Подготовлено с использованием системы **КонсультантПлюс**

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

			КОДЫ
		Форма по ОКУД	0503760
на 1 января 20 19 г.		Дата	01.01.2019
Учреждение	ГБПОУ РО "РТТС"	по ОКПО	04584110
Обособленное подразделение			
Учредитель	Министерство общего и профессионального образования Ростовской обл.	по ОКТМО	60701000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО	
		Глава по БК	
Периодичность: квартальная, годовая			
		к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

ГБПОУ РО "Ростовский технологический техникум сервиса" находится в подчинении субъекта федерации, руководствуется в своей деятельности Конституцией Российской Федерации, федеральными законами, актами Президента РФ, Правительст-, ва РФ, органов государственной власти субъекта РФ (Ростовской области),типовым положением об образовательной деятельности среднего профессионального образования и Уставом.

Юридический адрес :344041 г.Ростов-на-Дону, ул.Мадояна 205б, адрес электронной почты proflicey6@aaa net,ru,

Лицензия серия 61 ЛО1 №0002089 от 12.03.2015 бессрочно

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с инструкцией 157н,174н ведетсяраздельный учет за счет средст бюджета и и предпринимательской и иной приносящей доход деятельности.

ГБПОУ РО "РТТС" реализует образовательные программы среднего и начального профессионального образования по специальностям: парикмахерское искусство;техничечкая эксплуатация и обслуживание электрического и электромеха-нического оборудования(по отрослям); конструирование ,моделирование и технология швейных изделий портной, слесарь,закройщик, парикмахер, продавец, контролер-кассир, товароведение и экспертиза товаров

Осуществляет подготовку, переподготовку, повышение квалификации

Работает Ресурсный центр на базе нашего техникума для подготовки более квалифицированных рабочих по этим специаль-ностям.

Основными задачами ГБПОУ РО " РТТС" являются:удовлетворение потребности личности в интелектуальном, культурном и нравственном развитии посредстом получения профессионального образования, удовлетворение потребности общества и государства в квалифицированных специалистах, подготовка и переподготовка, повышение квалификации специалистов, накопление, сохранение и приумножение нравственных и культурных ценностей общества,распростране-ние знаний среди населения, повышение его образовательного и культурного уровня, развитие Ресурсного центра.

Финансирование деятельности осуществляется за счет средств : средства субъекта федерации, средства полученные от осуществления образовательной деятельности(платные образовательные услуги) от сдачи в аренду,от выполнения работ, услуг мастерских , добровольных пожертвований юридических лиц.

Расшифровка строки 104 ф.0503721 по субсидии на госзадание получено оборудование от минобразования при оприходовании остаточная стоимость составила 175660,61руб., получено постельное белье безвозмездно на сумму 8519,36руб., по приносящей доход деятельности получены основные средства на сумму 11692 руб.,получены шторы на сумму 7218 руб.,получены от арендаторов средства на возмещение налога на имущество и землю-15493,63руб.

Дебиторская задолженность на 01.01.2019 года образовалась по счету по счету 420621000 в сумме 787,28руб. переплата за счет выставленного аванса за услуги связи за декабрь ПАО "МТС"; в сумме707,28 руб; ПАО " Ростелеком" в сумме 80 руб. По счету 230306000 в сумме 11,58 руб.за счет предоставления инвалидом в конце декабря б/листа; по счету 220531000 в сумме 26342,72руб. ООО"Т2 Мобайл":; по счету 220535000 в сумме 2200 руб. обучающимися за проживание в общежитии ;по счету 220521000 ООО"Т2 Мобайл" в сумме 721397,61руб.; АО"Национальная Башенная Компания"-358548,08 руб.; ПАО "Мегафон"-128810,49 руб.по счету 220589000 ООО"Т2 Мобайл" в сумме144826,55руб.; АО"Национальная Башенная Компания"-71709,62 руб.; ПАО "Мегафон"-25762,1 руб. по счету 420531000-87506700 руб(субсидии на выполнение госзадания)по счету 520583000-32397600руб(субсидии на иные цели)

Кредиторская задолженость образовалась за декабрь м-ц по ПАО "МТС" сумме-13,97 руб.; ПАО "Ростелеком" 1501,32 руб.за услуги связи; ; ПАО ТНС энерго " за эл.энергию в сумме 22727,33 руб.

На забалансовом счете числяться по КВФО 2 по счету 03 бланки строгой отчетности-43 руб.,по счету 21-1093151,37 руб. по КВФО 4 бланки строгой отчетности-393руб., по счету 21-1883055,60руб. учебное обрудование и мебель до 3000 рублей.

Формы по ОКУД 053761, отчет формы 3-19 имеют нулевые значения и отсутствуют в отчете.

Средняя стипендия обучающихся составилав год составила 748,87рублей

Начислены доходы будущих периодов на 2019,2020,2021 годы по субсидиям на гос.задание 87506700 руб; по субсидиям на иные цели-32397600 руб.; по предпринимательской и иной приносящей доход деятельности по аренде- ООО"Т2 Мобайл" по КОСГУ121-741715,80руб; АО"Национальная Башенная Компания"-358548,08 руб.; ПАО "Мегафон"-128810,49 руб. НДС 245814,88 руб: по КОСГУ 189 - ООО"Т2 Мобайл" - 148343,16 руб; АО"Национальная Башенная Компания"-71709,62 руб.; ПАО "Мегафон"-25762,10; услуги мастерских- АО"Национальная Башенная Компания"по КОСГУ131-10000 руб; по дополнительным образовательным услугам обучающиеся по КОСГУ 131 -219950руб.

Сведения об основных направлениях деятельности

Таблица № 1

Наименование цели деятельности	Краткая характеристика	Правовое обоснование
1	2	3
Реализация образовательных программ	Ведение образовательной деятельности по программам начального профессио-нального образования для подготовки специалистов,дополнительного образования,повышения квалификации	Устав о т 26.01.2015 , лицензия 61 ЛО №0002089 от 12.03.2015
Предпринимательская деятельность	Доходы, получаемые образовательными учреждениями от платных образовательных программ.Доходы, получаемые образовательными учреждениями от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности	Устав о т 26.01.2015 , лицензия 61 ЛО №0002089 от 12.03.2015
Целевые	Добровольные пожертвования,целевые взносы юридических и физических лиц, в том числе иностранных граждан .Страховые выплаты по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств в случае наступления страхового случая.	Устав о т 26.01.2015 , лицензия 61 ЛО №0002089 от 12.03.2015

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета

Таблица № 4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
Основные средства	0.101.00.000	по первоначальной стоимости (сумма фактических вложений на момент поступлени в учреждение)	Бухгалтерский и налоговый учет ведется на основании инструкции 157н,174н,33н,402-Фз учетная политика на 2018год и другие нормативные документы
Амортизация	0.104.10.000	линейный способ от 3000 до 40000 начисляется амортизация единовременно в момент ввода в эксплуатацию,от 40000 1/12 годовых ежемесячно	Бухгалтерский и налоговый учет ведется на основании инструкции 157н,174н,33н,402-Фз учетная политика на 2018год и другие нормативные документы
Готовая продукция	0.105.37.000	по фактической себестоимости, включая все затраты по изготовлению, оказанию услуг	Бухгалтерский и налоговый учет ведется на основании инструкции 157н,174н,33н,402-Фз учетная политика на 2018год и другие нормативные документы
Себестоимость работ,услуг	0.109.00.000	Распределение накладных расходов и общехозяйственных затрат	Бухгалтерский и налоговый учет ведется на основании инструкции 157н,174н,33н,402-Фз учетная политика на 2018год и другие нормативные документы
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0.302.00.000	расчеты по суммам доходов в момент возникновения требований	Бухгалтерский и налоговый учет ведется на основании инструкции 157н,174н,33н,402-Фз учетная политика на 2018год и другие нормативные документы
Материальные запасы	0.105.00.000	фактическая стоимостьс учетом расходов, связанных с их приобретением	Бухгалтерский и налоговый учет ведется на основании инструкции 157н,174н,33н,402-Фз учетная политика на 2018год и другие нормативные документы
Денежные средства	0.201.00.000	учет операций по поступлению и выбытию денежных средств	Бухгалтерский и налоговый учет ведется на основании инструкции 157н,174н,33н,402-Фз учетная политика на 2018год и другие нормативные документы
расчеты от оказания платных услуг	0.205.00.000	расчеты по суммам доходов в момент возникновения требований к заказчикам	Бухгалтерский и налоговый учет ведется на основании инструкции 157н,174н,33н,402-Фз учетная политика на 2018год и другие нормативные документы
Подотчетные суммы	0.208.00.000	расчеты с подотчетными лицами по суммам денежных средств выданным учреждением	Бухгалтерский и налоговый учет ведется на основании инструкции 157н,174н,33н,402-Фз учетная политика на 2018год и другие нормативные документы
Платежи в бюджет	0.303.00.000	начисления и платежи в бюджет по ставкам установленным Правительством РФ и субъекта РФ	Бухгалтерский и налоговый учет ведется на основании инструкции 157н,174н,33н,402-Фз учетная политика на 2018год и другие нормативные документы

Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного(муниципального) финансового контроля

Таблица № 5

Проверяемый период	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4

Сведения о проведении инвентаризаций

Таблица № 6

Проведение инвентаризации				Результат инвентаризации (расхождения)		
причина	дата	приказ о проведении		код счета бюд-жетного учета	сумма, руб.	
		номер	дата			
1	2	3	4	5	6	
Инветаризация материальных запасов,финансо-вых активов, составление годовой отчетности	01.11.2018-29.12.2018	280-0	29.092018	101, 105, 20134, 206, 302, забалансовый счет	расхождений не обнаружено	

Сведения о результатах внешнего государственного(муниципального) финансового органа

Таблица № 7

Дата проверки	Наименование контрольного	Тема проверки	Результаты проверки	

Директор ГБПОУ РО "РТТС" Л.В.Фролова

Гл.бухгалтер А.П.Тиссен