

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на «01» января 2023 г.

Учреждение ГБПОУ РО "ККПТ"  
 Обособленное подразделение \_\_\_\_\_  
 Учредитель \_\_\_\_\_  
 Наименование органа, осуществляющего \_\_\_\_\_  
 полномочия учредителя министерство общего и профессионального образования Ростовской области  
 Периодичность: годовая \_\_\_\_\_  
 Единица измерения:

|                    | КОДЫ       |
|--------------------|------------|
| Форма по ОКУД      | 0503760    |
| Дата               | 01.01.2023 |
| по ОКПО            | 00189925   |
| по ОКАТО           |            |
| по ОКПО            | 85798      |
| Глава по БК        | 808        |
| к Балансу по форме | 0503730    |
| по ОКЕИ            | 383        |

Красносулинский колледж промышленных технологий является государственным бюджетным профессиональным образовательным учреждением Ростовской области.

Полное наименование: государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение Ростовской области "Красносулинский колледж промышленных технологий".

Сокращенное наименование: ГБПОУ РО "ККПТ"

Место нахождения (юридический, фактический адрес): 346356, Ростовская область, г. Красный Сулин, ул. Чкалова 13.

Учреждение филиалов не имеет.

Учредителем и собственником имущества Колледжа является Ростовская область. Функции и полномочия учредителя осуществляет Министерство общего и профессионального образования Ростовской области, в ведении которого находится колледж.

ИНН 6148004463 КПП 614801001 ОГРН 1026102160545, ОКПО 00189925, ОКФС 13, ОКОПФ 72 ОКВЭД 80.22.21, ОКОГУ 2300223.

Лицевые счета, открытые в министерстве финансов Ростовской области: 20808004220, 21808004220.

Предметом деятельности и целям создания колледжа является оказание услуг, выполнение работ, оказание государственных услуг в целях обеспечения реализации полномочий органов государственной власти Ростовской области, предусмотренных подпунктом 14 пункта 2 статьи 26,3 Федерального закона от 06.10.1999 №184-ФЗ «Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации» в сфере образования.

Основные виды деятельности:

- реализация в пределах государственного задания (контрольных цифр приема) основных профессиональных образовательных программ;
- образовательные программы среднего профессионального образования – программы подготовки квалифицированных рабочих, служащих, программы подготовки специалистов среднего звена.

На начало отчетного года остаток денежных средств на лицевом счете 21808004220 отсутствовал, а на лицевом счете 20808004220 составил 1 517 008,85 руб., из них:

- по КВФО 2 – 668 312,32 руб.;
- по КВФО 3 – 37 392,20 руб. (обеспечение исполнения гарантийных обязательств по контракту);
- по КВФО 4 – 811 304,30 руб..

В 2022 году поступило денежных средств 84 075 357,88 руб.. В том числе:

- субсидии на выполнение государственного задания – 52 143 900,00 руб.;
- субсидий на иные цели – 28 856 209,17 руб.;
- доходов от приносящей доход деятельности – 3 075 248,71 руб., из них :
  - доходов от платных образовательных услуг – 2 347 000,00 руб.,
  - доходов от предоставления услуг по временному проживанию в общежитии – 679 248,71 руб.,
  - гранты на выплату стипендии Правительства Российской Федерации – 48 000,00 руб.,
  - прочие доходы (штрафы) - 1000,00 руб.

В 2022 году израсходовано 75 988 329,63 руб., из них:

- субсидий на выполнение государственного задания – 52 627 404,62 руб.;
- субсидий на иные цели – 19 813 345,17 руб.;
- доходов от приносящей доход деятельности – 5 547 579,84 руб.
- по КВФО 3 - 37 392,20 руб. (произведен возврат обеспечения исполнения гарантийных обязательств по контракту).

Расходы денежных средств осуществлялись согласно утвержденного плана финансово-хозяйственной деятельности на 2022 год и плановый период 2023 – 2024 годов по статьям и классификациям.

Заработная плата сотрудникам колледжа выплачена в полном объеме по 31 декабря 2022г. включительно.

По состоянию на 01.01.2023г. остаток денежных средств на лицевом счете 20808004220 составил 523 780,90 руб., из них:



- по КВФО 2 – 195 981,19 руб.;
- по КВФО 4 – 327 799,71 руб..

По состоянию на 01.01.2023г. остаток денежных средств на лицевом счете 21808004220 составил:

- по КВФО 5 – 9 042 864,00 руб.

Из-за нарушений подрядными организациями сроков исполнения контракта (не повлекшие судебные процедуры) по выполнению проектно-сметных работ по капитальному ремонту, работы были выполнены и подписаны (получено экспертное заключение) 29.12.2022г.

По состоянию на 01.01.2022 имелась кредиторская задолженность:

- по КВФО 4 в размере 57 035,12 руб.

#### Расшифровка кредиторской задолженности

| КОСГУ | Сумма, Руб. | Наименование услуг      | Наименование поставщика        | Период образования | Причины образования (пояснения) |
|-------|-------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------------------|
| 221   | 8 256,89    | Услуги связи            | ПАО «Ростелеком»               | 31.12.2021         | Срок оплаты не наступил         |
| 223   | 48 778,23   | Поставка электроэнергии | ПАО "ТНС энерго Ростов-на-Дону | 31.12.2021         | Срок оплаты не наступил         |
| ИТОГО | 57 035,12   |                         |                                |                    |                                 |

Задолженность была погашена в полном объеме.

По состоянию на 01.01.2023г. имеется текущая кредиторская задолженность:

- по КВФО 4 в размере 165 794,35 руб.

#### Расшифровка кредиторской задолженности

| КОСГУ | Сумма, Руб. | Наименование услуг            | Наименование поставщика        | Период образования | Причины образования (пояснения) |
|-------|-------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------------------|
| 221   | 7 628,02    | Услуги связи                  | ПАО «Ростелеком»               | 31.12.2022         | Срок оплаты не наступил         |
| 223   | 26 602,60   | Водоснабжение и водоотведение | ГУП РО «УРСВ»                  | 31.12.2022         | Срок оплаты не наступил         |
| 223   | 131 563,73  | Поставка электроэнергии       | ПАО "ТНС энерго Ростов-на-Дону | 31.12.2022         | Срок оплаты не наступил         |
| ИТОГО | 165 794,35  |                               |                                |                    |                                 |

Оплата текущей задолженности произведена в январе месяце 2023 года.

По состоянию на 01.01.2023г. имеется текущая кредиторская задолженность:

- по КВФО 5 в размере 9 042 864,00 руб.

#### Расшифровка кредиторской задолженности

| КОСГУ | Сумма, Руб.  | Наименование услуг             | Наименование поставщика | Период образования | Причины образования (пояснения) |
|-------|--------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------------------|
| 226   | 9 042 864,00 | Изготовление ПСД на кап.ремонт | ООО «Стройпроект»       | 29.12.2022         | Срок оплаты до 15.01.2023       |
| ИТОГО | 9 042 864,00 |                                |                         |                    |                                 |

Дебиторская задолженность на конец года составила:  
 по счету (220531) – 518 234,48 руб.;  
 по счету (420531) – 179 301 600,00 руб. (доходы будущих периодов), из них долгосрочная задолженность – 122 259 300,00 руб.;  
 по счету (520552) – 72 278 000,00 руб. (доходы будущих периодов), из них долгосрочная задолженность 49 171 800,00 руб.;  
 по счету (520562) – 5 202 800,00 руб. (доходы будущих периодов).

Балансовая стоимость основных средств на конец года составила 72 853 681,90 руб., из них:  
 - балансовая стоимость недвижимого имущества – 43 502 398,38 руб.(без изменений);  
 - балансовая стоимость особо ценного движимого имущества - 9 768 340,43 руб.( без изменений).

Информация по графам 5 и 8 Сведений (ф. 0503768)

| Причина поступления (увеличения) КВФО 2        | Балансовая стоимость ОС, руб. |
|--|-------------------------------|
| Приобретено за счет 310 КОСГУ                  | 77 000,00                     |
| Получено безвозмездно от сторонних организаций | 225 644,00                    |
| <b>Всего (гр. 5 стр. 010 ф. 0503768)</b>       | <b>302 644,00</b>             |

| Причина выбытия (уменьшения) КВФО 2  | Балансовая стоимость ОС, руб. |
|--|-------------------------------|
| При вводе в эксплуатацию отнесено на зб.21 (ОС стоимостью приобретения до 10000,00 руб.) | 167 009,00                    |
| <b>Всего (гр. 8 стр. 010 ф. 0503768)</b>   | <b>167 009,00</b>             |

| Причина поступления (увеличения) КВФО 4  | Балансовая стоимость ОС, руб. |
|--|-------------------------------|
| Приобретено за счет 310 КОСГУ            | 654 733,77                    |
| <b>Всего (гр. 5 стр. 010 ф. 0503768)</b> | <b>654 733,77</b>             |

| Причина выбытия (уменьшения) КВФО 4      |                   |
|--|-------------------|
| Списано иное движимое имущество          | 134 585,00        |
| <b>Всего (гр. 8 стр. 010 ф. 0503768)</b> | <b>134 585,00</b> |

В 2022 году налог на добавленную стоимость (НДС) с доходов, полученных от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности, не начислялся и к возмещению из бюджета предъявлен не был.

Формы отчетов за 2022 год ( ф. 0503725, ф.0503738-НП,0503773, ф.0503790, ф. 0503295, таблица 6 к пояснительной записке) не составлялись и не представляются из-за отсутствия в них показателей.

Постановлением министерства имущественных и земельных отношений, финансового оздоровления предприятий, организаций Ростовской области от 11.11.2022 года № П-7 «Об утверждении результатов определения кадастровой стоимости земельных участков» изменена кадастровая стоимость земельных участков, используемых на праве постоянного (бессрочного) пользования.

На 01.01.2023г. увеличена стоимость одного земельного участка и уменьшена по трем земельным участкам.

| № п/п | Номер кадастрового участка | Площадь земельного участка (кв.м) | Стоимость земельного участка на 01.01.2022г. | Стоимость земельного участка на 01.01.2023г. | Отклонение (+,-)      |
|-------|----------------------------|-----------------------------------|--|--|-----------------------|
| 1     | 61:53:0000088:<br>670      | 489                               | 730 908,30                                   | 1 596 017,76                                 | +865 109,46           |
| Всего |                            |                                   | <b>730 908 ,30</b>                           | <b>1 596 017,76</b>                          | <b>+865109,46</b>     |
| 1     | 61:53:0000088:<br>38       | 5661                              | 9 109 964,25                                 | 7 679 146,50                                 | -1 430 817,75         |
| 2     | 61:53:0000047:<br>26       | 8813                              | 10 616 404,19                                | 6 783 189,84                                 | -3 833 214,35         |
| 3     | 61:53:0000047:<br>27       | 35234                             | 41 319 616,48                                | 27 118 905,12                                | -14 200 711,36        |
| Всего |                            |                                   | <b>61 045 984,92</b>                         | <b>41 581 241,46</b>                         | <b>-19 464 743,46</b> |
| Итого |                            |                                   | 61 776 893,22                                | 43 177 259,22                                | -18 599 634,00        |

Директор

  
\_\_\_\_\_  
(подпись)

Г.Ю. Вакулина  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
\_\_\_\_\_  
(подпись)

А.С. Дементьева  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)