

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 20 18 г.

Форма по ОКУД
Дата

Учреждение АГПУ им. В.М. Шукшина

по ОКПО

Обособленное подразделение _____

Учредитель Российская Федерация

по ОКТМО

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя Министерство образования и науки РФ

по ОКПО
Глава по БК

Периодичность: квартальная, годовая

к Балансу по форме
по ОКЕИ

Единица измерения: руб.

КОДЫ
0503760
01.01.2018
02079098
0503730
383

Раздел 1. Организационная структура учреждения

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования "Алтайский государственный гуманитарно-педагогический университет имени В.М. Шукшина" находится в федеральном подчинении, руководствуется в своей деятельности Конституцией РФ, федеральными законами, актами Президента РФ, Учредителя, другими нормативными правовыми актами и уставом.

Учредителем вуза является Российская Федерация. Функции и полномочия учредителя осуществляет Министерство образования и науки РФ. Место нахождения учредителя: 125993, г. Москва, ул. Тверская, д. 11.

Основными задачами вуза являются:

1. Удовлетворение потребности личности в интеллектуальном, культурном и нравственном развитии посредством получения высшего и послевузовского профессионального образования, а также дополнительного профессионального образования.
2. Удовлетворение потребностей общества и государства в квалифицированных специалистах с высшим профессиональным образованием и научно-педагогических кадрах высшей квалификации.
3. Организация и проведение фундаментальных и прикладных научных исследований и иных научно-технических, опытно-конструкторских работ, в том числе по проблемам образования.
4. Подготовка, профессиональная переподготовка и повышение квалификации специалистов и руководящих работников.
5. Накопление, сохранение и приумножение нравственных, культурных и научных ценностей общества.
6. Распространение знаний среди населения, повышение его образовательного и культурного уровня.

Финансовое обеспечение вуза осуществляется за счет:

- средств субсидии на выполнение государственного задания из федерального бюджета;
- средств, полученных от приносящей доход деятельности;
- добровольных пожертвований и целевых взносов юридических и физических лиц;
- средств, полученных по договорам с физическими и юридическими лицами, в виде платы за проживание, пользование коммунальными и хозяйственными услугами в помещениях, закрепленных за вузом на праве оперативного управления;
- средств, полученных от арендаторов на возмещение эксплуатационных, коммунальных и необходимых административно-хозяйственных услуг;
- грантов, предоставленных на безвозмездной основе физическими и юридическими лицами;
- средств, безвозмездно полученных на ведение уставной деятельности от физических и юридических лиц, включая средства бюджетов субъектов РФ и местных бюджетов;
- иных источников, предусмотренных законодательством РФ.

Вуз филиалов и представительств не имеет. Орган управления вузом - Ученый Совет. Количество членов Ученого Совета определяется конференцией работников и обучающихся университета. Ученый Совет 06 июня 2017 был реформирован в связи с окончанием срока полномочий. Количество членов Ученого Совета - 29 человек.

Раздел 2. Результаты деятельности учреждения

В 2017 году университет осуществлял подготовку по программам бакалавриата для студентов очной формы обучения в количестве 817 человек, заочной формы обучения в количестве 950 человек, по программам магистратуры для студентов очной формы обучения в количестве 41 человека, очно-заочной формы обучения в количестве 20 человек, заочной - 14 человек, по программам подготовки научно-педагогических кадров в аспирантуре по очной форме обучения в количестве 10 человек, по заочной форме обучения в количестве 2 человек. При осуществлении дополнительных общеразвивающих программ по очно-заочной форме обучения реализовано 4650 человеко-часов, по заочной - 5208 человеко-часов. При реализации дополнительных профессиональных программ профессиональной переподготовки кадров отклонение по человеко-часам при выполнении государственного задания составило 1,79%. По количеству обучающихся государственное задание на 2017 год выполнено было без отклонений. Также без отклонений выполнены работы по организации мероприятий в сфере молодежной политики по "Программе развития деятельности студенческих объединений АГГПУ им.В.М. Шукшина - будущих учителей сельских школ".

Среднесписочная численность работников вуза по состоянию на 01.01.2018 г. составила 224 человека. В 2017 году все работники были охвачены повышением квалификации. Основные темы курсов повышения квалификации: "Педагогика высшей школы. Проектирование образовательных программ высшего образования с использованием интерактивных технологий"; "Противодействие коррупции".

В 2017 году университет осуществил закупки согласно Федеральному закону "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" от 05.04.2013 № 44-ФЗ на сумму 39 041 824,18 рублей, согласно Федеральному закону "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" от 18.07.2011 № 223-ФЗ на сумму 9 570 093,35 рублей.

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности

По состоянию на 1 января 2018 г. учреждение получило доходов на общую сумму 171 252 641,37 руб., что составляет 99,99 % от запланированных поступлений, в том числе:

- субсидия на выполнение госзадания - 84 758 400,00 руб. (100,00 % от плана);
- субсидия на иные цели - 66 609 500,00 руб. (100,00 % от плана);
- средства от приносящей доход деятельности - 19884741,37 руб. (99,91 % от плана).

За 2017 год учреждение произвело расходов с учетом остатков средств на начало 2017 года на общую сумму 171 174 583,64 руб. (99,79 % от плана), в том числе за счет средств:

- субсидии на выполнение госзадания - 84 750 447,84 руб. (99,95 % от плана);
- субсидии на иные цели - 66 609 500,00 руб. (100,00 % от плана);
- от приносящей доход деятельности - 19 814 635,80 руб. (98,43 % от плана).

Раздел 4. Анализ показателей отчетности учреждения

В форме 0503721 по строке 099 по счету 040110173 и по строке 269 по счету 440120273 отражено списание дебиторских и кредиторских задолженностей с истекшим сроком исковой давности согласно актам инвентаризации задолженности по состоянию на 31.12.2017 года. По строке 104 ф.0503721 в гр.5 "деятельность по государственному заданию" отражена сумма 5389026,00 рублей - это увеличение стоимости земельных участков по Постановлениям администрации Алтайского края № 472 от 23.11.2015г., № 405 от 25.11.2016г. По строке 104 ф.0503721 в гр. 6 "приносящая доход деятельность" отражена сумма 809228,98 рублей - это на 500000,00 были получены гранты, на сумму 14498,00 рублей были получены основные средства безвозмездно, на сумму 23750,00 рублей было начислено возмещение родительской доли по детским путевкам в летние лагеря, на сумму 270980,98 рублей были начислены пени за задержку оплаты за обучение студентам, обучающимся на платной основе.

В форме 0503768 по деятельности по государственному заданию по строке 016 в гр.7 отражена сумма 502780,00 рублей - это были оприходованы из производства изготовленные металлические изделия для собственных нужд вуза (поручни, пандусы, решетки на подвальные прямки, стеллажи, столы для метеоплощадки и т.п.) По строке 012 отражена сумма 2056320,00 рублей- это балансовая стоимость переданного ФГБОУ ВО "Алтайский государственный университет" здания согласно письму Минобрнауки РФ от 29.06.2017 №ИК-1365/10 "О распоряжении федеральным имуществом", а также по Распоряжению МТУ Росимущества в Алтайском крае и Республике Алтай от 28.07.2017 № 286. По строкам 014 и 016 отражена стоимость переданного вместе со зданием имущества, которое от него неотделимо. Таким образом, в связи со списанием начисленных сумм амортизации по выбывшему зданию и имуществу по строкам 052, 054, 056 ф.0503768 возникли отрицательные суммы. Вместе со зданием выбыл согласно вышеуказанным письму и распоряжению земельный участок, находящийся под зданием кадастровой стоимостью 8210647,00 рублей, что отражено по строке 151 ф.0503768 в гр.9. По строке 151 в гр.5 ф.0503768 отражена сумма увеличения кадастровой стоимости земельных участков согласно вышеуказанным Постановлениям администрации Алтайского края.

В форме 0503768 по приносящей доход деятельности по строке 014 в гр.6 отражена сумма 14498,00 рублей - это две единицы оргтехники, полученных безвозмездно от физических лиц.

В форме 0503769 по кредиторской задолженности по приносящей доход деятельности по счету 230302000 и счету 230402000 указан код вида расхода 853, поскольку это числящаяся кредиторская задолженность по уплате страховых взносов в ФСС РФ (694,71 руб., на конец года погашена) и по расчетам с депонентами (212,45 руб.) по начисленной денежной компенсации за задержку заработной платы за сентябрь 2016 года.

В форме 0503769 по кредиторской задолженности по приносящей доход деятельности по счету 230305000 указан код вида расхода 321, поскольку это суммы выплат материальной помощи почетному профессору университета (неработающему сейчас пенсионеру) согласно коллективному договору вуза, решению Ученого Совета вуза. Основание для применения кода вида расхода 321 - письмо Минфина РФ от 23.05.2016 №02-05-11/29438.

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения

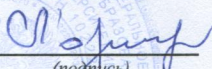
В период с 16 октября по 25 декабря 2017 года согласно приказу ректора № 368 от 12.10.2017 г. в вузе проводилась инвентаризация основных средств (кроме библиотечного фонда), материальных запасов, нематериальных активов перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Излишек и недостач не выявлено.

По состоянию на 31.12.2017 г. в вузе была проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности по приказу ректора № 496 от 29.12.2017г. По результатам проведенной инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами был издан приказ ректора от 15.01.2018 г. №5/2 "О списании безнадежной задолженности" о списании с балансового учета задолженности неплатежеспособных дебиторов в сумме 786 788,85 рублей и задолженности, не востребованной кредиторами в сумме 433 306,15 рублей с отражением на забалансовых счетах 04 и 20 соответственно.

Ниже перечисленные формы бюджетной отчетности по состоянию на 01.01.2018 г. не имеют числового значения, поэтому не были включены в состав годовой отчетности:

1. Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля государственного (муниципального) финансового контроля (таблица № 5 к ф.0503760);
2. Сведения о проведении инвентаризации (таблица № 6 к ф.0503760);
3. Сведения о количестве обособленных подразделений (ф.0503761);
4. Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф.0503771);
5. Сведения о суммах заимствований (ф.0503772);
6. Сведения об остатках денежных средств учреждения по целевым субсидиям (ф.0503779);
7. Сведения об остатках денежных средств учреждения (аккредитив) (ф.0503779);
8. Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф.0503790);
9. Приложение к ф.0503790;
10. Расшифровка дебиторской задолженности по представленным субсидиям (грантам) (ф.0503793);
11. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф.0503295);
12. Раздел 2 Сведений об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773 прим);
13. Пояснения к ф.0503738.

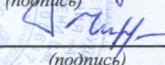
Руководитель



Л.А. Мокрецова

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Ю.А. Чиркова

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН
КПП

Руководитель

(уполномоченное)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

" 12 " февраля 20 18 г.