрудников путем направления на обучение Педагоги прошли курсы повышения квалификации - 34 человека, сотрудниками пройдена переподготовка - 3 чел
2.6	Сведения о ресурсах: численность работников - штатная и среднесписочная численность	Инструкция 33н	Штатное расписание на 01.09.2018 - 409,28 ставок (в том числе основного персонала 259,53 ставки) Доля основного персонала в общей численности 63,5%. Фактическая численность работников списочного состава на 01.01.2019 г - 326 человек. Укомплектованность штата составляет 100%. Вакантных ставок нет. Среднесписочная численность за 2018 год - 310,2 человек. Среднемесячная заработная плата всех работников составила в 2018 г - 69976,2 руб., педагогических работников в 2018 г - 82731,4 руб
2.7	Сведения о ресурсах: стоимость имущества - общая балансовая стоимость основных средств	Инструкция 33н	Общая балансовая стоимость основных средств по состоянию на 01.01.2019 г составляет 212 720 773,93 руб., в том числе по КФО 4 206 466 562,48 руб., КФО 2 6 254 211 45 руб. Из них - недвижимое имущество 82 618 635,71 руб., КФО 4 - особо ценное движимое имущество учреждений 25 783 264,11 руб., по КФО 4. Стоимость произведенных активов по состоянию на 01.01.2019 г составляет 699 057 662,81 руб. Материальные запасы в стоимостном выражении на 1 января 2019 года - 9 121 361,5 руб
2.8	Сведения о ресурсах: общие объемы доходов и расходов учреждений с указанием доли объемов по коду вида финансового обеспечения (КВФО) "2"	Инструкция 33н	Согласно формы 0503737 по состоянию на 1 января 2019г: ГБОУ Школа № 1353 получило доходов на общую сумму 432 381 944 руб. 16 коп., что составляет 99,3 % от запланированных поступлений, в том числе: - КФО2 средства от приносящей доход деятельности - 33 689 223 руб. 02 коп. (7,8% от доли общих объемов доходов) За 2019 год учреждение произвело расходов на общую сумму 445 762,095 руб. 76 коп. (95,6% от плана), в том числе - КФО 2 средства от приносящей доход деятельности - 33 891 366 руб. 57 коп. (7,6 % от доли общих объемов расходов)
2.9	Сведения о ресурсах: общие объемы закупок с указанием доли по КВФО "2"	Инструкция 33н	Общий объем закупок за 2018 год составил 106 097 171,93 руб., в том числе за счет приносящей доход деятельности 5 109 570,53 руб. КФО 2
2.10	Сведения об иных ресурсах	Инструкция 33н	нет
2.11	Сведения о техническом состоянии основных фондов	Инструкция 33н	Техническое состояние основных фондов в удовлетворительном состоянии. Основные средства учреждения пригодны для дальнейшего использования. Коэффициент износа на 01.01.2019 составил 71,95%, что на 4,54 больше чем на 01.01.2018
2.12	Сведения о эффективности использования основных фондов	Инструкция 33н	Эффективное использование основных фондов направлено на увеличения объема оказываемых учреждением услуг и удовлетворение потребностей жителей Москвы.

2.13	Сведения об обеспеченности учреждения (его структурных подразделений, подведомственных учреждению обособленных подразделений) основными фондами - о соответствии величины, состава и технического уровня основных фондов реальной потребности в них	Инструкция 33н	Качественный и количественный состав основных фондов, а также его техническое состояние соответствуют потребностям учреждения
2.14	Характеристика комплектности основных средств	Инструкция 33н	Характеристика комплектности основных средств (в том числе краткая индивидуальная характеристика объекта, перечень составляющих его предметов и его основные качественные и количественные показатели, а также важнейшие пристройки, приспособления и принадлежности) включена в Инвентарные карточки учета нефинансовых активов (ф. 0504031)
2.15	Информация об изношенности основных средств	Инструкция 33н	Балансовая стоимость основных средств на 01.01.2019 г. что составляет 212 720 773,93 руб. Начислено амортизации за 2018 год - 153 048 622,70 руб. Остаточная стоимость основных средств составляет 59 672 151,23 руб. При анализе технического состояния основных средств используется коэффициент износа, равный 71,95% и годности, 28,05%. Основные средства на 01.01.2019 г. имеют в среднем 71,95 % износа и требуют ремонта. В течение 2018 года происходила замена изношенного и устаревшего оборудования.
2.16	Сведения об основных мероприятиях по улучшению состояния и сохранности основных средств	Инструкция 33н	В учреждении для поддержания работоспособности, улучшения состояния основных средств заключены контракты на техническое обслуживание объектов основных средств. Ответственные лица осуществляют текущий контроль за техническим состоянием имущества, условиями их эксплуатации и сохранности. Обслуживание противопожарных систем, систем оповещения о пожаре, охранной сигнализации, систем видеонаблюдения и др. инженерных систем проводится своевременно.
2.17	Сведения о своевременности поступления материальных запасов	Инструкция 33н	Контроль за выполнением плана материально-технического обеспечения по договорам, своевременностью поступления материальных запасов обеспечивается деятельностью контрактной службы и материально-ответственных лиц. Факты несвоевременного поступления материальных запасов в 2018 году отсутствуют.
2.18	Сведения о наличии материальных запасов, необходимых для осуществления деятельности учреждения	Инструкция 33н	В 2018 году Учреждение располагало необходимым наличием материальных запасов для осуществления деятельности.
2.19	Информация об остатках материальных запасов, имеющих значительный процент объема остатка к годовой потребности материальных запасов учреждений (в разрезе КВФО)	Инструкция 33н	нет
2.20	Прочая информация		нет

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

№ пункта	Содержание информации	Основание для заполнения	Поле для заполнения
3.1	Информация о результатах исполнения субъектом отчетности плана финансово-хозяйственной деятельности (ФХД) в разрезе кодов видов финансового обеспечения (КВФО), с указанием процента исполнения плановых назначений по итоговым показателям доходов и расходов	п. 37 "л" Федерального стандарта №260н, Инструкция 33н	Согласно формы 0503737 по состоянию на 1 января 2019г. ГБОУ Школа № 1353 получило доходов на общую сумму 432 381 944 руб. 16 коп., что составляет 99,3 % от запланированных поступлений, в том числе: <ul style="list-style-type: none"> - субсидия на выполнение гос. задания – 365 933 846 руб. 14 коп. (100% от плана) (КФО 4, лицевой счет 26); - субсидии на иные цели – 32 758 875 руб. 00 коп. (100% от плана) (КФО 5, лицевой счет 27); Перечислены в доход бюджета остатки целевых субсидий: <ul style="list-style-type: none"> 2017 года (075117028 Организация проведения периодических медицинских осмотров, КФО 5) на сумму 43 501,44 руб. 2016 года (075116022 Компенсационные выплаты учащимся и студентам гос-х образов-х орг-ий, КФО 5) на сумму 6 215,00 руб. <ul style="list-style-type: none"> • поступления от родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими программы дошкольного образования – 11 509 037 руб. 80 коп. <ul style="list-style-type: none"> • поступления от родительской платы за присмотр и уход в группах продленного дня – 5 159 481 руб. 70 коп. • поступления от оказания платных образовательных услуг дополнительного образования с обучающимися – 16 604 610 руб. 38 коп. <ul style="list-style-type: none"> • поступления гранта от участия в пилотном проекте «Московское долголетие» – 366 300 руб. • доходы от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия составили – 530 309 руб. 07 коп. (в т.ч. некассовыми операциями 480 515 руб. 93 коп.)
3.2	Наименование и место публикации отчета, в котором содержится информация о результатах исполнения учреждением плана ФХД	п. 37 "л" Федерального стандарта №260н	Информация о деятельности учреждения (в том числе о результатах исполнения учреждениями плана ФХД) доступна на официальном сайте https://bus.gov.ru , http://sch1353zg.mskobr.ru/
3.3	Аналитическая информация в разрезе КВФО, характеризующая структуру расходов учреждений с указанием доли расходов на оплату труда (с отчислениями), долей других видов расходов в общих суммах расходов	Инструкция 33н	За 2018 год учреждение произвело расходов на общую сумму 446 242 611 руб. 69 коп. (95,7% от плана): <ul style="list-style-type: none"> - КФО 4, лицевой счет 26, субсидии на выполнение гос. задания - 386 268 021 руб. 58 коп. (98,4% от плана), в том числе 287 808 340,42 – фонд оплаты труда с отчислениями (74,5% в общей доле); 98 451 8272,93 – закупка товаров (работ, услуг) (25,5% в общей доле), из них некассовыми операциями – 480 515 руб. 93 коп., - КФО 5, лицевой счет 27, субсидии на иные цели – 26 083 223 руб. 54 коп. (68,1% от плана), в том числе 21 814 069,87 – фонд оплаты труда с отчислениями (83,6% в общей доле); 3 016 289,40 – закупка товаров (работ, услуг) (11,6% в общей доле); 536 868,27 – выплаты компенсации питания обучающимся и детям в семье д/с (2,1% в общей доле); 715 996 – уплата налога на имущество (2,7% в общей доле); - КФО 2, лицевой счет 26, средства от приносящей доход деятельности - 33 891 366 руб. 57 коп. (72,1% от плана); 28 644 401,56 – фонд оплаты труда с отчислениями (84,5% в общей доле); 5 109 570,53 – закупка товаров (работ, услуг) (15,1% в общей доле), иные расходы 137 394,48 (0,4% в общей доле)
3.4	Информация о причинах невыполнения учреждениями государственного задания	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Государственное задание выполнено

3.5.	Информация о направлениях расходования субсидий на иные цели, об исполнении мероприятий в рамках предоставленных целевых субсидий и о причинах их неосвоения	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	В соответствии с формой 0503766 направления расходования субсидий на иные цели осуществлялись в рамках мероприятий: 1 Проведение текущего ремонта государственными учреждениями; 2 Гранты Правительства Москвы и Мэра Москвы в сфере образования, премии в области образования; 3 Укрепление и развитие кадрового потенциала в системе образования, стимулирование высокого качества работы; 4 Развитие частного сектора образовательных услуг и механизма государственно-частного партнерства, в том числе системы профессиональной ориентации и трудоустройства выпускников профессиональных образовательных организаций и образовательных организаций высшего образования; 5 Компенсационные выплаты учащимся и студентам государственных образовательных организаций; 6 Питание детей в образовательных организациях, реализующих основные общеобразовательные программы; 7 Формирование механизмов обеспечения высокого качества общего образования, создание эффективной системы его оценки, повышение эффективности образовательного процесса; 8 Организация проведения периодических медицинских осмотров, а также внеочередных медицинских осмотров по направлению работодателя работников государственных образовательных организаций города Москвы, подведомственных Департаменту образования города Москвы; 9 Реализация проектов модернизации содержания образования, Неполное исполнение Контракта поставщиком. Возврат в доход бюджета 10. Уплата налога на имущество организаций; 11. Приобретение государственными учреждениями оборудования, других основных средств и материальных запасов
3.6.	Информация о направлениях расходования субсидий на цели осуществления капитальных вложений, об исполнении мероприятий в рамках предоставленных целевых субсидий и о причинах их неосвоения	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	нет
3.7	Информация о причинах образования остатков денежных средств на счетах (в кассе) учреждений на конец года по средствам субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания и средствам целевых субсидий	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	С января 2018 года Учреждение получило субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания в соответствии с Дополнительным соглашением № 720307-1353/17-7 от 16.07.2018, Дополнительным соглашением № 720307-26/18-2 от 23.11.2018 на основании утвержденного Плана финансово-хозяйственной деятельности На 01.01.2019 года объем финансирования в соответствии с Соглашением составил 365 933 846,14 рублей. Остаток денежных средств субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на лицевом счете составляет на начало отчетного года 65 244 411,72 рублей, на конец отчетного периода 46 574 079,99 рублей. Данный остаток денежных средств образовался по причине несвоевременного предоставления расчетных документов поставщиками, которые поступили 31.12.2018, для выплаты заработной платы за первую половину января 2019 года. В 2018 году в соответствии с Соглашением № 720307-27/18 от 31.01.2018 года на основании утвержденного Плана финансово-хозяйственной деятельности объем субсидии на иные цели составил 32 758 875,00 рублей, а так же остаток целевой субсидии прошлых лет, разрешенных к использованию в 2018 году составил 5 535 243,67 руб. Остаток денежных средств субсидии на иные цели на лицевом счете составляет на начало отчетного года 5 535 243,67 рублей, на конец отчетного периода 12 161 178,69 рублей. Данный остаток денежных средств образовался по причине несвоевременного предоставления расчетных документов поставщиками, которые поступили 31.12.2018, переходящие контракты на 2019 год.
3.8.	Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты исполнения учреждением утвержденных планов ФХД, не отраженная в таблицах и приложениях	Инструкция 33н	нет
3.9.	Информация о некассовых операциях (их характеристика в разрезе КВФО) (на основании ф. 0503737)	Инструкция 33н	Согласно формы 0503737 по КВФО 2 в гр 8 доходов, сумма в размере 480 515,93 руб. учтена некассовыми операциями - начислены пени (штрафы, неустойка) поставщикам за просрочку выполнения обязательств по контрактам. По соглашению сторон произведен зачет встречных требований некассовыми операциями (Форма 0503737 по КВФО 4 гр 8 расходов).
3.10.	Информация о принятых учреждениях обязательствах (денежных обязательствах), исполнение которых предусмотрено в соответствующих финансовых годах, следующих за отчетным годом (на основании ф. 050738)	Инструкция 33н	В отчетной форме 0503738, раздел 3 "Обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом" по КВФО 2 - 99 841 911,60, по КВФО 4 - 77 635 943,95, по КВФО 5 - 3 312 956,55
3.11.	Информация о принятии бюджетных обязательств (денежных обязательств) сверх утвержденных учреждениям на финансовый год объемов плановых назначений (на основании ф. 0503738)	Инструкция 33н	Учреждение не принимало обязательств (денежных обязательств) сверх утвержденных на финансовый год объемов плановых назначений.
3.12.	Прочая информация		нет

Раздел 4. Анализ показателей отчетности учреждения

№ пункта	Содержание информации	Основание для заполнения	Поле для заполнения
4.1.	Расшифровка изменения (увеличения, уменьшения) показателей нефинансовых активов в сравнении с показателями на начало года по счетам аналитического учета (на основании ф. 0503768)	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Согласно формы 0503768 КФО 2 нефинансовые активы уменьшились в сравнении с показателями на начало 2018 года, По КФО 4 нефинансовые активы увеличились за счет приобретения.
4.2.	Расшифровка показателей по безвозмездно полученным (переданным) нефинансовым активам (на основании ф. 0503768)	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	В графе 6 Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768) отражены безвозмездно полученные нефинансовые активы в разрезе КВФО: 1. Общая сумма полученных безвозмездно нефинансовых активов (по графе 6) составляет 1 196 040,22 руб., в том числе 1) по КВФО 2 5800 руб., от иных физических и юридических лиц. 2) по КВФО 4 1 190 240,22 руб., от ГБОУ ГМЦ ДОгМ – учебная литература
4.3.	Пояснение сумм поступлений объектов нефинансовых активов, вложений в нефинансовые активы в результате принятия к учету ранее неучтенных объектов (восстановленных в учете) (на основании ф.0503768)	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	нет
4.4.	Пояснение сумм выбытий объектов нефинансовых активов, вложений в нефинансовые активы в результате недостач, хищений (на основании ф. 0503768)	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	нет

4 5	Информация о результатах корректировки показателя финансового результата прошлых отчетных периодов на начало отчетного периода от признания объектов основных средств, ранее не отраженных в бухгалтерском учете, а также от пересмотра балансовой стоимости объектов недвижимости	п. 60 Федерального стандарта №257н	Учреждением не выявлены объекты основных средств, которые ранее не признавались таковыми, для включения в состав основных средств в соответствии с СГС "Основные средства"
4 6	Информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, об используемых методах начисления амортизации	п. 51 «а» Федерального стандарта 257н	По каждой группе основных средств применяется линейный метод начисления амортизации
4 7	Информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, об используемых методах определения сроков полезного использования	п. 51 «б» Федерального стандарта 257н	В большинстве случаев срок полезного использования основных средств определяется по номерам амортизационных групп. По коду ОКОФ (ОК 013-2014 (СНС 2008) определяется амортизационная группа, к которой относится основное средство в соответствии с Классификацией основных средств (Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 N 1). 2. При отсутствии информации в законодательстве РФ в отношении группы основных средств, например, спортивный инвентарь, медицинское оборудование, противопожарный инвентарь, конструкторы детские и др., если основное средство не упомянуто в Классификации основных средств, срок полезного использования устанавливается самостоятельно комиссией по поступлению и выбытию активов в соответствии с п. 35 ФСБУ "Основные средства" - в отношении материальных ценностей, которые в соответствии с ФСБУ «Основные средства», Инструкцией № 157н относятся к объектам основных средств, но не вошли в ОКОФ ОК 013-2014 (СНС 2008), принятие к учету производится в качестве объекта основных средств с группировкой согласно Общероссийскому классификатору основных средств ОК 013-94. - в случае если согласно классификатору ОКОФ ОК 013-2014 (СНС 2008) материальные ценности отнесены к основным фондам, но в соответствии с пунктом 99 Инструкции № 157н указанные ценности относятся к материальным запасам (несмотря на то, что срок полезного использования данных объектов более 12 месяцев), такие объекты принимаются к учету в составе материальных запасов
4 8	Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, раскрывающая сумму стоимости поступивших объектов основных средств с отдельным раскрытием сумм поступлений в результате приобретения (создания) объектов основных средств, получения объектов от собственника (учредителя), иной организации государственного сектора, в результате увеличений балансовой стоимости объектов основных средств, в результате реклассификаций	п. 51 «г» Федерального стандарта 257н	По группе – Нежилые помещения (здания и сооружения) поступило основных средств в результате приобретения на сумму 172 785,26; по группе – Машины и оборудование поступило основных средств в результате приобретения на сумму 10 073 257,77, получено безвозмездно от иных лиц на сумму 2 800; по группе – Инвентарь производственный и хозяйственный поступило основных средств в результате приобретения на сумму 2 201 407,34, получено безвозмездно от иных лиц на сумму 3 000; по группе – Прочие основные средства поступило основных средств в результате приобретения на сумму 2 573 330,65, получено безвозмездно от иной организации на сумму 1 190 240,22. В результате реклассификации объектов основных средств на 01.01.2018 исключена группа "Библиотечный фонд" на сумму 14 800 751,71. Объекты учитываются в составе Прочих основных средств
4 9	Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, раскрывающая сумму стоимости выбывших объектов основных средств с отдельным раскрытием сумм выбытий в результате передачи объектов имущества, учитываемых в составе основных средств, собственнику (учредителю), иной организации государственного сектора, а также в результате реклассификаций	п. 51 «г» Федерального стандарта 257н	По группе – Нежилые помещения (здания и сооружения) выбытий основных средств нет; по группе – Машины и оборудование выбыло основных средств в результате принятия решения о списании на сумму 1 210 025,88 (в т.ч. с неполной амортизацией 16 304,98), со 100% амортизацией при вводе в эксплуатацию на сумму 2 071 020,96; по группе – Инвентарь производственный и хозяйственный выбыло основных средств в результате принятия решения о списании на сумму 430 122,90, со 100% амортизацией при вводе в эксплуатацию на сумму 1 729 969,33; по группе – Прочие основные средства выбыло основных средств в результате принятия решения о списании на сумму 32 368,99, со 100% амортизацией при вводе в эксплуатацию на сумму 227 799,16
4 10	Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, раскрывающая суммы увеличения или уменьшения остаточной стоимости объектов основных средств в результате признания в отношении их убытков от обесценения активов (снижения убытков от обесценения активов), отраженных или восстановленных в соответствии с федеральным стандартом "Обесценение активов", суммы накопленного убытка от обесценения объектов основных средств на отчетную дату	п. 51 «г» Федерального стандарта 257н	Признаков обесценения объектов основных средств при проведении инвентаризации не выявлено
4 11	Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, раскрывающая чистые курсовые разницы, возникающие при пересчете бухгалтерской (финансовой) отчетности из функциональной валюты в отличную от нее валюту представления или пересчете бухгалтерской (финансовой) отчетности в иностранной валюте по зарубежной деятельности в функциональную валюту	п. 51 «г» Федерального стандарта 257н	Данные по обесценению активов отсутствуют
4 12	Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, раскрывающая первоначальную стоимость, балансовую стоимость и переоцененную стоимость объектов основных средств, отчуждаемых не в пользу организаций государственного сектора	п. 51 «г» Федерального стандарта 257н	Объекты основных средств, отчуждаемые не в пользу организаций государственного сектора, отсутствуют
4 13.	Информация по каждой группе основных средств о сверке остаточной стоимости на начало и на конец периода, раскрывающая прочие изменения стоимости объектов основных средств	п. 51 «г» Федерального стандарта 257н	Принято учреждением к учету по виду деятельности КВФО 4 вложений в основные средства, приобретенных за счет субсидий на иные цели КВФО 5 на сумму 375 695,19

4.14.	Информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, о наличии и размере ограничений прав собственности или иных предоставленных прав	п. 52 «а» Федерального стандарта №257н	нет
4.15.	Информация о стоимости объектов недвижимого и особо ценного движимого имущества, которые субъект учета не вправе использовать в качестве обеспечения исполнения своих обязательств	п. 52 «а» Федерального стандарта №257н	Балансовая и остаточная стоимость недвижимого и особо ценного движимого имущества по состоянию на 01.01.2019 год составила: 1) недвижимого имущества балансовой стоимостью 779 800 879,03 руб. и остаточной стоимостью 40 522 248,92 руб., в том числе: - на счете 101 10 балансовой стоимостью 80 743 216,22 руб. и остаточной стоимостью 40 522 248,92 руб. - на счете 103 10 балансовой стоимостью 699 057 662,81 руб. 2) особо ценное движимое имущество балансовой стоимостью 25 936 031,56 руб. и остаточной стоимостью 11 150 619,34 руб., в том числе: - на счете 101 20 балансовой стоимостью 25 936 031,56 руб. и остаточной стоимостью 11 150 619,34 руб.
4.16.	Перечень основных средств, переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств субъекта учета, с отражением остаточной стоимости на начало и конец отчетного периода	п. 52 «а» Федерального стандарта №257н	Операции по передаче основных средств в качестве обеспечения исполнения обязательств не осуществлялись
4.17.	Дополнительная информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, о сумме затрат, включенных в стоимость объектов основных средств в ходе его строительства, на начало и конец отчетного периода	п. 52 «б» Федерального стандарта №257н	нет
4.18.	Дополнительная информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, о сумме договорных обязательств по приобретению (строительству) основных средств на конец отчетного периода	п. 52 «в» Федерального стандарта №257н	нет
4.19.	Дополнительная информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, о сумме компенсаций, причитающихся к получению от третьих сторон в связи с обесценением, утратой или передачей основных средств, включенных в доходы текущего периода, в случае, когда такая информация не раскрыта отдельно в отчете о финансовых результатах деятельности	п. 52 «г» Федерального стандарта №257н	нет
4.20.	Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": описание объектов инвестиционной недвижимости	п. 53 Федерального стандарта №257н	Объектов, для перевода в группу «Инвестиционная недвижимость» нет
4.21.	Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость" критерии признания объектов основных средств, применяемые при отнесении активов к группе основных средств "Инвестиционная недвижимость"	п. 53 Федерального стандарта №257н	Объектов, для перевода в группу «Инвестиционная недвижимость» нет
4.22.	Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": суммы, признанные в качестве дохода от платы за пользование имуществом (арендной платы) и (или) увеличения стоимости недвижимого имущества	п. 53 Федерального стандарта №257н	Объектов, для перевода в группу «Инвестиционная недвижимость» нет
4.23.	Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": суммы, признанные в качестве расходов (в том числе расходов на капитальный ремонт и (или) на содержание имущества), связанных с инвестиционной недвижимостью, при этом доходы от платы за пользование таким имуществом (арендной платы) и (или) от увеличения стоимости такого имущества отражены в финансовом результате отчетного периода	п. 53 Федерального стандарта №257н	Объектов, для перевода в группу «Инвестиционная недвижимость» нет
4.24.	Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": суммы, признанные в качестве расходов (в том числе расходов на капитальный ремонт и (или) на содержание имущества), связанных с владением и (или) использованием инвестиционной недвижимостью, по которой в отчетном периоде не получены доходы от платы за пользование таким имуществом (арендной платы) и (или) от увеличения стоимости такого имущества	п. 53 Федерального стандарта №257н	Объектов, для перевода в группу «Инвестиционная недвижимость» нет
4.25.	Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": наличие ограничений в отношении возможности продажи объектов инвестиционной недвижимости или поступлений экономических выгод (доходов) от выбытия, а также суммы указанных ограничений	п. 53 Федерального стандарта №257н	Объектов, для перевода в группу «Инвестиционная недвижимость» нет
4.26.	Информация об объектах инвестиционной недвижимости, полученных по договорам аренды (имущественного найма) либо по договорам безвозмездного пользования	п. 54 «а» Федерального стандарта №257н	Объекты инвестиционной недвижимости, полученных по договорам аренды (имущественного найма) либо по договорам безвозмездного, в учете отсутствуют

4.27	Информация об объектах инвестиционной недвижимости, переданных по договорам аренды (субаренды) (имущественного найма (поднайма) либо по договорам безвозмездного пользования	п. 54 б) Федерального стандарта №257н	Объект инвестиционной недвижимости, переданных по договорам аренды (субаренды) (имущественного найма (поднайма) либо по договорам безвозмездного пользования, в учете отсутствуют
4.28	Информация о характере и последствиях изменений в оценках объектов основных средств, оказывающих влияние в отчетном периоде, либо которые будут оказывать влияние в последующие периоды в отношении сроков полезного использования объектов основных средств	п. 55 Федерального стандарта №257н	нет
4.29	Информация о характере и последствиях изменений в оценках объектов основных средств, оказывающих влияние в отчетном периоде, либо которые будут оказывать влияние в последующие периоды в отношении методов начисления амортизации объектов основных средств	п. 55 Федерального стандарта №257н	нет
4.30	Информация о балансовой стоимости и остаточной стоимости временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектах основных средств	п. 56 "а" Федерального стандарта 257н	Временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектах основных средств нет
4.31	Информация о балансовой стоимости объектов основных средств, находящихся в эксплуатации и имеющих нулевую остаточную стоимость	п. 56 "б" Федерального стандарта 257н	По состоянию на 01.01.2019 год в эксплуатации числятся объекты основных средств, имеющие нулевую остаточную стоимость - по КВФО 2 в количестве 1440 единиц балансовой стоимостью 5 699 966,40 руб - по КВФО 4 в количестве 73642 единиц балансовой стоимостью 66 685 408,68 руб
4.32	Информация о балансовой стоимости и остаточной стоимости объектов основных средств, изъятых из эксплуатации или удерживаемых до их выбытия	п. 56 "в" Федерального стандарта 257н	нет
4.33	Информация, раскрываемая по каждой группе активов о сумме убытков от обесценения актива, признанной в течение периода в составе расходов, и о статьях отчетности, в которые включены эти убытки от обесценения актива	п. 31 Федерального стандарта 259н	Обесценение активов в 2018 году не осуществлялось
4.34	Информация, раскрываемая по каждой группе активов о сумме восстановленного убытка от обесценения актива, признанной в течение периода в составе доходов, и о статьях отчетности, по которым эти убытки от обесценения актива были восстановлены	п. 31 Федерального стандарта 259н	В 2018 году операции по восстановлению убытка от обесценения актива не осуществлялись
4.35	Информация, раскрываемая по суммам убытка от обесценения актива, признанного или восстановленного в течение периода	п. 32 Федерального стандарта 259н	В 2018 году операции по обесценению активов не осуществлялись
4.36	Информация о событиях и обстоятельствах, которые привели к признанию или восстановлению убытка от обесценения актива	п. 32 Федерального стандарта 259н	В 2018 году отсутствуют события и обстоятельства, которые привели к признанию или восстановлению убытка от обесценения актива
4.37	Информация о группе, к которой относится актив, по которому начислен убыток от обесценения актива, признанный или восстановленный в течение периода (если предоставление такой информации предусмотрено нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности)	п. 32 Федерального стандарта 259н	Начисление убытка от обесценения актива в 2018 году не производилось
4.38	Информация о методах, использованных для определения справедливой стоимости при проведении теста на обесценение	п. 32 Федерального стандарта 259н	В 2018 году не осуществлялось определение справедливой стоимости при проведении теста на обесценение
4.39	Информация о единице, генерирующей денежные потоки (единица ГДП)	п. 33 Федерального стандарта 259н	Данные по обесценению активов отсутствуют
4.40	Раскрытие информации по совокупным убыткам от обесценения актива и совокупному восстановлению убытков от обесценения актива, признанным в течение отчетного периода, в части отражения данных об основных группах активов, на которые влияют убытки от обесценения актива, и основных группах активов, на которые влияют восстановления убытков от обесценения актива	п. 34 Федерального стандарта 259н	Информация по убыткам от обесценения актива и совокупному восстановлению убытков от обесценения актива отсутствует
4.41	Раскрытие информации по совокупным убыткам от обесценения актива и совокупному восстановлению убытков от обесценения актива, признанным в течение отчетного периода, в части отражения основных событий и обстоятельств, которые привели к признанию этих убытков от обесценения актива и их восстановлению	п. 34 Федерального стандарта 259н	Информация по убыткам от обесценения актива и совокупному восстановлению убытков от обесценения актива отсутствует
4.42	Анализ изменения (увеличение, уменьшение) показателей дебиторской (кредиторской) задолженности в сравнении с показателями на начало года (на основании ф. 0503769)	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице

4.43	Анализ остатков дебиторской (кредиторской) задолженности, в том числе просроченной, на конец отчетного периода (на основании ф.0503769)	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице
4.44	Характеристика показателей по недостаткам материальных ценностей (в части особо-ценного движимого имущества, дорогостоящих материальных запасов и т.д.), денежных средств, а так же принимаемые меры для обеспечения сохранности имущества	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	При проведении годовой инвентаризации недостачи материальных ценностей (в части особо-ценного движимого имущества, дорогостоящих материальных запасов и т.д.), денежных средств не выявлены. С материально-ответственными лицами заключены договоры о полной материальной ответственности. В учреждении утвержден порядок работы с дебиторской задолженностью, разработан планы мероприятий по работе с дебиторской задолженностью, назначены ответственные лица, осуществляющие контроль за выполнением разработанных планов мероприятий. Кроме того, в учреждении создана постоянно действующая комиссия по поступлению и выбытию активов, на заседании которой принимается решение о признании безнадежной к взысканию дебиторской задолженности, составляются акты о признании безнадежной к взысканию дебиторской задолженности и издаются приказы по ее списанию.
4.45	Информация об отсутствии в отчете показателей просроченной дебиторской (кредиторской) задолженности, а также отсутствии показателей по недостаткам и хищениям (на основании ф.0503769)	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Просроченная дебиторская (кредиторская) задолженность отсутствует
4.46	Информация о показателях со знаком "минус", отраженных в графах 5 - 8 раздела 1 ф.0503769 по результатам проведения исправительных записей методом "Красное сторно"	Инструкция 33н	нет записей
4.47	Характеристика финансовых вложений учреждения, анализ увеличения (уменьшения) показателей финансовых вложений в сравнении с показателями на начало года (на основании ф.0503771)	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Согласно формы 0503771 за отчетный период данные о финансовых вложениях и вложениях в финансовые активы учреждения отсутствуют
4.48	Характеристика предоставленных и полученных займов, анализ увеличения (уменьшения) показателей государственного долга в сравнении с показателями на начало года (на основании ф.0503772)	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Согласно формы 0503772 показатели отсутствуют
4.49	Информация по долговым обязательствам, классифицированным в бухгалтерской (финансовой) отчетности как краткосрочные	п. 31 Федерального стандарта 260н	Данные по долговым обязательствам (займствованиям) учреждения отсутствуют
4.50	Информация о произошедшем в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности событии: рефинансирование на долгосрочный период	п. 31 Федерального стандарта 260н	Данные по долговым обязательствам (займствованиям) учреждения отсутствуют
4.51	Информация о произошедшем в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности событии: устранение нарушения соглашения о долгосрочном финансировании	п. 31 Федерального стандарта 260н	Данные по долговым обязательствам (займствованиям) учреждения отсутствуют
4.52	Информация о произошедшем в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности событии: получение от кредитора отсрочки исполнения обязательств на период, оканчивающийся не ранее чем через 12 месяцев после отчетной даты	п. 31 Федерального стандарта 260н	Данные по долговым обязательствам (займствованиям) учреждения отсутствуют
4.53	Анализ увеличения (уменьшения) остатков по счетам бухгалтерского учета (в том числе по забалансовым счетам) на начало отчетного года по сравнению с остатками на конец предыдущего отчетного периода (на основании ф.0503730, ф.0503768, ф.0503769)	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	ф.0503730 Расчеты с кредитором (счет 0 210 06 000) исключен из актива баланса, и отражается в пассиве баланса – в составе разд. III «Обязательства». Данный показатель остатка по счету 0 210 06 000 отражен, без дополнительных указаний суммы амортизации и остаточной стоимости особо ценного имущества. Валюта баланса на начало года изменилась на сумму 753 935 894,10 руб.
4.54	Информация, раскрывающая причины неисполнения бюджетных и денежных обязательств по показателям ф.0503775 с кодами причин неисполнения "99", "75" и "03" (иные причины)	Инструкция 33н	Показатель графы 2 «Не исполнено обязательств, руб.» раздела 1 «Аналитическая информация о неисполненных обязательствах» Сведения о принятых и неисполненных обязательствах (ф.0503775) соответствует графе 10 «Не исполнено принятых обязательств» отчета формы 0503738 и составляет: - по КФО 2 – 180 239,41 руб.; - по КФО 4 – 2 801 881,63 руб.; - по КФО 5 – 259 259,64 руб., в том числе на сумму 38 674,64 руб. неисполнение контрагентом обязательств по поставке товаров. В остальных случаях причиной неисполнения учреждением принятых бюджетных и неисполненных обязательств является несвоевременность представления исполнителями работ, (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов.
4.55	Основания и цели открытия банковских счетов в кредитных организациях, информация о причинах образования остатка денежных средств на счетах (на основании ф.0503779)	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Учреждение не имеет не имеет открытых банковских счетов в кредитных организациях
4.56	Анализ увеличения (уменьшения) показателей вложений в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства к показателям на начало года, информация о результатах проведения инвентаризации капитальных вложений, другая существенная информация (на основании ф.0503790)	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Согласно формы 0503790 показатели отсутствуют
4.57	Характеристика вложений в объекты недвижимого имущества, в объекты незавершенного строительства, отраженных в ф.0503790 по кодам статуса объекта - 05 "иной статус объекта" и 28 "иное основание выбытия", а так же по коду целевой функции объекта - 12 "иная целевая	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Согласно формы 0503790 показатели отсутствуют

4.58	Дополнительная информация об исполнении судебных решений, не отраженная в ф. 0503295 "Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждений" (причины возникновения обязательств по судебным решениям, характер задолженности, причины неисполнения обязательств, причины увеличения задолженности, а также меры по ее устранению)	Инструкция 33н	Согласно формы 0503295 показатели отсутствуют
4.59	Информация по ф. 0503723 "Отчет о движении денежных средств учреждения"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Отчет (ф. 0503723) составлен в разрезе кодов КОСГУ, на основании аналитических данных по видам поступлений и выбытий, отраженным на забалансовых счетах 17 "Поступления денежных средств", 18 "Выбытия денежных средств". Расхождений с отчетом по лицевым счетам нет
4.60	Информация по ф. 0503730 "Баланс государственного (муниципального) учреждения"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Баланс (ф. 0503730) составлен на основе данных главной книги с проведением сверки оборотов и остатков по регистрам аналитического учета с оборотами и остатками по регистрам синтетического учета. Остатки по счетам бухгалтерского учета указаны в форме по состоянию на начало и конец финансового года в разрезе видов финансового обеспечения (деятельности) учреждения
4.61	Информация по счету бухгалтерского учета 040140000 с указанием сумм на отчетную дату в разрезе КОСГУ	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице
4.62	Информация по счету бухгалтерского учета 040150000 с указанием сумм на отчетную дату в разрезе КОСГУ	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице
4.63	Информация по счету бухгалтерского учета 040160000 с указанием сумм на отчетную дату в разрезе КОСГУ	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице
4.64	Расшифровка показателей по забалансовому счету 01 "Имущество, полученное в пользование"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице
4.65	Расшифровка показателей по забалансовому счету 02 "Материальные ценности на хранении"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4.66	Расшифровка показателей по забалансовому счету 03 "Бланки строгой отчетности"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Бланк аттестата о среднем общем образовании, в количестве 8 шт., в размере 8 руб Бланк аттестата о среднем общем образовании с отличием в количестве 4 шт., в размере 4 руб Бланк аттестата об основном общем образовании в количестве 13 шт., в размере 13 руб Бланк аттестата об основном общем образовании с отличием в количестве 1 шт., в размере 1 руб Бланк приложения к аттестату о среднем общем образовании/ или с отличием 1 шт., в размере 1 руб Бланк приложения к аттестату об основном общем образовании/ или с отличием 7 шт., в размере 7 руб Вкладыш в трудовую книжку 293 шт., в размере 293 руб Приложение к аттестату об основном общем образовании 17 шт., в размере 17 руб Трудовая книжка государственного образца 100 шт., в размере 100 руб
4.67	Расшифровка показателей по забалансовому счету 04 "Задолженность неплатежеспособных дебиторов"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	КФО 4 Дебиторская задолженность на сумму 30 327, 04 списана на основании Протокола комиссии по поступлению и выбытию активов № 2015/1 от 31.03.2015 на забалансовый счет 04 до истечения срока наблюдения, установленного законодательством - пять лет. Срок дебиторской задолженности на сумму 3687,48 истекает в 2019 году. Данная задолженность будет списана с забалансового учета. КФО 2 Дебиторская задолженность на сумму 321,83 списана на основании Протокола комиссии по поступлению и выбытию активов № 1/2015 от 17.12.2015 на забалансовый счет 04 до истечения срока наблюдения, установленного законодательством - пять лет
4.68	Расшифровка показателей по забалансовому счету 05 "Материальные ценности, оплаченные по централизованному снабжению"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4.69	Расшифровка показателей по забалансовому счету 06 "Задолженность учащихся и студентов за невозвращенные материальные ценности"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4.70	Расшифровка показателей по забалансовому счету 07 "Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4.71	Расшифровка показателей по забалансовому счету 08 "Путевки неоплаченные"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют

4.72.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 09 "Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4.73.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 10 "Обеспечение исполнения обязательств"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Учено банковских гарантий по действующим договорам на сумму 11 613 137,29 руб.
4.74.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 12 "Спецоборудование для выполнения научно-исследовательских работ по договорам с заказчиками"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4.75.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 13 "Экспериментальные устройства"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4.76.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 16 "Переплаты пенсий и пособий вследствие неправильного применения законодательства о пенсиях и пособиях, счетных ошибок"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4.77.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 17 "Поступления денежных средств"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Счет предназначен для учета учреждением, получателем бюджетных средств операций по поступлению на лицевые счета бюджетных средств (их возвратов), на осуществление выплат по расходам и источникам финансирования дефицита бюджета и для учета учреждением операций по возврату дебиторской задолженности по расходам (поступлениям от восстановления расходов) прошлых лет.
4.78.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 18 "Выбытия денежных средств"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Счет предназначен для аналитического учета выбытий денежных средств, а также возвратов расходов (излишне произведенных перечислений) текущего года с лицевого счета субъекта учета, открытого ему органом Федерального казначейства (финансовым органом)
4.79.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 20 "Задолженность, не востребовавшая кредиторами"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Кредиторская задолженность по единому социальному налогу на сумму 687 716,33 списана на основании Протокола комиссии по поступлению и выбытию активов № 1/2015 от 17.12.2015 в сумме не предъявленных кредитором требований в течение срока исковой давности, с одновременным отнесением на забалансовый счет 20 до истечения срока наблюдения, установленного законодательством - пять лет
4.80.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 21 "Основные средства в эксплуатации"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	В учреждении на 01.01.2019 г. числится на забалансовом учете основных средств на сумму 24 367 726,97 руб
4.81.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 22 "Материальные ценности, полученные по централизованному снабжению"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4.82.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 23 "Периодические издания для пользования"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4.83.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 24 "Имущество, переданное в доверительное управление"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4.84.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 25 "Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице
4.85.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 26 "Имущество, переданное в безвозмездное пользование"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице
4.86.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 27 "Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4.87.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 30 "Расчеты по исполнению денежных обязательств через третьих лиц"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4.88.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 31 "Акции по номинальной стоимости"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют

4 89.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 40 "Активы в управляющих компаниях"	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4 90.	Информация по счету бухгалтерского учета 040110171	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице
4 91.	Информация по счету бухгалтерского учета 040110172	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице
4 92.	Информация по счету бухгалтерского учета 040110173	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице
4 93.	Информация по счету бухгалтерского учета 040110180	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице
4 94.	Информация по счету бухгалтерского учета 040120273	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице
4 95.	Информация о соответствии показателей расчетов по начислению доходов по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания отчетного года, отраженных в отчетности учреждений, соответствующим показателям расчетов у учредителя (расхождения могут быть только на сумму доходов будущих периодов)	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	В соответствии с Соглашением о порядке и условиях предоставления из бюджета субсидии на выполнение государственного задания № 720307-26/18-2 от 17 08 2018 (доп. соглашение от 23 11 2018) начислены доходы будущих периодов в сумме 287 147 582.64 руб
4 96.	Информация о незавершенных расчетах по временному привлечению денежных средств между кодами видов финансового обеспечения на отчетную дату, с указанием мероприятий, направленных на завершение расчетов (дата, суммы)	Инструкция 33н. Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4 97.	Информация, отражающая характер реклассификации показателей отчетности субъектом отчетности	п 18 Федерального стандарта № 260н	Показатели отсутствуют
4 98.	Информация, отражающая стоимостные показатели отчетности, подлежащие реклассификации	п 18 Федерального стандарта № 260н	Показатели отсутствуют
4 99.	Информация, отражающая причины реклассификации показателей отчетности.	п 18 Федерального стандарта № 260н	Показатели отсутствуют
4 100.	Отражение причин, по которым не производилась реклассификация показателей отчетности, при условии, если реклассификация показателей отчетности за предыдущий отчетный период субъектом отчетности не осуществлялась	п 18 Федерального стандарта № 260н	Показатели отсутствуют
4 101.	Отражение характера корректировок показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые были бы произведены в случае реклассификации показателей отчетности, при условии, если реклассификация показателей отчетности за предыдущий отчетный период субъектом отчетности не осуществлялась	п 18 Федерального стандарта № 260н	Показатели отсутствуют
4 102.	Информация о сверке на отчетную дату общей суммы арендных платежей с общей суммой их дисконтированных стоимостей	п 32 «а» Федерального стандарта № 258н	В учете отсутствуют объекты неоперационной аренды
4 103.	Информация об общей сумме процентных доходов и процентных расходов, признанных за отчетный период	п 32 «б» Федерального стандарта № 258н	В учете отсутствуют объекты неоперационной аренды
4 104.	Информация о произведенной сверке на отчетную дату общей суммы арендных платежей с общей суммой их дисконтированных стоимостей (финансовая аренда)	п 32 «в» Федерального стандарта № 258н	В учете отсутствуют объекты неоперационной аренды
4 105.	Информация об общей сумме процентных доходов и процентных расходов, признанных за отчетный период (финансовая аренда)	п 32 «в» Федерального стандарта № 258н	В учете отсутствуют объекты неоперационной аренды

4.106	Информация, о произведенной сверке на отчетную, показателей общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайма) с общей суммой их дисконтированных стоимостей по группам объектов учета аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования - до одного года (финансовая аренда)	п. 32 «в» Федерального стандарта № 258н	В учете отсутствуют объекты неоперационной аренды
4.107	Информация, о произведенной сверке на отчетную, показателей общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайма) с общей суммой их дисконтированных стоимостей по группам объектов учета аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования - от одного года до трех лет (финансовая аренда)	п. 32 «в» Федерального стандарта № 258н	В учете отсутствуют объекты неоперационной аренды
4.108	Информация, о произведенной сверке на отчетную, показателей общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайма) с общей суммой их дисконтированных стоимостей по группам объектов учета аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования - свыше трех лет (финансовая аренда)	п. 32 «в» Федерального стандарта № 258н	В учете отсутствуют объекты неоперационной аренды
4.109	Информация об общей сумме расходов (доходов) по условным арендным платежам, признанных в отчетном периоде в качестве расходов (доходов) текущего финансового периода	п. 32 «г» Федерального стандарта № 258н	В учете отсутствуют расходы (доходы) по условным арендным платежам
4.110	Информация о наличии условий продления срока пользования имуществом, условий о праве покупки (выкупа) используемого имущества (объекта учета аренды), а также положений о повышении арендных платежей, в том числе цены выкупа	п. 32 «д» Федерального стандарта № 258н	Информация отсутствует
4.111	Информация об основных принципах определения расходов (доходов) по условным арендным платежам	п. 32 «д» Федерального стандарта № 258н	Информация отсутствует
4.112	Информация о любых ограничениях, предусмотренных договором аренды (имущественного найма) или договором безвозмездного пользования	п. 32 «д» Федерального стандарта № 258н	Информация отсутствует
4.113	Информация об изменении остатков валюты баланса, отраженных в ф 0503773	Инструкция 33н	Информация отсутствует
4.114	Иная информация, оказавшая существенное влияние на результаты деятельности учреждения за отчетный период и характеризующая показатели бухгалтерской отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях	Инструкция 33н	Информация отсутствует
4.115	Прочая информация		Информация отсутствует

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения

№ пункта	Содержание информации	Основание для заполнения	Поле для заполнения
5.1	Перечень правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление отчетности	п. 37 «ж» Федерального стандарта №260н, Инструкция 33н	Показатели бухгалтерской отчетности за 2018 г сформированы согласно: - Приказа Минфина РФ от 16.12.2010 № 174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению»; - федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора (Приказы Минфина России №256н, 257н, 258н, 259н, 260н); Бухгалтерская отчетность составлена согласно Приказу Минфина России от 25.03.2011 № 33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений» и Приказу Минфина России от 31.12.2016 N 260н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности"»
5.2	Перечень правовых актов Учредителя, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление отчетности в системе подведомственных ему государственных (муниципальных) учреждений	п. 37 «ж» Федерального стандарта №260н, Инструкция 33н	нет

5.3.	<p>Способы оценки активов, обязательств, доходов и расходов, применяемые субъектом отчетности при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности в случаях, когда нормативные правовые акты, регулирующие ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности, допускают выбор субъектом отчетности одного из нескольких допустимых способов оценки активов, обязательств, доходов и расходов</p>	п. 37 «з» Федерального стандарта №260н	<p>Первоначальная стоимость объектов основных средств определяется по справедливой стоимости, установленной методом рыночных цен на дату принятия к учету, в отношении следующих объектов</p> <ul style="list-style-type: none"> - безвозмездно полученных от физических или юридических лиц по договорам дарения, пожертвования и т.п. (за исключением объектов, полученных от организаций государственного сектора при условии, что в передаточных документах указана стоимость таких объектов); - при выявлении объектов, созданных в рамках проведения ремонтных работ, соответствующих критериям признания объектов основных средств, если по данным сметных, первичных документов на проведение ремонтных работ не представляется возможным определить стоимость таких активов. <ul style="list-style-type: none"> - выявленных по результатам инвентаризации <p>В случае отсутствия информации о рыночных ценах в отношении указанных объектов основных средств первоначальная стоимость определяется по методу амортизированной стоимости замещения</p> <p>Объекты основных средств, по которым комиссией по поступлению и выбытию активов учреждения установлена неэффективность дальнейшей эксплуатации, ремонта, восстановления (несоответствие критериям актива), в установленном порядке, в том числе по согласованию с Департаментом образования города Москвы, Департаментом городского имущества города Москвы списываются с баланса с одновременным отражением информации об указанных объектах имущества на забалансовом счете 02 «Материальные ценности на хранении» Методы оценки учета таких материальных ценностей</p> <ul style="list-style-type: none"> - по остаточной стоимости (отличной от нуля); - в условной оценке («один объект – один рубль») – при полной амортизации объекта (при нулевой остаточной стоимости)
5.4.	<p>Применяемые субъектом отчетности положения учетной политики при первом применении федерального стандарта "Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности" и характер таких положений</p>	п. 37 «з» Федерального стандарта №260н	<p>Публичное раскрытие показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется учреждением в сети Интернет на официальном сайте http://sch1353zg.mskobrg.ru/, официальном сайте для размещения информации о государственных (муниципальных) учреждениях bos.gov.ru</p> <p>Публичное раскрытие показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется не ранее срока, установленного учреждению для формирования и представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>Обязательному раскрытию подлежат показатели</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) показатели баланса об активах и обязательствах, о чистых активах 2) показатели отчета о финансовых результатах деятельности - детализированная информация о доходах и расходах 3) показатели отчета о движении денежных средств - информация об изменении денежных средств 4) пояснительная записка - прочая сопоставимая информация, необходимая для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности <p>По всем публично раскрываемым показателям представляется сопоставимая информация за один предыдущий период</p>
5.5.	<p>Информация о профессиональных суждениях, выработанных в процессе применения учетной политики и оказывающих существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности (например, профессиональные суждения о том, относятся ли объекты к основным средствам или инвестиционной недвижимости, являются ли договоры соглашениями об аренде)</p>	п. 37 «з» Федерального стандарта №260н	<p>1 В случае, когда справедливую стоимость арендных платежей по договорам передачи Учреждением материальных ценностей в безвозмездное или возмездное пользование на льготных условиях не представляется возможным оценить (отсутствие рыночных цен по предоставлению во временное пользование таких или аналогичных по функционалу материальных ценностей)</p> <ul style="list-style-type: none"> - доходы будущих периодов и расходы будущих периодов не признаются в бухгалтерском учете на основании пунктов 47, 49 ФСБУ «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора»; - информация о данных фактах отражается на забалансовом счете 01 «Имущество, полученное в пользование» по стоимости активов, указанной передающей стороной в актах приема-передачи, либо при отсутствии таковой - в условной оценке, равной 1 рублю, раскрывается в пояснениях к бухгалтерской отчетности (в Пояснительной записке) <p>2 Для определения справедливой стоимости арендных платежей по объектам недвижимого имущества (в т.ч. земельных участков) Учреждение использует справедливые рыночные ставки операционной аренды недвижимого имущества, установленные Приказом ДГИ города Москвы</p> <p>3 При почасовой передаче (получении) имущества во временное безвозмездное пользование отражение на забалансовом счете 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование» у передающей стороны, и на счете 01 «Имущество, полученное в пользование» у принимающей стороны не производится из принципа рациональности (п. 74 ФСБУ «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора»).</p> <p>4 В случае, если договор аренды или безвозмездного пользования заключен на неопределенный срок (бессрочно), стоимость арендных платежей рассчитывается за период, начиная с момента возникновения объекта аренды - по 31 декабря второго финансового года, следующего за годом признания в учете объекта аренды</p>

5.6.	Прочие положения учетной политики субъекта отчетности, необходимые для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности его финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств	п. 37 «з» Федерального стандарта №260н	<p>Порядок отражения в бухгалтерском учете операций. Счет 209 00 предназначен для учета расчетов по суммам выявленных недостач, хищений денежных средств, иных ценностей, по суммам потерь от порчи материальных ценностей, других сумм причиненного ущерба имуществу учреждения, подлежащих возмещению виновными лицами в установленном законодательством РФ порядке, а так же для учета:</p> <ul style="list-style-type: none"> сумм предварительной оплаты, не возвращенной контрагентом в случае расторжения договоров (иных соглашений), в том числе по решению суда; сумм задолженности подотчетных лиц, своевременно не возвращенной (не удержанной из заработной платы); сумм задолженности за неотработанные дни отпуска при увольнении работника до окончания того рабочего года, в счет которого он уже получил ежегодный оплачиваемый отпуск; <ul style="list-style-type: none"> сумм излишне произведенных выплат; сумм принудительного изъятия, в том числе при возмещении ущерба в соответствии с законодательством РФ, при возникновении страховых случаев: <ul style="list-style-type: none"> сумм ущерба, причиненного вследствие действия (бездействия) должностных лиц организации <p>Отражаемый на счета 209 00 размер ущерба, причиненного недостачами, хищениями, определяется исходя из текущей восстановительной стоимости материальных ценностей на день обнаружения ущерба. При этом под текущей восстановительной стоимостью понимается сумма денежных средств, которая необходима для восстановления указанных активов (п. 220 Инструкции № 157н).</p> <p>а) на счете 209 30 учитываются:</p> <ul style="list-style-type: none"> суммы ущерба по произведенной предварительной оплате в рамках государственных (муниципальных) договоров на нужды учреждения, по иным соглашениям, не возвращенной контрагентом в случае расторжения договоров (иных соглашений), в том числе по решению суда, при ведении претензионной работы; суммы ущерба по задолженности подотчетных лиц, своевременно не возвращенной (не удержанной из заработной платы), в том числе в случае оспаривания удержаний; суммы ущерба в виде задолженности бывших работников перед учреждением за неотработанные дни отпуска при их увольнении до окончания того рабочего года, в счет которого они уже получили ежегодные оплачиваемые отпуска; суммы ущерба, подлежащего возмещению по решению суда, в виде компенсации расходов, связанных с судопроизводством (оплата государственной пошлины, оплата судебных издержек); <ul style="list-style-type: none"> суммы восстановленной задолженности неплатежеспособных дебиторов по выявленным потерям, ранее списанной на забалансовый счет; прочие суммы ущерба, возникающие в ходе хозяйственной деятельности учреждения; <p>б) на счете 209 40 учитываются:</p> <ul style="list-style-type: none"> суммы ущерба в виде начисленных процентов за пользование чужими денежными средствами вследствие их неправомерного удержания, уклонения от их возврата, иной просрочки в их уплате либо неосновательного получения или сбережения, <ul style="list-style-type: none"> суммы расходов, связанных с судопроизводством; суммы неустойки, предусмотренные договорами; суммы восстановленной задолженности неплатежеспособных дебиторов по выявленным потерям, ранее списанной на забалансовый счет; <p>в) на счете 209 83 учитываются расчеты по иным доходам, возникающим в ходе хозяйственной деятельности учреждения, не отраженные на соответствующих аналитических счетах счета 205 00 «Расчеты по доходам».</p> <p>Аналитический учет по счету 209 00 ведется в карточке учета средств и расчетов (форма 0504051) в разрезе лиц, ответственных за возмещение причиненного ущерба (виновных лиц), по виду имущества и (или) суммам ущерба, в том числе по выявленным хищениям, недостачам (п. 222 Инструкции № 157н).</p>
5.7.	Информация, раскрытие которой в Пояснительной записке к бухгалтерской (финансовой) отчетности (в пояснениях) требуется в соответствии с Федеральным стандартом "Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности", иными нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности	п. 37 «и» Федерального стандарта №260н	нет
5.8.	Информация об основных источниках неопределенностей в отношении учетных оценок, включая ключевые допущения, касающиеся будущих событий, и другие основные источники неопределенностей, в связи с которыми имеются риски существенных корректировок балансовой стоимости активов и обязательств в следующем отчетном году, а также наименование и балансовую стоимость таких активов и обязательств на отчетную дату (например, к таким учетным оценкам, относятся оценка возмещаемой стоимости определенных классов основных средств, оценка влияния технологического устаревания на стоимость запасов, оценка резервов в связи с будущими результатами текущих судебных разбирательств)	п. 37 «к» Федерального стандарта №260н	Риски существенных корректировок балансовой стоимости активов и обязательств в следующем отчетном году отсутствуют.
5.9.	Информация об объекте бухгалтерского учета, стоимость которого нельзя оценить, и который не признается в бухгалтерском учете, если иное не установлено иными нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности	п. 49 Федерального стандарта №256н	В 2018 году отсутствуют объекты, стоимость которых нельзя было оценить и которые не признаются в бухгалтерском учете.
5.10.	Иная информация, не отраженная в таблице № 4 «Сведения об особенностях ведения учреждением бухгалтерского учета»	Инструкция 33н	Информация об особенностях отражения в бухгалтерском учете операций с активами и обязательствами учреждения, установленная в учетной политике, отражена в Таблице № 4 "Сведения об особенностях ведения учреждением бухгалтерского учета"
5.11.	Иная информация, не отраженная в таблице № 5 «Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля»	Инструкция 33н	В рамках осуществления внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля в отчетный период были проведены следующие мероприятия: проверка правильности расчетов с казначейским, финансовыми и налоговыми органами, внебюджетными фондами и другими организациями; правильность и обоснованность сумм дебиторской, кредиторской задолженности; проверка ведения учета материальных ценностей у материально-ответственных лиц, инвентаризация для осуществления контроля за сохранностью ценностей, выполнением правил их хранения. Нарушений не выявлено.

5 12	Информация о проведении годовой инвентаризации (номер приказа, дата, причины проведения инвентаризации)	Инструкция 33н	Годовая инвентаризация имущества и финансовых обязательств проведена на основании приказа руководителя учреждения от 05.10.2018г № 80-д. В ходе проведения инвентаризации имущества и обязательств расхождений не выявлено. Таблица № 6 показателей не имеет
5 13	Иная информация, не отраженная в таблице № 7 «Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля»	Инструкция 33н	В 2018 году проверки Контрольно-счетной палаты города Москвы не проводились. Таблица показателей не имеет
5 14	Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности учреждения в виду отсутствия числовых значений показателей (при отсутствии возможности формирования и (или) представления бухгалтерской отчетности средствами программных комплексов)	Инструкция 33н	Бухгалтерская отчетность формируется и представляется учреждением средствами программных комплексов автоматизации, формы бухгалтерской отчетности, не имеющие числовых значений показателей и не содержащие пояснения, формируются и представляются с указанием отметки (статуса) "показатели отсутствуют"
5 15	Сведения о правопреемственности по всем обязательствам реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности в отношении всех кредиторов и должников, включая и обязательства, оспариваемые в суде, а также иная информация, существенная для учредителя, соответствующего финансового органа, характеризующая показатели деятельности реорганизуемого (преобразуемого) субъекта отчетности за отчетный период	Инструкция 33н	Показатели отсутствуют
5 16	Иная информация, оказавшая существенное влияние на результаты деятельности учреждения за отчетный период и характеризующая показатели бухгалтерской отчетности, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях, включаемых в раздел	Инструкция 33н	Показатели отсутствуют
5 17	Информация по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года, отраженных в ф.0503710	Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года отражена в ф.0503710
5 18	Информация о показателях, отраженных в Отчете ф.0503721 по кодам аналитики 233 «Обслуживание долговых обязательств учреждений» 231 - «обслуживание внутреннего долга» государственному (муниципальному) долгу», 710 - «увеличение задолженности по внутреннему государственному (муниципальному) долгу», 810 - «уменьшение задолженности по внутреннему государственному (муниципальному) долгу»	Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
5 19	Информация о показателях, отраженных в Отчете ф.0503721 по кодам аналитики 253 - «перечисления международным организациям»	Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
5 20	Информация о показателях, отраженных в Отчете ф.0503721 по кодам аналитики 540 - «увеличение задолженности по бюджетным ссудам и кредитам», 640 - «уменьшение задолженности по бюджетным ссудам и кредитам»	Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
5.21	Информация о причинах отклонений показателей графы 4 ф.0503737 от Плана финансово-хозяйственной деятельности (гр 4 ф.0503737_PIV) на отчетную дату	Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
5 22	Информация о влиянии факта несоблюдения допущения непрерывности деятельности субъекта отчетности на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности (с описанием причины, по которой субъект отчетности не считается непрерывно действующим)	п. 16 Федерального стандарта №260н	Показатели отсутствуют
5 23	Информация о причинах изменения классификации публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности от периода к периоду (в результате значительных изменений характера деятельности субъекта отчетности, когда результаты анализа раскрываемых показателей его бухгалтерской (финансовой) отчетности указывают, что другое представление или классификация показателей необходимо исходя из положений применяемой в отчетном периоде учетной политики субъекта отчетности, когда нормативные правовые акты, регулирующие ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности предусматривают изменение классификации публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) порядка их раскрытия в отчетности)	п. 17 Федерального стандарта №260н	По состоянию на 01.01.2018 внесены изменения в классификацию публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности учреждения (реклассификация показателей отчетности) в связи с применением новых положений нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности. В том числе связанными с переходом на применение федеральных стандартов бухгалтерского учета для государственного сектора

5.24	Информация о внесении изменений в классификацию публично раскрываемых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности и о пересмотре классификации сравнительной информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущие отчетные периоды	п. 17 Федерального стандарта №260н	Информация о реклассификации показателей отчетности Перевод объектов основных средств, учтенных по состоянию на 01.01.2018 по данным бухгалтерского учета за 2017 год, в соответствующие группы учета основных средств 2018 года - в группу 0 101 02 000 "Нежилые помещения (здания и сооружения)" из группы 0 101 03 000 "Сооружения" 12 ед. инвентарных объектов на сумму балансовой стоимости 1 702 634,23 руб. в группу 0 104 02 000 "Амортизация нежилых помещений (зданий и сооружений)" из группы 0 104 03 000 "Амортизация сооружений" на сумму 750 963,35 руб. - в группу 0 101 08 000 "Прочие основные средства" из группы 0 101 07 000 "Библиотечный фонд" 60706 ед. инвентарных объектов на сумму балансовой стоимости 15 020 524,23 руб. в группу 0 104 08 000 "Амортизация прочих основных средств" из группы 0 104 07 000 "Амортизация библиотечного фонда" на сумму 15 020 524,23 руб
5.25.	Информация о показателях, обобщение которых не влияет на существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности, но которые необходимы для достоверного представления информации о результатах деятельности субъекта отчетности (раскрываются обособленно)	п. 20 Федерального стандарта №260н	Показатели отсутствуют
5.26	Сопоставимая информация по всем публично раскрываемым показателям бухгалтерской (финансовой) отчетности хотя бы за один аналогичный предыдущий период, за исключением случаев, когда иное предусмотрено нормативными правовыми актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности. При наличии описательных (словесных) пояснений к отдельным показателям бухгалтерской (финансовой) отчетности сопоставимая описательная информация за предыдущий период раскрывается, если она является необходимой для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности таких показателей	п. 21 Федерального стандарта №260н	Показатели отсутствуют
5.27.	Детализированная существенная информация об активах и обязательствах, необходимая для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности финансового положения субъекта отчетности	п. 33 Федерального стандарта №260н	Показатели отсутствуют
5.28	Информация о чистых активах. В случаях, если чистые активы не превышают нижнюю границу допустимых лимитов, установленных действующим законодательством Российской Федерации, дополнительно раскрываются причины отклонения от требований, а также план мероприятий по нормализации показателей.	п. 34 Федерального стандарта №260н	Согласно тому, что на 01.01.2019 нет утвержденных Министерством Финансов России методик расчета чистых активов (ЧА) в госсекторе, а также для учреждений госсектора нет информации о нижней границы допустимых лимитов, учреждение расчет ЧА не производило
5.29.	Детализированная информация о доходах и расходах за отчетный период и аналогичный период прошлого года, систематизированных по степени их существенности по отношению к финансовому результату отчетного периода	п. 36 Федерального стандарта №260н	По состоянию на 01.01.2019 в соответствии Отчетов о финансовых результатах деятельности учреждения (ф. 0503721) за 2017 и 2018 годы структура изменения величины доходов и расходов в сравнении с 2017 годом сложилась следующим образом: произошло увеличение по доходам от оказания платных услуг (работ) по КФО 4 (15,5%) в связи с увеличением контингента и по КФО 2 (22,2%) в связи с увеличением объемов по платным образовательным услугам и по доходам от неустоек, штрафов, пени. Также в сравнении с 2017 годом произошло увеличение расходов на оплату труда с начислениями по КФО 4 (3,6%), уменьшение по расходам на оплату коммунальных услуг по КФО 4 (7,2%) – экономия, уменьшение по расходам по содержанию имущества по КФО 4 (2,86%)
5.30	Иная финансовая и нефинансовая существенная информация, необходимая для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств субъекта отчетности	п. 37 «н» Федерального стандарта №260н	Показатели отсутствуют
5.31.	Информация о том, что субъект отчетности не осуществляет представление в бухгалтерской (финансовой) отчетности сопоставимой информации за хотя бы один предыдущий отчетный период (для вновь созданных и реорганизуемых субъектов отчетности)	п. 40 Федерального стандарта №260н	Учреждение осуществляет представление в бухгалтерской отчетности сопоставимую информацию за предыдущий отчетный период
5.32.	Информация о событии после отчетной даты которая не используется при формировании показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в целях соблюдения сроков представления бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) в связи с поздним поступлением первичных учетных документов (отражается информация об указанном событии и его оценке в денежном выражении)	п.3 Инструкции 157н	События после отчетной даты до представления бюджетной отчетности за 2018 г. у учреждения не возникли.
5.33.	Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок, обнаруженных после принятия бухгалтерской (финансовой) отчетности и требующих внесения изменений в регистры бухгалтерского учета (исправления ошибок в учете отражаются субъектом учета последним днем отчетного периода дополнительной бухгалтерской записью либо бухгалтерской записью, оформленной по способу "Красное сторно").	п.18 Инструкции 157н	Исправления ошибок, обнаруженных после принятия бухгалтерской (финансовой) отчетности и требующих внесения изменений в регистры бухгалтерского учета, учреждением не производились

чая информация

нет

С.В. Дороничева

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Т.В. Соловьева

(подпись)

(расшифровка подписи)

Документ подписан ЭП в УАИС ФБ "Свод отчетов"

Сведения о сертификате ЭП

	Должность	Действителен по
а	Главный бухгалтер	24.11.2019
ировна	Директор	24.10.2019