

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2019 г.

Учреждение ГБОУ Школа № 118
 Обособленное подразделение _____
 Учредитель _____
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя Департамент образования города Москвы
 Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения:

Форма по ОКУД	КОДЫ 0503760
Дата	01.01.2019
по ОКПО	36525103
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 № 118" (ГБОУ Школа № 118), Юр.адрес г.Москва, ул. Строителей д. 15, ИНН 7736682034, КПП 773601001, ОГРН 5147746157059, ОКОПФ 72, ОКВЭД 85.13
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	Учреждение в своей деятельности руководствуется: Федеральным законом РФ от 12.01.1996 №7-ФЗ «О некоммерческих организациях»; Федеральным законом от 29.12.2012 N 273-ФЗ "Об образовании в Российской Федерации" Законом города Москвы от 20.06.2001 N 25 "О развитии образования в городе Москве"; постановлениями Правительства Москвы; приказами и распоряжениями Министерства образования и науки Российской Федерации, Департамента образования города Москвы и иными правовыми актами. Устав утвержденный распоряжением Департамента образования города Москвы от 28.06.2017 №299р
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	Департамент образования и науки города Москвы
1.5.	Наименование органа, осуществляющего внешний государственный (муниципальный) финансовый контроль	п. 37 "г" Федерального стандарта №260н	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	-
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	Реализация основных общеобразовательных программ-образовательных программ дошкольного образования, образовательных программ начального общего, основного общего, среднего общего образования, дополнительных общеразвивающих программ для детей и взрослых
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 деятельности. Учреждение имеет государственную аккредитацию образовательной деятельности по основным общеобразовательным программам: свидетельство № 003554 от 29.04.2015, выданное Департаментом образования города Москвы бессрочное. Учреждению выдана лицензия на осуществление образовательной деятельности по образовательным программам (общее образование (начальное, основное, среднее), дополнительное образование детей и взрослых) на основании приказа Департамента образования города Москвы №1653Л от 05.12.2014 лицензия №035699 от 05.12.2014
1.9.	Данные о количестве подведомственных государственных (муниципальных) бюджетных учреждений	Инструкция 33н	-
1.10.	Данные о количестве подведомственных государственных (муниципальных) автономных учреждений	Инструкция 33н	-
1.11.	Данные об изменениях количества подведомственных учреждений в течение отчетного периода с указанием причин изменений	Инструкция 33н	-
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

1.13.	Информация о наличии наблюдательного совета (органа управления учреждением) и изменений на протяжении отчетного периода его состава и полномочий	Инструкция 33н	Наблюдательного Совета 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" и в порядке, установленном Департаментом образования и науки города Москвы. План ФХД на 2018 и плановый 2019 и 2020 годы утверждены 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	Услуги по расчету заработной платы, страховых взносов на безвозмездной основе оказываются ГКУ ЦФО ДОгМ договор № 254 от 01.10.2017г.
1.16.	Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая организационную структуру учреждения за отчетный период, не нашедшая отражения в таблицах и приложениях	Инструкция 33н	Приказ Департамента образования города Москвы от 12 мая 2014 г. № 382, реорганизация в форме слияния
1.17.	Прочая информация		-

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 об обобщении за отчетный период данных 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 ф. Сведения о результатах деятельности учреждения по исполнению государственного (муниципального) задания (ф. 0503762). Показатели ф. 0503762 в натуральном выражении соответствуют данным отчета о выполнении государственного задания за 2018 год. Разница между плановым (графа 5) и фактическим показателем (графа 7) обусловлена тем, что фактический показатель формируется по обороту счетов 109хх, в состав которых - включены только произведенные расходы для выполнения государственной услуги, в том числе (выбор и/или дополнение вариантов): расходы по амортизации ООС, принятых к учету в 2018 году и до 2018 года; затраты по расходованию МЗ, приобретенных в прошлых отчетных периодах; не включены кассовые расходы по приобретению МЗ, фактическое расходование которых не производилось, остатки по таким МЗ подтверждены показателями отчетных форм (ф. 0503730, ф. 0503768); по предварительным оплатам в рамках государственных договоров, фактическое исполнение обязательств по которым будет осуществлено в следующих отчетных периодах, дебиторская задолженность по которым подтверждена показателями отчетных форм (ф. 0503730, ф. 0503769); и другие причины.
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	Открытость и доступность информации о деятельности учреждения (в том числе о результатах исполнения учреждением государственного задания) обеспечено на официальном сайте: sch118uz.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	Сохранение контингента
2.4.	Иная информация о результатах деятельности учреждения	Инструкция 33н	Государственное задание 2017-2018 г. выполнено в полном объеме
2.5.	Сведения о мерах по повышению квалификации и переподготовке специалистов учреждения	Инструкция 33н	В целях улучшения показателей результативности и эффективности деятельности сотрудники учреждения в 2018 г. прошли повышение квалификации, аттестацию /переаттестацию (допуск к работам) 18 чел. педагогов, участвовали в семинарах 51 чел. педагогов, всего 41,72 % педагогического состава, др. Расходы на повышение квалификации составили 325 763,20 рублей за счет средств субсидии на иные цели, обучилось 36 человек (учителей). Обучения проводились по темам: "Классный руководитель-руководитель класса", «Организация мероприятий в рамках реализации Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО)» и процедуры тестирования на соответствие знака отличия». Обучение проводилось на базе ГАОУ ДПО МЦРКПО, ГБОУ ДПО ЦПВШС.
2.6.	Сведения о ресурсах: численность работников - штатная и среднесписочная численность	Инструкция 33н	Штатное расписание на 31.12.2018 составляет 315,7 ставки. Доля основного персонала в общей численности 97,8%. Фактическая численность сотрудников составляет 266 человек, из них основного персонала составляет 253 человека. Доля основного персонала в общей численности 98,0% Укомплектованность штата составляет 100%, штатных ставок занято 100%. Доля вакантных ставок 0%. Среднегодовая численность основных сотрудников составляет 228чел., в т.ч. педагогических работников 165чел. Среднемесячная заработная плата всех работников составила в 2018 г. - 79 329,50руб., педагогических работников в 2018 г. - 87 041,20 руб.
2.7.	Сведения о ресурсах: стоимость имущества - общая балансовая стоимость основных средств	Инструкция 33н	Стоимость (балансовая) основных средств по состоянию на 01.01.2019 г. составляет 202 709 796,40руб., в том числе по КФО 4 186 285 485,63 руб., КФО 2 16 424 310,77 руб. Из них: - недвижимое имущество 72 721 512,22руб., в том числе по КФО 4 72 721 512,22 руб., КФО 2 0,00руб. - особо ценное движимое имущество учреждений 27 227 716,26руб., в том числе по КФО 4 27 227 716,26 руб., КФО 2 0,00руб. Нематериальные активы (по балансовой стоимости) по состоянию на 01.01.2019 г. составляет 0,00 руб., в том числе по КФО 4 0,00 руб., КФО 2 0,00руб. Стоимость произведенных активов по состоянию на 01.01.2019 г. составляет 1 832 134 977,02руб. Материальные запасы в стоимостном выражении на 1 января 2019 года - 6 177 693,91 руб. Общая стоимость нефинансовых активов по состоянию на 1 января 2019 года составляет 2 041 022 467,33руб., в том числе по КФО 4 2 020 216 412,18 руб., КФО 2 20 806 055,15руб.

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 данным отчетов ф. 0503737 общая сумма всех доходов, полученных учреждением за 2018 год по всем видам КФО составила 360 642 887,39руб., из них по КВФР "2" составила 33 665 044,64 руб. или 9,33% в общих объемах. Общая сумма всех расходов учреждения за 2018 год по всем видам КФО составила 374280399,87 руб., из них по КВФР "2" составила 35 231 496,21 руб. или 9,41 % в общих объемах.
2.9.	Сведения о ресурсах: общие объемы закупок с указанием доли по КВФО "2"	Инструкция 33н	Учреждение в 2018 году провело закупок на сумму 90 285 381,62 руб., из них по КВФО «2» 4 780 448,11 руб., в том числе с применением конкурентных способов на сумму 64 907 144,73 руб., из них по КВФО «2» 912 783,31 руб..
2.10.	Сведения об иных ресурсах	Инструкция 33н	Показатели отсутствуют
2.11.	Сведения о техническом состоянии основных фондов	Инструкция 33н	По итогам проведенной в учреждении инвентаризации можно сделать вывод, что в настоящее время состав и технический уровень основных фондов позволяют обеспечить выполнение государственного задания в полном объеме
2.12.	Сведения о эффективности использования основных фондов	Инструкция 33н	Приобретенные основные средства и материальные запасы используются по назначению и в соответствии с целями приобретения.
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	Назначение и количество приобретенного оборудования и инвентаря соответствует основным видам деятельности Учреждения, количеству занимающихся на соответствующих этапах спортивной подготовки, нормам обеспечения инвентарем, объемам приносящей доход деятельности.
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 год, что ставляет 202 709 796,40руб. Начислено амортизации за 2018 год. 4 917 747,67 руб. Остаточная стоимость основных средств составляет 57 725 011,25 руб.
2.16.	Сведения об основных мероприятиях по улучшению состояния и сохранности основных средств	Инструкция 33н	В учреждении на постоянной основе осуществляется контроль за техническим состоянием имущества, соответствием потребностей в его количестве по отношению к фактическому наличию. Ответственными лицами осуществляется текущий контроль за состоянием основных средств, условиями их эксплуатации и хранения, а также проведением своевременного ремонта, для восстановления их работоспособности и определения целесообразности их дальнейшего использования. Для улучшения состояния и сохранности основных средств в Учреждении составлены планы ремонтных работ, заключены контракты (договоры) на ремонт, техническое обслуживание объектов основных средств. Своевременно проводилось обслуживание противопожарных систем, систем оповещения о пожаре, охранной сигнализации, систем видеонаблюдения и др. инженерных систем. Проведены работы по содержанию имущества на сумму 23 148 122,20 руб. Сохранность имущества обеспечивается посредством его закрепления за материально-ответственными лицами, своевременным проведением инвентаризации.
2.17.	Сведения о своевременности поступления материальных запасов	Инструкция 33н	В 2018 году несвоевременно осуществили поставку следующие поставщики: - ООО РАДУГА , по контракту от 19.02.2018 № 118/ПТ/2018-11, пени за задержку 430,69руб., - ООО МКТЕКС : по контракту от 24.11.2017 № 118/ПТ/2017-65, пени за задержку 793,93руб. и по контракту от 05.12.2017 № 118/ПТ/2017-69 пени за задержку 287,10руб., - ООО АЙКЬЮ, по контракту от 10.10.2018 № 118/ПТ/2018-42, пени за задержку 659,83руб., - ООО ПРОМХИМ , по контракту от 23.03.2018 № 118/ПТ/2018-14, пени за задержку 550,18руб., - ИП Строкова Татьяна Александровна, по контракту от 22.01.2018 № 118/ПТ/2018-1, пени за задержку 72,71руб., - ООО Фортуна 2016 , по контракту от 10.12.2018 № 118/ПТ/2018-50, пени за задержку 197,12руб., - ИП Перчило Дмитрий Анатольевич, по контракту от 13.08.2018 № 118/ПТ/2018-34, пени за задержку 5241,94руб.
2.18.	Сведения о наличии материальных запасов, необходимых для осуществления деятельности учреждения	Инструкция 33н	Учреждением в 2018 году обеспечено наличие материальных запасов в количестве, необходимом для осуществления деятельности учреждения. В связи со спецификой деятельности учреждения основную долю 90 % в общей сумме материальных запасов по состоянию на 01.01.2019 составляют бытовая химия, мягкий инвентарь, хозяйственные товары, спортивный инвентарь, хозяйственный инвентарь. Приобретенные материальные запасы используются по назначению.
2.19.	Информация об остатках материальных запасов, имеющих значительный процент объема остатка к годовой потребности материальных запасов учреждений (в разрезе КВФО)	Инструкция 33н	Информация отсутствует
2.20.	Прочая информация		Информация отсутствует

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	<p>По состоянию на 01.01.2019 в соответствии с Отчетом об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737) структура фактически исполненных плановых значений по доходам сложилась следующим образом:</p> <p>По всем КФО утверждено плановых значений по доходам всего 360 649 739,02 руб., исполнено плановых значений всего 360 649 739,02 руб. Процент исполнения учреждениями плановых показателей всего 100%.</p> <p>КВФО 2: утверждено плановых значений по доходам всего 33 671 896,27 руб., исполнено плановых значений всего 33 671 896,27 руб. Процент исполнения учреждениями плановых показателей всего 100%.</p> <p>Процент исполнения учреждениями плановых показателей по КОСГУ 180 - 100% (было утверждено 169 290,00 руб., из них исполнено 169 290,00 руб.), По КОСГУ 140 процент исполнения - 100% (утверждено 68 026,00 руб., из них исполнено 68 026,00 руб.).</p> <p>КВФО 4: утверждено плановых значений по доходам всего 309 735 176,75 руб., исполнено плановых значений всего 309 735 176,75 руб. Процент исполнения учреждениями плановых показателей всего 100%.</p> <p>КВФО 5: утверждено плановых значений по доходам всего 17 242 666,00 руб., исполнено плановых значений всего 17 242 666,00 руб. Процент исполнения учреждениями плановых показателей всего 100%.</p> <p>Основная доля доходов в общем объеме приходится на КОСГУ 130- 95,15%.</p> <p>На расходы учреждений всего в 2019 году утверждено плановых значений 375 601 684,89 руб., исполнено плановых значений 374 287 251,50 руб. Процент исполнения составил - 99,65%.</p> <p>На «Расходы на выплаты персоналу» по КВР 110 утверждено плановых значений 284 349 495,39 руб., исполнено плановых значений 284 349 495,39руб. (исполнение 100%).</p> <p>«Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» (КВР 244) была исполнена на ___% (утверждено 90 285 381,62руб., а исполнено 88 970 948,23 руб.), что составило 98,5%</p> <p>Основная доля расходов в общем объеме приходится на КВР 110 -75,7%.</p>
3.2.	Наименование и место публикации отчета, в котором содержится информация о результатах исполнения учреждением плана ФХД	п. 37 "л" Федерального стандарта №260н	Открытость и доступность информации о деятельности учреждения (в том числе о результатах исполнения учреждением плана ФХД) обеспечено на официальном сайте: sch118uz.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	<p>На основании таблицы "Аналитическая информация в разрезе КВФО, характеризующая структуру расходов учреждения с указанием доли расходов на оплату труда (с отчислениями), долей других видов расходов в общих суммах расходов" структура расходов учреждения в разрезе КВФО сложилась следующим образом:</p> <p>Основную долю кассовых расходов в общей сумме кассовых расходов за 2018 год составляют расходы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - на оплату труда и начислений на выплаты по оплате труда – 75,96%; - на приобретение НФА – 2,3%; - на содержание имущества –6,18% <p>Доля остальных расходов составляет 15,56% в структуре общего объема кассовых расходов.</p>
3.4.	Информация о причинах невыполнения учреждениями государственного задания	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	По представленным отчетам о выполнении государственного задания государственное задание выполнено в полном объеме-100%
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	Информация об исполнении учреждением мероприятий, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет субсидий на иные цели содержится в ф. Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений (ф. 0503766). Плановые назначения (графа 4) указаны на основании подписанного учредителем соглашения о выделении целевой субсидии в 2018 году. Сумма не исполненных назначений (наличия отклонений между графами 4 и 5) в рамках субсидий на иные цели по итогам 2018 года составила 0,00 руб.
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	Информация отсутствует
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	<p>С января 2018 года Учреждение получило субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания в соответствии с Соглашением №931095-118/17 от 22.08.2017года и с Соглашением №91095-26/18 от 17.08.2018 года на основании утвержденного Плана финансово-хозяйственной деятельности.</p> <p>На 01.01.2019 года объем финансирования в соответствии с Соглашениями составил 309 735 176,75 рублей.</p> <p>Остаток денежных средств субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на лицевом счете составляет: на начало отчетного года 46 299 686,85 рублей, на конец отчетного периода 31 138 176,98 рублей. Данный остаток денежных средств образовался по причине финансирования 25.12.2018г. на январь 2019г..</p> <p>В 2018 году в соответствии с Соглашением № 931095 от 31.01.2018 года на основании утвержденного Плана финансово-хозяйственной деятельности объем субсидии на иные цели составил 17 242 666,00 рублей, а так же остаток целевой субсидии прошлых лет, разрешенных к использованию в 2018 году составил 4 659 435,16 руб., из которых возвращено в бюджет 613 399,50 руб..</p> <p>Остаток денежных средств субсидии на иные цели на лицевом счете составляет: на начало отчетного года 4 659 435,16рублей, на конец отчетного периода 7 964 386,78 рублей. Данный остаток денежных средств образовался по причине заключенных переходящих контрактов, по которым оплата будет производиться в 2019 году.</p>
3.8.	Иная информация, оказавшая существенное влияние и характеризующая результаты исполнения учреждением утвержденных планов ФХД, не отраженная в таблицах и приложениях	Инструкция 33н	Информация отсутствует
3.9.	Информация о некассовых операциях (их характеристика в разрезе КВФО) (на основании ф. 0503737)	Инструкция 33н	В форме 0503737 по КВФО 2 в гр.8 "исполнено некассовыми операциями" по доходам в размере 6 851,63 руб. отражен доход от штрафных санкций. В форме 0503737 по КВФО 4 в гр 8 по расходам в части некассовых операциях в размере 659,83 руб. отражена неустойка по договору поставки товаров. В форме 0503737 по КВФО 2 в гр 8 по расходам в части некассовых операциях в размере 6 191,80 руб. отражена неустойка по договору поставки товаров.

3.10.	Информация о принятых учреждением обязательствах (денежных обязательствах), исполнение которых предусмотрено в соответствующих финансовых годах, следующих за отчетным годом (на основании ф.050738)	Инструкция 33н	В разд. 3 "Обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом" отчетной формы 0503738 по КВФО отражена информация об обязательствах финансовых годов (принятых и денежных), следующих за текущим (отчетным) финансовым годом, по расходам учреждения по состоянию на отчетную дату: - по КВФО 5 на сумму 2 686 011,72 руб. принятых обязательств, в том числе по договорам на закупку оборудования для ППЭ №118/ПТ/2019-6 от 28.12.2018, №118/ПТ/2018-39 от 01.10.2018, №118/ПТ/2019-2 от 11.12.2018, №118/ПТ/2019-1 от 20.11.2018. - по КВФО 4 - на сумму 68 204 569,30 руб. принятых обязательств; - по КВФО 2 - на сумму 2 246 533,28 руб. принятых обязательств.
3.11.	Информация о принятии бюджетных обязательств (денежных обязательств) сверх утвержденных учреждениям на финансовый год объемов плановых назначений (на основании ф.0503738)	Инструкция 33н	По данным отчета 0503775 учреждение приняло обязательства свех утвержденных плановых назначений по КВФО 5 в сумме 177124,00, по налогу на имущество за 4 квартал 2018года.
3.12.	Прочая информация		Информация отсутствует

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	В соответствии с данными Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768) по КВФО: 1) Информация по изменениям стоимости нефинансовых активов в разрезе КВФО 2: - по счету 101 00 на начало года стоимость основных средств составила 16478395,52 руб. в течение 2018 года уменьшилась на 54 084,75 руб. и составила на конец года 16 424 310,77руб.; - по счету 102 00 на начало года и на конец года показатели отсутствуют; - по счету 103 00 на начало года и на конец года показатели отсутствуют; - по счету 105 00 на начало года стоимость материальных запасов составила 3 504 480,67 руб. в течение 2018 года увеличилась на 877 263,71руб. и составила на конец года 4 381 744,38 руб.; - по счету 106 00 на начало года и на конец года показатели отсутствуют; - по счету 111 00 на начало года и на конец года показатели отсутствуют; 2) Информация по изменениям стоимости нефинансовых активов в разрезе КВФО 4: - по счету 101 00 на начало года стоимость основных средств составила 179 891 904,65 руб. в течение 2018 года увеличилась на 6393580,98 руб. и составила на конец года 186 285 485,63 руб.; - по счету 102 00 на начало года и на конец года показатели отсутствуют; - по счету 103 00 на начало года и на конец года показатели неизменились и составили 1 832 134 977,02 руб. (нет изменения кадастровой стоимости участков, ранее принятых к учету); - по счету 105 00 на начало года стоимость материальных запасов составила 1 868 256,70 руб. в течение 2018 года уменьшилась на 72 307,17 руб. и составила на конец года 1 795 949,53 руб.; - по счету 106 00 на начало года и на конец года показатели отсутствуют; - по счету 111 00 на начало года и на конец года показатели отсутствуют; 3) Информация по изменениям стоимости нефинансовых активов в разрезе КВФО 5: - по счету 105 00, 106 00 на начало года и на конец года показатели отсутствуют.
4.2.	Расшифровка показателей по безвозмездно полученным (переданным) нефинансовым активам (на основании ф.0503768)	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	В графах 6 и 9 Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768), и таблицы "СВЕДЕНИЯ О ДВИЖЕНИИ НЕФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ УЧРЕЖДЕНИЯ" отражены безвозмездно полученные (переданные) нефинансовые активы в разрезе КВФО: 1. Общая сумма полученных безвозмездно нефинансовых активов (по графе 6) составляет 8 668 884,41 руб., в том числе: 1) по КВФО 2 в сумме 16 000,00 руб., в том числе: - от иных физических и юридических лиц основные средства на сумму 16 000,00 руб. (в том числе амортизация на сумму 0,00 руб.), материальные запасы на сумму 0,00 руб. 2) по КВФО 4 в сумме 8 652 884,41 руб., в том числе: - от ГБОУ ГМЦ ДОГМ: вложения в основные средства на сумму 1 059 116,82 руб. (в том числе амортизация на сумму 0,00 руб.), материальные запасы на сумму 0,00руб. - от Департамент природопользования города Москвы: вложения в основные средства на сумму 4 524 179,28 руб. - от Департамент средств массовой информации и рекламы города Москвы: основные средства в сумму 30 929,25 руб. (в том числе амортизация на сумму 0,00 руб.), материальные запасы на сумму 0,00 руб. - от Префектуры ЮЗАО г.Москвы: вложения в основные средства на сумму 3 038 659,06 руб. 2. Общая сумма переданных безвозмездно нефинансовых активов (по графе 9) составляет 0,00 руб. показатели отсутствуют по КВФО 2 и КВФО 4
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	В графе 7 Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768), и таблицы "СВЕДЕНИЯ О ДВИЖЕНИИ НЕФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ УЧРЕЖДЕНИЯ" показатели отсутствуют;
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	В графе 10 Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768), и таблицы "СВЕДЕНИЯ О ДВИЖЕНИИ НЕФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ УЧРЕЖДЕНИЯ" отражены нефинансовые активы, выбывшие в результате недостач, хищений в разрезе КВФО : показатели отсутствуют по всем КВФО.
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	У учреждения отсутствуют объекты ОС, ранее не признававшиеся 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	Начисление амортизации всех основных средств осуществляется ежемесячно линейным методом.
4.7.	Информация, раскрываемая по каждой группе основных средств, об используемых методах определения сроков полезного использования	п. 51 «б» Федерального стандарта 257н	<p>1. 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).</p> <p>2. При отсутствии информации в законодательстве РФ в отношении - учебной мебели: - 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.</p>
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	<p>В соответствии с данными Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768) по группе основных средств в разрезе КВФО за 2018 год стоимость поступивших объектов составила:</p> <p>1) по КВФО 2:</p> <ul style="list-style-type: none"> - по счету 101 02 на начало года стоимость основных средств составила 375 743,55 руб. в течение 2018 года уменьшилась на 10 150,00 руб. и составила на конец года 365 593,55 руб. уменьшение по данной группе основных средств произошло за счет: списания объектов на сумму 10 150,00 руб.; - по счету 101 04 на начало года стоимость основных средств составила 4 876 475,65 руб. в течение 2018 года уменьшилась на 121 869,98 руб. и составила на конец года 4 754 605,67 руб. уменьшение по данной группе основных средств произошло за счет: приобретения объектов на сумму 359 570,00 руб., списания объектов на сумму 481 439,98 руб.; - по счету 101 05 показатели отсутствуют; - по счету 101 06 на начало года стоимость основных средств составила 10 171 180,24 руб. в течение 2018 года увеличилась на 197038,17 руб. и составила на конец года 10 368 218,41 руб. увеличение по данной группе основных средств произошло за счет: приобретения объектов на сумму 441 565,78 руб., безвозмездного получения на сумму 16 000,00 руб., списания объектов на сумму 260 527,61 руб.; - по счету 101 07 показатели отсутствуют; - по счету 101 08 на начало года стоимость основных средств составила 1 054 996,08 руб. в течение 2018 года уменьшилась на 119 102,94 руб. и составила на конец года 935 893,14 руб. уменьшение по данной группе основных средств произошло за счет: списания объектов на сумму 119 102,94 руб.; <p>2) по КВФО 4:</p> <ul style="list-style-type: none"> - по счету 101 02 на начало года стоимость основных средств составила 92 220 748,07 руб. в течение 2018 года увеличилась на 1 595 575,08 руб. и составила на конец года 93 816 323,15 руб. увеличение по данной группе основных средств произошло за счет: безвозмездного получения на сумму 1 819 771,03 руб., списания объектов на сумму 224 195,95 руб.; - по счету 101 04 на начало года стоимость основных средств составила 49 921 615,13 руб. в течение 2018 года уменьшилась на 1 409 108,04 руб. и составила на конец года 48 512 507,09 руб. уменьшение по данной группе основных средств произошло за счет: списания объектов на сумму 1 409 108,04 руб.; - по счету 101 05 показатели отсутствуют; - по счету 101 06 на начало года стоимость основных средств составила 20 486 356,14 руб. в течение 2018 года увеличилась на 5 191 314,47 руб. и составила на конец года 25 677 670,61 руб. увеличение по данной группе основных средств произошло за счет: приобретения (создания) объектов на сумму 4 484 316,87 руб., безвозмездного получения на сумму 1 218 888,03 руб. и при расформировании 12 390,73 руб., списания объектов на сумму 524 281,16 руб., в т.ч. при расформировании 12 390,73 руб.; - по счету 101 07 на начало года стоимость основных средств составила 639 515,57 руб. в течение 2018 года увеличилась на 143 890,18 руб. и составила на конец года 783 405,75 руб. увеличение по данной группе основных средств произошло за счет: безвозмездного получения на сумму 4 524 179,28 руб., списания объектов на забаланс на сумму 4 380 289,10 руб.; - по счету 101 08 на начало года стоимость основных средств составила 16 623 669,74 руб. в течение 2018 года увеличилась на 871 909,29 руб. и составила на конец года 17 495 579,03 руб. увеличение по данной группе основных средств произошло за счет: приобретения объектов на сумму 719 985,58 руб., безвозмездного получения 1 090 046,07 руб., списания объектов на сумму 938 122,36 руб..

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	<p>В соответствии с данными Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768) по группа основных средств в разрезе КВФО за 2018 год стоимость выбывших объектов составила:</p> <p>1) по КВФО 2:</p> <ul style="list-style-type: none"> - по счету 101 02 выбытие по данной группе основных средств произошло за счет: списание объектов на сумму 10 150,00 руб.; - по счету 101 04 выбытие по данной группе основных средств произошло за счет: списание объектов на сумму 481 439,98 руб., в т.ч. выбытие объектов до 10000 руб. на смму 179 563,75 руб.; - по счету 101 06 выбытие по данной группе основных средств произошло за счет: списание объектов на сумму 260 527,61 руб., в т.ч. выбытие объектов до 10000 руб. на смму 148 067,42 руб.; - по счету 101 08 выбытие по данной группе основных средств произошло за счет: списание объектов на сумму 119 102,94 руб., в т.ч. выбытие объектов до 10000 руб. на смму 8 000,00 руб.; <p>2) по КВФО 4:</p> <ul style="list-style-type: none"> - по счету 101 02 выбытие по данной группе основных средств произошло за счет: списание объектов на сумму 224 195,95 руб., в т.ч. выбытие объектов до 10000 руб. на сумму 0,00 руб.; - по счету 101 04 выбытие по данной группе основных средств произошло за счет: списание объектов на сумму 1 409 108,04руб., в т.ч. выбытие объектов до 10000 руб. на смму 0,00 руб.; - по счету 101 06 выбытие по данной группе основных средств произошло за счет: списание объектов на сумму 524 281,16 руб., в т.ч. выбытие объектов до 10000 руб. на смму 37 195,78 руб.; - по счету 101 07 выбытие по данной группе основных средств произошло за счет: списание объектов на сумму 4 380 289,10 руб., в т.ч. выбытие объектов до 10000 руб. на смму 4 380 289,10 руб.; - по счету 101 08 выбытие по данной группе основных средств произошло за счет: списание объектов на сумму 938 122,36 руб.
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	Данные по обесценению активов отсутствуют
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	<p>Описание прочих изменений стоимости объектов основных средств.</p> <p>1) поступление ОС в результате разукрупнения на сумму 12 390,73 руб.</p> <p>2) поступление при оплате с КВФО 5 на КВФО 4 на сумму 3 615 600,00 руб.</p>
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	Ограничения прав собственности или иных предоставленных прав 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	<p>Балансовая и остаточная стоимость недвижимого и особо ценного движимого имущества по состоянию на 01.01.2019 год составила:</p> <p>1) недвижимого имущества балансовой стоимостью 72 721 512,22 руб. и остаточной стоимостью 27 525 922,97 руб., в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - на счете 101 10 балансовой стоимостью 72 721 512,22 руб. и остаточной стоимостью 27 525 922,97 руб. - на счете 106 10 показатели отсутствуют; - на счете 103 10 балансовой стоимостью 1 832 134 977,02 руб. <p>2) особо ценное движимое имущество балансовой стоимостью 51 977 213,64 руб. и остаточной стоимостью 6 781 624,39 руб., в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - на счете 101 20 балансовой стоимостью 51 977 213,64 руб. и остаточной стоимостью 6 781 624,39 руб. - на счете 106.20 показатели отсутствуют; - на счете 102 20 показатели отсутствуют.
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	-
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	-
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	-
4.20.	Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": описание объектов инвестиционной недвижимости	п. 53 Федерального стандарта №257н	Группа основных средств "Инвестиционная недвижимость" в учете отсутствует
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	Группа основных средств "Инвестиционная недвижимость" в учете отсутствует
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	Группа основных средств "Инвестиционная недвижимость" в учете отсутствует
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	Группа основных средств "Инвестиционная недвижимость" в учете отсутствует
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	Группа основных средств "Инвестиционная недвижимость" в учете отсутствует
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	Группа основных средств "Инвестиционная недвижимость" в учете отсутствует
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	Группа основных средств "Инвестиционная недвижимость" в учете отсутствует
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	-

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	-
4.30.	Информация о балансовой стоимости и остаточной стоимости временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектах основных средств	п. 56 "а" Федерального стандарта 257н	По результатам инвентаризации объектов находящихся на консервации не выявлено
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 4 в количестве 70 903 единиц балансовой стоимостью 69 960 005,25 руб. - по КВФО 2 в количестве 4 202 единиц балансовой стоимостью 15 390 588,45 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	Объекты основных средств, в отношении которых принято решение о списании (прекращении эксплуатации), в том числе в связи с физическим или моральным износом и невозможностью или нецелесообразностью их дальнейшего использования отсутствуют
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 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	По счетам 209 71, 209 74, 209 81, 209 82 показатели отсутствуют 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. Учреждение на постоянной основе предоставляются в Департамент спорта города Москвы отчеты о выполнении планов мероприятий по работе с дебиторской задолженностью. Кроме того, в учреждении создана постоянно действующие комиссии по поступлению и выбытию активов, на заседании которых 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	Показатели просроченной дебиторской (кредиторской) задолженности, а также показателей по недостаткам и хищениям отсутствуют в ф. 0503769
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	Отрицательные показатели в графах с 5 по 8 раздела 1 ф. 0503769 отсутствуют
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	За отчетный период данные о финансовых вложениях и вложениях в финансовые активы учреждения отсутствуют
4.48.	Характеристика предоставленных и полученных заимствований, анализ увеличения (уменьшения) показателей государственного долга в сравнении с показателями на начало года (на основании ф.0503772)	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Данные по долговым обязательствам (заимствованиям) учреждения отсутствуют
4.49.	Информация по долговым обязательствам, классифицированным в бухгалтерской (финансовой) отчетности как краткосрочные	п. 31 Федерального стандарта 260н	Данные по долговым обязательствам (заимствованиям) учреждения отсутствуют
4.50.	Информация о произошедшем в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности события: рефинансирование на долгосрочный период	п. 31 Федерального стандарта 260н	Данные по долговым обязательствам (заимствованиям) учреждения отсутствуют
4.51.	Информация о произошедшем в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности события: устранение нарушения соглашения о долгосрочном финансировании	п. 31 Федерального стандарта 260н	Данные по долговым обязательствам (заимствованиям) учреждения отсутствуют
4.52.	Информация о произошедшем в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности события: 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 (заимствованиям) 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	В отчетности за 2018 год в ф.0503773 показатели отсутствуют
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 – 51 250,00 руб.; - по КФО 4 – 1 263 183,39 руб.; - по КФО 5 –177 124,00 руб. Причиной, повлиявшей на наличие неисполненных обязательств по КОСГУ 221-226 стала несвоевременность представления исполнителями работ, (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов, по КОСГУ 291 стала задолженность по налогу на имущество, оплата будет произведена в следующем за отчетным периодом месяце. Показатель графы 2 «Не исполнено обязательств, руб.» раздела 2 «Аналитическая информация о неисполненных денежных обязательствах» отчета формы 0503738 и составляет: - по КФО 2 – 51 250,00 руб.; - по КФО 4 – 1 263 183,39 руб.; - по КФО 5 –177 124,00 руб. Большинство неисполненных денежных обязательств образовались из-за несвоевременного представления исполнителями работ, (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов. Показатели в разделе 3 «Аналитическая информация о расходных обязательствах, принятых сверх утвержденного плана финансово-хозяйственной деятельности» отсутствуют по КФО 2 и КФО 4. по КФО 5 177 124,00 руб. образовалась в результате переноса срока финансирования и срока оплаты на январь 2019 г. налога на имущество.

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	Счетов в кредитных организациях нет
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	Нет вложений в объекты недвижимого имущества, нет объектов незавершенного строительства
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	Нет вложений в объекты недвижимого имущества, нет объектов незавершенного строительства
4.58.	Дополнительная информация об исполнении судебных решений, не отраженная в ф. 0503295 "Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения" (причины возникновения обязательств по судебным решениям, характер задолженности, причины неисполнения обязательств, причины увеличения задолженности, а также меры по ее устранению)	Инструкция 33н	С начала 2018 года по исполнению судебных решений принято денежных обязательств в сумме 2 738 033,96 руб. Наибольшая сумма денежных обязательств возникла по решению Арбитражного суда ФС № 024509731 от 27.11.2017 г., по Исполнительному листу № ФС № 024509731 от 22.03.2018 с Учреждением в пользу ООО "ШКОЛЬНИК-ЮЗ" взыскана общая сумма 2 738 033,96руб., а именно: 1. По договору об оказании услуг по организации питания и обеспечению питьевого режима от 16.12.2015 № 118/ОУ/2016-1 задолженность в размере 2 392 666,54 руб. (за период с 08.2016 г. по 06.2018 г.); 2. Неустойка в размере 234904,42 руб. 3. Сумма государственной пошлины в размере 110 463,00руб.
4.59.	Информация по ф.0503723 "Отчет о движении денежных средств учреждения"	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Согласно ф. 0503723: Получено доходов на общую сумму 360 642 887,39 руб. , в т.ч. По КОСГУ 131: (КВФО 2) 33 434 580,27руб., (КВФО 4) 309 735 176,75руб.; по КОСГУ 141 (КВФО 2) 61 174,37руб., по КОСГУ 183 (КВФО 5) 17 242 666,00 руб., по КОСГУ 189 (КВФО 2) 169 290,00 руб. Произведено расходов на общую сумму 374 280 399,87 руб. по всем КВФО. По КОСГУ 211 -220 823 319,06 руб., по КОСГУ 212 -68 646,02 руб., по КОСГУ 213 -63 414 930,31 руб., по КОСГУ 221 -1 365 254,60 руб., по КОСГУ 222 -62 620,00 руб., по КОСГУ 223 -11 965 917,66 руб., по КОСГУ 225 -23 148 122,20 руб., по КОСГУ 226 -43 845 777,11 руб., по КОСГУ 291 -604 380,00руб., по КОСГУ 293 -234 904,42 руб., по КОСГУ 296 -137 908,46 руб., по КОСГУ 310 -6 005 116,18 руб., по КОСГУ 340 -2 603 503,85 руб. Возвращено остатков субсидий прошлых лет - 613 399,50 по КВФО 5. Поступление денежных средств во временное распоряжение на сумму 248 102,15 руб., выбытие денежных средств во временном распоряжении 381374,54 руб.. Проведены некассовые операции на сумму 659,83руб. с КВФО 4 на КВФО 2. Расход по КОСГУ ведется по Коду аналитики 0701, 0702, 0703.
4.60.	Информация по ф.0503730 "Баланс государственного (муниципального) учреждения"	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Согласно ф. 0503730: Актив Пассив баланса на конец 2018 года составил 2 133 010 015,74 руб., в т.ч. По Деятельности с целевыми средствами 7 964 386,78 руб., по деятельности по государственному заданию 2 112 653 130,45 руб., по приносящей доход деятельности 12392498,51 руб. Финансовый результат за 2018 год составил отрицательное значение 36 957 228,53 руб., в т.ч. По Деятельности с целевыми средствами положительное 177 124,00 руб., по деятельности по государственному заданию отрицательное 44 550 151,86 руб., по приносящей доход деятельности положительное 7 770 047,33 руб..
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	Объекты имущества, учтенные на 02 счете по состоянию на 01.01.2019: 1) материальные ценности, принятые учреждением на хранение: - в размере 15,00руб. оборудование для выборов (КВФО 4). ООО"Инновационные технологии безопасности"
4.66.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 03 "Бланки строгой отчетности"	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Объекты имущества, учтенные на 03 счете по состоянию на 01.01.2019: - вкладыши и трудовые книжки, в количестве 36 штук, в размере 36 руб. по КВФО 2; - комплекты аттестатов, в количестве 103 штуки, в размере 103 руб. по КВФО 4.
4.67.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 04 "Задолженность неплатежеспособных дебиторов"	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Задолженность по КВФО 2, возникшая в результате: 1) Хищения (макбуки для кабинетов информатики) , уголовное дело №197675, возбужденное 13.09.2012г. Дело приостановлено, в связи с неустановлением лица, подлежащего привлечению, в сумме 296 177,94 руб. 2) Хищение ранее (Извещение о безвозмездной передаче от ЮЗООУ ДО) г. Москвы на сумму 52 182,00 руб.

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	Обязательства, в обеспечение которых они поступили на общую сумму 9 244 323,05 руб.: Банковские гарантии по КВФО 4: 1) ООО "Школьник-ЮЗ" Контракт от 27.06.2017 № 118/ОУ/2017-41-оказание услуг по организации питания и обеспечению питьевого режима обучающихся в сумме 6 900 017,52 руб.; 2) ООО "ФОРУМИНВЕСТ" Контракт от 27.11.2018 № 118/ОУ/2018-75-оказание услуг по очистке крыш от снега и сосулек в 2018-2019гг(совместные торги) в сумме 36 559,85 руб.; 3) ООО ЧОП "АМОН-ЗАЩИТА" Контракт от 25.05.2018 № 118/ОУ/2018-31- оказание услуг по осуществлению комплекса мер, направленных на защиту материального имущества объектов, обеспечение внутриобъектового и пропускного режимов в сумме 1 487 952,40 руб.; 4) ИП Смирнов Дмитрий Андреевич Контракт от 27.08.2018 № 118/ОУ/2018-52- оказание услуг по стирке и обработке белья в сумме 54 682,52 руб.; 5) ИП Кубасова Лидия Евдокимовна Договор от 13.08.2018 № 118/ОУ/2018-48- оказание услуг по уборке внутренних помещений в сумме 400 178,39 руб.; 6) ООО "ПРОМЛОК" Договор от 07.08.2018 № 118/ОУ/2018-46- оказание услуг по уборке и содержанию прилегающей территории в сумме 263 644,13 руб.; 7) ООО "ЭНЕРГОРЕСУРССТРОЙ" Договор от 16.07.2018 № 118/ОУ/2018-45 - оказание услуг по обслуживанию инженерных систем зданий образовательных организаций в сумме 101 288,24 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	Учреждения, одновременно учитываемые на забалансовом счете 17 (17.01) «Поступления денежных средств» по статье КОСГУ 510 «Поступление на счета бюджетов». – поступление и выбытие денежных средств во временном распоряжении на счете 3.201.11.000 «Денежные средства на лицевых счетах в органе казначейства»; – привлечение (восстановление) денежных средств иного источника финансового обеспечения при операциях по заимствованию (дебет 0.201.11.510 (17 КОСГУ 510) кредит 0.304.06.730); – поступление и выбытие денежных средств во временном распоряжении на счете 2.201.11.000, 4.201.11.000, 5.201.11.000«Денежные средства на лицевых счетах в органе казначейства».
4.78.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 18 "Выбытия денежных средств"	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Учреждения, одновременно учитываемые на забалансовом счете 18 (18.01) «Выбытия денежных средств» по статье 610 «Выбытие со счетов бюджетов». – поступление и выбытие денежных средств во временном распоряжении на счете 3.201.11.000 «Денежные средства на лицевых счетах в органе казначейства»; – привлечение (восстановление) денежных средств иного источника финансового обеспечения при операциях по заимствованию (дебет 0.304.06.830 кредит 0.201.11.610 (18 КОСГУ 610)) кредит 0.304.06.730); –поступление и выбытие денежных средств на счете 2.201.11.000 , на счете 4.201.11.000, на счете 5.201.11.000 «Денежные средства на лицевых счетах в органе казначейства».
4.79.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 20 "Задолженность, невостребованная кредиторами"	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют

4.80.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 21 "Основные средства в эксплуатации"	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Объекты имущества, учтенные на 21 счете по состоянию на 01.01.2019: ОС, стоимостью до 10 000,00 руб., а также принятые учреждением : По КВФО 4 всего в количестве 13831 в сумме 13 355 673,06 руб: карты учебные в сумме 142 219,30,00 руб. в количестве 182 шт., мебель в сумме 8 685 804,59 руб. в количестве 11 181 шт., кустарники и зеленые насаждения в сумме 4 527 649,17 руб. в количестве 2468 шт.; По КВФО 2 всего в количестве 6597,43 в сумме 6 292 477,47 руб.: машинки швейные в сумме 356 133,68 руб. в количестве 277 шт., мебель в сумме 5 921 337,79 руб. в количестве 6242,43 шт., флаги и гербы в сумме 15 006,00 руб. в количестве 78 шт..
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	Показатели расчетов по начислению доходов по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания отчетного года, отраженные в отчетности учреждений, соответствуют показателям расчетов у учредителя
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	Нет остатков на 01.01.2019 по счетам 304 06 000
4.97.	Информация, отражающая характер реклассификации показателей отчетности субъектом отчетности	п. 18 Федерального стандарта № 260н	Учреждением проведены операции по реклассификации в межотчетный период 2018 года при переходе на новые положения федеральных стандартов по следующим счетам бухгалтерского учета: 101.22, 101.23, 101.32, 101.33, а также 104.22, 104.23, 104.32, 104.33.
4.98.	Информация, отражающая стоимостные показатели отчетности, подлежащие реклассификации	п. 18 Федерального стандарта № 260н	По реклассификации в течении 2018 изменения произошли во входящих остатках по следующим счетам: по КВФО 2: по счету 101.X3 вся сумма в размере 375 743,55 руб. перенесена на счет 101.X2, также амортизация по счету 104.X3 вся сумма в размере 220 603,70 руб. перенесена на счет 104.X2; по КВФО 4: по счету 101.X3 вся сумма в размере 19 499 235,85 руб. перенесена на счет 101.X2, также амортизация по счету 104.X3 вся сумма в размере 12 447 613,33 руб. перенесена на счет 104.X2; по КВФО 2: по счету 101.X7 вся сумма в размере 776 174,02 руб. перенесена на счет 101.X8, также амортизация по счету 104.X7 вся сумма в размере 776 174,02 руб. перенесена на счет 104.X8, показатели на начало года по счету 101.X8 в сумме 1 054 996,08, по счету 104.X8 в сумме 1 040 296,08; показатели по счетам 101.X7 и 104.X7 отсутствуют; по КВФО 4: по счету 101.X7 вся сумма в размере 12 073 897,04 руб. перенесена на счет 101.X8, также амортизация по счету 104.X7 вся сумма в размере 12 073 897,04 руб. перенесена на счет 104.X8.; по счету 101.X8 часть суммы в размере 639 515,57 руб. перенесена на счет 101.X7, также амортизация по счету 104.X8 часть суммы в размере 624 999,58 руб. перенесена на счет 104.X7, показатели на начало года по счету 101.X7 в сумме 639 515,57 руб., по счету 104.X7 в сумме 624 999,58 руб.; показатели на начало года по счету 101.X8 в сумме 16 623 669,74 руб., по счету 104.X8 в сумме 16 373 563,65 руб.. Балансовая и остаточная стоимость по всем основным средствам в сумме не изменилась.
4.99.	Информация, отражающая причины реклассификации показателей отчетности.	п. 18 Федерального стандарта № 260н	В Единый план счетов бухгалтерского учета внесены существенные изменения. Изменения, в том числе, предполагают упразднение ряда синтетических счетов, применение новых синтетических счетов, изменение назначения счетов, что влечет перенос входящих остатков на новые счета. Счет 101 07 «Библиотечный фонд» ранее применялся для учета библиотечного фонда. С 2018 г. применяется для учета 101 07 «Биологические ресурсы». Учет библиотечного фонда ведется по счету 101 08. Перенос со счета учета 101.03 на счета учета 101.02. Приказ Минфина России от 31 марта 2018 г. N 64н "О внесении изменений в приложения N 1 и N 2 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 1 декабря 2010 г. N 157н "Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению"
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	Реклассификация показателей отчетности была скорректирована по показателям предусмотренным в Приказе Минфина России от 31 марта 2018 г. N 64н
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	Учреждением проведены операции по реклассификации в межотчетный период 2018 года при переходе на новые положения федеральных стандартов по следующим счетам бухгалтерского учета: 101.22, 101.23, 101.32, 101.33, а также 104.22, 104.23, 104.32, 104.33.
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 (поднайму) 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 (поднайму) 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 объекты неоперационной аренды
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		-

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:– Приказу Минфина России от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению»– 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	Постановление Правительства Москвы № 1076-ПП от 21 декабря 2010 года "О порядке осуществления органами исполнительной власти города Москвы функций и полномочий учредителя государственных учреждений города Москвы", Постановление от 27 сентября 2011 г. N 447-ПП об утверждении положения о Департаменте образования города Москвы, Приказ Департамента образования города Москвы от 03.07.2017 № 436 "Об утверждении Порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности государственных бюджетных и автономных учреждений, подведомственных Департаменту образования города Москвы., Приказ от 8 апреля 2011 года N 265 "Об определении видов особо ценного движимого имущества государственных бюджетных и автономных учреждений, находящихся в ведении Департамента образования города Москвы",Приказ ДОГМ от 12.05.2012 № 304 «Об утверждении порядка утверждения и ведения перечней особо ценного движимого имущества государственных бюджетных и автономных учреждений, находящихся в ведении департамента образования города Москвы»,Приказ ДОГМ от 16.06.2015 № 304 «Об утверждении порядка согласования списания имущества, закрепленного за государственными учреждениями, подведомственными Департаменту образования города Москвы»,Приказ от 16.06.2015 № 304 "Об утверждении Порядка согласования списания имущества, закрепленного за государственными учреждениями, подведомственными Департаменту образования города Москвы" (с изменениями, внесенными приказом Департамента образования города Москвы от 07.10.2015 № 2124),Приказ Минфина от 25.03.2011 № 33н «Об утверждении инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений»,Приказ Минфина от 28.12.2010 № 191н «Об утверждении инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы российской федерации».

5.3.	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	п. 37 «з» Федерального стандарта №260н	<p>Принятие к учету - по первоначальной стоимости.</p> <p>Первоначальная стоимость – сумма фактических вложений учреждения в приобретение, сооружение и изготовление объектов основных средств. При получении учреждением основных средств по договору дарения (безвозмездно), первоначальной стоимостью признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету, а также стоимость услуг, связанных с их доставкой, регистрацией и приведением их в состояние, пригодное для использования.</p> <p>Объекты, ранее подвергавшиеся переоценке, учитываются по восстановительной стоимости.</p> <p>Списание - по остаточной стоимости.</p> <p>Объекты, стоимостью до 10000 рублей, списываются по первоначальной стоимости при выдаче в эксплуатацию.</p> <p>Безвозмездная передача производится по остаточной стоимости</p> <p>Отражаются в учете в рублях и копейках. Момент отражения в учете - дата подписания акта приема-передачи.</p>
5.4.	Применяемые субъектом отчетности положения учетной политики при первом применении федерального стандарта "Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности" и характер таких положений	п. 37 «з» Федерального стандарта №260н	<p>Публичное раскрытие показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется Учреждением в сети Интернет на сайте sch118uz.mskobr.ru. Публичное раскрытия показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется не ранее срока, установленного Учреждением 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 именовании 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.	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)	п. 37 «з» Федерального стандарта №260н	<p>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>В данные бухгалтерского учета за отчетный период включается информация о событиях после отчетной даты – существенных фактах хозяйственной жизни, которые оказали (могут оказать) влияние на финансовое состояние, движение денег или результаты деятельности учреждения и произошли в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее – События).</p> <p>Факт хозяйственной жизни признается существенным, если без знания о нем пользователи отчетности не могут достоверно оценить финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности учреждения. Главный бухгалтер учреждения самостоятельно принимает решение о существенности фактов хозяйственной жизни.</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 информации
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	Учреждением внутренний финансовый контроль осуществляется в соответствии с Положением о внутреннем финансовом контроле назначенной приказом руководителя от 13.10.2017г. № 153 комиссией. Информация о результатах контрольных мероприятий, проведенных в отчетном периоде, отражена в Таблице № 5 "Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля"
5.12.	Информация о проведении годовой инвентаризации (номер приказа, дата, причины проведения инвентаризации)	Инструкция 33н	Перед составлением бюджетной отчетности за 2018 г. проведена годовая инвентаризация активов и обязательств на основании приказа руководителя учреждения от 16.10.2018г. N178. 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	В 2018 году Реорганизация не проводилась.
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	Информация отсутствует
5.17.	Информация по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года, отраженных в ф.0503710	Письмо Департамента финансов города Москвы	Из формы 0503710 за 2018 год по Заключительным записям по счету 401.30.000: Затраты по 109 счету списываются на счет 401.10.131 по КФО 2 и 4 по соответствующим разделам и подразделам по следующим КОСГУ: 211, 212, 213, 221, 222, 223, 225, 226, 271, 272, 293, 296. По КВФО 2: 34 608 034,72руб., по КВФО 4: 334 945 080,69руб. Закрываются на 401.30.000: - Расходы по счету 4.401.20.226 по разделу и подразделу 07 02 КВР 119 на сумму 42 600,00руб.; доходы по КВФО 4: на сумму 8 652 884,41руб., отраженные по счету 4.401.10.189 по разделу и подразделу 07 02, по счету 4.401.10.172: на сумму со знаком "-" 6 474 414,64руб. отражены по разделу и подразделу 00 00, на сумму 64 356,72руб. отражены по разделу и подразделу 07 02 КВР 410; - Доходы по КВФО 2 отражены по счету 2.401.10.189 на сумму 16 000,00руб. по разделу и подразделу 07 02, на сумму 169 290,00руб. по разделу и подразделу 07 03. По счету 304.06.000 в разделе 1 без разделов и подразделов по КВФО 4 и 5 на сумму 3 615 600,00руб., некассовыми операциями при оплате с КВФО 5 и приходовании на КВФО 4 ОС. По КВФО 5 расходы, отражены по 401.20.000 по соответствующим разделам и подразделам и КВР по следующим КОСГУ: 211, 213, 226, 291 на сумму 9 879 666,92руб. Доходы по КВФО 5 на сумму 13 324 314,88руб. отражены по счету 401.10.183 по разделу и подразделу 07 02.
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	Информация отсутствует
5.19.	Информация о показателях, отраженных в Отчете ф.0503721 по кодам аналитики 253 – «перечисления международным организациям»	Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация отсутствует
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	Информация отсутствует

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	Отклонения 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	Информация отсутствует
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	По реклассификации в течении 2018 изменения произошли во входящих остатках по следующим счетам: по КВФО 2: по счету 101.X3 вся сумма в размере 375 743,55 руб. перенесена на счет 101.X2, также амортизация по счету 104.X3 вся сумма в размере 220 603,70 руб. перенесена на счет 104.X2; по КВФО 4: по счету 101.X3 вся сумма в размере 19 499 235,85 руб. перенесена на счет 101.X2, также амортизация по счету 104.X3 вся сумма в размере 12 447 613,33 руб. перенесена на счет 104.X2; по КВФО 2: по счету 101.X7 вся сумма в размере 776 174,02 руб. перенесена на счет 101.X8, также амортизация по счету 104.X7 вся сумма в размере 776 174,02 руб. перенесена на счет 104.X8, показатели на начало года по счету 101.X8 в сумме 1 054 996,08, по счету 104.X8 в сумме 1 040 296,08; показатели по счетам 101.X7 и 104.X7 отсутствуют; по КВФО 4: по счету 101.X7 вся сумма в размере 12 073 897,04 руб. перенесена на счет 101.X8, также амортизация по счету 104.X7 вся сумма в размере 12 073 897,04 руб. перенесена на счет 104.X8.; по счету 101.X8 часть суммы в размере 639 515,57 руб. перенесена на счет 101.X7, также амортизация по счету 104.X8 часть суммы в размере 624 999,58 руб. перенесена на счет 104.X7, показатели на начало года по счету 101.X7 в сумме 639 515,57 руб., по счету 104.X7 в сумме 624 999,58 руб.; показатели на начало года по счету 101.X8 в сумме 16 623 669,74 руб., по счету 104.X8 в сумме 16 373 563,65 руб.. Балансовая и остаточная стоимость по всем основным средствам в сумме не изменилась.
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	Нет показателей, отличающиеся от других по своему содержанию (функциональному, экономическому)
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	Сопоставимая информация за аналогичный период приведена в формах 0503730,0503768,0503769
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	Детализированная информация об активах и обязательствах содержится в формах: 0503721,0503768,0503769,0503730. А так же ежегодном отчете о деятельности учреждения, форме описания имущества и плане финансово-хозяйственной деятельности на 2019-2021 гг.
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	Учреждение расчет чистых активов 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	<p>По состоянию на 01.01.2019 в соответствии с Отчетом о финансовых результатах деятельности учреждения (ф. 0503721) за 2017 и 2018 годы структура изменение величины доходов в сравнении с 2017 годом сложилась следующим образом: В целом доходы учреждения в отчетном году по состоянию на 01.01.2019 в соответствии с Отчетом о финансовых результатах деятельности учреждения (ф. 0503721) за 2017 и 2018 годы структура изменение величины доходов в сравнении с 2017 годом сложилась следующим образом: В целом доходы учреждения в отчетном году уменьшились на 163719,04 тыс. руб. или на 31,37%. При этом доходы по КФО 5 снизились на 21012,48 тыс.руб. или 61,20%, по КФО 4 снизились на 142608,16 тыс.руб. или на 31,38%, по КФО 2 снизились на 98,40 тыс.руб. или на 0,30%.</p> <p>Анализ структуры доходов показывает, что как в отчетном году, так и в предыдущем большую долю доходов составляли доходы по КФО 4 (87,08% в 2018г., 87,08% в 2017г.). Так же видим положительную динамику в том, что доля по КФО 5 в общих доходах уменьшается (с 6,58% до 3,72%), а доля доходов по КФО 2 растет (с 6,33% до 9,20%). В структуре доходов по КФО 2 снизились доходы от штрафов, пени, иных сумм принудительного изъятия с 318,4 тыс. руб. до 68,03 тыс.руб. или на 468,03%. Удельный вес данного вида доходов в общей сумме доходов по КФО 2 составлял в 2017 г.-0,96%, а в 2018г. -0,21%. В учреждении в 2018 году нет доходов от собственности, но появились доходы от Гранта за фактическое проведение для старшего поколения досуговых занятий в сумме 169,29 тыс.руб..</p> <p>Расходы организации в 2018 году увеличились на 51735,65 тыс. руб. или на 15,78%. Расходы по 210 коду «Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда» увеличились на 40563,11 тыс. руб. или на 16,64%, расходы по коду 220 «Приобретение работ, услуг» увеличились на 7202,39 тыс. руб. или на 10,02% , расходы по коду 260 «Социальное обеспечение» в 2018 году не производились, расходы по коду 290 «Прочие расходы» увеличилось на 1113,61 тыс.руб. или в 28,36 раза, по расходам по операциям с активами увеличилось на 3269,11 тыс.руб. или на 27,88% .</p> <p>По КФО 2 в общей сумме расходов расходы 210 «Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда» составляют за 2017год – 84,47%, за 2018 год – 87,56%, расходы 220 «Приобретение работ, услуг» за 2017год – 5,99%, за 2018 год – 5,54%, расходы 260 «Социальное обеспечение» за 2017год – 0,19%, за 2018 год – 0,00%, расходы 290 «Прочие расходы» за 2017год – 0,12%, за 2018 год – 1,07%, по операциям с активами за 2017год – 9,23%, за 2018 год – 5,83%.</p> <p>По КФО 4 в общей сумме расходов расходы 210 «Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда» составляют за 2017год – 82,42%, за 2018 год – 73,21%, расходы 220 «Приобретение работ, услуг» за 2017год – 14,12%, за 2018 год – 22,91%, расходы 260 «Социальное обеспечение» за 2017год – 0,13%, за 2018 год – 0,00%, расходы 290 «Прочие расходы» за 2017год – 0,00%, за 2018 год – 0,00%, по операциям с активами за 2017год – 3,33%, за 2018 год – 3,87%.</p> <p>По КФО 5 в общей сумме расходов расходы 210 «Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда» составляют за 2017год – 3,81%, за 2018 год – 87,79%, расходы 220 «Приобретение работ, услуг» за 2017год – 96,19%, за 2018 год – 4,29%, расходы 290 «Прочие расходы» за 2017год – 0%, за 2018 год – 7,91%, по операциям с активами за 2017год – 0%, за 2018 год – 0%.</p>
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	Детализированная информация об активах и обязательствах содержится в формах: 0503721,0503768,0503769,0503730. А так же ежегодном отчете о деятельности учреждения, форме описания имущества и плане финансово-хозяйственной деятельности на 2019-2021 гг.
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 возникали.
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.
5.34.	Прочая информация		-

Руководитель	_____	И.Л. Туйчиева (расшифровка подписи)
Руководитель планово-экономической службы	_____	_____
Главный бухгалтер	_____	Н.Р. Вобликова (расшифровка подписи)