

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на «01» января 2018 г.

Учреждение
Обособленное
подразделение
Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность:

КГА ПОУ ХТК

Министерство образования и науки Хабаровского края
квартальная, годовая

Единица измерения:

тыс.руб.
годовая

Форма по ОКУД
Дата
по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО
Глава по БК

к Балансу по форме
по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.01.2018
03049047
016
0503730
383

0503760

Краевое государственное автономное профессиональное образовательное учреждение «Хабаровский технологический колледж» (сокращенное наименование КГА ПОУ «ХТК») образован в 1953 году. В своей деятельности Колледж руководствуется Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, Законом Российской Федерации от 19.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации», от 03.11.2006 № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях», Типовым положением об образовательном учреждении среднего профессионального образования (среднем специальном учебном заведении), утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 18.07.2008 № 543, постановлением Правительства Хабаровского края от 24.12.2007 № 252-пр «Об автономных учреждениях Хабаровского края», действующим законодательством Российской Федерации и Хабаровского края, Уставом Колледжа, программой развития КГА ПОУ «Хабаровского технологического колледжа» на 2017-2020 г.

Учредителем Колледжа является Хабаровский край в лице министерства образования и науки Хабаровского края (далее – Учредитель).

Министерство имущественных отношений Хабаровского края осуществляет полномочия собственника имущества, находящегося в государственной собственности Хабаровского края и переданного в оперативное управление Колледжу.

Место нахождения Учредителя:

Юридический (фактический) адрес – 680002, Россия, Хабаровский край, г. Хабаровск, улица Фрунзе, 72.

Место нахождения Колледжа:

Юридический адрес – 680000, Россия, Хабаровский край, г. Хабаровск,

ул. Московская, 6.

Фактический адрес – г. Хабаровск, ул. Московская, 6, ул. Ким-Ю-Чена, 38,

Восточное шоссе, 2А.

Расчетный счет открыт в Филиале банка ПАО ВТБ (ПАО) в г.Хабаровске, г.Хабаровск БИК 040813727,

Корр.сч30101810400000000727,

р/сч.40603810600024009320.

Лицевой счет открыт в Отделении Хабаровск, г.Хабаровск БИК 040813001,р/сч. 406018100000001000001, лицевой счет в Федеральном казначействе по Хабаровскому краю № 30226Ц29810 (поступления субсидий на выполнение государственного задания) и № 30226Ц29810(поступление денежных средств на иные цели не связанные с выполнением государственного задания)

В государственном задании определены две услуги:

Наименование государственной услуги

1. Реализация основных профессиональных образовательных программ среднего профессионального образования – программ подготовки квалифицированных рабочих, и служащих на базе основного общего образования по укрупненной группе направлений подготовки и специальностей (профессий)

2. Реализация основных образовательных программ среднего профессионального образования – программ подготовки квалифицированных рабочих, служащих на базе основного общего образования по укрупненной группе направлений подготовки и специальностей (профессий)

3. Организация питания обучающихся.

На основании Распоряжения министерства инвестиционной и земельно-имущественной политики Хабаровского края от 22.12.15 №847 закреплено административное здание лит. А по адресу г. Хабаровск, ул. Московская, д.6 А, площадью 1509,7 кв.м., остаточной стоимостью на 01.11.015г. - 9122 113,06 руб.

Основной деятельностью Колледжа признается деятельность направленная на достижение целей, ради которых Колледж создан:

- создание условий для непрерывного образования посредством реализации основных образовательных программ и различных дополнительных образовательных программ, предоставления возможности одновременного освоения нескольких образовательных программ, а также учета имеющихся образования, квалификации, опыта практической деятельности при получении образования.

- организация и проведение методических, творческих и исследовательских работ, оказание дополнительных образовательных услуг путем переподготовки и повышения квалификации рабочих, специалистов и незанятого населения, оказание дополнительных образовательных услуг в области охраны труда.

Подготовка высококвалифицированных рабочих кадров, в том числе для работы в отраслях, обеспечивающих модернизацию и технологическое развитие экономики Дальнего Востока.

Разработка, апробация и экспертиза с привлечением профильных организаций и объединений работодателей образовательных программ, направленных на освоение и (или) совершенствование профессиональной квалификации, включая оценочные, методические и учебные материалы.

Удовлетворение потребностей общества в специалистах с профессиональным образованием, в квалифицированных рабочих.

Формирование у обучающихся гражданской позиции и трудолюбия, развитие ответственности, самостоятельности и творческой активности.

Сохранение и приумножение нравственных и культурных ценностей общества.

Для реализации основных задач Колледж имеет право:

Самостоятельно на основе федеральных государственных образовательных стандартов разрабатывать, утверждать, реализовывать образовательные программы подготовки специалистов среднего звена, квалифицированных рабочих и служащих, образовательные программы среднего общего образования, дополнительные профессиональные программы, дополнительные общеобразовательные программы, основные программы профессионального обучения, при наличии лицензии на осуществление образовательной деятельности по указанным образовательным программам.

Разрабатывать и утверждать учебный план, рабочие программы учебных курсов, предметов, дисциплин (модулей), программы учебной практики (производственного обучения) и производственной практики, календарный учебный график, расписание занятий и другие методические материалы.

Выбирать формы, средства и методы обучения и воспитания в пределах, определенных Федеральным законом «Об образовании в Российской Федерации».

Самостоятельно выбирать систему оценок, формы, порядок и периодичность промежуточной аттестации обучающихся.

Оказывать дополнительные образовательные услуги (на договорной основе), в том числе платные, за пределами

образовательных программ, указанных в п. 2.3 настоящего Устава.

Привлекать для осуществления своей уставной деятельности дополнительные источники финансирования и материальных средств.

С согласия Учредителя и министерства имущества отношений Хабаровского края сдавать в аренду имущество в установленном порядке в соответствии с законодательством.

В зависимости от уровня образования лиц, поступающих на обучение, и условий, созданных для осуществления образовательного процесса, Колледж реализует следующие образовательные программы:

Образовательные программы среднего профессионального образования – программы подготовки специалистов среднего звена, программы подготовки квалифицированных рабочих, служащих;

Дополнительные профессиональные программы;

Основные программы профессионального обучения;

Основные общеобразовательные программы среднего общего образования;

Дополнительные общеобразовательные программы: дополнительные общеразвивающие программы.

Для достижения поставленных целей Колледж осуществляет следующие виды деятельности:

- выполнение научно-исследовательских работ и оказание услуг по государственным контрактам, грантам или договорам с физическими или юридическими лицами;

- разработка, экспертиза и реализация авторских программ, разработка и экспертиза учебно-программной документации;

- организация и проведение культурно-массовых мероприятий, ярмарок, конкурсов и других мероприятий;

Государственное задание для Колледжа формируется и утверждается Учредителем в соответствии с предусмотренной настоящим уставом основной деятельностью.

Колледж осуществляет в соответствии с заданием кредитора и (или) обязательствами перед страховщиком по обязательному социальному страхованию деятельности, связанную с выполнением работ, оказанием услуг.

При утверждении государственного задания определяется гарантированный объем услуг, финансируемых за счет бюджетных ассигнований краевого бюджета.

Обособленных подразделений нет. В КГА ПОУ «ХТК» ведется постоянно обновление и пополнение материальнотехнической базы, оборудования и текущие ремонты находящихся в оперативном управлении колледжа на денежные средства в составе субсидии на выполнение госзадания, субсидии не связанные с выполнением госзадания на иные цели и средства полученные от внебюджетной деятельности.

КГА ПОУ «ХТК» выполняет все показатели по госзаданию на 100 %.

Учет финансовоэкономической деятельности в КГА ПОУ «ХТК» ведется структурным подразделением - бухгалтерия, под руководством главного бухгалтера Н.А. Пилипенко

Результаты деятельности учреждения

В 2017 году по Соглашению о предоставлении субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг выделено финансирование в объеме 142 176 500 рублей,

Соглашению о предоставлении субсидии на иные цели, не связанные с выполнением государственного задания на оказание государственных услуг (работ) 16 365 870 рублей

Получено по внебюджетной деятельности доход 26 479 500 рублей.

Информация о количестве человек, прошедших курсы повышения квалификации

Наименование учреждения	Количество человек, прошедших курсы повышения квалификации	Годовая сумма затраченная на обучение данных сотрудников
-------------------------	--	--

я	Педагогиче ские работники	Прочий персо нал	Ито го	Педагогиче ские работники	Прочий персо нал	Итого
КГА ПОУ	42	13	55	25620	268980	29460
ХТК					0	0

Среднегодовая численность работников Колледжа составила 180 человек. Педагогический коллектив насчитывает 62

человек, из них:

- кандидат наук, доцент – 1 человек
- высшая квалификационная категория – 15 человек;
- первая квалификационная категория – 19 человек;

Коллектив Колледжа систематически работает над повышением деловой квалификации, обучаясь на курсах повышения квалификации в различных учебных центрах Хабаровского края и России.

В Колледже создан Наблюдательный совет в составе 9 (человек) членов. В 2015 году утвержден новый состав членов Наблюдательного совета, протокол № от 24 декабря 2015 года

Решение о назначении членов Наблюдательного совета принято приказом Министерства образования № 1761 от 29.12.2009 года. В 2017 году изменений в составе не было.

За счет внебюджетных средств приобретены:

- компьютерная и орг.техника – 1913343,00 рублей;
- новая мебель в кабинеты – 263655 рублей;
- оборудование для лабораторий – 2127750 рублей;
- учебная литература-494034 рублей;

За счет выделенных субсидий на иные цели:

приобретено оборудование для реализации мероприятий, связанных с проведение чемпионата по профессиональному мастерству «WorldSkills Russia» учебных в сумме 4 600 000 рублей израсходована , ООО ИКС-ЛАЙН ООО на сумму 3499947 рублей , оргтехника согласно требований к оснащению рабочих площадок, ООО "АПРЕЛЬ" 1198699 рублей –оборудование необходимое для оснащения площадок . Субсидия предоставляемая на приобретение оборудования 1400000 рублей была направлена на приобретение оргтехники ДНС АМУР ООО 299782,11 рублей оборудование и мебель в

учебные классы в размере ; стулья 52570 рублей, мебель в кабинеты 536746 р., оборудование в медицинский кабинет на сумму 99920 рублей, разное оборудование по потребности на сумму 312335,89 рублей.

От деятельности приносящий доход на приобретение основных средств было направлено 4749841 рублей в том числе на пополнение библиотечного фонда на сумму 494037рублей

N п/п	Цели (направления расходования) субсидии	Код расходов бюджета в соответствии со сводной бюджетной росписью краевого бюджета	Сумма (тыс. рублей)
1	2	3	4
1.	Субсидия предоставляемая на выплату компенсации расходов по оплате проезда студентам из малоимущих семей 01610030301103840 622 (A003)	262	433,8
2.	Субсидия предоставляемая на выплату компенсации расходов по выпуску 01607050301103070 622 (A003)	262	399,24
3.	Субсидия предоставляемая на выплату компенсации расходов по выпуску 01607040301103070 622 (A003)	262	895,281

4.	Субсидия предоставляемая на выплату стипендии студентам 01607050301103070 622 (A003)	290.2	257,966
5.	Субсидия предоставляемая на выплату стипендии студентам 01607040301103070 622 (A003)	290.2	7224,482
6.	Субсидия предоставляемая на подготовку проектно-сметной документации на капитальный ремонт 01607040301103070 622 (A003)	226	1200
7.	Субсидия предоставляемая на приобретение оборудования 01607040301103070 622 (A001)	310	1400
8.	Субсидия предоставляемая на приобретение оборудования для реализации мероприятий, связанных с проведение чемпионата по профессиональному мастерству «WorldSkills Russia» 01607040301104520 622 (A001)	310	4600

От деятельности приносящий доход на приобретение основных средств было направлено 4749841рублей

в том числе на пополнение биб. этического фонда на сумму 494037рублей, куплена оргтехника на сумму 2240913 рублей, мебель для кабинетов, заменены светильники на сумму 198977рублей, мебель и прочее оборудование для учебных классов 1815914 рублей.

Имущество колледжа

№ п/п	Показатели	на 01.01.2017	на 01.01.2018
1.	Балансовая стоимость имущества всего тыс. руб.	146555,84	171166,44
	в том числе:		103845,65
1.1	недвижимого имущества тыс. руб.	103845,65	12641,65
1.2	особо ценного движимого имущества тыс. руб.	12135,76	12
2.	Количество объектов недвижимого имущества единиц	10	720,3
2.2	в т.ч. площадь недвижимого имущества, переданного в аренду кв.м.	720,3	

Прирост основных средств произошел в 2017 году в результате присоединения земельного участка на сумму 1778,08 тыс.руб.

КГА ПОУ «ХТК» передали со своего баланса автомобиля ГАЗ 3110-411 балансовая стоимость 264,5 тыс.руб.

Оприходовано имущество безвозмездно переданное работодателями необходимое для осуществления учебного процесса на сумму 823,6 тыс.руб.

На счетах материальных запасов произошло увеличение на 5253,53 тыс. рублей в связи с закупкой материалов для текущих нужд и ремонтов.

В период хозяйственной деятельности в 2017 году по расчетным и лицевым счетам происходили возвраты сумм в бюджет 135100 руб., возврат не использованных за прошлый период сумм по субсидии – адресная помощь для студентов из малоимущих семей, а так же произведен по этой же статье возврат 44900 рублей за текущий период, 5600, возврат этой суммы будет осуществлена в январе. Восстановлена сумма расходов на выданную стипендию КФО 4 с 1.01.2017 по 31.06.2017г. в объеме 3065000 рублей, стипендия поступает на лицевой счет по КФО 5.

Дебиторская задолженность составила 5061888,99 рублей, т.ч по от приносящей доход деятельности 5061888,99 рублей

Дебиторская по налоговым платежам и совыплатам

-2.303.04-на начало 2018 года 255898,12рублей, на начало года 219976 рублей увеличение на 35922,12рублей произошло по входящему НДС (расчет сформирован за 4 квартал)

-2.303.02- на начало 01.01. 2018 года 8055,84 страховых взносы на обязательное страхование, на 01.01.2017 года 0 Повышение дебиторской задолженности произошло за счет уточнения расчетов в ФСС

-2.303.07- на начало 01.01. 2018 года 111655,86 рублей на 01.01.2017 года -22066,14 рублей страховые взносы на обязательное страхование, на 01.01.2017 года 0 Повышение дебиторской задолженности произошло за счет уточнения расчетов в ФСС

-4.401. 30 «Финансовый результат» на 01.01.2018 год -49 972 824,38 рублей на 01.01.2017год -52828365,81 рублей, уменьшение произошло на 2855541,43 рублей, в связи с хозяйственной деятельностью и уменьшения затрат.

-2.401. 30 «Финансовый результат» на 01.01.2018 год 10975296,45 рублей на 01.01.2017год 9146733,61 рублей, увеличение произошло на 1828562,84 рублей, в связи с хозяйственной деятельностью и уменьшения затрат.

По счету 5 40140 « Доходы будущих периодов» Дебиторскую задолженность увеличена на сумму 19695000 рублей, заключено Соглашение с учредителем 29.12.2017 года на иные субсидии

Анализ по всем счетам бухгалтерского учета

По счету 410100 «Основные средства» показатель на 01.01.2018 года составляет 152193021 рублей. По сравнению с показателем на 01.01.2017 года - 146555842 рублей Произошло увеличение показателей на сумму 5637179 рублей по причине оснащение учебным оборудованием, оргтехникой и мебелью колледж.

По счету 210100 «Основные средства» показатель на 01.01.2018 года составляет 18973416,01 рублей. По сравнению с показателем на 01.01.2017 года - 14223574,55 рублей Произошло увеличение показателей на сумму 4749841,46 рублей по причине оснащение оргтехникой, учебным оборудованием и мебелью колледж.

По счету 410300 «Непроизведенные активы» показатель на 01.01.2018 года составляет 155413086,51 рублей. По сравнению с показателем на 01.01.2017 года - 153635009,77 рублей Произошло увеличение показателей на сумму 1778076,74 рублей по причине присоединение земельного участка по адресу г.Хабаровск, ул.Московская, д.6 А.

По счету 410500 «Материальные запасы» на 01.01.2018 показатель составляет 9483867,31 рублей при показателе на начало года 3343745,70 рублей. Увеличение произошло по причине, что в конце 2017 года было выделено дополнительное финансирование - закупили материалы для учебных мастерских, материалы для пошива коллекции показа моделей, ткани для учебного процесса. для общежития (постельное белье), приобретение стройматериалов для ремонта, пиломатериалов для ремонта и оборудования учебных классов, для изготовления мебели.

По счету 210500 «Материальные запасы» на 01.01.2018 показатель составляет 2354142,97 рублей при показателе на 01.01.2017 – 3002857,95 рублей. Произошло уменьшение материальных запасов. В связи с использованием в учебном процессе и содержании имущества,

По счету 520111 «Денежные средства учреждения на лицевых счетах в органе казначейства» показатель на 01.01.2018 – 5600 рублей по отношению к показателю на 01.01.2017 – 135100 рублей. Адресная помощь студентам- компенсация за проезд студентам из малоимущих семей. Результат остатка- уменьшение произошло за счет работы соцработников со студентами. На начало года по счету 220111 «Денежные средства учреждения на расчетном счете 1094906,93 рублей, а на конец 2017 года

897053,61 рублей показатель уменьшен.) связи с выплато.) поставщикам п) договорам. с прошлым аналогичным периодом. Причина -транспортные расходы, выданные в декабре 2017 года.

По счету 4206.34 «Расчеты по авансам за коммунальные услуги» на 01.01.2018 дебиторская задолженность составляет 4 094 рублей. По сравнению с показателем на 01.01.2017 - 2 000 рублей имеет место незначительного увеличения дебиторской задолженности. Причина: условия договора По счету 410300 «по авансовым платежам за коммунальные услуги. По счету 420623 «Расчеты по авансам за коммунальные услуги» на 01.01.2018 дебиторская задолженность составляет 4 094 рублей. По сравнению с показателем на 01.01.2017 - 2 000 рублей имеет место незначительного увеличения дебиторской задолженности. Причина: условия договора по счету 410300 «по авансовым платежам за коммунальные услуги.

При сдаче отчетности за год, через программную систему Свод Сمارт, при проверке обнаружены предупреждения , при проверке между формами.

Все предупреждения возникли в связи с возвратами перечисленных сумм, обратно на наш расчетный счет.

Возврат на счет денежных средств, в связи с отменой операций по лицевым и расчетному счету	
по внебюджетной деятельности	313131 рублей
По бюджетной деятельности на лицевой счет	173891 рублей
На лицевой счет по целевым поступлениям	13666 рублей

Директор

Главный бухгалтер



Л.В. Менякова



Н.А. Пилипенко