

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

1 января 2017 г.

Учреждение бюджетное профессиональное образовательное учреждение Омской области "Омский колледж профессиональных технологий"

Обособленное подразделение

Учредитель Министерство образования Омской области

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: годовая
Единица измерения: руб

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2017
по ОКПО	02517894
по ОКТМО	52000000
по ОКПО	00096589
Глава по БК	010
по ОКЕИ	383

Общие сведения

Бюджетное профессиональное образовательное учреждение Омской области "Омский колледж профессиональных технологий"/ сокращенное наименование БПОУ ОКПТ. Юридический адрес: 644073, у. Дианова, дом 33.

Учреждение является юридическим лицом, имеющим обособленное имущество, самостоятельный баланс, лицевые счета, печать со своим наименованием, штампы, бланки. Осуществляет свою деятельность руководствуется Конституцией РФ и Уставом учреждения. Учреждение подчиняется Министерству образования Омской области, выполняющим в отношении учреждения функции и полномочия учредителя.

Финансовое обеспечение деятельности учреждения осуществляется за счет собственных доходов, субсидии на выполнение государственного задания и субсидий на иные цели.

Учреждение для осуществления своей деятельности наделяется на праве оперативного управления имуществом, находящимся в собственности Омской области.

Ведение бухгалтерского учета в учреждении осуществляется бухгалтерией.

Учреждению открыты лицевые счета, 010.22.063.8 и 010.22.063.9 для учета операций со средствами, предоставленными в виде субсидий на иные цели, в Казенном учреждении Омской области "Областной центр учета и казначейства".

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

В соответствии с уставом целью деятельности учреждения является образовательная деятельность по образовательным программам среднего профессионального образования.

Основные профессиональные образовательные программы реализуются по уровню профессионального образования - среднее профессиональное образование.

Перечень видов деятельности: - реализация основных профессиональных образовательных программ

- реализация основных программ профессионального обучения;
- реализация программ профессионального обучения;
- реализация общеобразовательных программ.

БПОУ ОКПТ является юридическим лицом, имеющим обособленное имущество, самостоятельный баланс, лицевые счета, печать со своим наименованием, штампы, бланки.

Тип учреждения - бюджетное учреждение.

Перечень услуг (работ), оказываемых потребителю за плату в 2016 году:

- проведение подготовки лиц к поступлению на обучение в учреждение, преподавание специальных курсов и циклов дисциплин;
- организация и проведение ярмарок, выставок, конференций и иных аналогичных мероприятий;
- предоставление услуг проживания, пользование коммунальными и хозяйственными услугами в общежитиях работникам и обучающимся;

- сдача в аренду имущества, находящегося в собственности Омской области и переданного учреждению в оперативное управление;
- сдача лома и отходов черных, цветных металлов и других видов вторичного сырья.

Перечень документов:

- Устав учреждения от 28.11.2014г. № 4057
- Лицензия № 56-п от 20.02.2015г.
- Свидетельство о государственной регистрации от 24.11.2014г.
- Свидетельство о государственной аккредитации от 13.03.2015г. № 17-п

Количество штатных единиц:

- на начало года 2016 года - 301,23 ед. в т.ч. бюджет - 281,03 ед, внебюджет 17,5 ед.
- на конец 2016 года - -297,81 ед. в т.ч. бюджет -277,61 ед., внебюджет 20,2 ед

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Финансирование в 2016 году осуществляется за счет субсидий на выполнение государственного задания, субсидий на иные цели, собственные доходы.

На выполнение государственного задания субсидий поступило 76747007,32 рубля, кассовый расход составил 76946158,97 рублей, остаток денежных средств на лицевом счете составляет 535844,54 рубля.

А также поступали субсидии на иные цели в сумме 12510674,95 рублей, кассовый расход составил 12779361,95 рублей, остаток денежных средств на лицевом счете составил 40598,00 рублей, остаток денежных средств образовался за счет выбытия обучающихся в 2016 году.

Собственные доходы в 2016 году поступили в сумме 6698993,78 рублей, из них 1228720,91 рублей доходы от собственности (аренда), 253723,71 рубля возмещение коммунальных услуг, 2099791,61 рублей платные образовательные услуги, 2690817,02 рублей за проживание в общежитии, 417500 рублей добровольные пожертвования; кассовый расход составил 6751144,96 рублей, остаток денежных средств на лицевом счете составляет 145333,23 рубля.

Общая площадь объектов недвижимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления составляет 22556,5 кв. м. из них передано в аренду по договорам 776,6 кв.м.

Общая площадь объектов земельных участков, находящегося у учреждения на праве оперативного управления составляет 92029 кв. м. Земельные участки заняты под учебные здания, кроме земельного участка, площадью 5523 кв. м. (переданного из ПО-48 в 2014г), который не используется. Министерством имущественных отношений Омской области решается вопрос о передаче в собственность Омской области.

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

Утверждено Государственное задание для БПОУ "Омский колледж профессиональных технологий", согласно распоряжения Министерства образования Омской области от 30.12.2013г. № 3681 (приложение № 20), на 2016 год
Государственная услуга "Предоставление среднего профессионального образования, на основании лицензии № 56-п от 20.02.2015г. Потребители услуги физические лица, имеющие образование не ниже основного общего или среднего общего образования, если иное установлено Федеральным законом "Об образовании в РФ"

Объем государственной услуги: Среднесписочная численность потребителей государственной услуги в 2016 году

- по плану 1225 человек

- по факту 1331 человек.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Общая балансовая стоимость основных средств составляет 166672185,50 рублей, из них:

- стоимость недвижимого имущества, находящегося у учреждении на праве оперативного управления составляет 110907326,95 рублей;

- стоимость особо ценного движимого имущества составляет 33188113,72 рубля.

Балансовая стоимость в 2016 году увеличилась на 10 % по сравнению с 2015 годом. Общее количество движимого имущества, находящегося у учреждении в пользовании составляет 1856 единиц.

Амортизация по состоянию на конец 2016 года составляет 75517917,22 руб. по сравнению с 2015 годом увеличился на 36% в связи с приобретением основных средств в 2016 году.

Дебиторская задолженность в 2016 году составляет по субсидия на выполнение государственного задания за 2016 год составляет в сумме 104095,78 руб, что по сравнению с 2015 годом уменьшилось на 40%.

КОСГУ-223 "Коммунальные услуги" перечислен аванс на январь 2017г за потребление электроэнергии в сумме 90703,63 рублей;

КОСГУ-221 "Услуги связи" в сумме 13392,15 рублей (перечислен аванс "Ростелеком")

Кредиторская задолженность по субсидия на выполнение государственного задания за 2016 год составляет в сумме 4437046,94 рубля по:

КОСГУ-211 "Заработная плата" в сумме 2821871,84 рубля (в том числе НДФЛ) за вторую половину декабря, по срокам выплаты 12.01.2017г;

КОСГУ-213 "Начисления на выплаты по оплате труда" в сумме 1615175,10 рублей за вторую половину декабря, по срокам перечисления 12.01.2017г

Дебиторская задолженность по собственным средствам составляет на конец 2016 года по:

КОСГУ-205.21 в сумме 474729,00 руб образовалась по оплате за аренду помещений арендатора ООО "Элик". Договор аренды расторгнут с 01.06 2016г. По данной задолженности передано в суд и по возврату занимаются приставы;

КОСГУ-205.31 задолженность за проживание в общежитии и платные образовательные услуги в сумме 2087230,42рублей. По злостным должникам за проживание в общежитии колледжем направлено до судебные претензии и исковые заявления в суд о взыскании.

КОСГУ-345 в сумме 99498,41 рубль перечислен аванс "Сибгазпромнефть" на приобретение ГСМ для заправки учебного автотранспорта по обучению кат. "В" и "С") на январь 2017г.

По сравнению с 2015 годом дебиторская задолженность увеличилась на 8%.

Кредиторская задолженность по собственным средствам составляет на конец 2016 года 485709,93рублей по :

КОСГУ-211 "Заработная плата" в сумме 178160,20 рублей за вторую половину декабря 2016г, по срокам выплаты 12.01.2017г;

КОСГУ-213 "Начисления на выплаты по оплате труда" в сумме 307549,73 рублей за вторую половину декабря, по срокам перечисления 12.01.2017г;

КОСГУ-223 "Коммунальные услуги" в сумме 166797,35 рублей по счетам за декабрь 2016г, которые были представлены 29.12.2016г, а также не было достаточно средств для оплаты. Задолженность перед АО "ОмскВодоканал" в сумме 79412,87 рублей, перед "Омскэлектро" в сумме 87384,48рублей

и за коммунальные услуги в сумме 166797,95 рублей перед ОАО "Омскэлектро"- 87384,48 руб. и "ОмскВодоканал"- 79412,87 руб).

По сравнению с 2015 годом кредиторская задолженность увеличилась 30%.

Кредиторская задолженность по субсидиям на иные цели составляет на конец 2016 года 60549 рублей по сравнению с 2015 годом уменьшилась , в 2016 году была погашена кредиторская задолженность за 2015 год.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

В связи с отсутствием числовых показателей в составе отчетности за 2016 год не представлены:

- Сведения об использовании целевых иностранных кредитов (ф. 0503767);

- Сведения о финансовых вложениях учреждения (0503771);

- Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773)

- Справка о консолидируемым расчетам (ф.0503725)

Сведения об основных направлениях деятельности

Таблица №1

Наименование цели деятельности 1	Краткая характеристика 2	Правовое обоснование 3
Основной целью является образовательная деятельность по образовательным программам среднего профессионального образования	Реализация образовательных программ следующих видов: Основные профессиональные образовательные программы; основные программы профессионального обучения; образовательные программы среднего общего образования; дополнительные общеобразовательные программы.	Устав от 28.11.2014г. Лицензия и аккредитация на образовательный процесс

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета

Таблица №4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
Материальные запасы	4 05105000 340	Принимается к бухгалтерскому учету по фактической стоимости. Выбытие материальных запасов производится по средней фактической стоимости, за исключением отдельного перечня материальных запасов	Учетная политика