

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 2019 г.

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

Форма по ОКУД _____
 Дата по ОКПО _____
 _____ по ОКТМО _____
 _____ по ОКПО _____
 Глава по БК _____

 к Балансу по форме по ОКЕИ _____

КОДЫ	
0503760	

0503730	

Единица измерения:

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	Информация отсутствует
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	Счетная палата Российской Федерации, контрольно-счетные органы субъектов Российской Федерации (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. 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 2019 и плановый 2020 и 2021 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 ДОиМ 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		Информация отсутствует

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 2019 год. Разница между плановым (графа 5) и фактическим показателем (графа 7) обусловлена тем, что фактический показатель формируется по обороту счетов 109х, в состав которых включены только произведенные расходы для выполнения государственной услуги, в том числе (выбор и/или дополнение вариантов): расходы по амортизации ОС, принятых к учету в 2019 году и до 2019 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	Официальный сайт для размещения информации о государственных (муниципальных) учреждениях информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (http://bus.gov.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 2018-2019 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 2019 г. прошли повышение квалификации, аттестацию /переекстатацию (допуск к работам) 52 чел. педагогов, участвовали в семинарах 61 чел. педагогов, всего 51,6 % педагогического состава, др. Расходы на повышение квалификации составили 92 020,00 рублей за счет средств субсидии на выполнение ГЗ и за счет средств от приносящей доход деятельности, обучилось 25 человек (4 учителей). Обучения проводились по темам: 1.Обучение педагогов по программе ДПО-подготовка к ЕГЭ 4 чел. по английскому языку 2.Обучение по охране труда "Охрана труда для руководителей и специалистов" 13 чел. 3.Оказание услуг по обучению по дополнительной образовательной программе дополнительного профессионального образования повышения квалификации (Электробезопасность -4ч., тепловая безопасность-3ч., электросварщик-1ч.) Обучения проводились на базе ИПК ГМС АНО ДПО, АНО ДПО "ИПК ГМС", НОЧУ ДПО "МОСДОП".
2.6.	Сведения о ресурсах: численность работников - штатная и среднесписочная численность	Инструкция 33н	Штатное расписание на 31.12.2019 составляет 334,0 ставки. Доля основного персонала в общей численности 97,2%. Фактическая численность сотрудников составляет 252 человек, из них основного персонала составляет 245 человека. Укомплектованность штата составляет 100%, штатных ставок занято 100%. Доля вакантных ставок 0%. Среднегодовая численность основных сотрудников учреждения 219 чел., в т.ч. педагогических работников 161чел. Среднемесячная заработная плата в 2019 г. всех работников составила - 84 938,2 руб., педагогических работников - 92 244,7 руб.
2.7.	Сведения о ресурсах: стоимость имущества - общая балансовая стоимость основных средств	Инструкция 33н	Стоимость (балансовая) основных средств по состоянию на 01.01.2020 г. составляет 210 969 066,88руб., в том числе по КФО 4 -194 943 234,91 руб., КФО 2- 16 025 831,97 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 52 922 698,33руб., в том числе по КФО 4 -52 922 698,33 руб., КФО 2 0,00руб. Нематериальные активы (по балансовой стоимости) по состоянию на 01.01.2020 г. составляет 0,00 руб., в том числе по КФО 4 0,00 руб., КФО 2 0,00руб. Стоимость неприведенных активов по состоянию на 01.01.2020 г. составляет 1 297 205 679,68руб. Материальные запасы в стоимостном выражении на 1 января 2020 года - 6 544 428,45 руб. Общая стоимость нефинансовых активов по состоянию на 1 января 2020 года составляет 1 514 719 175,01руб., в том числе по КФО 4- 1 494 274 843,22 руб., КФО 2- 20 444 331,79руб.
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 2019 год по всем видам КФО составила 351 031 629,20руб., из них по КВФО "2" составила 42 968 535,69 руб. или 12,24% в общих объемах. Общая сумма всех расходов учреждения за 2019 год по всем видам КФО составила 387 942 078,93 руб., из них по КВФО "2" составила 41 481 185,87 руб. или 10,69 % в общих объемах.
2.9.	Сведения о ресурсах: общие объемы закупок с указанием доли по КВФО "2"	Инструкция 33н	Учреждение в 2019 году провело закупок на сумму 94 585 217,99 руб., из них по КВФО «2» 9 194 970,33 руб., в том числе с применением конкурентных способов на сумму 70912769,42 руб., из них по КВФО «2» 261 000,00 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 01.01.2020 год, что составляет 210 969 066,88руб. Начислено амортизации за 2019 год. 11 325 507,48 руб. Остаточная стоимость основных средств составляет 54 658 774,25 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 2019 году несвоевременно осуществили поставку следующие поставщики МЗ: - ООО АПР по контракту от 05.04.2019 № 118/ПТ/2019-18, пени за задержку 25,49руб., - ООО ВЕКТОР БЕЗОПАСНОСТИ по контракту от 05.04.2019 № 118/ПТ/2019-19, пени за задержку 47,30руб., - ООО РЕАГЕНТЫ, по контракту от 08.05.2019 № 118/ПТ/2019-26, пени за задержку 10270,52 руб., - ООО КОМПАНИЯ ОФИСИТИ, по контракту от 31.10.2019 № 118/ПТ/2019-73, пени за задержку 60,55руб..
2.18.	Сведения о наличии материальных запасов, необходимых для осуществления деятельности учреждения	Инструкция 33н Письмо Департамента финансов города Москвы	Учреждением в 2019 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 01.01.2020 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 Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация отсутствует
2.20.	Информация об основных видах безвозмездно полученных услуг (работ)	п. 55 "г" Федерального стандарта №32н	Информация отсутствует
2.21.	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	По состоянию на 01.01.2020 в соответствии с Отчетом об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737) структура фактически исполненных плановых значений по доходам сложилась следующим образом: По всем КФО утверждено плановых значений по доходам всего 351 042 033,06 руб., исполнено плановых значений всего 351 042 033,06 руб. Процент исполнения учреждениями плановых показателей всего 100% КВФО 2: утверждено плановых значений по доходам всего 42 978 939,55руб., исполнено плановых значений всего 42 978 939,55 руб. Процент исполнения учреждениями плановых показателей всего 100%. Процент исполнения учреждениями плановых показателей по КОСГУ 150 - 100% (было утверждено 513 690,00 руб., из них исполнено 513 690,00 руб.), По КОСГУ 140 процент исполнения - 100% (утверждено 10 403,86 руб., из них исполнено 10 403,86 руб.). КВФО 4: утверждено плановых значений по доходам всего 283 616 234,51 руб., исполнено плановых значений всего 283 616 234,51 руб. Процент исполнения учреждениями плановых показателей всего 100%. КВФО 5: утверждено плановых значений по доходам всего 24 446 859,00 руб., исполнено плановых значений всего 24 446 859,00 руб. Процент исполнения учреждениями плановых показателей всего 100%. Основная доля доходов в общем объеме приходится на КОСГУ 130- 93,02%. На расходы учреждений всего в 2019 году утверждено плановых значений 388 066 311,45 руб., исполнено плановых значений 387 952 482,79руб. Процент исполнения составил - 99,97%. На «Расходы на выплаты персоналу» по КВР 110 утверждено плановых значений 292 060 062,38 руб., исполнено плановых значений 292 060 062,38руб. (исполнение 100%). «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» (КВР 244) была исполнена на 99,87% (утверждено 94 683 588,91руб., а исполнено 94 559 396,39 руб.). Основная доля расходов в общем объеме приходится на КВР 110 - 75,26%.
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	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: Основную долю кассовых расходов в общей сумме кассовых расходов за 2019 год составляют расходы: - на оплату труда и начислений на выплаты по оплате труда – 75,28%; - на приобретение НФА – 4,3%; - на содержание имущества – 3,33% Доля остальных расходов составляет 17,09% в структуре общего объема кассовых расходов.
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 учреждением соглашения о выделении целевой субсидии в 2019 году. Сумма не исполненных назначений (наличия отклонений между графами 4 и 5) в рамках субсидий на иные цели по итогам 2019 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	С января 2019 года Учреждение получило субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания в соответствии с Соглашением № 91095-26/18 от 17.08.2018 года и с Соглашением №931095-26/19 от 26.08.2019 года на основании утвержденного Плана финансово-хозяйственной деятельности. На 01.01.2020 года объем финансирования в соответствии с Соглашениями составил 283 616 234,51 рублей. Остаток денежных средств субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на лицевом счете составляет: на начало отчетного года 31 138 176,98 рублей, на конец отчетного периода 1 185 879,42 рублей. Данный остаток денежных средств полностью покрывает кредиторскую задолженность за декабрь 2019 года. В 2019 году в соответствии с Соглашением № 931095 от 25.01.2019 года на основании утвержденного Плана финансово-хозяйственной деятельности объем субсидии на иные цели составил 24 446 859,00 рублей, а так же остаток целевой субсидии прошлых лет, разрешенных к использованию в 2019 году составил 7 964 386,78 руб., из которых возвращено в бюджет 0,00 руб.. Остаток денежных средств субсидии на иные цели на лицевом счете составляет: на начало отчетного года 7 964 386,78 рублей, на конец отчетного периода 521 186,00 рублей. Данный остаток денежных средств образовался по причине заключенных переходящих контрактов, по которым оплата будет производиться в 2020 году.
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 10 403,86 руб. отражен доход от штрафных санкций. В форме 0503737 по КВФО 2 в гр 8 по расходам в части некассовых операций в размере 10 403,86 руб. отражена неустойка по договору поставки товаров по 346 КОСГУ.
3.10.	Расшифровка курсовой разницы в разрезе КВФО, контрагентов и мероприятий, расчеты по которым производятся в иностранной валюте (на основании ф.0503737)	Инструкция 33н	Показатели отсутствуют
3.11.	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 0,00 руб.; - по КВФО 4 - на сумму 110 990 272,17 руб. принятых обязательств; - по КВФО 2 - на сумму 3 170 756,69 руб. принятых обязательств.
3.12.	Информация о принятии бюджетных обязательств (денежных обязательствах) сверх утвержденных учреждений 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 143 395,00 руб., по налогу на имущество за 4 квартал 2019года.
3.13.	Информация, раскрывающая данные о неисполненных принятых бюджетных обязательствах и денежных обязательствах в ходе реализации национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры (региональных проектов в составе национальных проектов) (на основании ф.0503738-НП)	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация отсутствует
3.14.	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 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 16 424 310,77 руб. в течение 2019 года уменьшилась на 398 478,80 руб. и составила на конец года 16 025 831,97руб.; - 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 4 381 744,38 руб. в течение 2019 года увеличилась на 36 755,44руб. и составила на конец года 4 418 499,82 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 186 285 485,63 руб. в течение 2019 года увеличилась на 8 657 749,28 руб. и составила на конец года 194 943 234,91 руб.; - по счету 102 00 на начало года и на конец года показатели отсутствуют; - по счету 103 00 на начало года составили 1 832 134 977,02 руб. (кадастровая стоимость участков) в течение 2019 года уменьшилась на 534 929 297,34 руб. и составила на конец года 1 297 205 679,68 руб.; - по счету 105 00 на начало года стоимость материальных запасов составила 1 795 949,53 руб. в течение 2019 года увеличилась на 329 979,10 руб. и составила на конец года 2 125 928,63 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: - от иных физических и юридических лиц основные средства на сумму 381 194,00 руб. (в том числе амортизация на сумму 0,00 руб.), материальные запасы на сумму 14 400,00 руб. 2) по КВФО 4 безвозмездно полученные в сумме 1 843 456,4041 руб., в том числе: - от ГБОУ ГМЦ ДОГМ: вложения в основные средства на сумму 1 343 370,89 руб. (в том числе амортизация на сумму 0,00 руб.), материальные запасы на сумму 0,00руб. - от Департамент жилищно-коммунального хозяйства города Москвы: вложения в основные средства на сумму 98 565,14 руб. - от Департамент средств массовой информации и рекламы города Москвы: основные средства в сумму 18 765,54 руб. (в том числе амортизация на сумму 0,00 руб.), материальные запасы на сумму 0,00 руб. - от Департамент информационных технологий города Москвы: вложения в основные средства на сумму 382 754,83 руб. 2. Общая сумма переданных безвозмездно нефинансовых активов (по графе 9) КВФО 4 составляет 250 719,00 руб. (в том числе амортизация на сумму 97 048,85 руб.), по КВФО 2 показатели отсутствуют.

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" имеет следующие показатели: восстановлено в учете ОС в сумме 35 000,00, также оприходована ветошь по КВФО 2 в сумме 10,00 руб;
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	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). 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.
4.8.	Информация по каждой группе основных средств о сверхе 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 увеличения балансовой стоимости объектов основных средств, в результате реклассификаций	п. 51 «г» Федерального стандарта 257н	В соответствии с данными Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768) по группа основных средств в разрезе КВФО за 2019 год стоимость поступивших объектов составила: 1) по КВФО 2: - по счету 101 02 на начало года стоимость основных средств составила 365 593,55 руб. в течение года не изменилась и составила на конец года 365 593,55 руб.; - по счету 101 04 на начало года стоимость основных средств составила 4 754 605,67 руб. в течение года уменьшилась на 167 132,56 руб. и составила на конец года 4 587 473,11 руб. увеличение по данной группе основных средств произошло за счет: оприходования объектов на сумму 414 016,79 руб. (в т.ч.получено безвозмездно на сумму 158 924,00р., от модернизации ОС 44 000,00р.), списания объектов на сумму 581 149,35 руб.; - по счету 101 05 показатели отсутствуют.; - по счету 101 06 на начало года стоимость основных средств составила 10 368 218,41 руб. в течение года уменьшилась на 318 911,21 руб. и составила на конец года 10 049 307,20 руб. уменьшение по данной группе основных средств произошло за счет: оприходования объектов на сумму 392 747,09 руб., и списания объектов на сумму 711 658,30 руб.; - по счету 101 07 показатели отсутствуют.; - по счету 101 08 на начало года стоимость основных средств составила 935 893,14 руб. в течение года увеличилась на 87 564,97 руб. и составила на конец года 1 023 458,11 руб. уменьшение по данной группе основных средств произошло за счет: оприходования объектов на сумму 222 270,00р. (в т.ч.получено безвозмездно на сумму 222 270,00р.) и списания объектов на сумму 134 705,03 руб.; 2) по КВФО 4: - по счету 101 02 на начало года стоимость основных средств составила 93 816 323,15 руб. в течение года уменьшилась на 457 039,65 руб. и составила на конец года 93 359 283,50 руб. уменьшение по данной группе основных средств произошло за счет: списания объектов на сумму 457 039,65 руб.; - по счету 101 04 на начало года стоимость основных средств составила 48 512 507,09 руб. в течение года увеличилась на 7 142 700,33 руб. и составила на конец года 55 655 207,42 руб. увеличение по данной группе основных средств произошло за счет: оприходования объектов на сумму 10 743 900,36р. (в т.ч.получено безвозмездно на сумму 98565,14,00р.) и списания объектов на сумму 3 601 200,03 руб.(в т.ч.передано безвозмездно на сумму 100 098,00р.); - по счету 101 05 показатели отсутствуют.; - по счету 101 06 на начало года стоимость основных средств составила 25 677 670,61 руб. в течение года уменьшилась на 163 882,36руб. и составила на конец года 25 513 788,25 руб. уменьшение по данной группе основных средств произошло за счет: оприходования объектов на сумму 495 220,65 руб. (в т.ч.получено безвозмездно на сумму 382 754,83р.) и списания объектов на сумму 659 103,01 руб., (в т.ч.передано безвозмездно на сумму 150 621,00р.); - по счету 101 07 на начало года стоимость основных средств составила 783 405,75 руб. в течение года уменьшилась на 20 109,53 руб. и составила на конец года 763 296,22 руб. уменьшение по данной группе основных средств произошло за счет: списания объектов на сумму 20 109,53 руб.; - по счету 101 08 на начало года стоимость основных средств составила 17 495 579,03 руб. в течение года увеличилась на 2 156 080,49 руб. и составила на конец года 19 651 659,52 руб. увеличение по данной группе основных средств произошло за счет: приобретения объектов на сумму 3 402 696,43 руб., (в т.ч.получено безвозмездно на сумму 1 362 136,43р.) и списания объектов на сумму 1 246 615,94 руб..
4.9.	Информация по каждой группе основных средств о сверхе 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	В соответствии с данными Сведений о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768) по группа основных средств в разрезе КВФО за 2019 год стоимость выбывших объектов составила: 1) по КВФО 2: - по счету 101 02 выбытие по данной группе основных средств произошло за счет: списание объектов на сумму 0,00 руб.; - по счету 101 04 выбытие по данной группе основных средств произошло за счет: списание объектов на сумму 581 149,35 руб., в т.ч. выбытие объектов до 10000 руб. на смму 136 200,79 руб.; - по счету 101 06 выбытие по данной группе основных средств произошло за счет: списание объектов на сумму 711 658,30 руб., в т.ч. выбытие объектов до 10000 руб. на смму 392 747,09 руб.; - по счету 101 08 выбытие по данной группе основных средств произошло за счет: списание объектов на сумму 134 705,03 руб., в т.ч. выбытие объектов до 10000 руб. на смму 0,00 руб.; 2) по КВФО 4: - по счету 101 02 выбытие по данной группе основных средств произошло за счет: списание объектов на сумму 457 039,65 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 3 601 200,03руб., в т.ч. выбытие объектов до 10000 руб. на смму 1 622 475,81 руб.; - по счету 101 06 выбытие по данной группе основных средств произошло за счет: списание объектов на сумму 659 103,01руб., в т.ч. выбытие объектов до 10000 руб. на смму 112 465,82 руб.; - по счету 101 07 выбытие по данной группе основных средств произошло за счет: списание объектов на сумму 20 109,53 руб., в т.ч. выбытие объектов до 10000 руб. на смму 0,00 руб.; - по счету 101 08 выбытие по данной группе основных средств произошло за счет: списание объектов на сумму 1 246 615,94 руб.
4.10.	Информация по каждой группе основных средств о сверхе остаточной стоимости на начало и на конец периода, раскрывающая: суммы увеличения или уменьшения остаточной стоимости объектов основных средств в результате признания в отношении их убытков от обесценения активов (снижения убытков от обесценения активов), отраженных или восстановленных в соответствии с федеральным стандартом "Обесценение активов", суммы накопленного убытка от обесценения объектов основных средств на отчетную дату	п. 51 «г» Федерального стандарта 257н	Признаков обесценения активов в ОО ДОНМ не выявлено
4.11.	Информация по каждой группе основных средств о сверхе 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 сверхе 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 сверхе остаточной стоимости на начало и на конец периода, раскрывающая: прочие изменения стоимости объектов основных средств	п. 51 «г» Федерального стандарта 257н	Описание прочих изменений стоимости объектов основных средств. 1) Увеличение стоимости ОС в результате модернизации на сумму 44 000,00 руб. по КВФО 2 по счету 101.34. 2) поступление при оплате с КВФО 5 на КВФО 4 на сумму 8 086 027,32 руб.
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	Балансовая и остаточная стоимость недвижимого и особо ценного движимого имущества по состоянию на 01.01.2020 год составила: 1) недвижимого имущества балансовой стоимостью 72 721 512,22 руб. и остаточной стоимостью 26 798 708,09 руб., в том числе: - на счете 101 10 балансовой стоимостью 72 721 512,22 руб. и остаточной стоимостью 26 798 708,09 руб. - на счете 106 10 показатели отсутствуют; - на счете 103 10 балансовой стоимостью 1 297 205 679,68 руб. 2) особо ценное движимое имущество балансовой стоимостью 52 922 698,33 руб. и остаточной стоимостью 23 249 134,79 руб., в том числе: - на счете 101 20 балансовой стоимостью 52 922 698,33 руб. и остаточной стоимостью 23 249 134,79 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	Показатели отсутствуют
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	Показатели отсутствуют
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	Признаков обесценения активов в ОО ДОНМ не выявлено
4.20.	Информация в отношении группы основных средств "Инвестиционная недвижимость": описание объектов инвестиционной недвижимости	п. 53 Федерального стандарта №257н	Имущество, относящееся к группе основных средств «Инвестиционная недвижимость» в ОО ДОНМ 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	Имущество, относящееся к группе основных средств «Инвестиционная недвижимость» в ОО ДОНМ 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	Имущество, относящееся к группе основных средств «Инвестиционная недвижимость» в ОО ДОНМ 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	Имущество, относящееся к группе основных средств «Инвестиционная недвижимость» в ОО ДОНМ 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	Имущество, относящееся к группе основных средств «Инвестиционная недвижимость» в ОО ДОНМ 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	Имущество, относящееся к группе основных средств «Инвестиционная недвижимость» в ОО ДОНМ 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	Имущество, относящееся к группе основных средств «Инвестиционная недвижимость» в ОО ДОНМ отсутствует
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	Имущество, относящееся к группе основных средств «Инвестиционная недвижимость» в ОО ДОНМ 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	Показатели отсутствуют
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	Показатели отсутствуют
4.30.	Информация о балансовой стоимости и остаточной стоимости временно неэксплуатируемых (неиспользуемых) объектов 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 01.01.2020 год в эксплуатации числятся объекты основных средств, имеющие нулевую остаточную стоимость: - по КВФО 4 в количестве 75 801 единиц балансовой стоимостью 81 125 523,35 руб. - по КВФО 2 в количестве 4 664 единиц балансовой стоимостью 15 031 413,65 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	Признаков обесценения активов в ОО ДОНМ не выявлено
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	Признаков обесценения активов в ОО ДОНМ не выявлено
4.35.	Информация, раскрываемая по суммам убытка от обесценения актива, признанного или восстановленного в течение периода	п. 32 Федерального стандарта 259н	Признаков обесценения активов в ОО ДОНМ не выявлено
4.36.	Информация о событиях и обстоятельствах, которые привели к признанию или восстановлению убытка от обесценения актива	п. 32 Федерального стандарта 259н	Признаков обесценения активов в ОО ДОНМ не выявлено
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, регулиющими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности)	п. 32 Федерального стандарта 259н	Признаков обесценения активов в ОО ДОНМ не выявлено
4.38.	Информация о методах, использованных для определения справедливой стоимости при проведении теста на обесценение	п. 32 Федерального стандарта 259н	Признаков обесценения активов в ОО ДОНМ не выявлено
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	Признаков обесценения активов в ОО ДОНМ не выявлено
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	Признаков обесценения активов в ОО ДОНМ не выявлено
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 действующая комиссия 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 уточнения оценочных значений 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 займов, анализ увеличения (уменьшения) показателей государственного долга в сравнении с показателями на начало года (на основании ф.0503772)	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Данные по долговым обязательствам (займствованиям) учреждения отсутствуют
4.49.	Информация по долговым обязательствам, классифицированным в бухгалтерской (финансовой) отчетности как краткосрочные	п. 31 Федерального стандарта 260н	Долговые обязательства в ОО ДОНМ отсутствуют
4.50.	Информация о произошедшем в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности событии: рефинансирование на долгосрочный период	п. 31 Федерального стандарта 260н	Долговые обязательства в ОО ДОНМ отсутствуют
4.51.	Информация о произошедшем в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности событии: устранение нарушения соглашения о долгосрочном финансировании	п. 31 Федерального стандарта 260н	Долговые обязательства в ОО ДОНМ отсутствуют
4.52.	Информация о произошедшем в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности событии: получение от кредитора отсрочки исполнения обязательств на период, оканчивающийся не ранее чем через 12 месяцев после отчетной даты	п. 31 Федерального стандарта 260н	Событий, произошедших в период между отчетной датой и датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности: получение от кредитора отсрочки исполнения обязательств на период, оканчивающийся не ранее чем через 12 месяцев после отчетной даты в ОО ДОНМ нет
4.53.	Иная информация об изменении остатков валюты баланса, отраженных в ф.0503773.	Инструкция 33н	В отчетности за 2019 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	<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> - по КФО 2 – 68 113,83 руб.; - по КФО 4 – 45 714,83 руб.; - по КФО 5 – 143 395,00 руб. <p>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.</p> <p>Показатель графы 2 «Не исполнено обязательства, руб.» раздела 2 «Аналитическая информация о неисполненных денежных обязательствах» соответствует графе 12 «Не исполнено принятых денежных обязательств» отчета формы 0503738 и составляет:</p> <ul style="list-style-type: none"> - по КФО 2 – 68 113,83 руб.; - по КФО 4 – 45 714,83 руб.; - по КФО 5 – 143 395,00 руб. <p>Большинство неисполненных денежных обязательств образовались из-за несвоевременного представления исполнителями работ, (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов.</p> <p>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 5 143 395,00 руб. образовались в результате переноса срока финансирования и срока оплаты на январь 2020 г. налога на имущество.</p>
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 также по коду целевой функции объекта - 12 "иная целевая функция"	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	За данный период не было возникновения обязательств по судебным решениям
4.59.	Иная информация, раскрывающая показатели ф.0503723 "Отчет о движении денежных средств учреждения"	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	<p>Согласно ф. 0503723: Получено доходов на общую сумму 351 031 629,2 руб., в т.ч. По КОСГУ 131: (КВФО 2) 42 923 881,14руб., (КВФО 4) 283 616 234,51руб.; по КОСГУ 141 (КВФО 2) 0,00руб., по КОСГУ 152 (КВФО 5) 24 446 859,00руб. и (КВФО 2) 513 690,00 руб., по КОСГУ 189 (КВФО 2) со знаком "-", 469 035,45руб., Произведено расходов на общую сумму 387 942 078,93 руб. по всем КВФО. По КОСГУ 211 -226 346 527,96 руб., по КОСГУ 212 -20 400,00 руб., по КОСГУ 213 -65 693 134,42 руб., по КОСГУ 221 -1 428 047,05 руб., по КОСГУ 222 -55 162,00 руб., по КОСГУ 223 -13 260 369,59 руб., по КОСГУ 225 -12 940 670,75 руб., по КОСГУ 228 -50 211 455,85 руб., по КОСГУ 228 -44 000,00 руб., по КОСГУ 262 -20 014,00руб., по КОСГУ 266 -562 490,87руб., по КОСГУ 291 -637 300,00руб., по КОСГУ 292 -2 229,12 руб., по КОСГУ 293 -764,57 руб., по КОСГУ 295 -30 000,00 руб., по КОСГУ 310 -13 302 600,92 руб., по КОСГУ 341 -43 820,40 руб., по КОСГУ 344 -728 894,18 руб., по КОСГУ 345 -517 288,80 руб., по КОСГУ 346 -2 010 552,82 руб., по КОСГУ 349 -86 355,63 руб., Возвращено остатков субсидий прошлых лет - 0,00 по КВФО 5. Возвращена дебиторская задолженность за ФСС по КОСГУ 510 -1 002 301,21 Поступление денежных средств во временное распоряжение на сумму 0 руб., выбытие денежных средств во временном распоряжении 396,00 руб.. Расход по КОСГУ ведется по Коду аналитики 0701, 0702, 0703.</p>
4.60.	Раскрытие информации о суммах денежных потоков между субъектом отчетности и организацией (при условии если доля участия субъекта отчетности в капитале (имуществе) организации составляет более 20 процентов голосующих акций (долей, паев, вкладов)), по направлениям поступлений и выбытий денежных средств, перечисленным в Федеральном стандарте "Отчет о движении денежных средств".	п. 16 Федерального стандарта 278н	Показатели отсутствуют
4.61.	Информация на основании учетной политики: используемые подходы для определения структуры денежных средств и эквивалентов денежных средств, классификации денежных потоков, не указанных в Федеральном стандарте "Отчет о движении денежных средств", осуществления пересчета в рубль величины денежных потоков в иностранной валюте, а также другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств	п. 19 "а" Федерального стандарта 278н	Показатели отсутствуют
4.62.	Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств	п. 19 "б" Федерального стандарта 278н	Показатели отсутствуют
4.63.	Информация о сверке сумм денежных средств и эквивалентов денежных средств, отраженных в Отчете о движении денежных средств, со статьей "Денежные средства и эквиваленты денежных средств" бухгалтерского баланса и иных отчетов, содержащих информацию об остатках и изменениях денежных средств и эквивалентов денежных средств	п. 19 "а" Федерального стандарта 278н	Сверка показателей осуществлена на основании установленных междокументных контрольных соотношений. Пояснение отклонений отражено в Разделе 5.2. настоящей Пояснительной записки.
4.64.	Сверка итоговых показателей Отчета о движении денежных средств с показателями Отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности	п. 19 "г" Федерального стандарта 278н	Сверка показателей осуществлена на основании установленных междокументных контрольных соотношений. Пояснение отклонений отражено в Разделе 5.2. настоящей Пояснительной записки.
4.65.	Сверка суммы денежных потоков от текущих операций, представленной в Отчете о движении денежных средств, и чистого операционного результата, отраженного в Отчете об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности	п. 19 "д" Федерального стандарта 278н	Сверка показателей осуществлена на основании установленных междокументных контрольных соотношений. Пояснение отклонений отражено в Разделе 5.2. настоящей Пояснительной записки.
4.66.	Информация в отношении каждого приобретения или продажи организации, доля участия субъекта отчетности в капитале (имуществе) которой составляет более 50 процентов голосующих акций (долей, паев, вкладов) - общая сумма дохода или расхода от операции приобретения или продажи организации	п. 20 "а" Федерального стандарта 278н	Данные операции в ОО ДОНМ не производятся
4.67.	Информация в отношении каждого приобретения или продажи организации, доля участия субъекта отчетности в капитале (имуществе) которой составляет более 50 процентов голосующих акций (долей, паев, вкладов) - сумма денежных потоков, полученных или уплаченных от операции приобретения или продажи организации.	п. 20 "б" Федерального стандарта 278н	Данные операции в ОО ДОНМ не производятся

4.68.	Иная информация, раскрывающая ф.0503730 "Баланс государственного (муниципального) учреждения"	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Согласно ф. 0503730: Актив Пассив баланса на конец 2019 года составил 1 582 924 382,67 руб., в т.ч. по Деятельности с целевыми средствами 521 186,00 руб., по деятельности по государственному заданию 1 568 180 223,35 руб., по приносящей доход деятельности 14 222 973,32 руб. Финансовый результат за 2019 год составил отрицательное значение -72 180 191,29 руб., в т.ч. по Деятельности с целевыми средствами отрицательное -143 395,00 руб., по деятельности по государственному заданию отрицательное -79 637 781,92 руб., по приносящей доход деятельности положительное 7 600 985,63 руб..
4.69.	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 ф.0503769 Анализ
4.70.	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
4.71.	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 ф.0503769 Анализ
4.72.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 01 "Имущество, полученное в пользование"	Инструкция 33н	Объекты имущества, учтенные на 01 счете по состоянию на 01.01.2020: по КВФО 2 -Программное обеспечение (лицензия) 8 000,00руб.
4.73.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 02 "Материальные ценности на хранении"	Инструкция 33н	Объекты имущества, учтенные на 02 счете по состоянию на 01.01.2020 материальные ценности, принятые учреждением на хранение: - в размере 83,00руб.(КВФО 4): оборудование для выборов ООО"Инновационные технологии безопасности"-15,00р., ГБУ "Жилищник Гагаринского р-на"- 43,00р., ГБУ "Жилищник района Ломоносовский"- 25,00р..
4.74.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 03 "Бланки строгой отчетности"	Инструкция 33н	Объекты имущества, учтенные на 03 счете по состоянию на 01.01.2020: - вкладыши и трудовые книжки, в количестве 33 штук, в размере 33 руб. по КВФО 2; - комплекты аттестатов, в количестве 101 штуки, в размере 101 руб. по КВФО 4.
4.75.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 04 "Задолженность неплатежеспособных дебиторов"	Инструкция 33н	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 ЮЗОВО ДО) г. Москвы на сумму 52 182,00 руб.
4.76.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 05 "Материальные ценности, оплаченные по централизованному снабжению"	Инструкция 33н	Материальные ценности, оплаченные по централизованному снабжению в ОО ДОНМ отсутствуют
4.77.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 06 "Задолженность учащихся и студентов за невозвращенные материальные ценности"	Инструкция 33н	Показатели отсутствуют
4.78.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 07 "Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры"	Инструкция 33н	Показатели отсутствуют
4.79.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 08 "Путевки неоплаченные"	Инструкция 33н	Показатели отсутствуют
4.80.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 09 "Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных"	Инструкция 33н	Показатели отсутствуют
4.81.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 10 "Обеспечение исполнения обязательств"	Инструкция 33н	Обязательства, в обеспечение которых они поступили на общую сумму 12 892 153,48 руб.: Банковские гарантии по КВФО 4: 1) ООО "Школьник-ЮЗ" Контракт от 07.06.2019 № 118/ОУ/2019-38 -оказание услуг по организации питания и обеспечению питьевого режима обучающихся в сумме 4 073 60,58 руб.; 2) ООО ЧОП "АМОН-ЗАЩИТА" Контракт от 25.06.2019 № 118/ОУ/2019-41-оказание услуг по осуществлению комплекса мер, направленных на защиту материального имущества объектов, обеспечение внутриобъектового и пропускного режимов в сумме 5 104 561,70 руб.; 3) 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.; 4) 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.; 5) ООО "ЭНЕРГОРЕСУРССТРОЙ" Контракт от 08.10.2019 № 118/ОУ/2019-69 - оказание услуг по обслуживанию инженерных систем зданий образовательных организаций в сумме 101 288,24 руб.; 6) ООО "АКВАТЕХСТРОЙ" Контракт от 27.08.2018 № 118/ОУ/2018-52- оказание услуг по очистке крыш от снега, наледи и сосулек в сумме 166 333,56 руб.; 7) ООО "МКМ-ЛОГИСТИКА ООО" Контракт от 13.08.2019 № 118/ОУ/2019-55-Оказание услуг по вывозу и утилизации ТКО и КГМ в сумме 77 978,40 руб.; 8) ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ ПРОСВЕЩЕНИЕ-РЕГИОН" Контракт от 23.08.2019 № 118/ПТ/2019-47- Поставка товара: Комплекс учебного оборудования для Робо-класса: Микроэлектроника и схемотехника в рамках проекта "Техносфера"в сумме 2 705 108,48 руб.
4.82.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 12 "Спецоборудование для выполнения научно-исследовательских работ по договорам с заказчиками"	Инструкция 33н	Показатели отсутствуют
4.83.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 13 "Экспериментальные устройства"	Инструкция 33н	Показатели отсутствуют
4.83.1	Расшифровка показателей по забалансовому счету 15 "Расчетные документы, не оплаченные в срок из-за отсутствия средств на счете государственного (муниципального) учреждения"	Инструкция 33н	Показатели отсутствуют
4.84.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 16 "Переплаты пенсий и пособий вследствие неправильного применения законодательства о пенсиях и пособиях, счетных ошибок"	Инструкция 33н	Показатели отсутствуют
4.85.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 17 "Поступления денежных средств"	Инструкция 33н	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».
4.86.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 18 "Выбытия денежных средств"	Инструкция 33н	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».
4.87.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 20 "Задолженность, неустраиваемая кредиторами"	Инструкция 33н	Показатели отсутствуют
4.88.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 21 "Основные средства в эксплуатации"	Инструкция 33н	Объекты имущества, учтенные на 21 счете по состоянию на 01.01.2020: ОС, стоимостью до 10 000,00 руб., а также принятые учреждением : По КВФО 4 всего в количестве 13 845 в сумме 15 045 571,12 руб: карты учебные в сумме 142 219,30 руб. в количестве 182 шт., мебель в сумме 10375702,65 руб. в количестве 11 195 шт., кустарники и зеленые насаждения в сумме 4 527 649,17 руб. в количестве 2468 шт.; По КВФО 2 всего в количестве 6 700,43 в сумме 6 699 585,17 руб.: машинки швейные в сумме 356 133,68 руб. в количестве 277 шт., мебель в сумме 6 328 445,49 руб. в количестве 6 345,43 шт., флаги и гербы в сумме 15 006,00 руб. в количестве 78 шт..
4.89.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 22 "Материальные ценности, полученные по централизованному снабжению"	Инструкция 33н	Материальные ценности, полученные по централизованному снабжению в ОО ДОНМ отсутствуют
4.90.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 23 "Периодические издания для пользования"	Инструкция 33н	Показатели отсутствуют
4.91.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 24 "Имущество, переданное в доверительное управление"	Инструкция 33н	Имущество, переданное в доверительное управление в ОО ДОНМ отсутствуют
4.92.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 25 "Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)"	Инструкция 33н	Показатели отсутствуют

4.93.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 26 "Имущество, переданное в безвозмездное пользование"	Инструкция ЗЗн	Объекты имущества, учтенные на 26 счете по состоянию на 01.01.2020, согласно договорам безвозмездного пользования: по КВФО 4 на сумму 4 811 601,73руб., в т.ч. по счету 26.11 на сумму 2 132 574,53руб. (315 812,00р.-ООО ЧОП "АМОН-ЗАЩИТА"; 653 237,38р.-ГБУЗ "Детская городская поликлиника № 10 Департамента здравоохранения города Москвы"; 1 163 525,15р.-ООО "Школьник-ЮЗ"); в т.ч. по счету 26.21 на сумму 969 803,46р.-ООО "Школьник-ЮЗ", в т.ч. по счету 26.31 на сумму 1 709 223,74р. (456 142,72-ГБУЗ "Детская городская поликлиника № 10 Департамента здравоохранения города Москвы"; 1 253 081,02-ООО "Школьник-ЮЗ"). По КВФО 2 по счету 26.31 на сумму 1 159 338,10руб. (414 705,65р.-ГБУЗ "Детская городская поликлиника № 10 Департамента здравоохранения города Москвы"; 744 632,45 р.-ООО "Школьник-ЮЗ").	
4.94.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 27 "Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)"	Инструкция ЗЗн	Показатели отсутствуют	
4.95.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 30 "Расчеты по исполнению денежных обязательств через третьих лиц"	Инструкция ЗЗн	Показатели отсутствуют	
4.96.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 31 "Акции по номинальной стоимости"	Инструкция ЗЗн	Показатели отсутствуют	
4.97.	Расшифровка показателей по забалансовому счету 40 "Активы в управляющих компаниях"	Инструкция ЗЗн	Активы в управляющих компаниях,относящиеся к забалансовому счету 40 в ОО ДОНМ отсутствуют	
4.98.	Информация по счету бухгалтерского учета 040110171	Инструкция ЗЗн, Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице	
4.99.	Информация по счету бухгалтерского учета 040110172	Инструкция ЗЗн, Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице	
4.100.	Информация по счету бухгалтерского учета 040110173	Инструкция ЗЗн, Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице	
4.101.	Информация по счету бухгалтерского учета 040110180	Инструкция ЗЗн, Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице	
4.102.	Информация по счету бухгалтерского учета 040120273	Инструкция ЗЗн, Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице	
4.103.	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 ЗЗн, Письмо Департамента финансов города Москвы		
4.104.	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 ЗЗн, Письмо Департамента финансов города Москвы	Нет остатков на 01.01.2020 по счетам 304 06 000	
4.105.	Информация, отражающая характер реклассификации показателей отчетности субъектом отчетности	п. 18 Федерального стандарта № 260н	Показатели отсутствуют	
4.106.	Информация, отражающая стоимостные показатели отчетности, подлежащие реклассификации	п. 18 Федерального стандарта № 260н	Показатели отсутствуют	
4.107.	Информация, отражающая причины реклассификации показателей отчетности.	п. 18 Федерального стандарта № 260н	Показатели отсутствуют	
4.108.	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	
4.109.	Отражение характера корректировок показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые были бы произведены в случае реклассификации показателей отчетности, при условии, если реклассификация показателей отчетности за предыдущий отчетный период субъектом отчетности не осуществлялась	п. 18 Федерального стандарта № 260н	Показатели отсутствуют	
4.110.	Информация о сверке на отчетную дату общей суммы арендных платежей с общей суммой их дисконтированных стоимостей	п. 32 «а» Федерального стандарта № 258н	Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует	
4.111.	Информация об общей сумме процентных доходов и процентных расходов, признанных за отчетный период	п. 32 «б» Федерального стандарта № 258н	Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует	
4.112.	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	Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует	
4.113.	Информация об общей сумме процентных доходов и процентных расходов, признанных за отчетный период (финансовая аренда)	п. 32 «в» Федерального стандарта № 258н	Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует	
4.114.	Информация, о произведенной сверке на отчетную дату, 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	Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует	
4.115.	Информация, о произведенной сверке на отчетную дату, показателей общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайма) с общей суммой их дисконтированных стоимостей по группам объектов учета аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования - от одного года до трех лет (финансовая аренда)	п. 32 «в» Федерального стандарта № 258н	Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует	
4.116.	Информация, о произведенной сверке на отчетную дату, показателей общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайма) с общей суммой их дисконтированных стоимостей по группам объектов учета аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования - свыше трех лет (финансовая аренда)	п. 32 «в» Федерального стандарта № 258н	Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует	
4.117.	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	
4.118.	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	Неоперационная (финансовая) аренда в ОО ДОНМ отсутствует	

4.119.	Информация об основных принципах определения расходов (доходов) по условным арендным платежам	п. 32 «д» Федерального стандарта № 258н	Информация отсутствует
4.120.	Информация о любых ограничениях, предусмотренных договором аренды (имущественного найма) или договором безвозмездного пользования	п. 32 «д» Федерального стандарта № 258н	Информация отсутствует
4.121.	Информация об изменении остатков валюты баланса, отраженных в ф.0503773.	Инструкция 33н	Информация отсутствует
4.122.	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
4.123.	Информация по счету бухгалтерского учета 040110190	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Информация представлена в таблице
4.124.	Информация по остаткам отраженным по счету бюджетного учета X20135000 "Денежные документы"	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4.125.	Информация о применяемом методе пересчета стоимости объектов бухгалтерского учета за учреждением и дополнительно (при наличии) о его изменении относительно предыдущего отчетного периода.	п. 13 Федерального стандарта № 122н	Показатели отсутствуют
4.126.	Информация о доходах от подарков, пожертвований и других безвозмездно полученных ценностей, признанных в текущем отчетном периоде, и характер указанных ценностей	п.55 "в" Федерального стандарта № 32н	Показатели отсутствуют
4.127.	Информация о суммах дебиторской задолженности, признанной по необменным операциям	п.55 "д" Федерального стандарта № 32н	Показатели отсутствуют
4.128.	Информация о суммах изменений доходов будущих периодов по видам доходов	п.55 "е" Федерального стандарта № 32н	Показатели отсутствуют
4.129.	Информация о суммах обязательств по авансовым поступлениям (по доходам)	п.55 "ж" Федерального стандарта № 32н	Показатели отсутствуют
4.130.	Информация о завершении расчетов по временному привлечению денежных средств между источниками финансового обеспечения, осуществляемых в пределах остатка средств на лицевом счете (в кассе) учреждения (030406000) Информация о планируемых мероприятиях (сроках, суммах) по завершению расчетов	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4.131.	Информация по счету бухгалтерского учета 040110176	Инструкция 33н, Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
4.132.	Прочая информация		Показатели отсутствуют

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	Бухгалтерский учет в ОО ДОГМ ведется в соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» с последним изменением - Федеральный закон Российской Федерации от 26.07.2019 № 247-ФЗ, приказом 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» с последним изменением приказом Минфина России от 28.12.2018 № 298н
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 от 21.12.2010 № 1076-ПП «О порядке осуществления органами исполнительной власти города Москвы функций и полномочий учредителя государственных учреждений города Москвы», Постановление Правительства Москвы от 27.09.2011 № 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 08.04.2011 № 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» (с изменениями, внесенными приказом Департамента образования города Москвы от 07.10.2015 № 2124).
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	Принятие к учету - по первоначальной стоимости. 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. Объекты, ранее подвергавшиеся переоценке, учитываются по восстановительной стоимости. Списание - по остаточной стоимости. Объекты, стоимостью до 10000 рублей, списываются по первоначальной стоимости при выдаче в эксплуатацию. Безвозмездная передача производится по остаточной стоимости Отражаются в учете в рублях и копейках. Момент отражения в учете - дата подписания акта приема-передачи.
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	Публичное раскрытие показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется Учреждением в сети Интернет на сайте sch118uz.mskobr.ru. Публичное раскрытие показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется не ранее срока, установленного Учреждением для формирования и представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Обязательному раскрытию подлежат показатели: 1) показатели баланса: об активах и обязательствах, о чистых активах 2) показатели отчета о финансовых результатах деятельности: детализированная информация о доходах и расходах 3) показатели отчета о движении денежных средств: информация об изменении денежных средств 4) пояснительная записка: прочая сопоставимая информация, необходимая для понимания пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности По всем публично раскрываемым показателям представляется сопоставимая информация за один предыдущий период.
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	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 (отсутствии рыночных цен по предоставлению во временное пользование таких или аналогичных по функционалу материальных ценностей): – 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). 2.Для определения справедливой стоимости арендных платежей по объектам недвижимого имущества (в т.ч. земельных участкам) Учреждение использует справедливые рыночные ставки операционной аренды недвижимого имущества, установленные Приказом ДГИ города Москвы. 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 производится из принципа рациональности (п.74 ФСБУ «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора»); 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.

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	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). 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.
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 2019 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 07.10.2019г. № 141 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 2019 г. проведена годовая инвентаризация активов и обязательств на основании приказа руководителя учреждения от 17.10.2019г. N146 Входе 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 2019 году проверки Контрольно-счетной палаты города Москвы не проводились. Таблица показателей не имеет.
5.14.	Сведения о правопреимственности 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 2019 году Реорганизация не проводилась.
5.15.	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
5.16.	Иная информация по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года, отраженных в ф.0503710	Письмо Департамента финансов города Москвы	Из формы 0503710 за 2019 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, 266, 271, 272. По КВФО 2: 41 454 101,96руб., по КВФО 4: 327 578 487,65руб.. Закрываются на счет 401.30.000: расходы по счету 401.20. - по КВФО 2: 291-6000,00р., 292-2229,12р., 293-764,57р., 295-30000,00р. по соответствующим КВР, по Московскому Долгостроению 211-382 537,34р., 213-110 679,95р.; -по КВФО 4: по КОСГУ 281-переданное безвозмездно имущество на сумму 250 719,00, включая амортизацию 97048,85р. по разделу и подразделу 0702. Доходы по КВФО 4: на сумму 7373.30руб., отраженные по счету 4.401.10.172 по разделу и подразделу 0702, по счету 4.401.10.172: на сумму со знаком " "533983812,65руб. отражены по разделу и подразделу 0000; по КВФО 2 на сумму 733,32руб. отражены по разделу и подразделу 07 02 КВР 410; на сумму 513 690,00руб. по разделу и подразделу 0703. По счету 304.06.000 в разделе 1 без разделов и подразделов по КВФО 4 и 5 на сумму 8 086 027,32руб., 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, 262, 272, 291 на сумму 23 770 303,46руб. Доходы по КВФО 5 по счету 401.10.152 на сумму 31 870 045,78руб. отражены по разделу и подразделу 0702 и на сумму 20 014,00р. по разделу и подразделу 1003.
5.17.	Информация о показателях, отраженных в Отчете ф.0503721 по кодам аналитики 233 "Обслуживание долговых обязательств учреждений", 710 - «увеличение задолженности по внутренним привлеченным заимствованиям», 810 - «уменьшение задолженности по внутренним привлеченным заимствованиям»	Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
5.18.	Информация о показателях, отраженных в Отчете ф.0503721 по кодам аналитики 253 – «перечисления международным организациям»	Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
5.19.	Информация о показателях, отраженных в Отчете ф.0503721 по кодам аналитики 540 - «увеличение задолженности по предоставленным заимствованиям», 640 - «уменьшение задолженности по предоставленным заимствованиям»	Письмо Департамента финансов города Москвы	Показатели отсутствуют
5.20.	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
5.21.	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

5.22.	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 01.01.2019 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.
5.23.	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	Показатели отсутствуют
5.24.	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)
5.25.	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
5.26.	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.
5.27.	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.
5.28.	Детализированная информация о доходах и расходах за отчетный период и аналогичный период прошлого года, систематизированных по степени их существенности по отношению к финансовому результату отчетного периода	п. 36 Федерального стандарта №260н	По состоянию на 01.01.2020 в соответствии с Отчетом о финансовых результатах деятельности учреждения (ф. 0503721) за 2018 и 2019 годы структура изменения величины доходов в сравнении с 2018 годом сложилась следующим образом: В целом доходы учреждения в отчетном году увеличились на 83 942,99 тыс. руб. или на 0,02%. При этом доходы по КФО 5 увеличились на 18 565,75 тыс.руб. или 139,34%, по КФО 4 снизились на 27 333,39 тыс.руб. или на 8,76%, по КФО 2 увеличились на 8 851,59 тыс.руб. или на 26,85%. Анализ структуры доходов показывает, что как в отчетном году, так и в предыдущем большую долю доходов составляли доходы по КФО 4 (79,43% в 2019г., 87,08% в 2018г.). Так же видим, что доля доходов по КФО 5 в общих доходах увеличилась (с 3,72% до 8,9%), и доля доходов по КФО 2 растет (с 9,20% до 11,67%). В структуре доходов по КФО 2 снизились доходы от штрафов, пени, иных сумм принудительного изъятия с 68,03 тыс. руб. до 10,4 тыс.руб. или на 84,71%. Удельный вес данного вида доходов в общей сумме доходов по КФО 2 составлял в 2018 г. - 0,21%, а в 2019г. -0,02%. В учреждении в 2019 году нет доходов от собственности, но увеличились доходы от Гранта за фактическое поведение для старшего поколения досуговых занятий составлял в 2018 г.- 0,52% в сумме 169,29 тыс.руб. , а в 2019г. -1,23% в сумме 513,7 тыс.руб.. Расходы организации в 2019 году увеличились на 13 996,33 тыс. руб. или на 3,69%. Расходы по 211 и 213 коду «Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда» увеличились на 9 639,52 тыс. руб. или на 3,39%, расходы по коду 220 «Приобретение работ, услуг» снизились на 2 375,77 тыс. руб. или на 3,0%, расходы по коду 260 «Социальное обеспечение» за 2019 г. составили 582,50 тыс.руб. в 2018 году не производились, расходы по коду 290 «Прочие расходы» снизились на 517,75 тыс.руб. или на 44,85%, по расходам по операциям с активами увеличился на 6 562,41 тыс.руб. или на 43,77% , в 2019 году был расход по коду 281 на сумму 15,67 тыс.руб.. По КФО 2 в общей сумме расходов расходы 210 «Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда» составляют за за 2018 год – 87,56%, за 2019 год – 77,48%, расходы 220 «Приобретение работ, услуг» за 2018 год – 5,54%, за 2019 год – 15,38%, расходы 260 «Социальное обеспечение» за 2018 год – 0,00%, за 2019 год – 0,03%, расходы 290 «Прочие расходы» за 2018 год – 1,07%, за 2019 год – 0,09%, по операциям с активами за 2018 год – 5,83%, за 2019 год – 7,0%. По КФО 4 в общей сумме расходов расходы 210 «Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда» составляют за 2018 год – 73,21%, за 2019 год – 72,73%, расходы 220 «Приобретение работ, услуг» за 2018 год – 22,91%, за 2019 год – 21,44%, расходы 260 «Социальное обеспечение» за 2018 год – 0,00%, за 2019 год – 0,17%, расходы 290 «Прочие расходы» за 2018год – 0,00%, за 2019 год – 0,00%, по операциям с активами за 2018 год – 3,87%, за 2019 год – 5,62%. По КФО 5 в общей сумме расходов расходы 210 «Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда» составляют за 2018 год – 87,79%, за 2019 год – 96,52%, расходы 220 «Приобретение работ, услуг» за 2018 год – 4,29%, за 2019 год – 0,00%, расходы 260 «Социальное обеспечение» за 2018 год – 0,00%, за 2019 год – 0,08%, расходы 290 «Прочие расходы» за 2018 год – 7,91%, за 2019 год – 2,51%, по операциям с активами за 2018год – 0%, за 2019 год – 0,88%.
5.29.	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.
5.30.	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
5.31.	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 2019 г. у учреждения не возникли.

5.32.	Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления обнаруженных ошибок, поступления первичных учетных документов после предельной даты ее представления, но до даты ее принятия уполномоченным органом 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" и путем формирования уточненной бухгалтерской (финансовой) отчетности). В Пояснениях к уточненной бухгалтерской (финансовой) отчетности приводится информация об изменениях в ранее представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, с указанием причин внесения исправлений и их содержания.	п.18 Инструкции 157н п. 30 Федерального стандарта №274н	Исправления ошибок, обнаруженных после принятия бухгалтерской (финансовой) отчетности и требующих внесения изменений в регистры бухгалтерского учета, учреждением не производились.
5.33.	Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления обнаруженных ошибок, поступления первичных учетных документов после даты принятия бухгалтерской (финансовой) отчетности, но до даты ее утверждения, 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" и путем формирования уточненной бухгалтерской (финансовой) отчетности). В Пояснениях к уточненной бухгалтерской (финансовой) отчетности приводится информация об изменениях в ранее представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, с указанием причин внесения исправлений и их содержания.	п.18 Инструкции 157н, п. 31 Федерального стандарта №274н	Показатели отсутствуют
5.34.	Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности - описание ошибки	п. 34 "а" Федерального стандарта №274н	Показатели отсутствуют
5.35.	Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности - сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской (финансовой) отчетности за каждый из предшествующих годов, для которых в бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрываются сравнительные показатели	п. 34 "б" Федерального стандарта №274н	Показатели отсутствуют
5.36.	Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности - общая сумма корректировки на начало самого раннего из предшествующих годов, для которого в бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрываются сравнительные показатели	п. 34 "б" Федерального стандарта №274н	Показатели отсутствуют
5.37.	Информация об изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате исправления ошибок предшествующих годов, обнаруженных после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности - описание причин, по которым корректировка сравнительных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за один или несколько предшествующих годов не представляется возможным, а также описание способа отражения исправления ошибки с указанием периода, в котором отражены исправления	п. 34 "г" Федерального стандарта №274н	Показатели отсутствуют
5.38.	Информация о положениях учетной политики субъекта учета (о применяемых способах ведения бухгалтерского учета, составе и содержании документов учетной политики)	п. 20 Федерального стандарта №274н	Учреждение осуществляет представление в бухгалтерской отчетности сопоставимую информацию за предыдущий отчетный период
5.39.	Обоснование изменения учетной политики, в случае если последствия изменения учетной политики, оказали или способны оказать на существенные изменения показателей, отражающих финансовое положение, финансовые результаты деятельности субъекта учета и (или) движение денежных средств	п. 20 "а" Федерального стандарта №274н	Обоснований для изменений в учетной политике не происходило
5.40.	Содержание изменения учетной политики, в случае если последствия изменения учетной политики, оказали или способны оказать на существенные изменения показателей, отражающих финансовое положение, финансовые результаты деятельности субъекта учета и (или) движение денежных средств	п. 20 "б" Федерального стандарта №274н	Обоснований для изменений в учетной политике не происходило
5.41.	Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской (финансовой) отчетности, включая указание на обстоятельства, в связи с которыми применяется выбранный способ ведения бухгалтерского учета, и дату, с которой он применяется, в случае если последствия изменения учетной политики, оказали или способны оказать на существенные изменения показателей, отражающих финансовое положение, финансовые результаты деятельности субъекта учета и (или) движение денежных средств	п. 20 "в" Федерального стандарта №274н	Обоснований для изменений в учетной политике не происходило
5.42.	Информация о суммах корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской (финансовой) отчетности за каждый из предшествующих годов, для которых в бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрываются сравнительные показатели в случае ретроспективного применения измененной учетной политики	п. 20 "г" Федерального стандарта №274н	Показатели отсутствуют

5.43.	Информация о суммах корректировок, относящихся к годам, предшествующим тем, для которых в бухгалтерской (финансовой) отчетности субъекта учета раскрываются сравнительные показатели в случае ретроспективного применения измененной учетной политики. Указанная сумма корректировки раскрывается в отношении сопоставимых показателей в случае, когда такие корректировки возможно определить.	п. 20 "г" Федерального стандарта №274н	Показатели отсутствуют
5.44.	Раскрытие информации о применении измененной учетной политики, в случае если раскрытие информации, невозможно осуществить относительно сравнительных показателей по году (годам) предшествующему году изменения учетной политики	п. 21 Федерального стандарта №274н	Показатели отсутствуют
5.45.	Описание изменения оценочного значения, повлиявшего на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период, с указанием денежных (стоимостных) значений таких изменений	п. 26 "а" Федерального стандарта №274н	Показатели отсутствуют
5.46.	Описание изменения оценочного значения, которое повлияет на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за периоды, следующие за отчетным, с указанием денежных (стоимостных) значений таких изменений.	п. 26 "б" Федерального стандарта №274н	Показатели отсутствуют
5.47.	Пояснения причин, почему определить влияние изменения оценочного значения на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за будущие периоды в денежном (стоимостном) значении не представляется возможным.	п. 26 "б" Федерального стандарта №274н	Показатели отсутствуют
5.48.	Информация о событиях, подтверждающих условия хозяйственной деятельности на отчетную дату отраженных с учетом событий после отчетной даты, на основании которых сформированы показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности.	п. 11 Федерального стандарта №275н	Показатели отсутствуют
5.49.	Информация о событиях после отчетной даты, свидетельствующих об условиях деятельности (краткое описание (характеристика) событий после отчетной даты, оценка последствий их наступления в денежном выражении, либо причины невозможности оценки события в денежном выражении).	п. 12 Федерального стандарта №275н	Показатели отсутствуют
5.50.	Описание события после отчетной даты и его оценка в денежном выражении в случае, если для соблюдения сроков представления бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) в связи с поздним поступлением в пределах срока формирования и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности первичных учетных документов информация о событии после отчетной даты не отражается в бухгалтерском учете и (или) не используется при формировании показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.	п. 13 Федерального стандарта №275н	Показатели отсутствуют
5.51.	Описание события после отчетной даты и его оценка в денежном выражении в случае, если в период между датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности и датой ее принятия (утверждения) получена новая информация о событии после отчетной даты и (или) произошло (выявлено) событие, которое в ближайшем будущем окажет существенное влияние на финансовое положение, финансовый результат и (или) движение денежных средств субъекта отчетности, при этом не отражается в бухгалтерском учете и (или) не используется при формировании показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.	п. 13 Федерального стандарта №275н	Показатели отсутствуют
5.52.	Информация о положениях учетной политики, устанавливающих особенности признания доходов субъектом учета.	п. 55 "а" Федерального стандарта №32н	<p>Организация раздельного учета в бухгалтерском учете доходов по видам деятельности с учетом следующих подходов: 1) обособленный учет средств организован на уровне 18 разряда номера счета бухгалтерского учета; 2) доходы учреждений группируются на счетах по видам доходов в разрезе кодов КОСГУ; 3) аналитический учет доходов на счете 0.401.10.000 «Доходы текущего финансового года» учреждения ведется в разрезе субконто «Направления деятельности», предусмотренного Рабочим планом счетов учреждения. По КОСГУ 13х «Доходы от оказания платных услуг (работ)»: – начисление дохода от оказания платных образовательных услуг производится ежемесячно (на последнее число месяца) на основании договоров на оказание платных образовательных услуг. – начисление дохода от оказания прочих платных услуг (выполнение платных работ) производится по факту оказания услуги (работы). – начисление дохода от реализации товаров и готовой продукции отражается на дату их реализации (перехода права собственности), – начисление дохода в виде родительской платы за содержание ребенка отражается в последний день месяца на основании табеля учета посещаемости детей, а также суммы, уплаченной родителем за предыдущий месяц.</p> <p>По КОСГУ 14х «Суммы принудительного изъятия»: – в составе доходов от приносящей доход деятельности учитываются доходы в виде предъявленной неустойки (штрафа, пени) по условиям гражданско-правовых договоров, в том числе договоров, заключенных в рамках предоставленных субсидий по кодам вида деятельности «4», «5» – начисление указанного дохода отражается в учете учреждения на дату признания поставщиком (исполнителем, подрядчиком) требования об уплате неустойки (штрафа, пени). По КОСГУ 172 «Доходы от операций с активами»: – начисление доходов от реализации нефинансовых активов, в том числе активов, приобретенных за счет средств соответствующих субсидий (по кодам вида деятельности «4» и «5»), отражается на дату реализации активов (перехода права собственности) – начисление дохода от возмещения ущерба отражается на дату выявления недостач, хищений имущества в соответствии с результатами проведенной инвентаризации. – начисление дохода, связанных с ликвидацией основных средств, отражается на дату составления акта ликвидации амортизируемого имущества.</p>
5.53.	Перечень форм отчетности, не включенных в состав бюджетной отчетности за отчетный период ввиду отсутствия числовых значений показателей (подлежит заполнению при отсутствии возможности формирования и (или) представления бюджетной отчетности средствами программных комплексов)	Инструкция 33н	Бюджетная отчетность представлена в электронном виде посредством модуля «Консолидированная бюджетная отчетность» функциональной подсистемы «Учетные модули» информационной системы «Автоматизированная информационная система управления бюджетным процессом, первая очередь Департамента финансов города Москвы. Модернизированная» с применением усиленных квалифицированных электронных подписей уполномоченных лиц.
5.54.	Прочая информация		-

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)